

云南景谷林业股份有限公司

600265

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	4
§ 4 附录	10

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	杨松宇
主管会计工作负责人姓名	孙行军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈子文

公司负责人杨松宇、主管会计工作负责人孙行军及会计机构负责人（会计主管人员）陈子文声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	676,657,820.55	684,879,578.29	-1.20
所有者权益（或股东权益）(元)	259,440,003.65	283,695,937.34	-8.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.00	2.19	-8.68
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,677,935.18		17.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13		18.18
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期 末(1-9月)	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-19,702,832.41	-24,255,933.69	0.70
基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.19	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.20	-0.34	-41.67
稀释每股收益(元/股)	-0.15	0.19	不适用

加权平均净资产收益率 (%)		-9.19	增加 0.08 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)		-16.12	减少 4.15 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,633,072.00	燃油补贴,中低产林改造补助资金,2010年造林项目补贴金,党建示范工作经费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,358,085.28	
合计	18,991,157.28	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

报告期末股东总数(户)		17,410
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
景谷森达国有资产经营有限责任公司	32,026,748	人民币普通股
中泰信用担保有限公司	31,702,700	人民币普通股
景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司	1,338,200	人民币普通股
王坚宏	972,500	人民币普通股
北京道杰士投资咨询服务有限责任公司	952,753	人民币普通股
胡丁	831,729	人民币普通股
张瑞香	574,960	人民币普通股
沈家华	487,556	人民币普通股
范琳	443,011	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	439,900	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 财务状况及其结构发生重大变化的原因说明

3.1.1.1 资产主要项目情况：

项目	本期金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)
货币资金	2,503,082.81	11,237,475.48	-8,734,392.67	-77.73
应收票据		600,000.00	-600,000.00	-100.00
应收账款	16,490,812.92	18,314,360.13	-1,823,547.21	-9.96
预付款项	32,218,067.02	18,603,737.68	13,614,329.34	73.18
其他应收款	47,779,578.46	42,183,927.84	5,595,650.62	13.27
存货	342,805,485.11	356,127,213.64	-13,321,728.53	-3.74
长期股权投资	19,107,055.16	19,107,055.16	0	0
固定资产	148,758,278.66	156,786,782.70	-8,028,504.04	-5.12
在建工程	6,362,923.77	255,488.58	6,107,435.19	2,390.49
生产性生物资产	8,202,154.66	8,195,344.66	6,810.00	0.08
无形资产	33,442,736.62	34,280,057.69	-837,321.07	-2.44
长期待摊费用	3,292,364.52	3,582,652.85	-290,288.33	-8.10
递延所得税资产	15,695,280.84	15,605,481.88	89,798.96	0.58
总资产	676,657,820.55	684,879,578.29	-8,221,757.74	-1.20

3.1.1.2 负债主要项目：

项目	本期金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)
短期借款	144,500,000.00	158,800,000.00	-14,300,000.00	-9.01
应付账款	47,033,885.42	34,300,839.62	12,733,055.58	37.12
预收账款	27,650,955.54	27,550,419.16	100,536.38	0.37
应付职工薪酬	34,453,040.57	26,409,310.95	8,043,729.62	30.46
应交税费	9,826,855.45	6,394,615.42	3,432,240.03	53.67
应付股利	1,448,829.81	1,448,829.81	0	0
其他应付款	80,131,488.79	73,214,171.94	6,917,316.85	9.45

一年内到期的

非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	0	0
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	0	0
递延所得税负债	387,142.59	387,142.59	0	0
负责合计	415,432,198.17	398,505,329.49	16,926,868.68	4.25

3.1.1.3 所有者权益项目:

项目	本期金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)
股本	129,800,000.00	129,800,000.00	0	0
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67	0	0
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32	0	0
未分配利润	-60,731,334.34	-36,475,400.65	-24,255,933.69	-66.50
归属于母公司的				
所有者权益合计	259,440,003.65	283,695,937.34	-24,255,933.69	-8.55
少数股东权益	1,785,618.73	2,678,311.46	-892,692.73	-33.33
所有者权益合计	261,225,622.38	286,374,248.80	-25,148,626.42	-8.78

