

公司代码：600249

公司简称：两面针

# 柳州两面针股份有限公司 2016 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.....	12

## 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 公司负责人钟春彬、主管会计工作负责人莫善军及会计机构负责人（会计主管人员）周卓媛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	3,575,713,949.75	3,968,228,871.08	-9.89%
归属于上市公司股东的净资产	1,978,246,587.78	2,135,253,916.13	-7.35%
	年初至报告期末 (1-9月)	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	12,536,111.59	-237,548,424.83	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,137,614,110.08	1,010,793,532.20	12.55
归属于上市公司股东的净利润	-92,196,958.66	-101,040,331.98	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-105,247,697.79	-116,859,677.96	不适用

润			
加权平均净资产收益率 (%)	-4.48	-4.39	减少 0.09 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.1676	-0.1875	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.1676	-0.1875	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	13,028,604.97	12,893,450.43	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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	1,080,095.21	5,901,697.14	
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	31,850.00	-26,000.00	
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	-277,924.98	-309,307.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-3,429,666.96	-4,445,620.45	
少数股东权益影响额(税后)	-109,803.82	-963,480.55	

合计	10,323,154.42	13,050,739.14	
----	---------------	---------------	--

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）		50,884				
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	
柳州市产业投资有 限公司	183,360 ,652	33.34	100,000,000	质押	22,000,000	国有法人
柳州市经发投资有 限责任公司	32,959, 167	5.99	0	无	0	国有法人
华宝信托有限责任 公司—天高资本 25 号单一资金信托	18,823, 732	3.42	0	无	0	未知
夏多友	7,461,2 07	1.36	0	无	0	境内自然 人
齐鲁证券资管—工 商银行—齐鲁碧辰 9号集合资产管理 计划	6,569,4 41	1.19	0	无	0	未知
柳州市两面针旅游 用品厂	3,013,9 37	0.55	0	无	0	国有法人
夏修晗	2,290,0 00	0.42	0	无	0	境内自然 人
齐鲁证券资管—工 商银行—齐鲁碧辰 10号集合资产管理 计划	2,053,5 69	0.37	0	无	0	未知
广西柳州市建设投 资开发有限责任公 司	1,860,0 81	0.34	0	无	0	国有法人
中国建设银行—上 投摩根成长先锋股 票型证券投资基金	1,721,9 00	0.31	0	无	0	未知
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		

柳州市产业投资有限公司	83,360,652	人民币普通股	83,360,652
柳州市经发投资有限责任公司	32,959,167	人民币普通股	32,959,167
华宝信托有限责任公司一天高资本25号单一资金信托	18,823,732	人民币普通股	18,823,732
夏多友	7,461,207	人民币普通股	7,461,207
齐鲁证券资管—工商银行—齐鲁碧辰9号集合资产管理计划	6,569,441	人民币普通股	6,569,441
柳州市两面针旅游用品厂	3,013,937	人民币普通股	3,013,937
夏修晗	2,290,000	人民币普通股	2,290,000
齐鲁证券资管—工商银行—齐鲁碧辰10号集合资产管理计划	2,053,569	人民币普通股	2,053,569
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	1,860,081	人民币普通股	1,860,081
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	1,721,900	人民币普通股	1,721,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截至本报告期末，公司前十大股东中，柳州产投公司、柳州市经发投资有限责任公司的实际控制人均为柳州市国资委；2、除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系		
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 发生重大变化的资产负债表项目及原因

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增（减）额	增（减）幅	变动原因
货币资金	244,897,901.67	414,782,557.69	-169,884,656.02	-40.96%	投资活动现

					金流出较大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	715,364.76	6,643,236.57	-5,927,871.81	-89.23%	子公司减持基金
应收票据	8,029,422.89	22,607,132.39	-14,577,709.50	-64.48%	票据结算减少
一年内到期的非流动资产	1,961,788.32	1,115,498.09	846,290.23	75.87%	一年内到期的长期待摊费用增加
其他流动资产	231,078,071.53	142,863,534.70	88,214,536.83	61.75%	银行理财产品增加
应付票据	5,000,000.00	30,700,000.00	-25,700,000.00	-83.71%	票据结算减少
预收款项	57,164,053.62	219,039,063.92	-161,875,010.30	-73.90%	子公司结转收入
应交税费	12,444,724.98	5,456,497.18	6,988,227.80	128.07%	应交增值税增加
应付利息	784,465.79	1,316,464.67	-531,998.88	-40.41%	应付银行借款利息减少
其他应付款	109,449,002.41	74,286,084.30	35,162,918.11	47.33%	子公司待付工程款增加及捷康公司借款增加
长期应付职工薪酬	4,517,429.10	6,905,951.75	-2,388,522.65	-34.59%	内退人员福利未来支付义务减少
未分配利润	69,990,821.50	162,187,780.16	-92,196,958.66	-56.85%	经营亏损所致

