

公司代码：600265

公司简称：ST 景谷

云南景谷林业股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、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）邵琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	117

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司	指	云南景谷林业股份有限公司
景谷林业、ST 景谷、*ST 景谷	指	云南景谷林业股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
云南证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
小康控股	指	重庆小康控股有限公司
澜峰资本	指	北京澜峰资本管理有限公司
磁珣沛瞳	指	杭州磁珣沛瞳投资管理合伙企业（有限合伙）
广东宏巨	指	广东宏巨投资集团有限公司
昆明市中院	指	云南省昆明市中级人民法院
普洱中院	指	云南省普洱市中级人民法院
长盛宏瑞	指	昆明长盛宏瑞商贸有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	云南景谷林业股份有限公司
公司的中文简称	景谷林业
公司的外文名称	YUNNAN JINGGU FORESTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	YJFC
公司的法定代表人	蓝来富

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝来富	王秀平
联系地址	云南省景谷傣族彝族自治县林纸路201号	云南省昆明市盘龙区王旗营路89号金领地大厦13层1304室
电话	0871-63822528	0871-63822528
传真	0871-63822528	0871-63822528
电子信箱	jglymsc@163.com	jglymsc@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	云南省景谷傣族彝族自治县振兴路83号
公司注册地址的邮政编码	666499
公司办公地址	云南省景谷傣族彝族自治县林纸路201号
公司办公地址的邮政编码	666499
公司网址	www.jgly.cn
电子信箱	jglymsc@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	云南景谷林业股份有限公司证券投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST景谷	600265	*ST景谷

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	30,890,993.46	38,339,017.63	-19.43
归属于上市公司股东的净利润	-8,719,914.89	-13,290,176.09	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	-16,509,206.48	-17,956,567.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-21,202,342.53	-4,559,630.39	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,354,684.82	20,289,599.71	-19.39
总资产	337,014,881.69	329,362,309.90	2.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.10	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.10	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.13	-0.14	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-54.74	15.08	减少69.82个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-103.64	20.37	减少124.01个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税 收返还、减免	23,961.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,765,330.13	
合计	7,789,291.59	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

景谷林业是云南省林业产业化、农业产业化重点龙头企业和国家重点扶贫龙头企业，是普洱市林产业两大龙头企业之一，在地域经济发展中占有极为重要的地位。公司主要从事林化产品加工和人造板制造、森林资源培育、木材采运、加工及林业技术研发。公司重视质量管理与品牌建设，推行清洁生产，通过了 ISO9001 质量管理体系及 ISO14001 环境管理体系认证。在报告期内，公司主要生产、销售人造板及营林造林业务，其中人造板包括胶合板、细木工板及中密度板。

人造板业务：报告期内，人造板生产和销售是公司的主要收入来源和经营的基础业务。随着天然林全面禁止商业性采伐，公司人造板加工制造原料主要采取市场采购人工林原木为主，自采为辅。公司通过技术创新、改造和升级，已研究开发出以桉木为主的各种幅面和规格的胶合板、集成材、刨切贴面板、细木工板、中密度纤维板等“航天牌”系列产品，产品品质优良、性能稳定、市场形象好；广泛应用于家具制造、室内装饰、建筑装潢等各种领域；产品主要在云南地区销售，并销往全国各地，深受广大客户喜爱和信赖。有效地维护了“航天”牌商标“云南省著名商标”和“云南省名牌产品”、“中国知名人造板十佳产品”的形象和地位。

营林造林业务：报告期内，公司拥有核心原料林基地 42 万亩（主要是天然林），并在核心基地（在天然林区域内）及周边营造 20 余万亩人工速生丰产林，人工速生丰产林主要树种为思茅松、尾巨桉及西楠桦等特殊用材林。上半年公司完成 2,480 亩桉树造林种植，并积极推进“公司+基地+农户”的发展路子，实施高产脂思茅松示范基地建设，持续开展营林造林工作；同时积极盘活活立木资产，通过委托经营等多种业务模式拓展公司经营收入。

其他业务：除人造板生产、销售和营林造林业务外，公司积极开展探索林业相关其他产品的业务，包括生物制炭和松香、松节油林化产品等业务。报告期内，生物制炭生产稳定，共生产 526 吨；启动松脂原料收购，已收购松脂 10 余吨，同时采取引进采脂专业队和租赁承包方式推进自有林地的松脂原料生产，已回购松脂 4.2 吨，为恢复林化产品生产和探索发展林化产业新路走出了实质性一步，打下了坚实基础。

（二）经营模式

公司产品经营模式为产品研发、原料采购、生产加工、代理销售（零售）几个环节，即：

产品研发 ⇌ 原料采购 ⇌ 生产加工 ⇌ 代理销售 ⇌ 消费者

（三）公司所处行业情况

景谷林业所处的林业产业，包括的范围较广、产品种类多，是国民经济重要组成部分；在维护国家生态安全，促进农民就业、带动农民增收、繁荣农村经济等方面有着非常重要的作用。公司的业务涵盖整个林业产业的上下游经济，在自有林地林木资源、营林造林技术、人造板产品生

产技术、林化产品加工技术、产品品牌优势、人力资源优势等方面处于同行业前列。而在报告期内，公司主要的经营收入来源于人造板制造销售。

从行业整体上看，受整个经济增速放缓大环境的影响，林业行业基本面还尚未得到根本改善，市场逐渐进入饱和状态，林业企业整体面临竞争加剧，效益下滑的压力。

从行业上游育林企业来看，由于国家林业政策的调整，突出“建设生态文明”和“环保主题”，限制了木材的产量，并自 2017 年起全面停止天然林商业性采伐。对此育林企业开始注重多模式多层次的综合开发，比如林药结合、林养结合、林油结合等，相关林业产品包括生物制炭、松香、松节油等逐渐成为行业新的盈利来源和开发重点。

从行业下游以人造板制造业为主的木制品制造企业来看，木制品制造业产业生产增速回落，国内市场需求平淡，出口增速继续放缓，经济效益增速继续减缓，行业下行压力不断增大，大部分人造板生产企业产能规模小，不能实现规模化生产，盈利能力较弱。此外原辅材料的稀缺导致价格上涨，同时物流、人工和资金等其他生产成本也在增加，加剧了林业下游企业的经营困难，造成大多数企业效益降低，个别企业被迫停产。就人造板产品自身而言，产品功能性、环保性未能充分满足消费者需求，产品结构亟待调整、技术创新升级有待解决。因此，不少相关上市公司加大技术创新和产品研发投入，逐步升级开发安全、环保、满足市场需求的大幅面、特薄型、异型板、防静电、阻燃板、防潮板、无醛板、镂铣板及其他各种特殊用途的产品，同时大家纷纷谋求产品换代升级和产业转型发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司主要核心竞争力没有发生变化。公司主导产业属资源节约型综合项目，受国家产业政策扶持。公司以林业为基础，依靠科技进步，在森林资源开发、林化产品加工、木材综合利用、高标准工程造林这一林业产业链上步入了可持续发展的道路，公司的发展具有较好的优势和潜力：

一、资源优势。公司拥有核心原料林基地 42 万亩（主要是天然林），并在核心基地（在天然林区域内）及周边营造了 20 余万亩人工速生丰产林。拥有了资源就拥有了未来。公司拥有的人工林可以为人造板提供配套原材料，而天然林可作为林化产品的原料来源，为做强做大林板、林化两大产业提供了坚实的发展基础。

二、规模与品牌优势。公司已建成品种齐全、规格齐全的人造板产品综合性生产企业，能够综合利用伐区“三剩物”、废弃物和加工厂边角废料，节能减排在区域内同行业中处于领先地位；“海帆”和“航天”商标是云南省知名品牌、著名商标，在西南地区及国内具有良好的信誉和口碑，产品市场前景广阔。优良的产业基础和优秀的品牌为夯实公司经营能力打牢了基地。

三、队伍优势。报告期内，公司控股股东通过要约收购方式增持公司股份，完善了上市公司法人治理结构，促进了公司稳定发展，控股股东更多地承担了股东对上市公司的经营责任，增强上市公司的持续盈利能力。同时，公司在长期生产经营实践中，积累了丰富的生产经验，拥有成熟的技术，培养了一支成熟的员工队伍，完全能够做好产品生产，是公司稳定发展的重要保证。

四、上市公司优势。公司是云南省首家、全国第二家上市林业企业，对景谷县和普洱市林产业向深度和广度发展产生了深远的影响。公司借助资本市场平台逐步完善，再融资渠道越来越多，空间越来越大，发挥资本市场优势，对实现发展目标拓宽了空间。

五、扶贫带动优势。公司是国家级重点扶贫龙头企业，已成为县域辐射范围最广、带动作用最强的企业之一，对山区、半山区的林农增产增收带动尤其明显，是典型的提供社会就业机会和带动山区农民脱贫致富的林业企业，在地方经济社会发展中具有重要的地位和作用。随着一系列的扶贫举措推行将使公司在业界树立更为良好的口碑和社会形象。

六、人才技术优势。人造板的品质优劣，制胶技术起着非常关键的作用，公司的制胶技术在同行业中技术水平达到了先进水平，自主研发的胶种均按照国家标准来研发和配制，并通过不断加强技术攻关和设备整线技改，使公司人造板产品具有甲醛释放量小（E1级）、耐水性好、胶合强度高特点，可广泛用于家具制造、建筑模版等各个领域。经过 20 多年的发展，公司培养了一批行业内优秀人才，其中具有代表性的有获得全国劳动模范荣誉称号的制胶能手兰平春、获得全国五一劳动奖章的女组长陶玉美、获得云南省“十佳农民工”荣誉称号的技术能手李朝芝等，在各级政府和社会各界建立了良好的形象和影响。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年是景谷林业实现扭亏为盈和历史遗留问题取得重大进展后迎来良好发展机遇的一年，公司历史遗留的主要问题基本得到了解决，内部的发展环境得到了进一步改善。公司在董事会领导下，按照灵活策略赢市场、抓好生产增实力、加强管理保利润的经营方针，紧紧围绕发展经济这个中心，全面做好产品生产、强化管理、创新发展工作，使生产经营管理逐步走入正轨，各项工作取得了新的突破和成效。报告期内，公司实现营业收入 3,089 万元，实现归属上市公司股东的净利润 -872 万元，比上年同期减亏 457 万元；归属于上市公司股东的净资产为 1,635 万元。

