

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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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）王德禹声明：保证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  
适用 不适用  
2012 年 9 月 27 日，公司因生产经营活动受到严重影响且预计在三个月内不能恢复正常，公司股票被上海证券交易所实施“其他风险警示”；2014 年度、2015 年度，因为连续两年亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在 2015 年年度报告披露后被实施了“退市风险警示”处理。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，本公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示及其他风险警示。若撤销退市风险警示及其他风险警示未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

此外，公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。敬请广大投资者注意投资风险。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	163

## 第一节 释义

### 一、 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	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
景谷森达、森达公司	指	景谷森达国有资产经营有限责任公司
中泰信用、中泰担保	指	中泰担保信用有限公司
重庆小康、小康控股	指	重庆小康控股有限公司
北京澜峰、澜峰资本	指	北京澜峰资本管理有限公司
广东宏巨	指	广东宏巨投资集团有限公司
先见装饰	指	云南先见装饰材料有限公司
景谷森力	指	景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司
永恒木业	指	云南景谷永恒木业有限公司
林威林化	指	景谷林威林化有限公司
长盛宏瑞	指	昆明长盛宏瑞商贸有限公司
普洱中院	指	云南省普洱市中级人民法院
景谷农行	指	中国农业银行股份有限公司景谷县支行
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 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	云南省景谷傣族彝族自治县林纸路201号
电话	0879-5226908	0879-5226908
传真	0879-5228008	0879-5228008
电子信箱	jglymsc@163.com	jglymsc@163.com

### 三、 基本情况简介

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

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

### 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	鲍琼 李秋霞

### 七、 近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	70,718,280.47	87,847,153.84	-19.50	95,927,290.65
归属于上市公司股东的净利润	33,709,499.26	-91,048,817.64	不适用	-45,727,576.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,822,479.36	-70,835,328.33	不适用	-74,876,754.54
经营活动产生的现金流量净额	-31,951,557.63	12,299,793.75	-359.77	33,266,054.72
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	20,289,599.71	-81,493,672.76	不适用	10,245,085.43
总资产	329,362,309.90	342,939,853.45	-3.96	416,143,875.45
期末总股本	129,800,000.00	129,800,000.00	0.00	129,800,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.26	-0.70	不适用	-0.35
稀释每股收益(元/股)	0.26	-0.70	不适用	-0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.36	-0.55	不适用	-0.58
加权平均净资产收益率(%)	不适用	258.08	不适用	-138.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	200.78	不适用	-226.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司加权平均归属于公司普通股股东净资产为负值，不适用计算加权平均净资产收益率。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### 九、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### (一)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### (二)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 十、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	17,247,029.16	21,091,988.44	16,367,255.56	16,012,007.31
归属于上市公司股东的净利润	-8,004,946.77	-5,285,229.32	44,172,286.98	2,827,388.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,206,476.94	-10,750,090.20	-16,015,411.45	-12,850,500.77
经营活动产生的现金流量净额	2,135,525.34	-6,695,155.73	-9,929,293.58	-17,462,633.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十一、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	315,838.19		-15,518,091.83	21,679,319.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			582,946.58	4,833,234.54
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	11,303,581.00			
债务重组损益	72,860,306.19			
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	42,769.86			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,065,363.70	
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	-2,284,319.37		-6,422,312.20	2,639,832.98
少数股东权益影响额	-1,706,197.25		78,604.44	-3,208.59
所得税影响额				
合计	80,531,978.62		-20,213,489.31	29,149,178.21

## 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十三、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

公司是景谷县的龙头产业和经济支柱，是云南省林业产业化、农业产业化重点龙头企业，国家重点扶贫龙头企业，属于林业产业。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、ISO14001 环境管理体系认证。报告期内，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。