## 3.1.2 报告期发生重大变化的利润表项目及原因

项目	单位:元				币种:人民币
	本期同期发生额(2016年1-9月)	上年同期发生额(2015年1-9月)	增(减)额	增(减)幅	变动原因
营业税金及附加	16,635,797.04	5,132,453.00	11,503,344.04	224.13%	子公司确认收入结转营业税费增加
公允价值变动损益	-26,000.00	202,970.00	-228,970.00	-112.81%	证券价格变动影响
营业外支出	805,343.06	71,097.31	734,245.75	1032.73%	捐赠、罚款增



					加
所得税费用	6,556,739.03	1,359,397.11	5,197,341.92	382.33%	子公司所得税费用影响
资产减值损失	3,215,852.27	1,357,459.50	1,858,392.77	136.90%	捷康公司坏帐损失增加
投资收益	14,131,060.10	31,171,763.75	-17,040,703.65	-54.67%	去年同期股票出售收益较大
营业外收入	18,655,942.27	9,552,927.81	9,103,014.46	95.29%	母公司长风路2号危旧房改造收入1,239万元

## 3.1.3 报告期发生重大变化的现金流量表的项目及原因

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额(2016年1-9月)	去年同期金额(2015年1-9月)	增(减)额	增(减)幅	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	12,536,111.59	-237,548,424.83	250,084,536.42	105.28%	亏损减少以及去年同期支付费用及货款较大
投资活动产生的现金流量净额	-117,480,217.93	-242,887,835.08	125,407,617.15	51.63%	购建固定资产及投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-39,195,838.25	197,398,853.92	-236,594,692.17	-119.86%	去年同期收到定向增发募集资金

## 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

## 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否	是否及时	如未能及时履	如未能及

					有 履 行 期 限	严 格 履 行	行应说 明未完 成履行 的具体 原因	时履 行应 说明 下一 步计 划
与股改 相关的 承诺	其他	柳州市财政 局、柳州市 经济发展总 公司、柳州 市建设投资 开发有限责 任公司、柳 州市两面针 旅游用品厂	在公司股权分置 改革完成后启动 管理层激励计划, 具体办法由公司 董事会制定并报 主管部门批准后 执行。	2006年3 月	否	是	已整改 完成履 行承诺	
收购报 告书或 权益变 动报告 书中所 作承诺	解决 同业 竞争	柳州市产业 投资有限公 司	保证现在和将来 不经营与本公司 相同的业务;亦不 间接经营、参与 投资与本公司业 务有竞争或可能 有竞争的企业;同 时保证不利用其 控制地位损害本 公司及其他股东 的合法权益。	2011年1 月; 承诺 期限: 长 期有效	否	是		
收购报 告书或 权益变 动报告 书中所 作承诺	解决 关联 交易	柳州市产业 投资有限公 司	对于柳州市产业 投资有限公司及 所属企业将来与 本公司发生的关 联交易, 柳州市 产业投资有限公 司将严格履行上 市公司关联交易 的决策程序, 遵 循市场定价原则, 确保公平、公正 、公允, 不损害 本公司及本股东 的合法权益。	2011年1 月; 承诺 期限: 长 期有效	否	是		
与首次 公开发 行相关 的承诺	解决 同业 竞争	柳州市两面 针旅游用品 厂	本公司与公司股 东柳州市两面针 旅游用品厂之间 曾存在相似业务。	2003年12 月; 承诺 期限: 长 期有效	否	是		

			柳州市两面针旅游用品厂过去主要生产经销旅游用小支装牙膏,自2000年6月起,柳州市两面针旅游用品厂停止了上述产品的生产,改为销售本公司旅游牙膏及香皂等产品,并承诺今后不再从事与本公司相同或相似的业务。					
与首次公开发行的承诺	其他	柳州市经发投资有限责任公司	不将持有的本公司股票用于质押、担保。	2003年12月、长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	柳州市产业投资有限公司	自本次认购的非公开发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让,在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让。	2015年3月2日至2018年3月2日	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	柳州市国资委、柳州市经发投资有限责任公司、柳州市建设投资开发有限责任公司、柳州市两面针旅游用品厂	详见《关于完善相关承诺事项的公告》(公告编号:临2014—037,2014年6月23日)	2006年3月;承诺期限:2016年	是	是		