公司以促进发展为己任，通过“完善顶层战略设计，实施中层目标考核，促进基层瘦身减负”立体举措，扭亏转盈成效显著。重点开展了以下工作：

1、控股股东增强责任、权利和影响力，法人治理进一步完善。今年 4-5 月，公司控股股东重庆小康控股有限公司以要约收购方式增持 15,999,198 股景谷林业股份，占公司总股本的 12.33%，增持后，小康控股共持有公司 37.00%的股份，与一致行动人北京澜峰资本管理有限公司共同持有景谷林业 42.00%的股份，收购完成后，小康控股更多的承担起控股股东对上市公司的经营责任，有效促进了公司稳定发展。同时，针对第五届董事会和监事会任期届满，于 6 月 15 日召开股东大会，选举产生了第六届董事会、监事会，并及时聘任了经营管理团队成员，进一步完善法人治理结构。维护了公司长期稳定发展，增强了公司的持续盈利能力，提升投资者的投资信心。

2、历史遗留问题基本解决，工伤补偿全部付清。公司在去年完成国有股份转让后，着手解决了一系列的历史遗留问题，2017 年上半年依法依规启动并完成了工伤赔偿工作。经过大量的协调沟通和艰苦努力的工作，景谷林业历史遗留的主要问题基本得到了解决，内部的发展环境得到了进一步改善。

3、推进实行生产经营承包制，生产经营业绩稳步提升。2017 年上半年，公司积极推进实行生产经营承包制，与各业务主体子公司签订《2017 年生产经营目标考核责任书》，将目标任务落实到各业务主体上。目标责任书的签订，一方面明确了各业务主体的目标，强化了责、权、利监管，调动了员工工作积极性和责任心，促使各业务主体必须注重生产经营成本、最大限度创造效益，推动了各业务主体开展各个生产环节挖潜增效、节约成本工作。生产经营承包制的推进实施，有力地促进了生产经营工作正常开展，今年上半年林板产品人均生产率达 27 立方米，比上年同期提高 8 立方米；产品毛利润达 189 元/立方米。

4、实施技改升级，产品质量和结构调整取得新成效。随着产品原料由松木向桉木转变，公司积极实施设备技改升级，不断改善产品质量和调整产品结构。一是实施改造建设 5 万方生态板生产线，即在现有人造板生产线基础上，通过技改升级建成年产 5 万方生态板生产线，已完成设备升级改造投入近 481 万元。二是积极推进设备技改，解决产品压痕、外观等方面质量问题，投

入设备改造近 30 万元，进行了热压机、自动修边机等设备改造，改进了产品质量。在实施技改升级的同时，公司积极研发 E₁ 级全桉木环保新产品，成功的研发出甲醛含量达标的 4×8 呎 E₁ 级全桉木胶合板产品及 E₁ 级全桉木细木工板产品，通过工艺革新，新产品质量符合室内装饰家装材料人造板及其制品中甲醛释放限量（GB5849—2016）国家标准要求，并投入批量生产。公司产品质量和结构调整取得了新的成效，为实现产品升级换代增强市场竞争力奠定良好基础。

5、推行桉树原料林承包管理，基地管理迈出坚实步伐。为加强公司造林地抚育、施肥、防病等进行精细化管理，发挥员工的积极性，公司依据桉树造林地实际，采取划片分块、公开招标的方式推行桉树造林内部承包管理经营，由公司先提供垫付肥料，承包人按规供应桉木原料，双方签订《桉树承包经营管理协议》进行考核奖励和处罚，实行承包人多劳多得、少劳少得，自主经营、自负盈亏。报告期内，已有 6 人签订承包协议，承包管理面积 8,666 亩，并已完成承包林地的抚育、施肥管理工作。桉树造林地内部承包管理经营的实施，一方面为员工提供了低风险的创业平台，节约了生产加工成本和减少了管理费用；另一方面保障了原料林基地的管理，为公司木材原料的来源奠定了基础，也为强化原料林基地管理增加原料林基地效益迈出了坚实步伐。

6、启动松脂原料收购，探索恢复林化产业发展新道路。天然林禁止商业性采伐为发展林化产业带来了新的机遇，为此公司确定林化产品为今后发展的一项主攻方向，积极探索林化产业发展新道路。一是推进高产脂思茅松基地示范基地建设。在向市委市政府、县委政府争取整合发展做强普洱市林化产业的同时，按照产业精准扶贫的要求，积极推进高产脂思茅松示范基地建设，把示范基地建成林产业综合开发发展的样板基地，引导农户建立高产脂基地，打牢林化产业发展基础。当前公司已完成苗圃基地和示范基地选址工作，正在推进种子收集、育苗等工作。二是启动松脂原料收购。今年 4 月正式启动松脂收购工作，在县内设立 2 个松脂收购点，发动宣传恢复松脂收购和松香生产，发放宣传单 500 份。已收购松脂 10 余吨，为恢复林化产品生产走出了实质性一步。三是推进自有林地松脂承包生产。采取引进采脂专业队和租赁承包方式推进自有林地的松脂原料生产，当前引进采脂专业队 3 个，签订采脂面积 11 片共 33,619 亩，收取一片承包费 18,263 元，完成松脂回购 4.2 吨。

7、实行全员销售模式，产品销售获得新动力。为促进销售工作，公司经过认真分析，及时调整销售思路和方式，制定销售激励措施，实行全员销售模式，把员工利益与销售业绩挂钩联动，充分调动员工积极性和创造性，利用员工的各种渠道和资源进行产品全员销售，为产品销售注入新动力。同时，公司在云南省会昆明市恢复设立销售办事处，立足省内面向省外搭建产品销售窗口和平台。报告期内，公司共销售林板产品 10,539 立方米、机制炭 445 吨，实现销售收入 548 万元，全员销售模式初见成效。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	30,890,993.46	38,339,017.63	-19.43
营业成本	27,117,293.08	32,510,382.28	-16.59
销售费用	182,130.14	255,540.95	-28.73
管理费用	12,492,617.63	9,476,610.08	31.83
财务费用	4,852,130.65	12,292,668.88	-60.53
经营活动产生的现金流量净额	-21,202,342.53	-4,559,630.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,082,569.92	-888,722.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	19,955,291.67	14,877,865.18	34.13
研发支出			

(1) 营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期下降 19.43%，主要原因是本期受天然林禁采的林业政策以及层板产品市场持续低迷影响，产品销售小于上年同期。

(2) 营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期下降 16.59%，主要原因是销量减少导致结转成本减少。

(3) 销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期下降 28.73%，主要原因是本期运输费用及人工费用比上年同期减少。

(4) 管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 31.83%，主要原因是本期公司与政府积极协调，解决并支付了职工工伤伤残补助金。

(5) 财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期下降 60.53%，主要原因是上年同期计提的借款利息大于本期。

(6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期足额缴纳了税款并加大了原辅材料的采购。

(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期收到林地林木资产处置金。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 34.13%，主要原因是本期收到的股东借款大于上年同期。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

主要资产及其结构发生重大变化的原因说明

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 (%)
交易性金融资产		3,017,030.14	-3,017,030.14	-100.00
应收账款	1,211,951.85	5,659.87	1,206,291.98	21,313.07
其他应收款	3,287,438.73	1,384,827.25	1,902,611.48	137.39

划分为持有待售的资产		668,594.48	-668,594.48	-100.00
其他流动资产		289,794.02	-289,794.02	-100.00
应付账款	21,934,957.16	15,204,593.65	6,730,363.51	44.27
预收款项	4,342,979.29	7,661,968.85	-3,318,989.56	-43.32
应交税费	-1,054,746.14	829,516.35	-1,884,262.49	-227.15

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 0 万元, 与年初的 301.70 万元减少 301.70 万元, 减幅 100%, 主要原因是本期将上年购入的银行理财产品变现出售。

2) 应收账款 121.20 万元与年初的 0.57 万元增加 120.63 万元, 增幅 21,313.07%, 主要原因是应收普洱市思茅区沪顺木业有限公司租赁费及代垫代付款。

3) 其他应收款 328.74 万元与年初的 138.48 万元增加 190.26 万元, 增幅 137.39%, 主要原因是恢复造林工程预付造林及抚育工程款。

4) 划分为持有待售的资产 0 万元, 与年初的 66.86 万元减少 66.86 万元, 减幅 100%, 主要原因是本期已办理完林地转让事项中涉及的林权证转让手续, 将所持有的该部分林地资产出售。

5) 其他流动资产 0 万元, 与年初的 28.98 万元减少 28.98 万元, 减幅 100%, 主要原因是本期已将上年末计为待抵扣的进项税进行抵扣。

6) 应付账款 2,193.50 万元, 与年初的 1,520.50 万元增加 673.04 万元, 增幅 44.27%, 主要原因是本期外购木材及其他辅助材料增加。

7) 预收款项 434.30 万元, 与年初的 766.20 万元减少 331.90 万元, 减幅 43.32%, 主要原因是与一、三车间合作方签订和解协议调整合作方往来款余额。

8) 应交税费-105.47 万元, 与年初的 82.95 万元减少 188.43 万元, 减幅 227.15%, 主要原因是本期将上期待抵扣的进项税进行抵扣, 且本期无延期及欠税情况。

