

公司代码：600265

公司简称：*ST 景谷

云南景谷林业股份有限公司

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.....	6
四、	附录.....	15

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 公司负责人蓝来富、主管会计工作负责人季苏亚及会计机构负责人（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	337,565,712.89	342,939,853.45	-1.57
归属于上市公司股东的净资产	-50,611,561.87	-81,493,672.76	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(%)
经营活动产生的现金流量净额	-14,488,923.97	11,202,704.49	-229.33%
	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	54,706,273.16	67,750,909.76	-19.25
归属于上市公司股东的净利润	30,882,110.89	-39,263,643.01	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	-33,971,978.59	-39,790,760.60	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-46.75	418.29	不适用
基本每股收益(元/股)	0.24	-0.30	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.30	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		315,838.19	
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	100,000.00	100,000.00	
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	55,890,553.37	60,710,061.64	
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		5,775.34	
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	4,197,145.06	3,728,189.65	
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	60,187,698.43	64,859,864.82	

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)						5,011
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	34,912,700	26.90	0	无		境内非国有法人
重庆小康控股有限公司	32,026,748	24.67	0	无		境内非国有法人
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
王坚宏	973,800	0.75	0	未知		境内自然人
上海诚业投资管理有限公司 —诚业1号证券投资基金	903,363	0.70	0	未知		未知
胡志炜	841,400	0.65	0	未知		境内自然人
陆健	827,700	0.64	0	未知		境内自然人
高景华	749,600	0.58	0	未知		境内自然人
宁波汇峰投资控股股份有限公司	703,100	0.54	0	未知		境内非国有法人
黄锦平	601,667	0.46	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	34,912,700	人民币普通股	34,912,700			
重庆小康控股有限公司	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			
王坚宏	973,800	人民币普通股	973,800			

上海诚业投资管理有限公司—诚业 1 号证券投资基金	903,363	人民币普通股	903,363
胡志炜	841,400	人民币普通股	841,400
陆健	827,700	人民币普通股	827,700
高景华	749,600	人民币普通股	749,600
宁波汇峰投资控股股份有限公司	703,100	人民币普通股	703,100
黄锦平	601,667	人民币普通股	601,667
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中重庆小康控股有限公司（以下简称“小康控股”）与北京澜峰资本管理有限公司（以下简称“澜峰资本”）于 2015 年 11 月 6 日达成一致行动协议，有效期为两年。截止公告日，小康控股持有本公司 32,026,748 股股份，占本公司总股份 24.67%，其一致行动人澜峰资本持有本公司 6,490,054 股股份，占本公司总股份 5.00%。小康控股与澜峰资本合计持有本公司 38,516,802 股股份，占本公司总股份 29.67%，为本公司第一大股东。广东宏巨投资集团有限公司（以下简称“广东宏巨”）与小康控股不存在关联关系，也不是一致行动人；广东宏巨与澜峰资本不存在关联关系，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 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：

单位：元

项目	本期金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)
货币资金	4,820,432.37	1,245,594.72	3,574,837.65	287.00
交易性金融资产	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00
应收账款	465,473.19	1,591,799.53	-1,126,326.34	-70.76
预付款项	1,599,309.88	2,419,070.24	-819,760.36	-33.89

其他应收款	7,925,229.14	2,247,146.44	5,678,082.70	252.68
长期待摊费用	313,148.16	566,458.99	-253,310.83	-44.72

(1) 货币资金 482.04 万元，比年初的 124.56 万元增加 357.48 万元，增幅 287.00%，主要原因是本期收到控股股东小康控股提供的财务资助资金。

(2) 交易性金融资产 200 万元，比年初增加 100%，主要原因是本期购入收益性理财产品。

(3) 应收账款 46.55 万元，比年初的 159.18 万元减少 112.63 万元，减幅 70.76%，主要原因是本期收回普洱绿潮木业有限责任公司的木片款。