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	柳州两面针股份有限公司
法定代表人	
日期	2016年10月26日

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2016年9月30日

编制单位:柳州两面针股份有限公司

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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	244,897,901.67	414,782,557.69
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	715,364.76	6,643,236.57
衍生金融资产		
应收票据	8,029,422.89	22,607,132.39
应收账款	183,232,581.41	187,439,949.24
预付款项	66,985,576.61	80,476,926.62
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	47,015,911.99	57,690,982.84

买入返售金融资产		
存货	350,530,937.27	485,848,393.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,961,788.32	1,115,498.09
其他流动资产	231,078,071.53	142,863,534.70
流动资产合计	1,134,447,556.45	1,399,468,212.00
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	723,506,524.59	809,920,083.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,642,408.16	10,642,467.58
投资性房地产		
固定资产	1,256,079,029.63	1,300,809,407.42
在建工程	74,334,037.65	60,732,636.99
工程物资	1,681,131.14	1,679,437.67
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	338,074,350.70	348,146,391.17
开发支出	2,457,054.25	2,414,006.74
商誉	3,617,727.77	3,617,727.77
长期待摊费用	3,724,810.56	3,822,173.86
递延所得税资产	27,149,318.85	26,976,326.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,441,266,393.30	2,568,760,659.08
资产总计	3,575,713,949.75	3,968,228,871.08
<b>流动负债：</b>		
短期借款	399,618,370.00	422,416,036.80
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	5,000,000.00	30,700,000.00
应付账款	318,119,434.59	335,365,784.69
预收款项	57,164,053.62	219,039,063.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,078,434.27	19,823,352.83
应交税费	12,444,724.98	5,456,497.18

应付利息	784,465.79	1,316,464.67
应付股利	8,537,790.48	8,537,790.48
其他应付款	109,449,002.41	74,286,084.30
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	9,170,000.00	8,280,000.00
其他流动负债	369,558,021.56	361,450,360.21
流动负债合计	1,313,924,297.70	1,486,671,435.08
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	84,870,000.00	89,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	31,673,253.66	31,673,253.66
长期应付职工薪酬	4,517,429.10	6,905,951.75
专项应付款		
预计负债		
递延收益	45,256,476.20	45,038,648.42
递延所得税负债	87,845,204.84	109,354,909.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	254,162,363.80	282,872,763.45
负债合计	1,568,086,661.50	1,769,544,198.53
<b>所有者权益</b>		
股本	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	857,398,769.96	857,398,769.96
减：库存股		
其他综合收益	263,252,240.07	328,062,609.76
专项储备		
盈余公积	237,604,756.25	237,604,756.25
一般风险准备		
未分配利润	69,990,821.50	162,187,780.16
归属于母公司所有者权益合计	1,978,246,587.78	2,135,253,916.13
少数股东权益	29,380,700.47	63,430,756.42
所有者权益合计	2,007,627,288.25	2,198,684,672.55
负债和所有者权益总计	3,575,713,949.75	3,968,228,871.08

法定代表人：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛

## 母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位:柳州两面针股份有限公司

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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	112,398,633.69	244,118,560.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,786.00	1,786.00
衍生金融资产		
应收票据	804,400.00	1,949,618.64
应收账款	23,919,576.73	21,982,207.93
预付款项	81,926,960.86	80,171,926.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,165,741,018.49	1,042,613,518.52
存货	31,998,133.11	31,105,672.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	695,986.92	787,651.13
其他流动资产	183,000,000.01	71,114,822.84
流动资产合计	1,600,486,495.81	1,493,845,763.88
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	713,710,956.03	800,124,514.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	569,615,025.09	569,615,084.51
投资性房地产		
固定资产	201,756,653.12	217,568,217.92
在建工程	235,309.71	221,505.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,341,834.00	58,370,939.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	555,802.13	1,016,071.67
递延所得税资产	18,686,546.79	18,686,546.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,561,902,126.87	1,665,602,880.76