(2) 其他

√适用 □不适用

1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
林业行业	21,838,360.38	20,771,682.79	4.88	-36.74	-32.69	减少 5.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

木材加工	21,838,360.38	20,771,682.79	4.88	-36.74	-32.69	减少5.73个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内销售	21,838,360.38	20,771,682.79	4.88	-36.74	-32.69	减少5.73个百分点

2) 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
林板产品(立方米)	13,863.83	10,538.82	6,391.19	-6.09	-39.17	20.28
生物制炭(吨)	526.05	445.09	334.9	-7.84	-29.1	121.01

产销量情况说明

本期产销量与上年同比减少的主要原因是国家收紧天然林采伐指标；对房地产行业进行调控导致层板产品市场需求持续低迷，产品销售下降。

3) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
林业行业		20,771,682.79	76.60	30,861,182.30	94.93	-32.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
木材加工		20,771,682.79	76.60	30,861,182.30	94.93	-32.69	

成本分析其他情况说明:

国家对房地产行业进行调控导致层板产品市场需求持续低迷，产品销售下降，销量减少导致结转成本减少。

4) 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 1,141.63 万元，占本期销售总额 36.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 516.46 万元，占本期采购总额 19.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3 费用

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例 (%)
税金及附加	826,163.31	88,331.77	737,831.54	835.30
管理费用	12,492,617.63	9,476,610.08	3,016,007.55	31.83
财务费用	4,852,130.65	12,292,668.88	-7,440,538.23	-60.53

税金及附加 82.62 万元，与上年同期的 8.83 万元增加 73.78 万元，增幅 835.30%，税金及附加本年数较上年数增加的主要原因是 2016 年 5 月 1 日全面执行营业税改征增值税后，“税金及附加”包含房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等。

管理费用 1,249.26 万元，与上年同期的 947.66 万元增加 301.60 万元，增幅 31.83%，主要原因是本期公司与政府积极协调，解决并支付了职工工伤伤残补助金。

财务费用 485.21 万元，与上年同期的 1,229.27 万元减少 744.05 万元，减幅 60.53%，主要原因是上年同期计提的借款利息大于本期。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	9,372,598.43	2.78	10,675,106.92	3.05	-12.20	银行存款同比上年同期减少
应收账款	1,211,951.85	0.36	81,897.37	0.02	1,379.84	应收账款大于上年同期的主要原因是本期应收普洱沪顺木业租赁费及代付款项。
预付款项	6,634,083.89	1.97	2,189,811.42	0.63	202.95	本期外购原材料大于上年同期
其他应收款	3,287,438.73	0.98	5,910,044.98	1.69	-44.38	上年木材生产完工结算，所以本期数小于上年同期
存货	200,869,242.77	59.60	205,444,119.43	58.76	-2.23	
固定资产	71,649,935.69	21.26	80,019,462.16	22.89	-10.46	减少的主要原因

						因是计提折旧
无形资产	22,870,277.48	6.79	24,015,204.29	6.87	-4.77	
长期待摊费用	250,493.53	0.07	416,805.65	0.12	-39.90	减少的主要原因是本期进行摊销
短期借款			149,500,000.00	42.76	-100.00	减少的主要原因是上年末已偿还所有借款
预收款项	4,342,979.29	1.29	6,496,096.82	1.86	-33.15	一、三车间合作协议解除，对方放弃预付款
应付职工薪酬	33,868,125.48	10.05	40,855,913.49	11.69	-17.10	缴纳以前年度欠缴社会统筹
应交税费	-1,054,746.14	-0.31	14,048,579.05	4.02	-107.51	清缴以前年度欠缴税费
应付利息	21,750.00	0.01	81,147,194.24	23.21	99.97	偿还借款支付以前年度利息，同时获得部分豁免
其他应付款	260,623,532.84	77.33	54,637,782.06	15.63	377.00	与上年同期增加的主要原因是应付小康控股的借款
递延收益	2,800,000.00	0.83		-	100.00	上年获得产品研发技术提升改造的

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详情请见本报告第五节重要事项六诉讼、仲裁事项（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的具体内容。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司第五届董事会第六次会议和 2016 年第二次临时股东大会分别审议通过《关于对公司部分自有活立木存货资产进行转让出售的预案》和《关于对公司部分自有活立木存货资产进行转让出售的议案》（公告编号：2016-053，2016-059）。截至目前，公司与意向购买方尚未达成一致意见，该事项实施条件还未成熟，故尚未实施，公司将按照规则及时披露该事项的进展情况。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	持股比例(%)		注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务	取得方式
	直接	间接						
景谷永恒木业有限公司	100	-	35,906,786.60	58,238,795.27	38,477,048.27	-1,809,728.93	人造板、板材、林产品制造、销售；人造板原料收购；林产品技术开发、研究	设立
景谷林威林化有限公司	100	-	1,000,000.00	3,622,313.33	631,087.05	-198,688.33	脂松香、松节油、 α 蒎烯、 β 蒎烯机林化产品生产、销售；松脂原料收购；林化技术开发研究	设立
景谷林茂林业有限公司	100	-	1,000,000.00	936,849.40	926,658.40	-72,741.60	林木培育和种植；木材采伐和销售；中药材种植、销售；松脂生产、销售；林业技术开发、研究	设立
景谷林之海炭业有限公司	100	-	1,000,000.00	1,418,032.65	371,510.09	-420,704.70	林产品加工、销售；生物炭、木炭、活性炭的加工及销售；建筑材料和机械设备的销售	设立
云南江城茂源林业有限公司	55	-	10,000,000.00	12,611,957.05	-6,625,249.49	-77,356.15	森林资源培育	设立

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观环境变化、经济周期波动和产业政策调整的风险。

近年来，国内外经济复苏缓慢，国际经济环境复杂多变，国内宏观经济增速放缓，经济结构面临主动调整，将带来宏观经济波动的风险。从公司目前主要经营的人造板生产来看，总体产能过剩仍会继续，竞争愈加激烈。同时，当前房地产行业政策逐渐趋紧，特别是一些大中城市限制购房的措施降低了人造板的市场需求。此外，原辅材料价格逐年上涨，成本上升将对公司利润产生不利影响，且国家对天然林地的保护以及对木材砍伐的限制政策有进一步升级的趋势，会对公司的相关业务带来风险。

2、税收优惠政策变化和环保标准变动的风险。

人造板行业长期以来享受国家各项税收减免优惠政策，如果国家税收政策出现变化，将会影响公司享受的税收优惠金额，从而对生产经营业绩造成影响。由于目前的生产工艺特点，人造板不可避免地含有一定数量的游离甲醛，同时产品在生产过程中会涉及高温、高压等工艺，如果操作不当，将可能导致人员伤亡、环境污染等安全环保事故从而给公司造成损失。随着社会进步和人民生活水平的提高，社会环保意识不断增强，国家和地方在环保方面的要求不断提高，可能在将来制定更为严格的环保标准，使公司支付更高的环保费用。

3、继续被实施其他风险警示风险。

公司 2016 年度经审计的净资产及净利润为正值，且生产经营活动正常。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，经公司向上海证券交易所申请，撤销了退市风险警示，截至 2017 年半年度报告披露日公司仍被继续实施其他风险警示。（详见：公司在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）披露的编号为 2017-009、2017-015 的公告。）

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 2 月 18 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 6 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》等相关规则的规定；出席会议人员和召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法、有效；两次股东大会的决议合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	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。	2016 年 2 月 4 日 - 2019 年 2 月 3 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>本事项属于买卖合同纠纷，事项概述如下：</p> <p>2017年5月，根据公司收到的昆明市中院（2017）云01民初719号《应诉通知书》，公司知悉：云南省投融资担保有限公司就与公司买卖合同纠纷诉至昆明市中级人民法院。要求公司支付货款本金、违约金、资金占用费、实现债权的费用、案件受理费、保全费等合计17,901,792.00元。并向昆明市中级人民法院提出申请，要求对公司价值17,901,792.00元的财产进行保全。</p> <p>2017年6月28日，根据公司收到的昆明市中院（2017）云01财保20号《民事裁定书》，昆明市中院裁定：查封、扣押、冻结公司价值17,901,792.00元的财产。</p> <p>昆明市中院于2017年6月13日、6月27日对上述买卖合同纠纷一案开庭审理，截至报告期截止日，该案件尚未判决。同时，公司正与云南省投融资担保有限公司积极磋商，寻求妥善解决争议的方式。</p>	<p>详见：公司在《中国证券报》及上海证券交易所（www.sse.com）披露的编号为2017-033、2017-046的公告。</p>
<p>本事项属于合作生产纠纷，事项概述如下：</p> <p>2012年10月，公司收到普洱中院送达的（2012）普中民初字第38号《应诉通知书》，知悉：长盛宏瑞诉公司合同纠纷一案为该法院受理。长盛宏瑞要求按照双方签订的《合作协议》，以公司违约为由，要求承担实际损失和违约金2,020万元。</p> <p>2013年7月，公司向普洱中院提起反诉，请求终止合作协议，并判令长盛宏瑞支付违约金等各项费用合计2,416.31万元，普洱中院决定立案受理。</p> <p>2014年8月，普洱中院判令双方解除合作生产协议，各项费用相互折抵后公司支付长盛宏瑞8,235,939.69元。普洱中院判决后，公司依法提出上诉。</p> <p>2014年12月，经云南省高级人民法院调解，公司与长盛宏瑞达成（2014）云高民二终字第270号《民事调解书》，解除双方合作生产协议，公司支付长盛宏瑞人民币560万元用以弥补双方合作经营林化车间亏损。</p> <p>2015年3月，因公司与长盛宏瑞在合作生产过程中的1,640吨松香下落不明，公司向景谷县公安局报案。景谷县公安局根据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百</p>	<p>详见：公司在《中国证券报》及上海证券交易所（www.sse.com）披露的编号为：临2012-032、临2013-029、临2013-044、临2014-031、临2014-060、临2015-003、临2016-026、</p>

