

公司代码：600265

公司简称：ST 景谷

云南景谷林业股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

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 公司负责人程霄、主管会计工作负责人周坚虹及会计机构负责人（会计主管人员）邵琳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	308,923,848.05	349,101,002.12	-11.51
归属于上市公司股东的净资产	24,468,673.09	39,189,458.46	-37.56
	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	21,360,172.99	-58,812,921.62	不适用
	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	77,331,790.61	142,932,084.74	-45.90
归属于上市公司股东的净利润	-14,720,785.37	-6,486,144.42	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,061,758.12	-12,234,894.92	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.16	-19.95	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.11	-0.05	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

2020年第三季度报告

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
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	1,740,393.07	2,135,206.25	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		170,685.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,724.60	35,081.42	
合计	1,771,117.67	2,340,972.75	

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

单位: 股

股东总数(户)		3,917				
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	
周大福投资有限公司	71,389,900	55.00	0	无	0	境内非国有法人
杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	12,078,153	9.31	0	质押	3,238,773	其他
北京澜峰资本管理有限公司	2,810,754	2.17	0	无	0	境内非国有法人
谢志敏	2,677,786	2.06	0	无	0	境内自然人
重庆小康控股有限公司	2,148,338	1.66	0	无	0	境内非国有法人
朱立锋	1,938,876	1.49	0	无	0	境内自然人
吴达	1,845,000	1.42	0	无	0	境内自然人
重庆致辉建筑工程有限公司	1,306,900	1.01	0	无	0	境内非国有法人
王坚宏	1,079,588	0.83	0	无	0	境内自然人
袁佳男	653,200	0.50	0	无	0	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			
周大福投资有限公司	71,389,900	人民币普通股	71,389,900			
杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	12,078,153	人民币普通股	12,078,153			

北京澜峰资本管理有限公司	2,810,754	人民币普通股	2,810,754
谢志敏	2,677,786	人民币普通股	2,677,786
重庆小康控股有限公司	2,148,338	人民币普通股	2,148,338
朱立锋	1,938,876	人民币普通股	1,938,876
吴达	1,845,000	人民币普通股	1,845,000
重庆致辉建筑工程有限公司	1,306,900	人民币普通股	1,306,900
王坚宏	1,079,588	人民币普通股	1,079,588
袁佳男	653,200	人民币普通股	653,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	周大福投资有限公司与杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业（有限合伙）不存在关联关系，也不是一致行动人，其他股东之间未知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	不适用		

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 资产及负债主要项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例（%）
货币资金	44,663,764.06	31,166,125.44	13,497,638.62	43.31
交易性金融资产		30,018,520.55	-30,018,520.55	-100.00
应收票据		50,000.00	-50,000.00	-100.00
应收账款	11,681,203.69	18,352,287.73	-6,671,084.04	-36.35
预付款项	813,209.74	3,373,022.28	-2,559,812.54	-75.89
其他流动资产	3,269,671.85	1,012,048.50	2,257,623.35	223.07
短期借款	10,000,000.00	50,000,000.00	-40,000,000.00	-80.00
预收款项	4,032,081.12	21,457,299.75	-17,425,218.63	-81.21
合同负债	28,533,230.48		28,533,230.48	100.00
应交税费	423,637.81	1,168,918.20	-745,280.39	-63.76

原因说明：

- 1、货币资金较年初增加43.31%，主要是收回上期购买短期理财产品所致。
- 2、交易性金融资产较年初减少100%，主要是本期短期理财产品到期所致。

- 3、应收票据较年初减少100%，主要是票据到期收回所致。
- 4、应收账款较年初减少36.35%，主要是本期收回货款所致。
- 5、预付款项较年初减少75.89%，主要是本期原辅材料采购按期结算所致。
- 6、其他流动资产较年初增加223.07%，主要是本期待抵扣进项税额较年初增加所致。
- 7、短期借款较年初减少80%，主要是到期偿还借款所致。
- 8、预收款项较年初减少81.21%，主要是执行新收入准则转出所致。
- 9、合同负债较年初增加100%，主要是执行新收入准则转入所致。
- 10、应交税费较年初减少63.76%，主要是缴纳税费所致。

3.1.2 利润构成与同期相比发生重大变化的主要原因分析：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)
营业收入	77,331,790.61	142,932,084.74	-65,600,294.13	-45.90
营业成本	69,154,119.20	136,610,486.60	-67,456,367.40	-49.38
税金及附加	535,645.60	1,515,150.10	-979,504.50	-64.65
销售费用	458,109.17	155,241.33	302,867.84	195.09
管理费用	15,419,387.17	9,636,289.36	5,783,097.81	60.01
其他收益	2,020,393.07	1,385,041.42	635,351.65	45.87
公允价值变动收益	170,685.08		170,685.08	100.00
信用减值损失	-303,458.48	1,782,793.51	-2,086,251.99	-117.02
资产处置收益		3,614,639.69	-3,614,639.69	-100.00
营业外支出	30,931.13	62,426.79	-31,495.66	-50.45