原因说明:

(1) 货币资金 250.31 万元，与年初的 1,123.75 万元减少 873.44 万元，减幅 77.73%，主要原因是上年度未收到活立木销售款增加；

(2) 应收账款 1,649.08 万元，与年初的 1,831.44 万元减少 182.36 万元，减幅 9.96%，主要原因是产品赊销比年初数减少；

(3) 预付账款 3,221.81 万元，与年初的 1,860.37 万元增加 1,361.44 万元，增幅 73.18%，主要原因是支付木材生产及外购原辅材料款增加结算滞后；

(4) 其他应收款 4,777.96 万元，与年初的 4,218.39 万元增加 559.57 万元，增幅 13.27%，主要原因是合作生产车间亏损应承担的补偿金确认增加；

(5) 存货 34,280.54 万元，与年初的 35,612.72 万元减少 1,332,177 万元，减幅 3.74%，，主要原因是原辅材料消耗和产品库存减少；

(6) 固定资产 14,875.83 元，与年初的 15,678.68 万元减少 802.85 万元，减幅 5.12%，主要原因是固定资产折旧；

(7) 在建工程 636.29 万元，与年初的 25.55 万元增加 610.74 万元，增幅 2,390.37%，主要原因是竹胶板生产线工程增加；

(8) 无形资产 3,344.27 万元，与年初的 3,428.01 万元减少 83.74 万元，减幅 2.44%，主

要原因是无形资产摊销；

(9) 长期待摊费用 329.24 万元，与年初的 358.27 万元减少 29.03 万元，减幅 8.10%，主要原因是长期待摊费用摊销；

(10) 短期借款 14,450.00 万元，与年初的 15,880.00 万元减少 1,430.00 万元，减幅 9.01%，主要原因是向银行借款减少；

(11) 应付账款 4,703.39 万元，与年初的 3,430.08 万元增加 1,273.31 万元，增幅 37.12%，主要原因是应付原辅材料款增加；

(12) 应付职工薪酬 3,445.30 万元，与年初的 2,640.93 万元增加 804.37 万元，增幅 30.46%，主要原因是应付社会统筹金增加；

(13) 应交税费 982.69 万元，与年初的 639.46 万元增加 343.23 万元，增幅 53.68%，主要原因是欠缴增值税、营业税及房产税增加；

(14) 其他应付款 8,013.15 万元，与年初的 7,321.42 万元增加 691.73 万元，增幅 9.45%，主要原因是合作生产车间暂借款增加及预提未付银行借款利息；

(15) 未分配利润-6,073.13 万元，与年初的-3,647.54 万元增亏 2,425.59 万元，增亏幅 66.50%，主要原因是经营亏损增加；

(16) 归属于母公司的所有者权益合计 25,944.00 万元，与年初的 28,369.59 万元减少 2,425.59 万元，减幅 8.55%，主要原因是经营亏损增加；

(17) 少数股东权益 178.56 万元，与年初的 267.83 万元减少 89.27 万元，减幅 33.33%，主要原因是子公司经营亏损增加。

3.1.1.4 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动比例 (%)
营业收入	243,496,896.56	131,539,484.86	111,957,411.70	85.11
营业成本	243,391,200.31	128,575,057.27	114,816,143.04	89.30
营业税金及附加	1,854,627.41	1,105,666.84	748,960.57	67.74
销售费用	8,943,674.69	13,192,303.97	-4,248,629.28	-32.21
管理费用	22,042,101.69	17,042,094.04	5,000,007.65	29.34
财务费用	11,625,247.67	8,734,239.06	2,891,008.61	33.10
资产减值损失	-130,372.55	-1,582,438.79	1,452,066.24	91.76
营业外收入	20,074,764.97	7,426,445.29	12,648,319.68	170.32
营业外支出	1,083,607.69	329,443.02	754,164.67	228.92