<p>一十条之规定，决定对普洱市景谷县李仙、李顺华等涉嫌职务侵占案立案侦查。并向公司送达了《立案告知书》及《立案决定书》。</p> <p>2016 年 3 月，公司向普洱中院提起诉讼，请求判决长盛宏瑞返还合作财产松香 820.3257 吨。2016 年 3 月，公司收到普洱中院送达之（2016）云 08 初 8 号《受理案件通知书》，该案件已经被依法受理。</p> <p>2016 年 12 月，公司收到普洱中院送达的（2016）云 08 民初 8-1 号《民事裁定书》。普洱中院认为，景谷县公安局对长盛宏瑞公司法定代表人李仙、李顺华等人涉嫌职务侵占一案已立案侦查，所侦办案件标的系本案争议标的。本案应以该刑事案件的侦查终结结果为依据，现该刑事案件尚未侦查终结。因此，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十五条第一款（五）项的规定，裁定本案中止诉讼。</p> <p>2017 年 5 月，公司与长盛宏瑞及李顺华三方，就云南省高级人民法院作出的(2014)云高民二终字第 270 号《民事调解书》执行事宜以及三车间合作生产的未了事宜，经自愿平等协商达成和解，并签订《和解协议》。根据《和解协议》，公司与长盛宏瑞解除合作生产，公司共需向长盛宏瑞支付费用 330 万元。截至报告期截止日，公司已按约定支付 300 万元，剩余 30 万元将根据协议执行进度支付。</p> <p>其后，长盛宏瑞向普洱中院提出撤销强制执行申请书，普洱中院下达了《执行裁定书》，裁定终结（2015）普中执字第 40 号案件的执行。根据《和解协议》约定，公司向司法机关提起撤回合作财物下落不明的报案材料。</p> <p>2017 年 6 月，公司收到普洱中院送达的（2016）云 08 民初 8 号《民事裁定书》，裁定本案移送云南省景谷傣族彝族自治县公安局处理。</p>	<p>2016-067、 2017-039 的公告。</p>
--	------------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
景谷永恒木业有限公司	普洱市思茅区沪顺木业有限公司	出租中纤板生产线有关固定资产	1,053	2016年11月5日	2019年11月4日	450		提高公司资产利用率,增加公司的利润来源,降低经营风险。	否	

租赁情况说明

详见公司于2016年11月7日披露的《关于全资子公司对外租赁固定资产的公告》(公告编号:2016-057)

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

为贯彻落实中央扶贫开发战略和精神,积极响应县委政府产业精准扶贫号召,推进精准扶贫、精准脱贫,确保2020年与全国、全省同步全面建成小康社会,实现“小康梦”。公司制定了如下总体扶贫规划:

一、因地制宜，按照“一村一策”的原则，重点引导帮扶群众发展种植业。主要发展粮食作物水稻、玉米、小麦和甘蔗、咖啡、茶叶、烤烟、桉树等经济作物，解决农户基本生活，增加农户经济收入；

二、引导帮扶群众发展养殖业。主要以优良品种畜牧业为主，通过扩大养殖规模，科学喂养，科学管理提高经济总量，实现经济倍增；

三、引导帮扶群众的劳动力输出，帮助考虑帮扶群众在农闲时外出务工，增加劳务收入；

四、帮扶群众积极争取扶贫项目、资金，推进生态移民扶贫；引导群众建立高产脂思茅松原料林基地建设，使特色林业产业成为精准扶贫助农增收的“引擎”，争取实现短期脱贫，不返贫。

五、正确从思想意识上引导帮扶群众脱贫致富的自觉性和积极性；加强信息服务，为帮扶群众提供产业发展信息，争取资金、技术支持；

六、积极为帮扶群众搜集提供新的惠农等政策，如新农合、农村低保政策等，积极与村委沟通，配合政府部门，研究解决帮扶群众的实际困难，促进当地群众的和谐、幸福。

2. 报告期内精准扶贫概要

在报告期内，公司按照县委政府和镇党委政府的扶贫要求，主要对挂钩扶贫点——景谷县威远镇暖里村进行了精准扶贫，较好地发挥了上市公司的社会责任担当。开展的重点工作是：

（一）核准扶贫对象情况，共商发展措施。按照县乡党委政府关于深入开展“挂包帮”“转走访”回访工作要求，公司由董事长带领经营班子成员多次深入暖里村开展帮扶工作，进一步核准扶贫对象情况，在认真了解贫困户家庭基本情况、主要经济来源、社会保障、劳动力状况、享受惠民政策等情况下，与扶贫户共同商定发展措施。

（二）完善建档立卡，建立工作台账。对新纳入建档立卡贫困户进行走访、回访时，补充完善《自治县“挂包帮”“转走访”回访贫困户问卷》，认真填写《自治县“挂包帮”“转走访”贫困户问卷》，并由公司经营班子领导负责挂钩包保，向贫困户宣传扶贫政策、提供信息、引导开展脱贫。

（三）积极与村民委员会联系沟通，帮助引进产业精准扶贫项目，共同推进扶贫工作开展。同时与村民达成收购桉木原料协议，帮助收购村民出售的人工种植桉树原木原料。

（四）开展建档立卡户送温暖。3月10日，公司经营团队开展“进村入户”调查和挂牌活动，给14户建档立卡户送去了价值7,000元的米和食油，表达了公司对贫困户的关怀。

目前，公司挂钩扶贫点暖里村还有建档立卡贫困户59户，贫困人口231人。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 物资折款	11.7
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	54

二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	11
9.4. 其他项目说明	预垫支椴木款

4. 后续精准扶贫计划

按照县委政府统一部署要求和产业精准扶贫号召，公司将继续做好以下精准扶贫工作：

（一）根据乡（镇）、村扶贫攻坚工作的发展规划，结合公司实际，全力以赴协助村“两委”班子做好村扶贫攻坚工作。

（二）狠抓“挂包帮”“转走访”工作任务的具体落实，为全面完成“脱贫摘帽”工作目标任务打下坚实基础。

（三）加强基础设施建设。通过农户自筹、社会捐助，以及争取项目资金补助等方式，筹集建设资金进一步改善贫困村道路、水利、电力、文化、卫生等基础设施。

（四）大力发展集体经济。因地制宜，利用各村资源优势，加快土地流转，动员在外知名乡友回乡创业，或引进业主投资兴业，切实增加集体经济收入。

（五）大力调整经济结构，打造地方特色产业。结合当地实际，以市场为导向，调整产业结构，优化资源配置，选择适合本地条件，有优势、有特色的农业和产品作为发展的方向和重点，引导农民规模生产，形成有特色的代表性的主导产业，使潜在的优势尽快转化为现实经济优势，创造最佳经济效益。比如发展生猪养殖、土鸡养殖、咖啡种植、茶叶等。

（六）依靠公司高产脂思茅松示范基地平台和技术，支持指导建立高产脂思茅松原料林基地，做特、做优、做强特色林业产业综合开发利用，实现农户和企业长期绿色共同发展。

（七）创新扶贫思路，完善扶贫机制。做好结对帮扶工作，调动群众的积极性和参与度，引导资金、技术等各种资源向贫困村倾斜，形成输血与造血、帮扶与协助的扶贫工作机制，加快推进贫困村发展，实现贫困脱贫奔康。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2017年1月20日，广东宏巨投资集团有限公司（以下简称“广东宏巨”）与杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“磁晖沛瞳”）签署了《关于云南景谷林业股份有限公司的股份转让协议》，磁晖沛瞳以协议受让的方式受让广东宏巨持有的公司合计2,272.27万股股份，占公司总股本的17.51%。并于2017年2月4日在中国登记结算有限责任公司完成了证券过户登记。本次过户完成后，广东宏巨不再持有公司股份，磁晖沛瞳持有公司2,272.27万股股份，占公司总股本的17.51%，成为公司第二大股东。

2017年4月12日至2017年5月11日，重庆小康控股有限公司（以下简称“小康控股”）向小康控股及其一致行动人北京澜峰资本管理有限公司（以下简称“澜峰资本”）以外的景谷林业全部股东所持已上市的流通股发出部分要约收购，共收购景谷林业15,999,198股股份，占公司总股本12.33%，并于2017年5月16日办理完毕清算过户手续。本次收购完成后，小康控股持有公司股份从收购前的24.67%增持为37.00%，与其一致行动人澜峰资本合计持有公司42.00%的股份，继续为公司的控股股东。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	4,924
------------------	-------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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	
重庆小康控股有限公司	15,999,198	48,025,946	37.00		无		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)	22,722,700	22,722,700	17.51		质押	11,361,350	其他
北京澜峰资本管理有限公司	0	6,490,054	5.00		无		境内非国有法人
陆健	556,900	1,434,000	1.10		未知		境内自然人
王坚宏	10,200	984,000	0.76		未知		境内自然人
沈雨平	902,484	902,484	0.70		未知		境内自然人
袁佳男	653,200	653,200	0.50		未知		境外自然人
闫伟	-888,344	601,656	0.46		未知		境内自然人
张天星	601,656	601,656	0.46		未知		境内自然人
何婧	601,656	601,656	0.46		未知		境内自然人
李云云	601,656	601,656	0.46		未知		境内自然人
徐科	601,656	601,656	0.46		未知		境内自然人
刘龙亭	601,656	601,656	0.46		未知		境内自然人
岳宗华	601,656	601,656	0.46		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				
重庆小康控股有限公司	48,025,946	人民币普通股	48,025,946				
杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	22,722,700	人民币普通股	22,722,700				
北京澜峰资本管理有限公司	6,490,054	人民币普通股	6,490,054				
陆健	1,434,000	人民币普通股	1,434,000				
王坚宏	984,000	人民币普通股	984,000				
沈雨平	902,484	人民币普通股	902,484				
袁佳男	653,200	人民币普通股	653,200				
闫伟	601,656	人民币普通股	601,656				
张天星	601,656	人民币普通股	601,656				
何婧	601,656	人民币普通股	601,656				
李云云	601,656	人民币普通股	601,656				
徐科	601,656	人民币普通股	601,656				
刘龙亭	601,656	人民币普通股	601,656				
岳宗华	601,656	人民币普通股	601,656				

