

公司代码：ST 景谷

公司简称：600265

云南景谷林业股份有限公司

2015 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	14

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人晏国斌、主管会计工作负责人刀建宏及会计机构负责人（会计主管人员）王德禹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	400,451,935.95	416,143,875.45	-3.77
归属于上市公司股东的净资产	-29,018,557.58	10,245,085.43	-383.24
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	11,202,704.49	48,729,015.41	-77.01
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	67,750,909.76	73,442,736.11	-7.75
归属于上市公司股东的净利润	-39,263,643.01	-43,280,116.31	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-39,790,761.60	-55,074,173.30	不适用

润			
加权平均净资产收益率（%）	418.29	-126.06	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.33	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.30	-0.33	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9 月)	年初至报告期末金额 (1—9 月)	说明
非流动资产处置损益		440,199.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		424,215.57	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用			

等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-213,945.40	-337,296.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	-213,945.40	527,118.59	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				6206		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
广东宏巨投资集团有限公司	35,702,700	27.51	0	无		境内非国有法人
景谷森达国有资产经营有限责任公司	32,026,748	24.67	0	无		国家
北京澜峰资本管理有限公司	6,490,054	5.00	0	无		境内非国有法人
深圳市惠程电气股份有限公司	2,835,865	2.18	0	未知		未知
景谷供电有限公司	1,338,200	1.03	0	无		国有法人
黄小梅	1,291,700	1.00	0	未知		境内自然人
王坚宏	973,800	0.75	0	未知		境内自然人
蒋家远	836,060	0.64	0	未知		境内自然人
杨群	811,979	0.63	0	未知		境内自然人
胡昇平	729,700	0.56	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		
				种类	数量	
广东宏巨投资集团有限公司		35,702,700		人民币普通股	35,702,700	
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	32,026,748	
北京澜峰资本管理有限公司		6,490,054		人民币普通股	6,490,054	
深圳市惠程电气股份有限公司		2,835,865		人民币普通股	2,835,865	
景谷供电有限公司		1,338,200		人民币普通股	1,338,200	
黄小梅		1,291,700		人民币普通股	1,291,700	
王坚宏		973,800		人民币普通股	973,800	
蒋家远		836,060		人民币普通股	836,060	
杨群		811,979		人民币普通股	811,979	
胡昇平		729,700		人民币普通股	729,700	

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间，景谷森达国有资产经营有限责任公司与广东宏巨投资集团有限公司之间不存在关联关系，也不是一致行动人；2009 年 3 月 5 日景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司与景谷森达国有资产经营有限责任公司签订了股权委托管理《协议书》。将持有“景谷林业”股份 1,338,200 股托管给景谷森达国有资产经营有限责任公司管理；景谷森达国有资产经营有限责任公司和景谷电力有限责任公司合计持有公司股份 3,336.4948 万股，占总股本 25.70%。其他无限售条件股东之间公司未知其是否存在关联关系或一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒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	2,758,806.83	2,357,669.19	401,137.64	17.01%
应收账款	442,023.87	20,804,297.70	-20,362,273.83	-97.88%
预付款项	1,294,523.46	4,686,121.75	-3,391,598.29	-72.38%
其他应收款	12,808,740.96	1,735,276.99	11,073,463.97	638.14%
存货	225,402,729.23	220,625,258.03	4,777,471.20	2.17%
可供出售金融资产	16,923,055.16	16,923,055.16		
长期股权投资	1,328,608.77		1,328,608.77	100.00%
固定资产	101,123,547.94	110,927,462.48	-9,803,914.54	-8.84%
在建工程	1,236,423.94		1,236,423.94	100.00%
生产性生物资产	10,760,991.66	10,760,991.66		
无形资产	23,655,353.21	24,235,839.55	-580,486.34	-2.40%
长期待摊费用	2,717,130.92	3,087,902.94	-370,772.02	-12.01%
资产总计	400,451,935.95	416,143,875.45	-15,691,939.50	-3.77%

(1) 货币资金 275.88 万元，与年初的 235.77 万元增加 40.11 万元，增幅 17.01%，主要原因是本期资金预算及支付计划变动影响。

(2) 应收账款 44.20 万元，与年初的 2,080.43 万元减少 2,036.23 万元，减幅 97.88%，主要原因是本期收回南宁市泰安农林资源开发有限公司林地转让款；