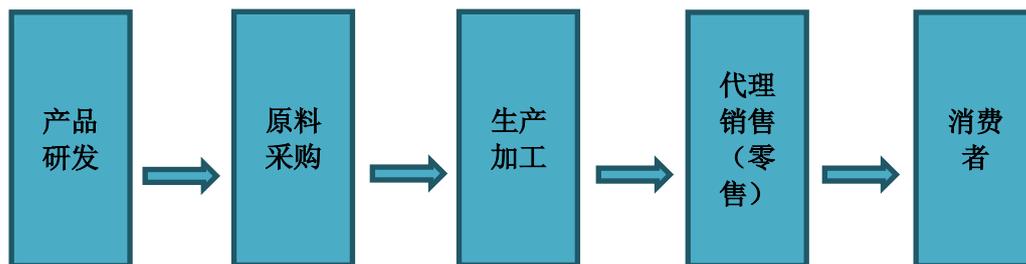
人造板业务：制造人造板是公司的主要收入来源，是报告期公司经营的基础业务。除公司营林造林业务提供部分原材料外，公司也会通过原料采购进行人造板的加工制造。公司通过技术创新，已研究开发出各种幅面和规格的胶合板、集成材、刨切贴面板、细木工板、中密度纤维板等“航天牌”系列产品，产品品质优良、性能稳定、市场形象好，产品连续被评为“云南省名牌产品”、“中国知名人造板十佳产品”，“航天”牌商标获“云南省著名商标”。产品广泛应用于家具制造、室内装饰、建筑装潢等各种领域。产品主要在云南地区销售，并销往全国各地，深受广大客户喜爱和信赖。

林业其他产品业务：除人造板外，公司积极探索开发林业相关其他产品的业务，包括生物制炭、松香、松节油等产品。在报告期内生物制炭生产稳定，同时公司进行了松香、松节油等产品的前期市场研究，通过设立新的子公司培育相关产品的营运模式，努力为未来林化产品的贸易销售打下坚实基础。

营林造林业务：截至报告期末，公司拥有核心原料林基地 44 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 余万亩速生丰产林（人工林），公司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。其中人工林可以为人造板提供配套原材料，而天然林因受国家政策影响，可作为林化产品的原料来源或开发林下经济的场所。公司积极走“公司+基地+农户”的发展路子，持续营林造林的工作，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营收。

##### （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：



##### （三）公司所处行业情况

公司所处的林业涵盖范围较广、产品种类多，是国民经济的重要组成部分；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。林业内主要包括拥有林地资源提供优质林木资源的上游育林企业，和下游木制品、林化产品生产企业等。公司的业务涵盖整个林业上下游，而主要营收来源于人造板制造。

在经历了 2015 年因经济增速放缓、市场需求不旺造成的林业企业整体性经营困难之后，2016 年由于国内房地产产业的复苏，市场需求有所恢复，林业产业的市场环境稍有好转。但是从整体来看，林业企业仍没有摆脱生存状况日益艰难，竞争愈发激烈的格局。

总体而言，行业基本面延续自 2010 年起的下滑趋势，市场需求不足，行业竞争加剧。从公开同行业数据来看，根据 WIND 资讯的林木指数（886013.WI），2015 年林业相关上市公司的营业收入在 5500 万至 43 亿之间，中位数为 8 亿元左右，而营业利润-3,000 万至 3 亿左右，中位数仅为 3200 万左右，毛利率已下降至 12%左右。

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。近年来，国家林木采伐许可制度严格管控木材的生产，此外，2015 年中共中央“十三五”规划，再次强调完善天然林保护制度，并提出分三步走于 2017 年起全面停止天然林商业性采伐。根据近年来国家统计局公报数据显示，我国木材产量自 2008 年以来处于持续下降的状态，2015 年全年木材产量仅 6,832 万立方米，比 2014 年下降 17.0%，预计 2016 年也呈继续下降趋势（具体统计数据尚未公布）。因此，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。