(4) 预付账款 159.93 万元，比年初的 241.91 万元减少 81.98 万元，减幅 33.89%，主要原因是本期预付外购原辅助材料款减少。

(5) 其他应收款 792.52 万元，比年初的 224.71 万元增加 567.81 万元，增幅 252.68%，主要原因是本期支付自采木材生产资金增加。

(6) 长期待摊费用 31.31 万元，与年初的 56.65 万元减少 25.33 万元，减幅 44.72%，主要原因是本期对计入长期待摊费用物品毁损费用的一次性转销。

3.1.1.2 负债主要项目：

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例 (%)
短期借款	3,100,000.00	134,500,000.00	-131,400,000.00	-97.70
预收款项	6,519,077.56	11,955,044.62	-5,435,967.06	-45.47
应付职工薪酬	33,415,079.88	53,458,310.91	-20,043,231.03	-37.49
其他应付款	204,178,387.99	51,174,054.91	153,004,333.08	298.99
一年内到期的非流动负债	48,000,000.00	70,000,000.00	-22,000,000.00	-31.43

(1) 短期借款 310 万元，比年初的 13,450.00 万元减少 13,140.00 万元，减幅 97.70%，主要原因是：①、本期公司偿还了西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）借款 9,000 万元；②、本期公司偿还了拉萨开发区澎泊投资管理中心（有限合伙）（以下简称“拉萨澎泊”）借款 600 万元；③、本期公司偿还了中国农业银行股份有限公司景谷县支行（以下简称“景谷农行”）借款 1,800 万元；④、得到景谷县财政局债务豁免 1,740 万元（原法国开发署项目借款）。

(2) 预收账款 651.91 万元, 比年初的 1,195.50 万元减少 543.60 万元, 减幅 45.47%, 主要原因是本期与云南先见装饰材料有限公司(以下简称“先见装饰”)签署了《解除协议》, 终止了双方就中密度纤维板车间的合作, 根据协议核销了预收先见装饰的预收账款 538.58 万元。

(3) 应付职工薪酬 3,341.51 万元, 比年初的 5,345.83 万元减少 2,004.32 万元, 减幅 37.49%, 主要原因是本年加大了职工安置工作力度, 缴纳了部分以前年度欠缴的社会保险费用所致。

(4) 其他应付款 20,417.84 万元, 比年初的 5,117.41 万元增加 15,300.43 万元, 增幅 298.99%, 主要原因是本期收到控股股东小康控股提供的财务资助资金 18,600 万元。

(5) 一年内到期的非流动负债 4,800.00 万元, 比年初的 7,000.00 万元减少 2,200.00 万元, 减幅 31.43%, 主要原因是本期偿还了景谷农行借款 2,200.00 万元。

3.1.1.3 所有者权益项目:

单位: 元

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例 (%)
归属于母公司所有者权益合计	-50,611,561.87	-81,493,672.76	30,882,110.89	-37.90

归属于母公司所有者权益合计-5,061.16 万元, 比年初的-8,149.37 万元减亏 3,088.21 万元, 减亏幅 37.9%, 主要减亏原因是本期偿还西藏信托及拉萨澎泊、陶志明借款后得到利息减免以及景谷县财政局(原法开署项目)借款的减免、景谷县林业局对历年林业费用的减免所致。

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

单位: 元

项目	期末余额	上年同期数	变动金额	变动比例 (%)
销售费用	457,582.54	218,810.03	238,772.51	109.12
资产减值损失	2,769,157.08	1,825,361.96	943,795.12	51.70
投资收益	5,775.34		5,775.34	100.00
营业外收入	68,788,999.18	991,346.54	67,797,652.64	6,838.95
营业外支出	3,934,909.70	464,227.95	3,470,681.75	747.62

(1) 销售费用 45.76 万元, 比上年同期的 21.88 万元增加 23.88 万元, 增幅 109.12%, 主要原因是本期为了拓展销售渠道, 增加了销售人员的配置, 人员费用增多。

(2) 资产减值损失 276.92 万元, 比上年同期的 182.54 万元增加 94.38 万元, 增幅 51.70%, 主要原因是本期计提坏账准备金大于上年同期计提数。