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，小康控股与澜峰资本于 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 48,025,946 股股份，占本公司总股份 37%，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 54,516,000 股股份，占本公司总股份 42%，为公司控股股东。磁炬沛瞳、小康控股之间不存在关联关系，也不是一致行动人；磁炬沛瞳、澜峰资本之间不存在关联关系，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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
季苏亚	董事	离任
季苏亚	财务总监	聘任
陈军	董事	离任
盛军	董事	离任
罗林	独立董事	离任
李景堂	监事	离任
蓝来富	董事长	选举
蓝来富	总经理	聘任
蓝来富	董事会秘书	聘任
张正成	董事	选举
董广	董事	选举
李鹏	董事	选举
潘倩	董事	选举
张正萍	董事	选举
赵燕	独立董事	选举
黄伟民	独立董事	选举
赵万一	独立董事	选举
马志飞	监事会主席	选举
伏洪才	监事	选举
黄建文	职工监事	选举
段攀	副总经理	聘任
段贵祥	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年6月15日，公司因第五届董事会及第五届监事会任期届满，召开了2017年第一次临时股东大会，会议选举蓝来富先生、董广先生、李鹏先生、潘倩女士、张正成先生、张正萍先生为第六届董事会董事，选举赵燕女士、黄伟民先生、赵万一先生为第六届董事会独立董事，蓝来富先生任董事长，组成公司第六届董事会；选举马志飞先生、伏洪才先生为监事，马志飞先生任监事会主席，和经职工代表大会选举的职工代表监事黄建文先生一起组成公司第六届监事会；聘任蓝来富先生为总经理、董事会秘书，段攀先生、段贵祥先生为副总经理，季苏亚女士为财务总监。第五届董事会董事季苏亚女士、陈军先生、盛军先生、罗林先生届满离任；第五届监事会监事李景堂先生届满离任。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,372,598.43	7,537,079.37
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			3,017,030.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,211,951.85	5,659.87
预付款项		6,634,083.89	5,364,549.51
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		3,287,438.73	1,384,827.25
买入返售金融资产			
存货		200,869,242.77	191,259,351.58
划分为持有待售的资产			668,594.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			289,794.02
流动资产合计		221,375,315.67	209,526,886.22
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		71,649,935.69	75,612,294.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		10,761,804.16	10,760,991.66
油气资产			
无形资产		22,870,277.48	23,068,367.70

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		250,493.53	286,714.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		115,639,566.02	119,835,423.68
资产总计		337,014,881.69	329,362,309.90
流动负债：			
短期借款			
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		21,934,957.16	15,204,593.65
预收款项		4,342,979.29	7,661,968.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,868,125.48	33,113,945.03
应交税费		-1,054,746.14	829,516.35
应付利息		21,750.00	
应付股利		1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款		260,623,532.84	251,304,277.80
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			
其他流动负债			
流动负债合计		320,841,559.13	309,219,262.18
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		2,800,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,000.00	2,800,000.00
负债合计		323,641,559.13	312,019,262.18
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		248,753,790.33	243,968,790.33
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		-375,985,485.83	-367,265,570.94
归属于母公司所有者权益合计		16,354,684.82	20,289,599.71
少数股东权益		-2,981,362.26	-2,946,551.99
所有者权益合计		13,373,322.56	17,343,047.72
负债和所有者权益总计		337,014,881.69	329,362,309.90

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：邵琳

母公司资产负债表

2017年6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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		7,599,642.33	2,502,327.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,017,030.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			5,659.87
预付款项		12,899,498.83	14,113,345.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,428,716.64	5,961,189.35
存货		179,096,866.17	185,733,876.41
划分为持有待售的资产			668,594.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		213,024,723.97	212,002,023.83
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		46,576,580.50	18,110,288.07
投资性房地产			
固定资产		35,640,495.31	61,743,404.23
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		10,761,804.16	10,760,991.66
油气资产			
无形资产		21,146,266.55	21,276,426.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,307.08	26,240.16
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		124,238,508.76	122,024,406.09
资产总计		337,263,232.73	334,026,429.92
流动负债:			
短期借款			
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		8,147,908.82	11,024,424.37

预收款项		2,833,844.71	6,481,060.10
应付职工薪酬		33,707,869.25	33,104,807.39
应交税费		174,427.97	484,606.35
应付利息		21,750.00	
应付股利		1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款		259,872,896.34	250,607,234.67
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			
流动负债合计		305,863,657.59	302,807,093.38
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		2,800,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,000.00	2,800,000.00
负债合计		308,663,657.59	305,607,093.38
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		249,970,900.14	245,185,900.14
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		-364,957,705.32	-360,352,943.92
所有者权益合计		28,599,575.14	28,419,336.54
负债和所有者权益总计		337,263,232.73	334,026,429.92

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：邵琳

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		30,890,993.46	38,339,017.63
其中:营业收入		30,890,993.46	38,339,017.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,445,744.45	56,478,045.83
其中:营业成本		27,117,293.08	32,510,382.28
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			
税金及附加		826,163.31	88,331.77
销售费用		182,130.14	255,540.95
管理费用		12,492,617.63	9,476,610.08
财务费用		4,852,130.65	12,292,668.88
资产减值损失		1,975,409.64	1,854,511.87
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)		10,734.24	
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)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-16,544,016.75	-18,139,028.20
加:营业外收入		10,435,934.89	5,675,711.79
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		2,646,643.30	1,009,320.74
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-8,754,725.16	-13,472,637.15
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-8,754,725.16	-13,472,637.15
归属于母公司所有者的净利润		-8,719,914.89	-13,290,176.09
少数股东损益		-34,810.27	-182,461.06
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		-8,754,725.16	-13,472,637.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,719,914.89	-13,290,176.09
归属于少数股东的综合收益总额		-34,810.27	-182,461.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.10

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：邵琳

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		10,563,331.13	53,128,308.54
减:营业成本		8,772,358.62	49,191,435.35
税金及附加		718,092.88	70,728.58
销售费用		1,365.00	189,739.18
管理费用		8,469,864.46	8,005,431.76
财务费用		4,850,120.85	11,317,361.68
资产减值损失		117,991.86	4,207,242.10
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)		10,734.24	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-12,355,728.30	-19,853,630.11
加:营业外收入		11,881,111.99	5,519,861.92
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		4,130,145.09	47,706.88
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,604,761.40	-14,381,475.07
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,604,761.40	-14,381,475.07
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		-4,604,761.40	-14,381,475.07
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.04	-0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.11

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：邵琳

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		33,669,761.96	41,157,661.18
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		23,961.46	
收到其他与经营活动有关的现金		5,930,413.75	8,993,062.98
经营活动现金流入小计		39,624,137.17	50,150,724.16
购买商品、接受劳务支付的现金		34,101,346.98	20,306,554.08
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		16,526,190.70	30,400,061.32
支付的各项税费		3,996,000.08	2,399,917.18
支付其他与经营活动有关的现金		6,202,941.94	1,603,821.97
经营活动现金流出小计		60,826,479.70	54,710,354.55
经营活动产生的现金流量净额		-21,202,342.53	-4,559,630.39
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		3,087,168.72	
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		3,087,168.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,598.80	888,722.59
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		4,598.80	888,722.59

投资活动产生的现金流量净额		3,082,569.92	-888,722.59
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		20,000,000.00	15,000,000.00
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		20,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,708.33	122,134.82
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		44,708.33	122,134.82
筹资活动产生的现金流量净额		19,955,291.67	14,877,865.18
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		1,835,519.06	9,429,512.20
加：期初现金及现金等价物余额		7,537,079.37	1,245,594.72
六、期末现金及现金等价物余额		9,372,598.43	10,675,106.92

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：邵琳

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		86,268.20	22,342,355.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,737,254.39	5,593,363.44
经营活动现金流入小计		22,823,522.59	27,935,718.66
购买商品、接受劳务支付的现金		8,464,867.61	3,565,409.19
支付给职工以及为职工支付的现金		15,409,592.41	20,782,122.88
支付的各项税费		3,625,362.08	699,699.07
支付其他与经营活动有关的现金		10,268,846.34	136,333.54
经营活动现金流出小计		37,768,668.44	25,183,564.68
经营活动产生的现金流量净额		-14,945,145.85	2,752,153.98
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		3,087,168.72	
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		3,087,168.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		87,168.72	
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		20,000,000.00	
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		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,708.33	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,708.33	
筹资活动产生的现金流量净额		19,955,291.67	
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		5,097,314.54	2,752,153.98
加: 期初现金及现金等价物余额		2,502,327.79	199,455.71

六、期末现金及现金等价物余额		7,599,642.33	2,951,609.69
----------------	--	--------------	--------------

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：邵琳

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	129,800,000.00				243,968,790.33				13,786,380.32		-367,265,570.94	-2,946,551.99	17,343,047.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	129,800,000.00				243,968,790.33				13,786,380.32		-367,265,570.94	-2,946,551.99	17,343,047.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,785,000.00						-8,719,914.89	-34,810.27	-3,969,725.16
(一) 综合收益总额											-8,719,914.89	-34,810.27	-8,754,725.16
(二) 所有者投入和减少资本					4,785,000.00								4,785,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	129,800,000.00				248,753,790.33			13,786,380.32		-375,985,485.83	-2,981,362.26	13,373,322.56