而从行业下游以人造板制造业为主的木制品制造企业来看，2016 年，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。产业内大部分生产企业为家庭作坊式，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。行业研报显示，以国内产量占比过半的胶合板行业为例，90%企业年产量在 1 万立方米以下。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。就行业自身因素而言，人造板产品功能性、环保型未能充分满足消费者需求，产品结构亟待调整，技术创新有待加强。因此，不少相关上市公司加大技术创新和产品研发投入，逐步开发安全、环保、满足市场需求的大幅面、特薄型、异型板、抗静电、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，纷纷谋求产业转型升级。

## 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

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，景谷林业的发展具有较好的优势和潜力。

**一、资源优势。**景谷林业拥有核心原料林基地 44 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 余万亩速生丰产林（人工林）。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。**景谷林业已建成品种齐全、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、驰名商标，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。扎实的品牌与产业基础为公司夯实稳定的经营能力。

**三、队伍优势。**报告期内公司组建了新的管理团队，新的管理团队在认真分析公司生产经营的优势和劣势基础上，以实际行动解决历史遗留问题和谋划实施发展规划，努力推进各项工作的开展，历史遗留问题得到了有效解决。同时，景谷林业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，并培养了一支成熟的员工队伍，完全能够做好产品生产，这是景谷林业稳定发展的重要保证。

**四、上市公司优势。**景谷林业是云南省首家、全国第二家上市林业企业，对景谷县和普洱市林产工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，对实现发展目标奠定了基础。

**五、扶贫带动优势。**景谷林业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。一系列的扶贫举措也使公司在业界树立了良好的口碑和社会形象。

**六、技术优势。**在制胶技术方面，人造板的品质优劣，制胶技术起到了非常关键的作用，而公司的制胶技术在同行业的技术水平达到了较高的水平，自主研发的胶种均按照国家标准来研发和配制。公司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、胶合强度高等特点，可广泛用于家具制造、建筑模版等各个领域。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年对本公司来说是承前启后、继往开来的一年。这一年国内经济增速放缓，传统行业处在产业结构调整 and 转型升级的关键时期。国家实施的天然林禁止商业性采伐的政策，市场需求不足和行业竞争加剧，都使本公司面临很大的挑战。但本公司仍以坚定的信心攻坚克难，在维持现有主营业务稳定发展的同时，着力解决历史遗留问题，开创了景谷林业发展的新局面。

报告期内，公司实现营业收入 7,071.83 万元，实现归属上市公司股东的净利润 3,370.95 万元，实现了扭亏为盈。2016 年年末，公司净资产为 2,028.96 万元。

本公司以优化公司资源、提高经营管理效率为中心任务，重点开展了以下工作：

**1、主营业务稳定发展，完成主要目标任务。**在经济下行压力加大的大背景下，本公司采取了一系列有效措施，努力维持主营业务的稳定发展，基本完成了上年制定的经营计划。

**2、完善法人治理结构，组建新的管理团队。**2016 年 3 月 9 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会及第五届董事会第三次会议，组建了新的管理团队。新的经营管理团队从加强内部管理着手，采取有效措施，努力控制生产成本和生产费用，保持生产经营稳定；以企业健康发展为核心，为公司各项工作的推进打开了新的局面，公司生存和发展环境得到明显改善。

**3、部分债务得到豁免，减轻企业财务负担。**公司债务负担较重，高额债务使公司背负了沉重负担，对此本公司与债权人多次沟通协商，部分债务得到减免。一是与农业银行景谷县支行签订《贷款减免协议》，减免利息 1,490 万元；二是西藏信托公司给予减免约 2,960 万元贷款利息；三是景谷县财政局给予减免借款 1,740 万元。债务负担减轻为本公司集中精力搞业务奠定良好基础，不再负重前行。

**4、积极解决冗员问题，人事管理得到有效改善。**冗员问题是制约本公司改革和发展的重要因素，也是导致生产经营亏损的主要原因之一。2016 年本公司实行了用工双向选择制度，重新定岗定员，精减岗位和管理人员。冗员问题取得历史性突破，推进了精干、高效、务实的人事管理体制的建立和完善，大大降低了冗员负担和费用负担。