(3) 投资收益 0.58 万元, 比上年同期增加 100%, 主要原因是本期购入的理财产品获得收益。

(4) 营业外收入 6,878.90 万元, 比上年同期的 99.13 万元增加 6,779.77 万元, 增幅 6,838.95%, 主要原因是本期偿还西藏信托及拉萨澎泊、陶志明借款后得到利息减免以及景谷县财政局(原法国开发署项目)借款的减免、景谷县林业局对历年林业费用的减免。

(5) 营业外支出 393.49 万元, 比上年同期的 46.42 万元增加 347.07 万元, 增幅 747.62%, 主要原因是本期报废材料的处理支出和子公司注销清理支出。

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

项目	期末余额	上年同期数	变动金额	变动比例 (%)
收到的税费返还		424,215.57	-424,215.57	-100.00
收到其他与经营活动有关的现金	22,928,172.78	5,799,638.35	17,128,534.43	295.34
支付给职工以及为职工支付的现金	55,514,473.49	25,110,202.33	30,404,271.16	121.08
支付的各项税费	5,065,046.77	3,758,619.45	1,306,427.32	34.76
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	-709,133.20	-100.00
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
取得借款收到的现金	186,000,000.00		186,000,000.00	100.00
偿还债务支付的现金	166,000,000.00	10,000,000.00	156,000,000.00	1560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,047,515.79	304,567.67	742,948.12	243.94

(1) 收到的税费返还比上年同期减少 100%, 主要原因是本期未享有增值税即征即退的优惠政策。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金 2,292.82 万元, 比上年同期的 579.96 万元增加 1,712.85 万元, 增幅 295.34%, 主要原因是本期本年加大了职工安置工作力度, 收到职工交回的部分社保欠款。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金 5,551.45 万元,比上年同期的 2,511.02 万元增加 3,040.43 万元,增幅 121.08%,主要原因是本年加大了职工安置工作力度,公司缴纳了部分以前年度欠缴的社会保险费用所致。

(4) 支付各项税费 506.50 万元,比上年同期的 375.86 万元增加 130.64 万元,增幅 34.76%,主要原因是本期清缴了部分以前年度欠税款。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期减少 100%,主要原因是本期未处置各种资产。

(6) 投资支付的现金比上年同期减少 100%,主要原因是本期没有其他投资支出。

(7) 支付其他与投资活动有关的现金比上年同期减少 100%,主要原因是上年有在建工程投资支出。

(8) 取得借款收到的现金 18,600.00 万元,比上年同期增加 100%,主要原因是本期收到控股股东小康控股提供的财务资助资金。

(9) 偿还债务支付的现金 16,600.00 万元,比上年同期的 1,000.00 万元增加 15,600.00 万元,增幅 1560%,主要原因是本期偿还贷款大于上年同期。

(10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 104.75 万元,比上年同期的 30.45 万元增加 74.29 万元,增幅 243.94%,增加的主要原因是本期偿还的贷款利息高于上年同期。

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

1、公司与景谷农行短期借款合同纠纷

具体情况:详见公司于 2014 年 5 月 21 日、2014 年 8 月 30 日、2016 年 6 月 13 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的编号为:临 2014-018、临 2014-034、临 2016-042 的公告。

进展情况:公司与景谷农行就本次诉讼事项协商达成一致,双方于 2016 年 9 月 8 日,签订了《债务减免意向协议》(以下简称“协议”)。以 2016 年 6 月 20 日为基准,公司共欠景谷农行借款本金人民币 8,800 万元,利息(含罚息)合计人民币 51,357,360.26 元,上述借款的抵押物为位于景谷县碧安乡 132,894.45 亩林地及景谷钟益公路那腊小组旁的土地使用权及机器设备。协议其他主要内容如下:(一)协议生效之日十五个工作日内,公司一次性偿还景谷农行借款本金人民币 4,000 万元;(二)景谷农行自收到前述 4,000 万元之日起十个工作日内,向普洱市中级