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	129,800,000.00				175,895,017.12				13,786,380.32		-400,975,070.20	-3,914,836.19	-85,408,508.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	129,800,000.00				175,895,017.12				13,786,380.32		-400,975,070.20	-3,914,836.19	-85,408,508.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)											-13,290,176.09	-182,461.06	-13,472,637.15

列)												
(一) 综合收益总额										-13,290,176.09	-182,461.06	-13,472,637.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	129,800,000.00				175,895,017.12				13,786,380.32	-414,265,246.29	-4,097,297.25	-98,881,146.10

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：邵琳

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	129,800,000.00				245,185,900.14				13,786,380.32	-360,352,943.92	28,419,336.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,800,000.00				245,185,900.14				13,786,380.32	-360,352,943.92	28,419,336.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				4,785,000.00				-	-4,604,761.40	180,238.60
(一) 综合收益总额										-4,604,761.40	-4,604,761.40
(二) 所有者投入和减少资本					4,785,000.00						4,785,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	129,800,000.00				249,970,900.14				13,786,380.32	-364,957,705.32	28,599,575.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	129,800,000.00				176,584,957.67				13,786,380.32	-376,531,115.97	-56,359,777.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,800,000.00				176,584,957.67				13,786,380.32	-376,531,115.97	-56,359,777.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,381,475.07	-14,381,475.07
（一）综合收益总额										-14,381,475.07	-14,381,475.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他										
四、本期期末余额	129,800,000.00			176,584,957.67				13,786,380.32	-390,912,591.04	-70,741,253.05

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：邵琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

云南景谷林业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是 1999 年 2 月经云南省人民政府云政复（1999）10 号文批准，由景谷傣族彝族自治县林业企业总公司、景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司、景谷泰裕建材有限公司、景谷傣族彝族自治县林业投资有限公司、景谷傣族彝族自治县糖业企业总公司联合发起设立的股份有限公司。

本公司 2000 年 8 月 25 日成功地在上海证券交易所发行 4,000 万股人民币普通股，发行价格每股 5.19 元，募集资金总额 19,590 万元，公司的注册资本 10,500 万元。

2006 年 8 月，根据公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议的决议，审议通过了《云南景谷林业股份有限公司资本公积金向流通股股东转增股本和股权分置改革方案》，根据股权分置改革方案，以公司现有流通股本 4,000 万股为基数，用资本公积金向股权分置改革方案实施登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，转增比例为每持有 10 股转增 6.2 股。转增后股本变更为 12,980 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司总股本为 12,980 万股，均为无限售条件股份，占总股本的 100%。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司法定代表人为蓝来富。

本公司住所：云南省景谷振兴路 83 号。

公司统一社会信用代码为 91530000709835283M。

本公司属林业行业，经营范围主要为：企业自产的脂松香、脂松节油、 α 蒎烯、 β 蒎烯等林产化工系列产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、林产化工产品制造（不含管理商品）、人造板、森林资源培育、木材采运、加工、林业技术开发研究，畜牧业。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括证券投资部、财务部、审计法务部、安全保卫部、综合办公室、人力资源部、质检环保部、采购部、销售部，子公司主要包括景谷永恒木业公司、景谷林茂林业公司、景谷林威林化公司、景谷林之海炭业公司、江城茂源林业公司、景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司、云南江城茂源林业有限公司、景谷林之海炭业有限公司、景谷林威林化有限公司、景谷永恒木业有限公司、景谷林茂林业有限公司、景谷兴胜新能源科技有限公司 7 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计未分配利润-37,598.55 万元，流动负债高于流动资产 9,946.62 万元。本公司董事会于编制本年度财务报表时，结合经营及财务形势，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估。基于以上所述，本公司董事会无意且确信尚不会被迫在下一个会计期间进行清算或停止营业，故本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之

和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生

产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收账款视为重大应收款项；单项金额超过 30 万元的预付账款、其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	与本公司的关联关系
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	单独测试无特别风险的按照账龄计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

□适用 √不适用

12. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现

净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的资产包括土地资产。将其划分为持有待售资产的依据是：土地资产在当前状态下仅根据出售此类的通常和惯用条款即可立即出售，本公司已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权

采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进

行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、机器设备、专用设备和其他设备等。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	8-45	3-5	12.12-2.16
通用设备	平均年限法	4-28	3-5	24.25-3.46
专用设备	平均年限法	5-35	3-5	19.40-2.77
运输设备	平均年限法	6-12	3-5	16.17-8.08

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开

始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。本公司的林木主要为思茅松、桉树、杂栎木，根据林木自身生长特点和对郁闭度指标的要求，思茅松、杂栎木的郁闭度确定为 0.6，每年实地勘测确定一次；桉树的郁闭度确定为 0.8，每年实地勘测确定一次；因择伐、间伐或抚育更新等生产性采伐而进行补植所发生的支出，予以资本化。

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 25 年，残值率 70%。

本公司在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因

素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的开办费和其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司销售商品具体以购买方提货并发运作为销售收入的实现。

2) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。本公司经营租赁以租赁合同约定的期限按期确认收入。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确

认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

本公司于每一资产负债表日，需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 应收款项减值

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
云南景谷林业股份有限公司	15%
景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司	20%
云南江城茂源林业有限公司	25%
景谷兴胜新能源科技有限公司	25%
景谷林茂林业有限公司	25%
景谷永恒木业有限公司	25%
景谷林威林化有限公司	25%
景谷林之海炭业有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司法定所得税税率为 25%，根据 2012 年 10 月 27 日景谷县傣族彝族自治县地方税务局《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案表》，同意公司执行 15%的企业所得税税率，所得税优惠政策起始年度为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

(2) 根据“国税发[2001]124 号、云财税[2003]19 号”文规定及景谷地税政字[2005]102 号文，景谷地方税务局关于本公司申请享受国家级重点龙头企业税收优惠政策的批复，自 2005 年 1 月 1 日起，对本公司及子公司景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司从事的种植业、养殖业和农林产品初加工取得的经营所得，暂免征收企业所得税；对本公司及景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司从事不属于免征企业所得税的经营项目，继续按有关规定执行。目前景谷傣族彝族自治县森力有限公司属于小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。

(3) 根据“财税[2011]115 号”文件规定，本公司以“三剩物”和“次小薪材”为原料生产加工的综合利用产品木（竹）纤维板、木（竹）刨花板、细木工板享受增值税即征即退的优惠政策，退税比例为 80%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	9,372,598.43	7,537,079.37
其他货币资金		
合计	9,372,598.43	7,537,079.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		3,017,030.14
其中：债务工具投资		
权益工具投资		3,017,030.14
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		3,017,030.14

其他说明：

本公司交易性金融资产系购买的银行理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,230,061.08	99.88	10,018,109.23	89.21	1,211,951.85	9,941,140.29	99.87	9,935,480.42	99.94	5,659.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,182.00	0.12	13,182.00	100.00		13,182.00	0.13	13,182.00	100.00	
合计	11,243,243.08	/	10,031,291.23	/	1,211,951.85	9,954,322.29	/	9,948,662.42	/	5,659.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,275,738.79	63,786.94	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	9,954,322.29	9,954,322.29	100.00
合计	11,230,061.08	10,018,109.23	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 69,446.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宜兴市一洲木业有限公司	1,484,693.49	3 年以上	13.22	1,484,693.49
上海云经贸有限公司	1,449,451.26	3 年以上	12.91	1,449,451.26
普洱市思茅区沪顺木业有限公司	1,275,738.79	1 年以内	11.36	63,786.94
昆明(高加雄)	1,169,184.92	3 年以上	10.41	1,169,184.92
广州市胜狮木业有限公司	1,089,308.94	3 年以上	9.70	1,089,308.94
合计	6,468,377.40		57.60	5,256,425.55

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,092,692.11	61.69	4,904,089.68	91.42
1 至 2 年	2,090,087.00	31.51	405,325.11	7.55
2 至 3 年	451,304.78	6.80	55,134.72	1.03
3 年以上	-			
合计	6,634,083.89	100.00	5,364,549.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
正在逐步结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
景谷县土地局	1,000,000.00	5 年以上	4.66%
地区林业局林业费	1,000,000.00	5 年以上	4.66%
普洱金松商贸有限公司	771,270.00	1 年以上	3.60%
云南沅润农业科技有限公司	750,000.00	1 年以上	3.50%
钟山乡政府	696,656.00	5 年以上	3.25%
合计	4,217,926.00	-	19.67%

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,582,824.47	100.00	10,295,385.74	75.80	3,287,438.73	11,884,390.65	100.00	10,499,563.40	88.35	1,384,827.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,582,824.47	/	10,295,385.74	/	3,287,438.73	11,884,390.65	/	10,499,563.40	/	1,384,827.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,830,397.94	91,519.90	5.00
1 至 2 年	468,733.36	46,873.33	10.00
2 至 3 年	1,408,375.83	281,675.17	20.00
3 年以上	9,875,317.34	9,875,317.34	100.00
合计	13,582,824.47	10,295,385.74	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 204,177.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及往来款	8,079,396.53	7,759,791.06
押金及保证金	2,081,053.92	2,197,812.00
林地租用及转让、承包费	1,817,815.56	845,361.25
其他	1,604,558.46	1,081,426.34
合计	13,582,824.47	11,884,390.65

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
应付基建拨款	质保金及押金	1,968,000.00	4 年以上	14.49	1,968,000.00
江城松香厂	往来款	576,907.46	4 年以上	4.25	576,907.46