**5、大力改革管理制度，推进不同业务的独立核算。**2016 年 4 月 29 日，公司第五届董事第四次会议审议通过设立四个全资子公司的议案，并完成了工商登记（详见 2016 年 4 月 29 日和 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.cn)公告编号为：临 2016-035 和临 2016-043 的公告）。根据公司以林为本、多种经营的发展战略，将公司经营业务划分为不同板块，独立核算，可以提高运营效率和市场化管理机制，分散经营风险，优化公司的业务结构，提高公司的可持续经营能力和抗风险能力，符合上市公司及全体股东的利益。

6、主动化解诉讼纠纷，改善生产经营外部环境。本公司对于以前年度产生的纠纷和司法诉讼案件，主动与纠纷或诉讼方进行沟通协商，争取对方谅解，最终达成共识，签订和解协议，为公司经营业务的开展营造有利的外部环境。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7,071.83 万元，实现归属上市公司股东的净利润 3,370.95 万元，实现了扭亏为盈。2016 年年末，公司净资产为 2,028.96 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	70,718,280.47	87,847,153.84	-19.50%
营业成本	65,835,376.92	86,715,838.66	-24.08%
销售费用	526,048.72	321,167.15	63.79%
管理费用	25,861,387.41	35,575,990.99	-27.31%
财务费用	21,495,441.13	27,526,364.88	-21.91%
经营活动产生的现金流量净额	-31,951,557.63	12,299,793.75	-359.77%
投资活动产生的现金流量净额	-4,277,863.88	-692,967.08	-517.33%
筹资活动产生的现金流量净额	42,520,906.16	-12,718,901.32	434.31%

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

1) 营业收入较上年下降 19.5%，主要是去年同期有中密度纤维板产品销售，但 2016 年度该产品销量有所下滑，营业收入随之降低。

2) 营业成本较上年下降 24.08%，主要是销量减少导致结转成本减少，另外，公司通过解决冗员问题有效降低人工成本；

3) 销售费用较上年上升 63.79%。主要原因是本年度增加了销售人员，且尝试拓展销售渠道所致。

4) 管理费用较上年下降 27.31%，主要是因为本年度公司解决冗员问题，减少停工损失；

5) 财务费用较上年下降 21.91%，主要原因是本年公司已偿还全部到期借款，即偿还农行、西藏信托、拉萨开发区澎泊投资管理中心（有限合伙）和信用社借款；

6) 经营活动产生的现金流量净额下降 359.77%，主要是由于去年同期有中纤板产品销售，但 2016 年度该产品销量下降，以及本年支付历年欠缴税金及职工社会保险费用所致；

7) 投资活动产生的现金流量净额增加 517.33%，主要是因为本年购买银行理财产品；

8) 筹资活动产生的现金流量净额上升 434.31%，主要是因为本年得到大股东的财务资助。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	64,965,591.94	59,081,506.62	9.06	-21.63	-30.76	11.99

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	64,965,591.94	59,081,506.62	9.06	-21.63	-30.76	增加11.99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	64,965,591.94	59,081,506.62	9.06	-21.63	-30.76	11.99

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

行业基本面延续下滑趋势，市场需求不足，行业毛利率下滑。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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)	25,590.623	30,127.081	3,068.620	-47.10	-40.11	-60.24
生物制炭 (吨)	1,149.784	1,120.667	253.940	0.26	16.29	16.11

产销量情况说明

本年产销量与上年同比减少的主要原因是去年前五个月中纤板生产线正常生产，本年度公司调整经营策略，将中纤板生产线对外租赁，导致本期中纤板产销量下降。

## (3). 成本分析表

单位：元

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		59,081,506.62	89.74	85,325,004.40	98.40	-30.76	
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		59,081,506.6	89.74	85,325,004.40	98.40	-30.76	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

去年前五个月中纤板生产线正常生产，本年度公司调整经营策略，将中纤板生产线对外租赁，导致本期中纤板产销量下降，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

适用 不适用

前五名客户销售额 4,697.13 万元，占年度销售总额 66.42%；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 608.78 万元，占年度采购总额 58.17%；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%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