(3) 预付账款 129.45 万元，与年初的 468.61 万元减少 339.16 万元，减幅 72.38%，主要原因是根据资金预算预付外购原辅材料款减少，同时前期采购发票收回入帐冲销。

(4) 其他应收款 1,280.87 万元，与年初的 173.53 万元增加 1,107.35 万元，增幅 638.14%，主要原因是支付本期自采木材生产资金增加；

(5) 存货 22,540.27 万元，与年初的 22,062.53 万元增加 477.75 万元，增幅 2.17%，主要原因是产品销售低迷，产成品库存增加；

(6) 可供出售的金融资产 1,692.31 万元，与年初无增减变化；

(7) 长期股权投资 132.87 万元，增加的原因是收购景谷森力有限责任公司 5%股权以及新筹建的景谷兴胜新能源科技有限公司投资款；

(8) 固定资产 10,112.35 万元，与年初的 11,092.75 万元减少 980.39 万元，减幅 8.84%，主要原因是固定资产计提折旧和报损资产的处置；

(9) 在建工程 126.64 万元，增加的原因是新筹建的景谷兴胜新能源科技有限公司的在建工程款；

(10) 生产性生物资产 1,076.10 万元，与年初的 1,076.10 万元无增减变化；

(11) 无形资产 2,365.54 万元，与年初的 2,423.58 万元减少 58.05 万元，减幅 2.40%，主要原因是无形资产的摊销及江城茂源公司部分林地资产的转销。

(12) 长期待摊费用 271.71 万元，与年初的 308.80 万元减少 37.08 万元，减幅 12.01%，主要原因是长期待摊费用的摊销；

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	134,700,000.00	144,700,000.00	-10,000,000.00	-6.91%
应付账款	37,225,194.87	30,923,640.88	6,301,553.99	20.38%
预收款项	12,062,508.57	13,607,529.57	-1,545,021.00	-11.35%
应付职工薪酬	50,835,554.28	45,621,744.88	5,213,809.40	11.43%
应交税费	9,763,407.83	9,805,315.67	-41,907.84	-0.43%

应付利息	64,418,476.48	43,071,410.09	21,347,066.39	49.56%
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50	0.00	0.00%
其他应付款	53,592,580.81	51,127,481.72	2,465,099.09	4.82%
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00		

(1) 短期借款 13,470 万元，与年初的 14,470.00 万元减少 1,000 万元，减幅 6.91%，主要原因是偿还西藏信托有限公司借款 1000 万元；

(2) 应付账款 3,722.52 万元，与年初的 3,092.36 万元增加 630.16 万元，增幅 20.38%，主要原因是预提自采木材费用增加；

(3) 预收账款 1,206.25 万元，与年初的 1,360.75 万元减少 154.50 万元，减幅 11.35%，主要原因是经销商退出保证金；

(4) 应付职工薪酬 5,083.56 万元，与年初的 4,562.17 万元增加 521.38 万元，增幅 11.43%，主要原因增加欠付本期社会统筹金增加；

(5) 应交税费 976.34 万元，与年初的 980.53 万元减少 4.19 万元，减幅 0.43%，主要原因是支付原所欠的增值税和部分地方税；

(6) 应付利息 6,441.85 万元，与年初的 4,307.14 万元增加 2,134.71 万元，增幅 49.56%，主要原因是增加欠付当期借款利息增加；

(7) 应付股利 110.50 万元，与年初的 110.50 万元无增减变化；

(8) 其他应付款 5,359.26 万元，与年初的 5,112.75 万元增加 246.51 万元，增幅 4.82%，主要原因是应付景谷林业企业总公司土地租金及往来款项增加；

(9) 一年内到期的非流动负债 7,000 万元，与年初的 7,000 万元无增减变化；

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		
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67		
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32		
未分配利润	-349,189,895.57	-309,926,252.56	-39,263,643.01	12.67%
归属于母公司所有者权益合计	-29,018,557.28	10,245,085.43	-39,263,642.71	-383.24%
少数股东权益	-4,232,189.81	-4,063,293.29	-168,896.52	4.16%