罗迎春	往来款	469,725.00	4年以上	3.46	469,725.00
陈学忠	往来款	380,234.00	1年以内	2.80	19,011.70
江西省进贤石油 化工容器总厂	往来款	365,531.00	4年以上	2.69	365,531.00
合计	/	3,760,397.46	/	27.69	3,399,175.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,622,971.58	98,884.71	14,524,086.87	9,770,375.02	98,884.71	9,671,490.31
在产品	360,937.17		360,937.17	1,846,659.50		1,846,659.50
库存商品	11,803,630.64	1,035,275.75	10,768,354.89	6,006,824.89	1,035,275.75	4,971,549.14
周转材料	43,852.94		43,852.94	14,196.23		14,196.23
消耗性生物资产	180,069,220.06	4,897,209.16	175,172,010.90	179,652,665.56	4,897,209.16	174,755,456.40
合计	206,900,612.39	6,031,369.62	200,869,242.77	197,290,721.20	6,031,369.62	191,259,351.58

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	98,884.71					98,884.71
在产品						
库存商品	1,035,275.75					1,035,275.75
周转材料						
消耗性生物资产	4,897,209.16					4,897,209.16
合计	6,031,369.62					6,031,369.62

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		278,301.78
预交增值税		11,492.24
合计		289,794.02

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南云景林纸股份有限公司	9,939,055.16			9,939,055.16					0.84	
景谷符源贸易服务有限公司	168,000.00			168,000.00					0.84	
北京科技园文化教育建设有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	11.36	
合计	60,107,055.16			60,107,055.16	50,000,000.00			50,000,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	50,000,000.00		50,000,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	50,000,000.00		50,000,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	96,189,209.22	143,148,532.19	3,043,097.32	242,380,838.73
2. 本期增加金额		1,487,886.50		1,487,886.50
(1) 购置	-	1,487,886.50		1,487,886.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	96,189,209.22	144,636,418.69	3,043,097.32	243,868,725.23
二、累计折旧				
1. 期初余额	55,339,042.96	92,720,586.00	2,304,675.10	150,364,304.06
2. 本期增加金额	1,604,152.04	3,764,320.98	81,772.38	5,450,245.40
(1) 计提	1,604,152.04	3,764,320.98	81,772.38	5,450,245.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	56,943,195.00	96,484,906.98	2,386,447.48	155,814,549.46
三、减值准备				
1. 期初余额		15,820,785.44	583,454.64	16,404,240.08
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		15,820,785.44	583,454.64	16,404,240.08
四、账面价值				
1. 期末账面价值	39,246,014.22	32,330,726.27	73,195.20	71,649,935.69
2. 期初账面价值	40,850,166.26	34,607,160.75	154,967.58	75,612,294.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	45,039,281.91	28,165,452.16		16,873,829.75	
通用设备	3,471,316.54	3,024,756.28		446,560.26	
专用设备	77,110,555.99	53,127,481.09		23,983,074.90	
运输设备	7,800.00	7,566.00		234.00	
合计	125,628,954.44	84,325,255.53		41,303,698.91	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,621,209.08

通用设备	186,052.62
专用设备	6,489,450.92
合计	13,296,712.62

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	林业	合计
	采脂育林基地林木	
一、账面原值		
1. 期初余额	10,760,991.66	10,760,991.66
2. 本期增加金额	812.50	812.50
(1) 外购		
(2) 自行培育	812.50	812.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	10,761,804.16	10,761,804.16
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,761,804.16	10,761,804.16
2. 期初账面价值	10,760,991.66	10,760,991.66

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,509,062.19	3,036,412.43	2,111,600.00	140,564.96	33,797,639.58
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	28,509,062.19	3,036,412.43	2,111,600.00	140,564.96	33,797,639.58
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,513,334.35	455,461.86	580,690.11	67,925.10	6,617,411.42
2. 本期增加金额	188,334.70			9,755.52	198,090.22
(1) 计提	188,334.70			9,755.52	198,090.22
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
4. 期末余额	5,701,669.05	455,461.86	580,690.11	77,680.62	6,815,501.64
三、减值准备					
1. 期初余额		2,580,950.57	1,530,909.89		4,111,860.46
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,580,950.57	1,530,909.89	-	4,111,860.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,807,393.14	-	-	62,884.34	22,870,277.48
2. 期初账面价值	22,995,727.84			72,639.86	23,068,367.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
东巴基地租地费	260,474.41		16,287.96		244,186.45
其他费用	26,240.16		19,933.08		6,307.08
合计	286,714.57		36,221.04		250,493.53

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	7,160,108.13	6,539,855.83
一年以上	14,774,849.03	8,664,737.82
合计	21,934,957.16	15,204,593.65

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆明金德利林业化工有限公司	3,471,285.62	逐步支付
云南通变电器有限公司高低压成套设备厂	608,901.00	逐步支付
大华会计师事务所有限责任公司	400,000.00	逐步支付
上海欣申科技公司	291,029.48	逐步支付
徐文辉	229,892.44	逐步支付
合计	5,001,108.54	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年以内	432,451.00	2,020,205.73
一年以上	3,910,528.29	5,641,763.12
合计	4,342,979.29	7,661,968.85

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗跃云	560,785.60	预收林木销售款
江城乐安得实业有限公司	515,676.98	预收租地费
昆明西山中树木材加工厂(蒋忠信)	199,991.41	开工不足,无法供货
向性尤	116,474.50	开工不足,无法供货
昆明市晶晶床垫厂	108,420.00	开工不足,无法供货
合计	1,501,348.49	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,686,359.25	11,957,608.83	11,962,213.66	8,681,754.42
二、离职后福利-设定提存计划	24,427,585.78	5,161,896.51	4,403,111.23	25,186,371.06
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,113,945.03	17,119,505.34	16,365,324.89	33,868,125.48

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,017,149.02	8,017,149.02	
二、职工福利费		474,380.49	474,380.49	
三、社会保险费	861.00	2,815,494.26	2,820,562.34	-4,207.08
其中：医疗保险费	861.00	2,501,695.44	2,506,763.52	-4,207.08
工伤保险费		149,107.00	149,107.00	
生育保险费		164,691.82	164,691.82	
四、住房公积金	1,126,404.36	488,343.81	650,121.81	964,626.36
五、工会经费和职工教育经费	7,559,093.89	162,241.25		7,721,335.14
合计	8,686,359.25	11,957,608.83	11,962,213.66	8,681,754.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,427,382.58	4,888,996.61	4,193,778.42	25,122,600.77
2、失业保险费	203.20	272,899.90	209,332.81	63,770.29
合计	24,427,585.78	5,161,896.51	4,403,111.23	25,186,371.06

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,429,107.18	396,744.55
营业税	146,339.59	146,339.59
企业所得税	-327.29	-327.29
个人所得税	31,729.89	22,358.63
城市维护建设税	18,957.14	43,681.04
土地使用税		
房产税	102,737.98	96,328.08
印花税	13,563.49	38,327.56
教育费附加税	17,562.81	42,266.76
代扣税金	43,797.43	43,797.43
合计	-1,054,746.14	829,516.35

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	21,750.00	
合计	21,750.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,104,960.50	1,104,960.50
合计	1,104,960.50	1,104,960.50

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及往来款	248,057,066.43	227,045,783.26
公司林地承包费	3,088,229.52	4,541,447.59
应付赔偿款	2,600,000.00	7,778,964.70
保证金、押金、木材采伐等风险金	2,324,441.95	1,854,025.75
其他	4,553,794.94	10,084,056.5
合计	260,623,532.84	251,304,277.80

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆小康控股有限公司	240,000,000.00	逐步支付
公司林地承包费	2,906,429.52	按受益年限分摊
昆明长盛宏瑞商贸有限公司	2,600,000.00	赔偿款
景谷县林业企业总公司	2,185,318.67	逐步支付
景谷县人民政府	1,418,283.19	逐步支付
合计	249,110,031.38	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,800,000.00			2,800,000.00	与资产相关
合计	2,800,000.00			2,800,000.00	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产品研发技术提升改造(景财发[2016]305号)	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
合计	2,800,000.00				2,800,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	129,800,000.00						129,800,000.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	173,793,704.70			173,793,704.70
其他资本公积	70,175,085.63	4,785,000.00		74,960,085.63
合计	243,968,790.33	4,785,000.00		248,753,790.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据相关规定，对 2016 年度向小康控股借款余额 22,000 万元按照银行同期利率计算利息，截止 2017 年 6 月 30 日利息合计 478.50 万元记入资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,786,380.32			13,786,380.32
合计	13,786,380.32			13,786,380.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-367,265,570.94	-400,975,070.20
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-367,265,570.94	-400,975,070.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,719,914.89	-13,290,176.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-375,985,485.83	-414,265,246.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,399,260.67	25,658,337.59	36,045,607.68	30,861,182.30
其他业务	4,491,732.79	1,458,955.49	2,293,409.95	1,649,199.98
合计	30,890,993.46	27,117,293.08	38,339,017.63	32,510,382.28

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		190.00
城市维护建设税	121,244.69	44,070.89
教育费附加	72,836.78	26,442.54
房产税	239,863.84	
土地使用税	285,341.52	
车船使用税		
印花税	31,091.33	
地方教育费附加	48,427.85	17,628.34
契税	27,357.30	
合计	826,163.31	88,331.77

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	151,550.52	183,007.18
广告及业务宣传费		2,357.00
运输费	1,039.50	54,722.50
其他	29,540.12	15,454.27
合计	182,130.14	255,540.95

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	3,421,635.01	4,165,294.10
工资及福利费	2,489,578.92	3,398,070.37
养老统筹金	926,808.13	1,557,035.96
折旧	440,481.42	974,618.38
差旅费	273,594.72	270,799.00
接待费	98,774.48	66,947.00
其他	4,841,744.95	-956,154.73
合计	12,492,617.63	9,476,610.08

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,851,458.33	12,295,463.54
减：利息收入	-8,256.32	-8,362.11
加：其他支出	8,928.64	5,567.45
合计	4,852,130.65	12,292,668.88