人民法院申请中止本次强制执行；并启动有关还本免息方案申请以及相关抵押物解押的申请程序；

（三）后续公司若与景谷农行就还本免息方案达成一致后将另行签署协议或合同，公司保证在该协议签署后的十个工作日内向景谷农行一次性偿还剩余借款本金 4,800 万元及涉诉相关费用。详见公司于 2016 年 9 月 9 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为：2016-049 的公告。

目前，公司已按期一次性偿还了景谷农行借款本金 4,000 万元，后续事宜公司将根据进展情况信息进行信息披露。

2、公司与西藏信托的债务和解。

具体情况：详见公司于 2013 年 6 月 14 日、2014 年 6 月 14 日、2014 年 12 月 20 日、2015 年 1 月 9 日、2016 年 3 月 26 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为：临 2013-028、临 2014-023、临 2014-062、临 2015-001、临 2016-028 的公告。

进展情况：2016 年 8 月，公司与西藏信托就解决该贷款合同的相关事宜达成方案，签订《补充合同》，主要内容如下：（一）公司在补充合同签署之日起 15 个工作日内向西藏信托偿还全部贷款本金人民币 9000 万元；（二）西藏信托同意，如公司按照补充合同第一条约定向西藏信托偿还完毕全部贷款本金，则西藏信托豁免《人民币资金借款合同》项下应付未付的全部贷款利息、违约金及其他应付款项；但如果在补充合同第一条约定的期限内公司未能向西藏信托偿还完毕全部贷款本金，则西藏信托仍按照《人民币资金借款合同》及其补充合同的约定向公司收取贷款利息、违约金及其他款项（如有）；（三）公司按照补充合同第一条约定偿还完毕全部贷款本金后，西藏信托配合公司办理《人民币资金借款合同》项下的抵押物注销登记手续。截至到 2016 年 8 月 19 日，公司已按协议约定归还西藏信托的贷款本金 90,000,000 元。西藏信托豁免了该笔借款所产生的全部利息、违约金及其他应付款项，双方之间的债权债务全部结清。详见公司于 2016 年 8 月 20 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为：2016-047 的公告。

3、公司与昆明市长盛宏瑞商贸有限公司（以下简称“长盛宏瑞”）合作生产纠纷。

具体情况：详见公司于 2010 年 10 月 14 日、2010 年 11 月 21 日、2012 年 10 月 27 日、2013 年 7 月 18 日、2013 年 12 月 4 日、2014 年 8 月 7 日、2014 年 12 月 11 日、2015 年 3 月 12 日、2016 年 3 月 18 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为：临 2010-026、临 2010-027、临 2010-032、临 2012-032、临 2013-029、临 2013-044、临 2014-031、临 2014-060、临 2015-003、临 2016-026 的公告。

进展情况：截止报告期末，法院尚未开庭审理，公司为解决该事项，正在积极与对方进行协商，后续事宜公司将根据进展情况进行信息披露。

4、公司与云南先见装饰材料有限公司（以下简称“先见装饰”）合作协议纠纷。

具体情况：详见公司于2010年10月14日、2010年11月21日、2016年5月10日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为：临2010-026、临2010-027、临2010-032、临201-039的公告。

进展情况：目前，公司为解决该事项，正在积极与对方进行协商，后续事宜公司将根据进展情况进行信息披露。

5、公司设立四个全资子公司及向子公司景谷永恒木业有限公司增资事项。

（1）、公司设立四个全资子公司。

具体情况：2016年4月29日，公司在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《云南景谷林业股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告》（披露的编号为：临2016-035）。

目前景谷傣族彝族自治县市场监督管理局已为公司的四个全资子公司景谷永恒木业有限公司、景谷林之海炭业有限公司、景谷林威林化有限公司、景谷林茂林业有限公司发放了营业执照。详见公司于2016年6月15日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为：2016-043的公告。