- (1) 股本 12,980 万元，与年初的 12,980 万元无增减变化；
- (2) 资本公积 17,658.50 万元，与年初的 17,658.50 万元无增减变化；
- (3) 盈余公积 1,378.64 万元，与年初的 1,378.64 万元无增减变化；
- (4) 未分配利润-34,918.99 万元，与年初的-30,992.63 万元增加亏损 3,926.36 万元，幅 12.67%，亏损增加主要原因是生产开工不足、产销量低、原辅材料紧缺和采购成本逐年增加，盈利产品产能低，林化生产车间、中密度纤维板 1 车间、中密度纤维板 2 车间、竹胶板车间、刨花板车间等全面停产，停产损失较大管理费用居高，财务费用居高，企业历史遗留包袱重，子公司无具体经营业务且亏损等原因造成；
- (5) 归属于母公司股东权益合计-2,901.86 万元，与年初的 1,024.51 万元减少 3,926.36 万元，减幅 383.24%，主要原因本期经营亏损造成。
- (6) 少数股东权益-423.22 万元，与年初的-406.33 万元减少 16.89 万元，减幅 4.16%，主要原因是子公司无具体经营业务且亏损造成。

3.1.1.4 利润构成与上年度同期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	67,750,909.76	73,442,736.11	-5,691,826.35	-7.75%
营业成本	62,047,833.14	75,510,658.17	-13,462,825.03	-17.83%
营业税金及附加	415,980.38	247,676.06	168,304.32	67.95%
销售费用	218,810.03	1,048,064.36	-829,254.33	-79.12%
管理费用	21,610,214.17	24,049,169.78	-2,438,955.61	-10.14%
财务费用	21,592,040.91	23,575,867.35	-1,983,826.44	-8.41%
资产减值损失	1,825,361.96	4,493,105.93	-2,667,743.97	-59.37%
营业外收入	991,346.54	12,966,280.25	-11,974,933.71	-92.35%
营业外支出	464,227.95	1,770,705.40	-1,306,477.45	-73.78%
净利润	-39,432,539.53	-44,286,230.69	4,853,691.16	-10.96%

(1) 营业收入 6,775.09 万元，与上年同期的 7,344.27 万元减少 569.18 万，减幅 7.75%，主要原因产品销售低迷，销量与上年同期减少。

(2) 营业成本 6,204.78 万，与上年同期的 7,551.07 万元减少 1,346.28 万元，减幅 17.83%，主要原因是公司推行挖潜增效的内控制度，生产成本得到有效控制；同时产品销量同比减少相应营业成本减少。

(4) 营业税金及附加 41.60 万元，与上年同期的 24.77 万元增加 16.83 万元，增幅 67.95%，主在原因是上年同期数中 8、9 月份税金滞后入账。

(3) 销售费用 21.88 万元, 与上年同期的 104.81 万元减少 82.93 万元, 减幅 79.12%, 主要原因是包装费用及运输费的减少。

(5) 管理费用 2,161.02 万元, 与上年同期的 2,404.92 万元减少 243.90 万元, 减幅 10.14%, 主要原因是公司机构改革和内控制度的有效执行, 各种费用减少。

(6) 财务费用 2,159.20 万元, 与上年同期的 2,357.59 万元减少 198.38 万元, 减幅 8.41%, 主要原因是偿还建设银行景谷支行贷款及农业银行景谷支行的部分贷款本金后, 减少利息的支出。

(7) 资产减值损失 182.54 万元, 与上年同期的 449.31 万元减少 266.77 万元, 减幅 59.37%, 主要原因是本期收回南宁市泰安农林资源开发有限公司林地转让款, 冲销已计提的坏账准备金。

(8) 营业外收入 99.13 万元, 与上年同期的 1,296.63 万元减少 1,197.49 万元, 减幅 92.35%, 主要原因是本期产品销售量减少, 收到的即征即退税款低于上期。

(9) 营业外支出 46.42 万元, 与上年同期的 177.07 万元减少 130.65 万元, 减幅 73.78%, 主要原因是上期合作生产中密度纤维板 2 车间合作终结, 合作生产期间产生的债权清算损失。