所得税费用	-89,798.96	449,400.30	539,199.26	119.98
净利润	-25,148,626.42	-28,879,841.56	3,731,215.14	12.92

原因说明：

(1) 营业收入 24,349.69 万元，与上年同期的 13,153.95 万元增加 11,195.74 万元，增幅 85.11%，主要原因是林化产品销售收入增加；

(2) 营业成本 24,339.12 万元，与上年同期的 12,857.51 万元增加 11,481.61 万元，增幅 89.30%，主要原因是林化产品销售成本增加；

(3) 营业税金及附加 185.46 万元，与上年同期的 110.57 万元增加 74.89 万元，增幅 67.73%，主要原因是城建税及教育费附加增加；

(4) 销售费用 894.37 万元，与上年同期的 1,319.23 万元减少 424.86 万元，减幅 32.21%，主要原因是部份产品销售结算方式调整(工厂交货结算, 运输费用减少)；

(5) 管理费用 2,204.21 万元，与上年同期的 1,704.21 万元增加 500.00 万元，增幅 29.34%，主要原因是社会统筹金计提基数增加以及富余人员费用归集处理增加；

(6) 财务费用 1,162.53 万元，与上年同期的 873.42 万元增加 289.11 万元，增幅 33.10%，主要原因是上年同期收到昆明三佳工贸有限责任公司欠款资金占用费冲财务费用以及本期新增银行借款利率提高；

(7) 资产减值损失-13.04 万元，与上年同期的-158.24 万元增加 145.20 万元，增幅 91.76%，主要原因是计提坏账准备金额转回同比减少；

(8) 营业外收入 2,007.48 万元，与上年同期的 742.65 万元增加 1,264.83 万元，增幅 170.31%，主要原因是确认合作生产固定收益和合作生产经营亏损补给增加；

(9) 营业外支出 108.36 万元，与上年同期的 32.94 万元增加 75.42 万元，增幅 228.96%，主要是固定资产清理损失增加；

(10) 所得税费用-8.98 万元，与上年同期的 44.94 万元减少 53.92 万元，减幅 119.98%，主要原因是递延所得税费用减少；

(11) 净利润-2,514.86 万元，与上年同期的-2,887.98 万元减亏 373.12 万元，减亏幅 12.92%，主要原因是确认合作生产固定收益和合作生产经营亏损补给增加。

3.1.1.5 报告期公司现金流构成同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动比例 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	243,289,242.69	152,759,851.47	90,529,391.22	59.26
收到的税费返还	1,621,060.87	4,553,186.75	-2,932,125.88	-64.40

收到其他与经营活动有关的现金	96,723,868.81	5,312,145.55	91,411,723.26	1,720.81
购买商品、接受劳务支付的现金	218,409,540.18	100,072,690.30	118,336,849.88	118.25
支付给职工以及为职工支付的现金	24,949,731.99	27,286,478.28	-2,336,746.29	-8.56
支付的各项税费	7,221,145.02	10,823,208.27	-3,602,063.25	-33.28
支付其他与经营活动有关的现金	74,375,820.00	10,271,944.90	64,103,875.10	624.07
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-5,000,000.00	-100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,234.00	238,000.00	-227,766.00	-95.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,141,009.79	4,404,477.44	-2,263,467.65	-51.39
取得借款收到的现金	79,000,000.00	151,769,043.20	-72,769,043.20	-47.95
偿还债务支付的现金	92,300,000.00	158,169,043.20	-65,869,043.20	-41.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,865,552.06	11,511,049.67	-1,645,497.61	-14.29
支付的其他与筹资活动有关的现金	716,000.00	1,633,906.50	-917,906.50	-56.18

原因说明：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 24,328.92 万元，与上年同期的 15,275.99 万元增加 9,052.93 万元，增幅 59.26%，主要原因是林化产品销售回款增加；