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,975,409.64	1,854,511.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,975,409.64	1,854,511.87

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,734.24	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	10,734.24	

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
增值税即征即退税款	23,961.46		23,961.46
其他	10,411,973.43	5,675,711.79	10,411,973.43
合计	10,435,934.89	5,675,711.79	10,435,934.89

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	90,114.18	46,706.88	90,114.18
其他	2,556,529.12	962,613.86	2,556,529.12
合计	2,646,643.30	1,009,320.74	2,646,643.30

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	73,830.28	
交回社会保险	24,723.14	3,095,723.95
交回代付水电费	8,434.40	31,207.50
现金还借款	8.00	
工伤\生育保险	220,905.08	53,034.20

利息收入	8,256.32	8,257.52
收暂借款		5,000,000.00
租赁费	348,366.00	296,000.00
其他	5,245,890.53	508,839.81
合计	5,930,413.75	8,993,062.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
网络使用费		
补偿费	4,910,000.00	
排污费	7,929.30	
偿还暂借款		
林业费用		
土地租金	350,000.00	150,000.00
评估费		95,000.00
差旅费	238,907.04	125,418.01
水电费		
车辆费用		
业务接待费	62,160.71	69,646.44
董事会经费		
销售费用		
其他	633,944.89	1,163,757.52
合计	6,202,941.94	1,603,821.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,754,725.16	-13,472,637.15
加：资产减值准备	1,975,409.64	1,854,511.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,450,245.40	5,381,427.36
无形资产摊销	198,090.22	330,742.74
长期待摊费用摊销	36,221.04	189,208.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,851,458.33	12,292,668.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,734.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,609,891.19	23,826.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,256,888.99	-10,963,274.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,081,527.58	-196,104.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,202,342.53	-4,559,630.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,372,598.43	10,675,106.92
减：现金的期初余额	7,537,079.37	1,245,594.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,835,519.06	9,429,512.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,372,598.43	7,537,079.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,372,598.43	7,537,079.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,372,598.43	7,537,079.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷林茂林业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷永恒木业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷林威林化有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷林之海炭业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
云南江城茂源林业有限公司	云南江城	江城县勐烈镇大新村	生产	55.00		设立
景谷兴胜新能源科技有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南江城茂源林业有限公司	45	-34,810.27		-2,981,362.26
景谷兴胜新能源科技有限公司	49			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

由于景谷兴胜新能源科技有限公司的少数股东尚未履行出资义务，故本期该公司的经营所得全部归属于本公司。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南江城茂源林业有限公司	1,088.97	172.22	1,261.19	1,923.72		1,923.72	1,093.01	178.80	1,271.81	1,926.60		1,926.60
景谷兴胜新能源科技有限公司	16.38	170.50	186.88	182.04		182.04	69.26	188.05	257.31	250.39		250.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南江城茂源林业有限公司	3.40	-7.74	-7.74	-0.02		-12.72	-12.72	99.97
景谷兴胜新能源科技有限公司	15.00	-2.07	-2.07	-7.42	153.67	-42.35	-42.35	19.87

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司无重大汇率风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 0.00 元（2015 年 12 月 31 日：88,000,000.00 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 0.00 元（2015 年 12 月 31 日：116,500,000.00 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售木材加工产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：6,468,377.40 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是在有足够的资金时及时偿还已到期借款，以降低公司的损失及减少对企业信誉的损害。

本公司将银行借款及股东借款作为主要资金来源。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未恢复银行授信额度。（2015 年 12 月 31 日，无尚未使用的银行借款额度）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	9,372,598.43				9,372,598.43
应收账款	1,211,951.85				1,211,951.85
其它应收款	3,287,438.73				3,287,438.73
预付款项	6,634,083.89				6,634,083.89
金融负债					
短期借款					
应付账款	21,934,957.16				21,934,957.16
其它应付款	260,623,532.84				260,623,532.84
应付股利	1,104,960.50				1,104,960.50
预收账款	4,342,979.29				4,342,979.29
应付职工薪酬	33,868,125.48				33,868,125.48
一年内到期的非流动负债					

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆小康控股有限公司	重庆市沙坪坝区金水路 61 号附 3 号	投资及经营管理	20,000	37.00	42.00
杭州磁晖沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	杭州市余杭区仓前街道景兴路 999 号 6 号楼 209-1-250 室	投资管理及投资咨询		17.51	17.51

本企业的母公司情况的说明

详情请见本报告第六节普通股股份变动及股东情况中一股本变动情况中股份变动情况说明的相关内容。

本企业最终控制方是重庆小康控股有限公司

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详情见本报告第四节经营情况的讨论与分析(六)主要控股参股公司分析及第十节财务报告九其他主体中的权益 1、在子公司中的权益的相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆小康控股有限公司	4,000.00	2016-8-18	2017-8-12	不计息
重庆小康控股有限公司	9,000.00	2016-8-31	2017-8-31	不计息
重庆小康控股有限公司	9,000.00	2016-12-16	2017-12-16	不计息
重庆小康控股有限公司	1,000.00	2017-5-15	2018-5-14	银行同期利率
重庆小康控股有限公司	1,000.00	2017-6-23	2018-6-22	银行同期利率

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆小康控股有限公司	24,000.00	22,000.00

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 2017 年 5 月, 根据公司收到的昆明市中院 (2017) 云 01 民初 719 号《应诉通知书》, 公司知悉: 云南省投融资担保有限公司就与公司买卖合同纠纷诉至昆明市中级人民法院。要求公司支付货款本金、违约金、资金占用费、实现债权的费用、案件受理费、保全费等合计 17,901,792.00 元。并向昆明市中级人民法院提出申请, 要求对公司价值 17,901,792.00 元的财产进行保全。

2017 年 6 月 28 日, 根据公司收到的昆明市中院 (2017) 云 01 财保 20 号《民事裁定书》, 昆明市中院裁定: 查封、扣押、冻结公司价值 17,901,792.00 元的财产。

昆明市中院于 2017 年 6 月 13 日、6 月 27 日对上述买卖合同纠纷一案开庭审理, 截至报告期截止日, 该案件尚未判决。其结果具有不确定性。

2) 除存在上述或有事项外, 截至报告期末, 本公司无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,922,270.50	99.87	9,922,270.50	100.00		9,922,270.50	99.87	9,916,610.63	99.94	5,659.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,182.00	0.13	13,182.00	100.00		13,182.00	0.13	13,182.00	100.00	
合计	9,935,452.50	/	9,935,452.50	/		9,935,452.50	/	9,929,792.63	/	5,659.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	9,935,452.50	9,935,452.50	100.00
合计	9,935,452.50	9,935,452.50	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,659.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宜兴市一洲木业有限公司	1,484,693.49	3 年以上	14.94	1,484,693.49
上海云经贸有限公司	1,449,451.26	3 年以上	14.59	1,449,451.26
昆明(高加雄)	1,169,184.92	3 年以上	11.77	1,169,184.92
广州市胜狮木业有限公司	1,089,308.94	3 年以上	10.96	1,089,308.94
景谷复合板厂	1,066,423.61	3 年以上	10.73	1,066,423.61
合计	6,259,062.22	-	62.99	6,259,062.22

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,970,293.88	100.00	28,541,577.24	68.00	13,428,716.64	34,458,779.45	100.00	28,497,590.10	82.70	5,961,189.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	41,970,293.88	/	28,541,577.24	/	13,428,716.64	34,458,779.45	/	28,497,590.10	/	5,961,189.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,921,108.72	596,055.44	5.00
1 至 2 年	1,195,536.23	119,553.62	10.00
2 至 3 年	1,284,600.94	256,920.19	20.00
3 年以上	27,569,047.99	27,569,047.99	100.00
合计	41,970,293.88	28,541,577.24	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 25,242.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及往来款	36,927,448.47	30,563,359.85
押金及保证金	2,081,053.92	2,197,572.00
林地租用及转让、承包费	1,817,815.56	682,861.26
其他	1,143,975.93	1,014,986.34
合计	41,970,293.88	34,458,779.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	-------	------	----	------------------------------	--------------

应付基建拨款	质保金及押金	1,968,000.00	3年以上		1,968,000.00
江城松香厂	往来款	1,576,907.46	3年以上		1,576,907.46
罗迎春	往来款	469,725.00	3年以上		469,725.00
陈学忠	往来款	380,234.00	1年以内		19,011.70
江西省进贤石油 化工容器总厂	往来款	365,531.00	3年以上		365,531.00
合计	/	4,760,397.46	/		4,399,175.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	53,476,580.50	6,900,000.00	46,576,580.50	25,010,288.07	6,900,000.00	18,110,288.07
合计	53,476,580.50	6,900,000.00	46,576,580.50	25,010,288.07	6,900,000.00	18,110,288.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司	5,970,000.00			5,970,000.00		5,700,000.00
云南江城茂源林业有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
北京景林科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		1,200,000.00
景谷兴胜新能源科技有限公	1,058,608.77			1,058,608.77		

司					
景谷永恒木业有限公司	11,281,679.30	25,466,292.43		36,747,971.73	
景谷林威林化有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
景谷林茂林业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
景谷林之海炭业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	25,010,288.07	28,466,292.43		53,476,580.50	6,900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,242,872.84	3,705,915.17	34,523,828.86	33,861,182.30
其他业务	7,320,458.29	5,066,443.45	18,604,479.68	15,330,253.05
合计	10,563,331.13	8,772,358.62	53,128,308.54	49,191,435.35

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	10,734.24	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	10,734.24	

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	23,961.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,765,330.13	
合计	7,789,291.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-54.74	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-103.64	-0.13	-0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
	载有董事长签名的2017年半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

云南景谷林业股份有限公司

董事长：蓝来富

董事会批准报送日期：2017-08-25

修订信息

适用 不适用