(10) 净利润 -3,943.25 万元, 与上同期的 -4,428.62 万元减亏 485.40 万元, 减亏幅 10.96%, 亏损的主要原因是生产开工不足, 产销量低、原辅材料紧缺, 产品盈利能力降低, 部分车间未能恢复生产, 停产损失较大, 期间费用居高, 特别是财务费用, 因公司银行贷款逾期未能及时偿还, 导致贷款利率上浮, 应付利息增加, 子公司无盈利。减亏的主要原因是公司推行机构改革和新的内控制度, 成本和费用逐步得到控制。

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:

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	92,876,551.44	161,907,812.30	-69,031,260.86	-42.64%
收到的税费返还	424,215.57	4,833,234.54	-4,409,018.97	-91.22%
收到其他与经营活动有关的现金	5,799,638.35	3,385,222.47	2,414,415.88	71.32%
购买商品、接受劳务支付的现金	49,846,995.37	66,093,088.61	-16,246,093.24	-24.58%
支付给职工以及为职工支付的现金	25,110,202.33	25,308,094.79	-197,892.46	-0.78%
支付的各项税费	3,758,619.45	22,075,707.25	-18,317,087.80	-82.97%
支付其他与经营活动有关的现金	9,181,883.72	7,920,363.25	1,261,520.47	15.93%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	709,133.20	149,220.00	559,913.20	375.23%

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	890,776.30	661,729.28	229,047.02	34.61%
投资支付的现金	270,000.00		270,000.00	100.00%
支付其他与投资活动有关的现金	45,356.08		45,356.08	100.00%
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	97,775,176.17	-87,775,176.17	-89.77%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	304,567.67	9,227,322.26	-8,922,754.59	-96.70%
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000.00	-90,000.00	-100.00%

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金9,287.66万元，与上年同期的16,190.78万元减少6,903.13万元，减幅42.64%，主要原因是上期收到的林木转让款大于本期。

(2) 收到的税费返还42.42万元，以上年同期的483.33万元减少440.90万元，减幅91.22%，主要原因是上期收到的即征即税款大于本期。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金579.96万元，与上年同期的338.52万增加241.44万元，增幅71.32%，主要原因是本期收到的保证金及租赁费大于上期。

(4) 购买商品接受劳务支付的现金4,984.70万元，与上年同期的6,609.31万元减少1,624.61万元，减幅24.58%，主要原因是本期自采原料增加，减少外购原料。

(5) 支付给职工以及为职工支付的现金2,511.02万元，与上年同期的2,530.81万元减少19.79万元，减幅0.78%，主要原因是本年清欠缴纳以前陈欠社会保险费。

(6) 支付的各项税费375.82万元，与上年同期的2,207.57万元减少1,831.71万元，减幅82.97%，主要原因是上期清欠缴纳了历年陈欠增值税和地方税。

(7) 支付的其他与经营活动有关的现金918.19万元，与上年同期的792.04万元增加126.15万元，增幅15.93%，主要原因是偿还个人借款及林总土地租金。

(8) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金70.91万元，与上年同期的14.92万元增加55.99万元，增幅375.23%，主要原因是本期处置固定资产损益大于上期。

(9) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金89.08万元，与上年同期的66.17万元增加22.90万元，增幅34.61%，主要原因是本期新筹建的兴胜新能源公司的工程款。

(10) 投资支付的现金27万元，与上年同期100%增加，主要因是购买森力有限责任公司5%的股权转让款。

2015 年第三季度报告

(11) 支付其他与投资活动有关的现金4.54万元,与上年同期100增加,主要原因是与投资相关的在建工程款。

(12) 偿还债务支付的现金1,000万元,与上年同期的9,777.52万元减少8,777.52万元,减幅89.77%,主要原因是上年同期偿还的贷款大于本期。

(13) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金30.46万元,与上年同期的922.73万元减少892.28万元,减幅96.70%,主要原因是上年同期偿还的贷款利息高于本期。

(14) 支付其他与筹资活动有关的现金小于上年同期,主要原因是本年尚未支付融资服务费用。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司股东景谷国有资产经营有限责任公司国有股份转让相关进展情况,详见公司于2015年9月23日在《中国证券报》及上海证券交易所网站公告的公告编号为临2015-037号公告。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

☐ 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重大变动的警

示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司名称	云南景谷林业股份有限公司
法定代表人	晏国斌
日期	2015-10-30