(2) 收到的税费返还 162.11 万元，与上年同期的 455.32 万元减少 293.21 万元，减幅 64.40%，主要原因是上年同期收到的增值税即征即退增加；

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金 9,672.39 万元，与上年同期的 531.22 万元增加 9,141.17 万元，增幅 1,720.79%，主要原因是本期收到活立木转让款、保证金、职工身份置换款、暂借款及合作生产资金等款项增加；

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金 21,840.95 万元，与上年同期的 10,007.27 万元增加 11,833.68 万元，增幅 118.25%，主要原因是林化产品购原辅材料款项支出增加；

(5) 支付给职工及为职工支付的现金 2,494.97 万元，与上年同期的 2,728.65 万元减少 233.68 万元，减幅 8.56%，主要原因是社会保险金支出减少；

(6) 支付的各项税费 722.12 万元，与上年同期的 1,082.32 万元减少 360.20 万元，减幅 33.28%，主要原因是应付未付增值税、营业税及财产税费增加；

(7) 支付其他与经营活动有关的现金 7,437.58 万元，与上年同期的 1,027.19 万元增加 6,410.39 万元，增幅 624.07%，主要原因是支付暂借款、保证金等增加；

(8) 收回投资收到的现金 0 万元，与上年同期的 500.00 万元减少 500.00 万元，减幅

100.00%，主要原因是上年同期收到昆明三佳工贸有限责任公司欠股权收购款；

(9) 处置固定资产、无形资产和其他资产收回的现金净额 1.02 万元，与上年同期的 23.80 万元减少 22.78 万元，减幅 95.71%，主要原因是上年同期处置废旧车辆等同比增加；

(10) 购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金 214.10 万元，与上年同期的 440.45 万元减少 226.35 万元，减幅 51.391%，主要原因是本期支付营林造林费用同比减少；

(11) 取得借款收到的现金 7,900.00 万元，与上年同期的 15,176.90 万元减少 7,276.90 万元，减幅 47.95%，主要原因是银行借款同比减少；

(12) 偿还债务支付的现金 9,230.00 万元，与上年同期的 15,816.90 万元减少 6,586.90 万元，减幅 41.65%，主要原因是本期偿还的银行债务小于上年同期；

(13) 分配股利、利润或偿还利息支付的现金 986.56 万元，与上年同期的 1,151.11 万元减少 164.55 万元，减幅 14.30%，主要原因是支付利息同比减少；

(14) 支付的其他与筹资活动有关的现金 71.60 万元，与上年同期的 163.39 万元减少 91.79 万元，减幅 56.18%，主要原因是支付银行财务顾问费同比减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期不进行利润分配。

云南景谷林业股份有限公司

法定代表人:杨松宇

2011 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,503,082.81	11,237,475.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		600,000.00
应收账款	16,490,812.92	18,314,360.13
预付款项	32,218,067.02	18,603,737.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,779,578.46	42,183,927.84
买入返售金融资产		
存货	342,805,485.11	356,127,213.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	441,797,026.32	447,066,714.77
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,107,055.16	19,107,055.16
投资性房地产		
固定资产	148,758,278.66	156,786,782.70
在建工程	6,362,923.77	255,488.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	8,202,154.66	8,195,344.66
油气资产		
无形资产	33,442,736.62	34,280,057.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,292,364.52	3,582,652.85
递延所得税资产	15,695,280.84	15,605,481.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	234,860,794.23	237,812,863.52
资产总计	676,657,820.55	684,879,578.29
流动负债：		
短期借款	144,500,000.00	158,800,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,033,885.42	34,300,839.62
预收款项	27,650,955.54	27,550,419.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,453,040.57	26,409,310.95
应交税费	9,826,855.45	6,394,615.42
应付利息		
应付股利	1,448,829.81	1,448,829.81
其他应付款	80,131,488.79	73,214,171.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	365,045,055.58	348,118,186.90
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	387,142.59	387,142.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,387,142.59	50,387,142.59
负债合计	415,432,198.17	398,505,329.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,800,000.00	129,800,000.00
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32
一般风险准备		
未分配利润	-60,731,334.34	-36,475,400.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	259,440,003.65	283,695,937.34
少数股东权益	1,785,618.73	2,678,311.46
所有者权益合计	261,225,622.38	286,374,248.80
负债和所有者权益总计	676,657,820.55	684,879,578.29