销售费用：销售费用 52.60 万元，与上年同期的 32.12 万元增加 20.48 万元，增幅 63.76%，销售费用本年数较上年数增加的主要原因是本年度公司拓展销售区域渠道，增加销售人员及运输成本所致。

管理费用：管理费用 2,586.14 万元，与上年同期的 3,557.60 万元减少 971.46 万元，减幅 27.31%，主要原因是本年度公司解决冗员问题，减少停工损失所致。

财务费用：财务费用 2,149.54 万元，与上年同期的 2,752.64 万元减少 603.1 万元，减幅 21.9%，减少的主要原因是；本年数较上年数大幅减少的主要原因是本年公司已偿还全部到期借款，即偿还农行、西藏信托、拉萨开发区澎泊投资管理中心（有限合伙）和信用社借款。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 7,451.16 万元，与上年同期的 10,641.42 万元减少 3,190.26 万元，减幅 29.98%，减少的主要原因是去年前五个月有中纤板产品销售，本年度公司调整经营策略，中纤板生产线对外租赁，导致本期无中纤板产品销售所致。

(2) 收到的税费返还 0 万元，与上年同期的 100.72 万元减少 100.72 万元，减幅 100.00%，其主要原因是本期未收到即征即税款。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金 1,431.30 万元,与上年同期的 80.84 万元增加 1,350.46 万元,增幅 1670.53%,增加的主要原因是收到政府补助款。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金 3,624.98 万元,与上年同期的 5,516.34 万元减少 1,891.36 万元,减幅 34.29%,减少的主要原因是接受劳务及原辅材料采购支出减少。

(5) 支付给职工以及为职工支付的现金 4,650.48 万元,与上年同期的 3,034.36 万元增加 1,616.12 万元,增幅 53.26%,增加的主要原因是缴纳置换及离职人员以前年度欠缴社会统筹。

(6) 支付的各项税费 2,391.35 万元,与上年同期的 392.96 万元,增加 1,998.39 万元,增幅 508.55%,增加的主要原因是缴纳以前年度所欠税费及滞纳金。

(7) 支付的其他与经营活动有关的现金 1,410.80 万元,与上年同期的 649.34 万元增加 761.46 万元,增幅 117.27%,增加的主要原因是本年支付的诉讼、鉴定、赔款、罚款、中介费等大于上年。

(8) 投资支付的现金 900 万元,比上年同期 27 万元增加 873 万元,增幅 3,233.33%,增加的主要原因是本期购入银行理财产品投资。

(9) 收到其他与筹资活动有关的现金 30,600.00 万元,与上年同期的 131.00 万元,增加 30,469.00 万元,增幅 23,258.78%,增加的主要原因是本期收到控股股东财务资助。

(10) 偿还债务所支付的现金 19,710.00 万元,比上年同期的 1,020.00 万元增加 18,690.00 万元,增幅 1,832.35%,增加的主要原因是本期偿还农行、西藏信托、拉萨彭泊和信用社借款。

(11) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 4,171.08 万元,与上年同期的 31.77 万元,增加 4,139.31 万元,增幅 13,028.99%,增加的主要原因是支付以前年度借款利息。

(12) 支付的其他与筹资活动有关的现金 2,466.83 万元,与上年同期的 351.12 万元,增加 2,115.71 万元,增幅 602.56%,增加的主要原因是偿还重庆小康财务资助款、支付融资费用。

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2016 年度公司实现归属上市公司股东的净利润 3,370.95 万元,实现了扭亏为盈。非经常性损益合计为 8,053.20 万元,主要项目包括公司与西藏信托有限公司达成关于债务减免的《补充合同》减免约 2,960 万元贷款利息;取得景谷县财政局债务豁免借款 1,740 万元;与中国农业银行股份有限公司景谷傣族彝族自治县支行达成签《贷款减免协议》减免利息 1,490 万元;获得政府营林造林补助资金 1,100 万元等。详见公司于指定媒体发布的公告(公告编号:2016-047,2016-048,2016-066,2016-062)。