（2）、公司向子公司景谷永恒木业有限公司增资。

具体情况：为进一步优化公司资源，提高经营效率，公司拟向全资子公司景谷永恒木业有限公司增资4,000万元（包括实物资产3,920.17万元和货币资金79.83万元）。2016年7月26日，公司在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《云南景谷林业股份有限公司关于向全资子公司进行增资的公告》（详见公告编号：临2016-045）。

6、公司拟对外转让自有活立木存货资产的事项。

具体情况：2016年9月18日，公司第五届董事会2016年第八次临时会议，审议通过了《关于公司拟对外转让自有活立木存货资产的议案》。拟对外转让部分自有活立木存货资产。本次拟转让的活立木价值预计不超过人民币7,000万元，最终的具体金额以公司聘请的有资质的评估机构出具评估结果为准。公司将通过对外刊登广告等方式公开征集受让方，并根据征集的受让方的具体情况确定最终受让方。本次转让将在评估结果确认并确定受让方后另行提交公司董事会及股

东大会审议。详见公司于 2016 年 9 月 19 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站(www. sse. com)披露的编号为：2016-050 的公告。

7、获得景谷县财政局债务豁免事项。

具体情况：根据公司 2011 年 2 月 14 日与景谷县财政局签订编号为 CCN100901J（转贷协议号 PE-2010-JG）号《法国开发署贷款再转贷协议》，取得景谷县财政局转贷法国开发署 20,223,918.39 元长期贷款。2013 年 8 月、10 月期间，公司向景谷县财政局累计借款 20,223,918.39 元，截止 2016 年 8 月 23 日，公司累计归还景谷县财政局 2,823,918.39 元，剩余 17,400,000.00 元逾期未还。

进展情况：2016 年 8 月 23 日，公司接到景谷县财政局下发的《景谷傣族彝族自治县财政局关于豁免云南景谷林业股份有限公司债务的通知》（景财发[2016]200 号），通知公司：根据自治县委、自治县人民政府决定，景谷傣族彝族自治县财政局同意豁免公司的该笔借款余额 1740 万元。详见公司于 2016 年 8 月 24 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com）披露的编号为：2016-048 的公告。

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

承诺背景	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	承诺时间及期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	小康控股	在受让景谷林业股份 36 个月内不进行减持，小康控股本次所取得的景谷林业股份可以依据相关法律法规在同一实际控制人控制的不同主体之间进行股份转让。	是	2016 年 2 月 4 日 -2019 年 2 月 3 日	是
其他承诺	广东宏巨	广东宏巨于 2015 年 7 月 9 日增持公司 4,000,000 股，并承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	是	2015 年 7 月 9 日 -2016 年 1 月 8 日	是
	广东宏巨	2016 年 1 月 28 日，广东宏巨承诺在 2016 年 7 月 8 日前，不操作股份协议转让	是	2015 年 7 月 9 日 -2016 年 7 月 8 日	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

预计公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润将扭亏为盈。

主要原因是：2016 年前三季度，公司着力于解决历史遗留问题，通过履行与西藏信托签订的关于债务减免的《补充合同》及取得景谷县财政局债务豁免等事项，大幅降低了公司的财务负担，实现了净利润的扭亏为盈。

公司还将继续在本年度内剩余时间加大解决历史遗留问题的力度，包括积极与包括景谷农行、先见装饰、长盛宏瑞等各方沟通协调，争取尽早达成成果。积极在市场中寻找林木资产的受让方，尽快达成林木转让交易；同时公司也将加大林板、林化相关产业的拓展等，提高产品的市场竞争力。如果上述事项能够完成，也将有利于提升公司本年度的净利润，公司将根据进展情况进行信息披露。