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文

母公司资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,052,877.11	10,812,962.11
交易性金融资产		
应收票据		600,000.00
应收账款	23,130,049.52	24,274,721.75
预付款项	31,172,450.41	20,853,726.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,958,707.90	54,256,298.37
存货	327,156,358.09	329,970,447.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	446,470,443.03	440,768,155.82
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,991,846.16	48,991,846.16
投资性房地产		
固定资产	142,516,696.54	146,708,335.37
在建工程	6,318,264.05	210,828.86
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	8,202,154.66	8,195,344.66
油气资产		
无形资产	29,426,697.57	29,964,622.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	892,261.45	1,148,317.84
递延所得税资产	17,083,042.52	17,122,966.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	253,430,962.95	252,342,262.07
资产总计	699,901,405.98	693,110,417.89
流动负债：		
短期借款	144,500,000.00	158,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,374,323.00	18,935,994.43
预收款项	27,408,003.24	26,250,710.06
应付职工薪酬	30,675,123.69	22,990,964.59
应交税费	10,533,187.14	7,158,313.76
应付利息		
应付股利	1,448,829.81	1,448,829.81
其他应付款	83,633,621.48	71,401,121.33
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	352,573,088.36	326,985,933.98
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	402,573,088.36	376,985,933.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,800,000.00	129,800,000.00
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32
一般风险准备		
未分配利润	-22,843,020.37	-4,046,854.08
所有者权益（或股东权益）合计	297,328,317.62	316,124,483.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	699,901,405.98	693,110,417.89

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文

4.2

合并利润表

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

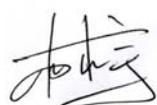
项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	44,206,467.38	36,022,014.39	243,496,896.56	131,539,484.86
其中：营业收入	44,206,467.38	36,022,014.39	243,496,896.56	131,539,484.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	70,095,743.55	40,009,300.05	287,726,479.22	167,066,922.39
其中：营业成本	50,472,083.10	27,646,495.08	243,391,200.31	128,575,057.27
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
加				
营业税金及附加	443,648.60	242,513.42	1,854,627.41	1,105,666.84
销售费用	4,794,908.40	4,316,144.92	8,943,674.69	13,192,303.97
管理费用	10,212,389.25	4,310,318.49	22,042,101.69	17,042,094.04
财务费用	4,172,714.20	3,493,828.14	11,625,247.67	8,734,239.06
资产减值损失			-130,372.55	-1,582,438.79
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)				
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-25,889,276.17	-3,987,285.66	-44,229,582.66	-35,527,437.53
加：营业外收入	6,283,007.78	1,175,939.78	20,074,764.97	7,426,445.29
减：营业外支出	307,518.73	51,486.73	1,083,607.69	329,443.02
其中：非流动资产处 置损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-19,913,787.12	-2,862,832.61	-25,238,425.38	-28,430,435.26
减：所得税费用	-109,354.84		-89,798.96	449,406.30
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-19,804,432.28	-2,862,832.61	-25,148,626.42	-28,879,841.56
归属于母公司所有者	-19,702,832.41	-3,238,065.55	-24,255,933.69	-24,425,652.79

的净利润				
少数股东损益	-101, 599.87	375, 232.94	-892, 692.73	-4, 454, 188.77
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.15	-0.02	-0.19	-0.19
（二）稀释每股收益	-0.15	-0.02	-0.19	-0.19
七、其他综合收益				
八、综合收益总额				
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文