资产总计	3,162,388,622.68	3,159,448,644.64
<b>流动负债：</b>		
短期借款	229,900,000.00	130,000,000.00
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	39,536,150.63	26,277,044.76
预收款项	6,893,148.50	8,415,622.27
应付职工薪酬	4,436,373.99	4,306,140.20
应交税费	3,772,742.45	619,603.48
应付利息		182,777.78
应付股利	8,537,790.48	8,537,790.48
其他应付款	9,049,108.09	9,419,075.35
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	366,990,013.75	354,909,711.41
流动负债合计	669,115,327.89	542,667,765.73
<b>非流动负债：</b>		
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	4,517,429.10	6,905,951.75
专项应付款		
预计负债		
递延收益	300,000.00	300,000.00
递延所得税负债	87,751,520.02	109,354,909.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,568,949.12	116,560,861.37
负债合计	761,684,277.01	659,228,627.10
<b>所有者权益：</b>		
股本	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,271,389.07	859,271,389.07
减：库存股		
其他综合收益	263,253,820.58	328,063,989.39
专项储备		
盈余公积	209,278,427.44	209,278,427.44



## 2016 年第三季度报告

未分配利润	518,900,708.58	553,606,211.64
所有者权益合计	2,400,704,345.67	2,500,220,017.54
负债和所有者权益总计	3,162,388,622.68	3,159,448,644.64

法定代表人：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛

## 合并利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

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	320,452,892.42	361,742,404.56	1,137,614,110.08	1,010,793,532.20
其中：营业收入	320,452,892.42	361,742,404.56	1,137,614,110.08	1,010,793,532.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	369,321,370.19	409,114,913.43	1,289,259,671.93	1,185,808,474.51
其中：营业成本	273,000,640.36	315,947,573.29	996,368,314.85	887,659,428.83
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	1,813,725.49	2,114,983.62	16,635,797.04	5,132,453.00
销售费用	39,233,278.87	44,284,486.82	120,065,474.43	144,620,024.49
管理费用	41,346,988.32	41,119,290.76	120,936,659.13	120,457,911.42
财务费用	12,363,637.15	5,648,578.94	32,037,574.21	26,581,197.27
资产减值 损失	1,563,100.00	0.00	3,215,852.27	1,357,459.50
加：公允价值 变动收益（损失 以“-”号填列）	31,850.00	-587,870.00	-26,000.00	202,970.00
投资收益	5,885,163.72	22,382,037.66	14,131,060.10	31,171,763.75

(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)	-42,951,464.05	-25,578,341.21	-137,540,501.75	-143,640,208.56
加：营业外收入	13,783,094.56	5,416,777.21	18,655,942.27	9,552,927.81
其中：非流动资产处置利得	13,028,848.56	7,666.67	13,028,848.56	11,896.92
减：营业外支出	587,560.29	13,539.70	805,343.06	71,097.31
其中：非流动资产处置损失	-445.00	-2,847.46	134,709.54	11,503.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-29,755,929.78	-20,175,103.70	-119,689,902.54	-134,158,378.06
减：所得税费用	2,566,836.61	1,413,995.35	6,556,739.03	1,359,397.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-32,322,766.39	-21,589,099.05	-126,246,641.57	-135,517,775.17
归属于母公司所有者的净利润	-14,078,306.19	-11,487,711.04	-92,196,958.66	-101,040,331.98
少数股东损益	-18,244,460.20	-10,101,388.01	-34,049,682.91	-34,477,443.19
六、其他综合收益的税后净额	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,742.73	-422,848,989.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,369.69	-422,849,105.60
(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	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,369.69	-422,849,105.60
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	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,168.81	-422,849,168.29
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			-200.88	62.69
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-373.04	116.43
七、综合收益总额	-34,532,591.96	-300,849,442.42	-191,057,384.30	-558,366,764.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,288,131.76	-290,748,054.41	-157,007,328.35	-523,889,437.58
归属于少数股东的综合收益总额	-18,244,460.20	-10,101,388.01	-34,050,055.95	-34,477,326.76
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.0276	-0.0196	-0.1676	-0.1875

(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.0276	-0.0196	-0.1676	-0.1875
-----------------	---------	---------	---------	---------