公司名称	云南景谷林业股份有限公司
法定代表人	蓝来富
日期	2016 年 10 月 28 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: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	4,820,432.37	1,245,594.72
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	2,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	465,473.19	1,591,799.53
预付款项	1,599,309.88	2,419,070.24
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	7,925,229.14	2,247,146.44
买入返售金融资产		
存货	197,881,841.75	205,467,945.97
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	214,692,286.33	212,971,556.90
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,107,055.16	10,107,055.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	77,784,671.16	85,007,343.71
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	23,907,560.42	23,526,447.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	313,148.16	566,458.99
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	122,873,426.56	129,968,296.55
资产总计	337,565,712.89	342,939,853.45
流动负债：		
短期借款	3,100,000.00	134,500,000.00
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	25,080,851.72	22,372,255.58
预收款项	6,519,077.56	11,955,044.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,415,079.88	53,458,310.91
应交税费	15,600,449.46	13,832,509.94
应付利息	54,088,739.22	69,951,225.94
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	204,178,387.99	51,174,054.91
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	48,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	391,087,546.33	428,348,362.40
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	391,087,546.33	428,348,362.40
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	175,895,017.12	175,895,017.12
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	-370,092,959.31	-400,975,070.20
归属于母公司所有者权益合计	-50,611,561.87	-81,493,672.76
少数股东权益	-2,910,271.57	-3,914,836.19
所有者权益合计	-53,521,833.44	-85,408,508.95
负债和所有者权益总计	337,565,712.89	342,939,853.45

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

母公司资产负债表

2016 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	598,698.07	199,455.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	465,473.19	31,300,879.31
预付款项	12,441,828.41	2,407,788.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,078,904.16	3,658,652.00
存货	194,773,078.67	201,755,872.07
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	220,357,982.50	239,322,647.52
非流动资产:		
可供出售金融资产	10,107,055.16	10,107,055.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,828,608.77	7,828,608.77
投资性房地产		
固定资产	74,429,034.73	81,570,750.25
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	22,081,654.55	22,409,365.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,529.77	273,408.66
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	124,251,874.64	132,950,180.33
资产总计	344,609,857.14	372,272,827.85
流动负债:		

短期借款	3,100,000.00	134,500,000.00
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	20,973,471.61	37,463,933.41
预收款项	5,947,007.25	11,155,963.79
应付职工薪酬	33,138,037.24	52,390,688.56
应交税费	15,400,556.64	14,102,782.95
应付利息	54,088,739.22	69,951,225.94
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	202,619,507.53	37,963,050.68
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	48,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	384,372,279.99	428,632,605.83
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	384,372,279.99	428,632,605.83
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	-359,933,760.84	-376,531,115.97
所有者权益合计	-39,762,422.85	-56,359,777.98

负债和所有者权益总计	344,609,857.14	372,272,827.85
------------	----------------	----------------

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

合并利润表

2016 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	16,367,255.53	15,674,482.67	54,706,273.16	67,750,909.76
其中：营业收入	16,367,255.53	15,674,482.67	54,706,273.16	67,750,909.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	31,201,416.64	28,804,192.24	87,679,462.47	107,710,240.59
其中：营业成本	18,068,527.71	15,799,379.60	50,578,909.99	62,047,833.14
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	236,005.75	366,850.05	324,337.52	415,980.38
销售费用	202,041.59	93,752.59	457,582.54	218,810.03
管理费用	7,051,788.76	9,060,808.06	16,528,398.84	21,610,214.17
财务费用	4,728,407.62	7,263,688.24	17,021,076.50	21,592,040.91
资产减值损失	914,645.21	-3,780,286.30	2,769,157.08	1,825,361.96
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）	5,775.34		5,775.34	
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）	-14,828,385.77	-13,129,709.57	-32,967,413.97	-39,959,330.83

加：营业外收入	63,113,287.39	79,035.83	68,788,999.18	991,346.54
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	2,925,588.96	292,981.23	3,934,909.70	464,227.95
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,359,312.66	-13,343,654.97	31,886,675.51	-39,432,212.24
减：所得税费用		327.29		327.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,359,312.66	-13,343,982.26	31,886,675.51	-39,432,539.53
归属于母公司所有者的净利润	44,172,286.98	-13,175,085.74	30,882,110.89	-39,263,643.01
少数股东损益	1,187,025.68	-168,896.52	1,004,564.62	-168,896.52
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	45,359,312.66	-13,343,982.26	31,886,675.51	-39,432,539.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,172,286.98	-13,175,085.74	30,882,110.89	-39,263,643.01
归属于少数股东的综合收益总额	1,187,025.68	-168,896.52	1,004,564.62	-168,896.52
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.35	-0.10	0.24	-0.30
（二）稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.10	0.24	-0.30