母公司利润表

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	42,251,723.16	30,587,759.54	232,440,910.47	109,920,225.56
减：营业成本	47,702,104.26	25,655,767.48	230,388,539.77	98,316,595.95
营业税金及附加	443,648.60	242,513.42	1,644,023.59	1,104,865.83
销售费用	4,040,467.82	2,901,431.04	7,638,818.02	10,268,359.49
管理费用	9,423,965.59	3,292,620.07	19,824,291.16	14,269,837.45
财务费用	4,109,232.10	3,424,737.60	11,463,070.39	8,658,363.97
资产减值损失			-266,162.19	-553,233.39
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)				
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-23,467,695.21	-4,929,310.07	-38,251,670.27	-22,144,563.74
加：营业外收入	6,175,077.58	1,154,313.50	19,963,042.54	7,400,049.01
减：营业外支出	303,854.69	39,149.19	467,614.23	251,861.48
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-17,596,472.32	-3,814,145.76	-18,756,241.96	-14,996,376.21
减：所得税费用			39,924.33	82,985.01
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-17,596,472.32	-3,814,145.76	-18,796,166.29	-15,079,361.22
五、每股收益：				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文

4.3

合并现金流量表

2011 年 1—9 月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	243,289,242.69	152,759,851.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,621,060.87	4,553,186.75
收到其他与经营活动有关的现金	96,723,868.81	5,312,145.55
经营活动现金流入小计	341,634,172.37	162,625,183.77
购买商品、接受劳务支付的现金	218,409,540.18	100,072,690.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,949,731.99	27,286,478.28
支付的各项税费	7,221,145.02	10,823,208.27
支付其他与经营活动有关的现金	74,375,820.00	10,271,944.90
经营活动现金流出小计	324,956,237.19	148,454,321.75
经营活动产生的现金流量净额	16,677,935.18	14,170,862.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,234.00	238,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,234.00	5,238,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,141,009.79	4,404,477.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,141,009.79	4,404,477.44

投资活动产生的现金流量净额	-2,130,775.79	833,522.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	79,000,000.00	151,769,043.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,000,000.00	151,769,043.20
偿还债务支付的现金	92,300,000.00	158,169,043.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,865,552.06	11,511,049.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	716,000.00	1,633,906.50
筹资活动现金流出小计	102,881,552.06	171,313,999.37
筹资活动产生的现金流量净额	-23,881,552.06	-19,544,956.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,334,392.67	-4,540,571.59
加：期初现金及现金等价物余额	11,837,475.48	6,073,414.67
六、期末现金及现金等价物余额	2,503,082.81	1,532,843.08

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文

母公司现金流量表

2011 年 1—9 月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	241,680,783.64	136,387,970.60
收到的税费返还		4,553,186.75
收到其他与经营活动有关的现金	103,130,986.32	7,397,074.52
经营活动现金流入小计	344,811,769.96	148,338,231.87
购买商品、接受劳务支付的现金	216,733,976.42	88,793,611.81
支付给职工以及为职工支付的现金	23,089,504.36	23,070,577.65
支付的各项税费	6,824,111.97	10,642,915.25
支付其他与经营活动有关的现金	82,366,434.36	10,744,033.32
经营活动现金流出小计	329,014,027.11	133,251,138.03
经营活动产生的现金流量净额	15,797,742.85	15,087,093.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,234.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,234.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,286,509.79	4,231,437.94
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,286,509.79	4,231,437.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,276,275.79	768,562.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	79,000,000.00	151,769,043.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,000,000.00	151,769,043.20
偿还债务支付的现金	92,300,000.00	158,169,043.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,865,552.06	11,511,049.67
支付其他与筹资活动有关的现金	716,000.00	1,633,906.50
筹资活动现金流出小计	102,881,552.06	171,313,999.37
筹资活动产生的现金流量净额	-23,881,552.06	-19,544,956.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,360,085.00	-3,689,300.27
加：期初现金及现金等价物余额	11,412,962.11	4,801,542.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,052,877.11	1,112,242.70

公司法定代表人：杨松宇

主管会计工作负责人：孙行军

会计机构负责人：陈子文