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛

### 母公司利润表

2016年1—9月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

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	40,872,810.84	46,953,624.08	117,939,256.31	149,482,804.32
减：营业成本	27,398,974.67	30,052,609.54	79,278,482.00	93,140,237.30
营业税金及 附加	507,560.81	843,849.61	1,078,507.50	1,894,370.75
销售费用	24,617,724.15	24,970,087.02	75,973,698.15	94,350,661.30
管理费用	10,507,376.60	15,294,225.18	37,236,811.57	43,350,159.36
财务费用	-20,976,193.19	-7,587,252.21	-12,757,568.90	-9,868,213.07
资产减值损 失			452,172.46	369,372.67
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）		-234,920.00		263,420.00
投资收益（损 失以“-”号填列）	5,883,368.77	22,345,665.42	14,065,606.17	30,959,286.23
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）	4,700,736.57	5,490,850.36	-49,257,240.30	-42,531,077.76
加：营业外收入	13,195,880.20	867,728.26	14,729,538.95	2,852,375.85
其中：非流动 资产处置利得	13,028,848.56		13,028,848.56	4,230.25
减：营业外支出	175,356.36	6,692.93	177,801.71	48,701.26
其中：非流动 资产处置损失				0.01
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	17,721,260.41	6,351,885.69	-34,705,503.06	-39,727,403.17
减：所得税费用		213,811.45		-507,313.82
四、净利润（净亏损）	17,721,260.41	6,138,074.24	-34,705,503.06	-39,220,089.35

以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,168.81	-422,849,168.29
（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	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,168.81	-422,849,168.29
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	-2,209,825.57	-279,260,343.37	-64,810,168.81	-422,849,168.29
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	15,511,434.84	-273,122,269.13	-99,515,671.87	-462,069,257.64
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：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛

## 合并现金流量表

2016年1—9月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	870,869,772.46	936,855,686.42
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	874,310.19	2,334,300.60
收到其他与经营活动有关的现金	34,226,803.01	20,058,999.40
经营活动现金流入小计	905,970,885.66	959,248,986.42
购买商品、接受劳务支付的现金	565,185,954.80	793,054,015.62
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	175,134,491.84	180,011,073.54
支付的各项税费	42,157,498.78	70,698,815.12
支付其他与经营活动有关的现金	110,956,828.65	153,033,506.97
经营活动现金流出小计	893,434,774.07	1,196,797,411.25
经营活动产生的现金流量净额	12,536,111.59	-237,548,424.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	5,967,325.74	518,160.00
取得投资收益收到的现金	14,065,665.59	33,018,060.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,126,510.77	
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	203,300,000.00	6,523,676.51
投资活动现金流入小计	253,459,502.10	40,059,896.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资	61,139,720.03	180,030,675.15

产支付的现金		
投资支付的现金		57,407,920.00
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	309,800,000.00	45,509,136.85
投资活动现金流出小计	370,939,720.03	282,947,732.00
投资活动产生的现金流量净额	-117,480,217.93	-242,887,835.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		450,500,000.00
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	394,226,457.83	588,068,671.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	404,226,457.83	1,038,568,671.50
偿还债务支付的现金	422,887,312.89	795,106,469.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,468,983.19	45,374,115.08
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	66,000.00	689,233.00
筹资活动现金流出小计	443,422,296.08	841,169,817.58
筹资活动产生的现金流量净额	-39,195,838.25	197,398,853.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	255,288.57	360,720.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-143,884,656.02	-282,676,685.41
加：期初现金及现金等价物余额	383,782,557.69	620,425,905.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	239,897,901.67	337,749,220.10

法定代表人：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛

## 母公司现金流量表

2016年1—9月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	111,763,319.35	128,613,751.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,200,427.41	17,424,234.57
经营活动现金流入小计	119,963,746.76	146,037,985.69
购买商品、接受劳务支付的现金	52,438,109.76	65,469,046.66

支付给职工以及为职工支付的现金	57,617,579.60	55,555,992.57
支付的各项税费	8,078,988.64	38,145,259.18
支付其他与经营活动有关的现金	142,776,054.10	354,012,870.83
经营活动现金流出小计	260,910,732.10	513,183,169.24
经营活动产生的现金流量净额	-140,946,985.34	-367,145,183.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,065,665.59	32,954,812.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,121,210.77	
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	186,800,000.00	6,523,676.51
投资活动现金流入小计	230,986,876.36	39,478,489.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,484,826.12	1,321,880.50
投资支付的现金		57,389,760.00
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	299,800,000.00	10,509,136.85
投资活动现金流出小计	315,284,826.12	69,220,777.35
投资活动产生的现金流量净额	-84,297,949.76	-29,742,287.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		450,500,000.00
取得借款收到的现金	209,893,900.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	209,893,900.00	680,500,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,368,891.27	28,673,130.43
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00
筹资活动现金流出小计	116,368,891.27	508,923,130.43
筹资活动产生的现金流量净额	93,525,008.73	171,576,869.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-131,719,926.37	-225,310,601.97
加：期初现金及现金等价物余额	244,118,560.06	423,791,681.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	112,398,633.69	198,481,079.95

法定代表人：钟春彬

主管会计工作负责人：莫善军

会计机构负责人：周卓媛



4.1 审计报告

适用 不适用