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

母公司利润表

2016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	15,677,450.14	15,229,174.49	68,805,758.68	84,457,179.73
减：营业成本	18,060,824.61	15,187,192.30	67,252,259.96	82,567,907.10
营业税金及附加	225,833.63	363,832.78	296,562.21	388,617.16
销售费用	129,000.71	87,989.77	318,739.89	193,328.43
管理费用	6,266,823.07	8,330,663.79	14,272,254.83	19,586,215.81
财务费用	5,007,945.47	6,804,254.17	16,325,307.15	19,972,248.08
资产减值损失	-3,136,802.15	-3,780,286.30	1,070,439.95	584,439.02
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）	5,775.34		5,775.34	
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）	-10,870,399.86	-11,764,472.02	-30,724,029.97	-38,835,575.87
加：营业外收入	54,000,094.19	78,115.83	59,519,956.11	621,501.95
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	12,150,864.13	201,498.05	12,198,571.01	370,029.98
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,978,830.20	-11,887,854.24	16,597,355.13	-38,584,103.90
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,978,830.20	-11,887,854.24	16,597,355.13	-38,584,103.90
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	30,978,830.20	-11,887,854.24	16,597,355.13	-38,584,103.90
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.24	-0.09	0.13	-0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.09	0.13	-0.30

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

合并现金流量表

2016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	66,880,999.23	92,876,551.44
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
收到其他与经营活动有关的现金	22,928,172.78	5,799,638.35
经营活动现金流入小计	89,809,172.01	99,100,405.36
购买商品、接受劳务支付的现金	35,293,180.41	49,846,995.37
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	55,514,473.49	25,110,202.33
支付的各项税费	5,065,046.77	3,758,619.45
支付其他与经营活动有关的现金	8,425,395.31	9,181,883.72
经营活动现金流出小计	104,298,095.98	87,897,700.87
经营活动产生的现金流量净额	-14,488,923.97	11,202,704.49
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
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	0.00	709,133.20

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	888,722.59	890,776.30
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	888,722.59	1,206,132.38
投资活动产生的现金流量净额	-888,722.59	-496,999.18
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	186,000,000.00	
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	186,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	166,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,047,515.79	304,567.67
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		
筹资活动现金流出小计	167,047,515.79	10,304,567.67
筹资活动产生的现金流量净额	18,952,484.21	-10,304,567.67
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	3,574,837.65	401,137.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,245,594.72	2,357,669.19
六、期末现金及现金等价物余额	4,820,432.37	2,758,806.83

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

母公司现金流量表

2016 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	80,216,635.08	98,386,611.42
收到的税费返还		424,215.57
收到其他与经营活动有关的现金	7,642,578.03	5,353,262.48
经营活动现金流入小计	87,859,213.11	104,164,089.47
购买商品、接受劳务支付的现金	8,061,927.19	60,789,457.31
支付给职工以及为职工支付的现金	34,357,363.98	22,679,780.86
支付的各项税费	889,728.02	3,646,967.18
支付其他与经营活动有关的现金	4,150,951.56	8,621,210.76
经营活动现金流出小计	47,459,970.75	95,737,416.11
经营活动产生的现金流量净额	40,399,242.36	8,426,673.36
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
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	0.00	709,133.20
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
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	0.00	430,469.30
投资活动产生的现金流量净额	0.00	278,663.90
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	40,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,567.67
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	40,000,000.00	10,304,567.67
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,000.00	-10,304,567.67
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	399,242.36	-1,599,230.41
加：期初现金及现金等价物余额	199,455.71	1,767,301.45
六、期末现金及现金等价物余额	598,698.07	168,071.04

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：王德禹

4.2 审计报告

适用 不适用