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 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	2,758,806.83	2,357,669.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	442,023.87	20,804,297.70
预付款项	1,294,523.46	4,686,121.75
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	12,808,740.96	1,735,276.99
买入返售金融资产		
存货	225,402,729.23	220,625,258.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	242,706,824.35	250,208,623.66
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,923,055.16	16,923,055.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,328,608.77	
投资性房地产		
固定资产	101,123,547.94	110,927,462.48
在建工程	1,236,423.94	

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,760,991.66	10,760,991.66
油气资产		
无形资产	23,655,353.21	24,235,839.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,717,130.92	3,087,902.94
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	157,745,111.60	165,935,251.79
资产总计	400,451,935.95	416,143,875.45
流动负债：		
短期借款	134,700,000.00	144,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,225,194.87	30,923,640.88
预收款项	12,062,508.57	13,607,529.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,835,554.28	45,621,744.88
应交税费	9,763,407.83	9,805,315.67
应付利息	64,418,476.48	43,071,410.09
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	53,592,580.81	51,127,481.72
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	433,702,683.34	409,962,083.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	433,702,683.34	409,962,083.31
所有者权益		
股本	129,800,000.00	129,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67
减：库存股		
其他综合收益		
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	-349,189,895.57	-309,926,252.56
归属于母公司所有者权益合计	-29,018,557.58	10,245,085.43
少数股东权益	-4,232,189.81	-4,063,293.29
所有者权益合计	-33,250,747.39	6,181,792.14
负债和所有者权益总计	400,451,935.95	416,143,875.45

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

母公司资产负债表

2015 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	168,071.04	1,767,301.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,125,898.80	52,501,603.57
预付款项	2,428,892.76	4,669,211.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,219,320.81	3,187,703.39
存货	216,322,926.96	213,430,740.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	258,265,110.37	275,556,560.90
非流动资产:		
可供出售金融资产	16,923,055.16	16,923,055.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,828,608.77	6,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	98,890,260.99	109,574,975.62
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,760,991.66	10,760,991.66
油气资产		
无形资产	22,510,654.88	22,946,936.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	447,331.53	793,671.61
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	157,360,902.99	167,499,630.95
资产总计	415,626,013.36	443,056,191.85
流动负债:		

短期借款	134,700,000.00	144,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,127,157.68	47,932,859.75
预收款项	11,144,858.63	12,751,958.91
应付职工薪酬	49,154,555.51	44,517,487.92
应交税费	10,007,009.78	10,040,253.21
应付利息	62,796,969.63	43,071,410.09
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	36,971,089.22	39,733,745.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	425,006,600.95	413,852,675.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	425,006,600.95	413,852,675.54
所有者权益：		
股本	129,800,000.00	129,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	176,584,957.67	176,584,957.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32
未分配利润	-329,551,925.58	-290,967,821.68
所有者权益合计	-9,380,587.59	29,203,516.31

负债和所有者权益总计	415,626,013.36	443,056,191.85
------------	----------------	----------------

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

合并利润表

2015 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	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 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	15,674,482.67	23,253,516.11	67,750,909.76	73,442,736.11
其中：营业收入	15,674,482.67	23,253,516.11	67,750,909.76	73,442,736.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	28,804,192.24	39,412,499.54	107,710,240.59	128,924,541.65
其中：营业成本	15,799,379.60	23,244,373.31	62,047,833.14	75,510,658.17
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				
营业税金及附加	366,850.05	264.27	415,980.38	247,676.06
销售费用	93,752.59	866,508.16	218,810.03	1,048,064.36
管理费用	9,060,808.06	8,843,029.30	21,610,214.17	24,049,169.78
财务费用	7,263,688.24	6,458,324.50	21,592,040.91	23,575,867.35
资产减值损失	-3,780,286.30		1,825,361.96	4,493,105.93
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）	-13,129,709.57	-16,158,983.43	-39,959,330.83	-55,481,805.54
加：营业外收入	79,035.83	8,685,966.99	991,346.54	12,966,280.25
其中：非流动资 产处置利得				

减：营业外支出	292,981.23	1,576,410.03	464,227.95	1,770,705.40
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,343,654.97	-9,049,426.47	-39,432,212.24	-44,286,230.69
减：所得税费用	327.29		327.29	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,343,982.26	-9,049,426.47	-39,432,539.53	-44,286,230.69
归属于母公司所有者的净利润	-13,175,085.74	-8,997,012.13	-39,263,643.01	-43,280,116.31
少数股东损益	-168,896.52	-52,414.34	-168,896.52	-1,006,114.38
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				