原因说明：

- 1、营业收入较上年同期减少45.90%，主要是本报告期受新冠肺炎疫情影响产品销售减少所致。
- 2、营业成本较上年同期减少49.38%，主要是产品销量减少所致。
- 3、税金及附加较上年同期减少64.65%，主要是上期缴纳土地增值税所致。
- 4、销售费用较上年同期增加195.09%，主要是本报告期内支付铝模业务费用增加所致。
- 5、管理费用较上年同期增加60.01%，主要是本报告期受新冠肺炎疫情影响导致停工损失增加所致。
- 6、其他收益较上年同期增加45.87%，主要是本报告期收到支持疫情防控加大失业保障稳岗返还补助金所致。
- 7、公允价值变动收益较上年同期增加100%，主要是购入交易性金融资产产生收益所致。
- 8、信用减值损失较上年同期减少117.02%，主要是本期收到货款及资产流转款转回所致。
- 9、资产处置收益较上年同期减少100%，主要是上期收到资产流转款转回所致。

10、营业外支出较上年同期减少50.45%，主要是上期向景谷慈善机构捐款所致。

3.1.3 现金流量与同期相比发生重大变化的主要原因分析：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例 (%)
收到的税费返还	91,681.55	47,191.42	44,490.13	94.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,277,730.48	48,051,136.35	-41,773,405.87	-86.94
购买商品、接受劳务支付的现金	63,702,342.08	142,512,738.20	-78,810,396.12	-55.30
支付给职工及为职工支付的现金	12,411,453.82	38,811,653.45	-26,400,199.63	-68.02
支付的各项税费	2,155,698.99	6,118,512.61	-3,962,813.62	-64.77
支付其他与经营活动有关的现金	2,751,278.45	45,850,377.11	-43,099,098.66	-94.00
收回投资收到的现金	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00
取得投资收益收到的现金	189,205.63		189,205.63	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	4,000,010.00	30,656,540.69	-26,656,530.69	-86.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,725.20	-530,725.20	-100.00
投资支付的现金	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,051,750.00	87,604.17	1,964,145.83	2,242.07
支付其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00	-25,000,000.00	-100.00

原因说明：

1、收到的税费返还较上年同期增加94.28%，主要是本报告期内收到即征即退返还税款大于上期所致。

2、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少86.94%，主要是上期收到林地转让预付款所致。

3、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少55.30%，主要是原辅材料购买款项减少所致。

4、支付给职工及为职工支付的现金较上年同期减少68.02%，主要是上期支付历年欠缴的养老保险金所致。

5、支付的各项税费较上年同期减少64.77%，主要是上期缴纳资产处置转让的相关税费所致。

6、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少94.00%，主要是上期支付其他往来款大于本报告期所致。

7、收回投资收到的现金较上年同期增加100%，主要是本报告期内收回到期交易性金融资产所致。

8、取得投资收益收到的现金较上年同期增加100%，主要是购入交易性金融资产产生收益所致。

9、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少86.95%，主要是上年同期收回资产处置金所致。

10、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少100%，主要是本期未购建固定资产、无形资产和其他长期资产所致。

11、投资支付的现金较上年同期增加100%，主要是本报告期购入交易性金融资产所致。

12、取得借款收到的现金较上年同期减少100%，主要是上期收到控股股东委托贷款所致。

13、偿还债务支付的现金较上年同期增加100%，主要是本期偿还浦发银行控股股东委托贷款所致。

14、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加2,242.07%，主要是本期偿还浦发银行控股股东委托贷款利息所致。

15、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少100%，主要是上期偿还股东重庆小康控股有限公司借款所致。

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

一、转让参股公司股权事项

2020年8月25日，云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）召开第七届董事会第六次会议，审议通过《关于转让参股公司股权的议案》。同意通过公开挂牌转让的方式转让公司持有的云南云景林纸股份有限公司（以下简称“云景林纸”）0.84%的股份及景谷符源贸易服务有限公司（以下简称“景谷符源”）0.84%的股份。公司持有云景林纸股权的账面价值为993.91万元，持有景谷符源股权的账面价值为16.80万元，合计为1,010.71万元，本次挂牌价拟在资产账面价值基础上，参考评估价值确定。转让完成后公司将不再持有上述2个参股公司的股份。目前，上述事项正在有序推进中，公司将根据交易进展情况履行持续信息披露义务。相关内容详见公司2020年8月26日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2020-022）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□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	程霄
日期	2020 年 10 月 27 日