6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、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				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07		-0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07		-0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

母公司利润表

2015 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	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 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	15,229,174.49	23,292,882.24	84,457,179.73	82,531,398.86
减：营业成本	15,187,192.30	23,288,695.40	82,567,907.10	85,963,563.15
营业税金及附加	363,832.78	264.27	388,617.16	245,574.78
销售费用	87,989.77	849,162.12	193,328.43	999,949.64
管理费用	8,330,663.79	8,351,118.80	19,586,215.81	22,811,749.81
财务费用	6,804,254.17	6,481,639.43	19,972,248.08	23,701,119.09
资产减值损失	-3,780,286.30		584,439.02	2,820,180.20
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）	-11,764,472.02	-15,677,997.78	-38,835,575.87	-54,010,737.81
加：营业外收入	78,115.83	8,663,600.06	621,501.95	12,898,750.32
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出	201,498.05	1,576,070.73	370,029.98	1,770,366.80
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-11,887,854.24	-8,590,468.45	-38,584,103.90	-42,882,354.29
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-11,887,854.24	-8,590,468.45	-38,584,103.90	-42,882,354.29
五、其他综合收益的税 后净额				
（一）以后不能重分 类进损益的其他综合 收益				
1. 重新计量设定 受益计划净负债或净 资产的变动				

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额				
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

合并现金流量表

2015 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	92,876,551.44	161,907,812.30
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	424,215.57	4,833,234.54
收到其他与经营活动有关的现金	5,799,638.35	3,385,222.47
经营活动现金流入小计	99,100,405.36	170,126,269.31
购买商品、接受劳务支付的现金	49,846,995.37	66,093,088.61
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	25,110,202.33	25,308,094.79
支付的各项税费	3,758,619.45	22,075,707.25
支付其他与经营活动有关的现金	9,181,883.72	7,920,363.25
经营活动现金流出小计	87,897,700.87	121,397,253.90
经营活动产生的现金流量净额	11,202,704.49	48,729,015.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	709,133.20	149,220.00
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	709,133.20	149,220.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	890,776.30	661,729.28
投资支付的现金	270,000.00	
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	45,356.08	
投资活动现金流出小计	1,206,132.38	661,729.28
投资活动产生的现金流量净额	-496,999.18	-512,509.28
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		
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		0.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	97,775,176.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	304,567.67	9,227,322.26
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		90,000.00
筹资活动现金流出小计	10,304,567.67	107,092,498.43
筹资活动产生的现金流量净额	-10,304,567.67	-107,092,498.43
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	401,137.64	-58,875,992.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,357,669.19	61,984,316.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,758,806.83	3,108,324.01

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

母公司现金流量表

2015 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	98,386,611.42	192,402,448.09
收到的税费返还	424,215.57	4,833,234.54
收到其他与经营活动有关的现金	5,353,262.48	3,385,096.97
经营活动现金流入小计	104,164,089.47	200,620,779.60
购买商品、接受劳务支付的现金	60,789,457.31	74,158,915.29
支付给职工以及为职工支付的现金	22,679,780.86	24,793,009.72
支付的各项税费	3,646,967.18	22,028,779.83
支付其他与经营活动有关的现金	8,621,210.76	74,917,224.61
经营活动现金流出小计	95,737,416.11	195,897,929.45
经营活动产生的现金流量净额	8,426,673.36	4,722,850.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	709,133.20	149,220.00
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	709,133.20	149,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,469.30	661,729.28
投资支付的现金	270,000.00	
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	430,469.30	661,729.28
投资活动产生的现金流量净额	278,663.90	-512,509.28
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	54,948,257.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	304,567.67	8,431,982.99
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000.00

筹资活动现金流出小计	10,304,567.67	63,470,240.77
筹资活动产生的现金流量净额	-10,304,567.67	-63,470,240.77
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	-1,599,230.41	-59,259,899.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,767,301.45	59,882,992.29
六、期末现金及现金等价物余额	168,071.04	623,092.39

法定代表人：晏国斌

主管会计工作负责人：刀建宏

会计机构负责人：王德禹

4.2 审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用