## (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	上期期末数	上期期末	本期期末	情况
------	-------	------	-------	------	------	----

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	金额较上期期末变动比例 (%)	说明
货币资金	7,537,079.37	2.29	1,245,594.72	0.36	505.10	银行存款同比增加
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	0.92				本期购入理财产品
应收账款	5,659.87	0.00	1,591,799.53	0.46	-99.64	本年度未收回的收款于上期
预付款项	5,364,549.51	1.63	2,419,070.24	0.71	121.76	支付松香预付款
其他应收款	1,384,827.25	0.42	2,247,146.44	0.66	-38.37	本年木材生产完工结算,冲减前期预支生产费用
存货	191,259,351.58	58.07	205,467,945.97	59.91	-1.84	
划分为持有待售的资产	668,594.48	0.20				拟转让林地成本
其他流动资产	289,794.02	0.09				待抵扣税额
流动资产合计	209,526,886.22	63.62	212,971,556.90	62.10	-1.62	
可供出售金融资产	10,107,055.16	3.07	10,107,055.16	2.95	0.00	
固定资产	75,612,294.59	22.96	85,007,343.71	24.79	-11.05	减少的

						因本 年度 计提 折旧	是 年 计 累 折
生产性生物资产	10,760,991.66	3.27	10,760,991.66	3.14	0.00		
无形资产	23,068,367.70	7.00	23,526,447.03	6.86	-1.95		
长期待摊费用	286,714.57	0.09	566,458.99	0.17	-49.38	减 少 的 因 本 进 行 摊 销	原 是 期 进 行 摊 销
非流动资产合计	119,835,423.68	36.38	129,968,296.55	37.90	-7.80		
资产总计	329,362,309.90	100.00	342,939,853.45		-3.96		
短期借款			134,500,000.00	39.22	-100.00	偿 还 贷 款	
应付账款	15,204,593.65	4.62	22,372,255.58	6.52	-32.04	应 付 原 材 料 款 项 减 少。	
预收款项	7,661,968.85	2.33	11,955,044.62	3.49	-35.91	合 作 生 产 协 议 解 除, 对 放 弃 预 付 款 项。	
应付职工薪酬	33,113,945.03	10.05	53,458,310.91	15.59	-38.91	缴 纳 前 度 缴 会 统 筹	
应交税费	829,516.35	0.25	13,832,509.94	4.03	-94.00	清 缴 前 度 欠 缴 税 款	
应付利息		0.00	69,951,225.94	20.40	-100.00	偿 还 借 款; 支 付 前 度 利 息	

						同时 获部分 债务 豁免
应付股利	1,104,960.50	0.34	1,104,960.50	0.32	0.00	
其他应付款	251,304,277.80	76.30	51,174,054.91	14.92	391.08	应付 给小 康控 股的 借款
一年内到期的非流动负债			70,000,000.00	20.41	-100.00	偿还 农行 长期 借款
流动负债合计	309,219,262.18	93.88	428,348,362.40	124.90	-27.81	
递延收益	2,800,000.00	0.85				产研 技术 提升 改造 政府 补贴
非流动负债合计	2,800,000.00	0.85				
负债合计	312,019,262.18	94.73	428,348,362.40	124.90	-27.16	
股本	129,800,000.00	39.41	129,800,000.00	37.85	0.00	
资本公积	243,968,790.33	74.07	175,895,017.12	51.29	38.70	小 康 借 款 息 部 债 务 豁 免
盈余公积	13,786,380.32	4.19	13,786,380.32	4.02	0.00	
未分配利润	-367,265,570.94	-111.51	-400,975,070.20	116.92	-8.41	
归属于母公司股东权益合计	20,289,599.71	6.16	-81,493,672.76	-23.76	-124.90	
少数股东权益	-2,946,551.99	-0.89	-3,914,836.19	-1.14	-24.73	注 销 云 松 公 司、 登 明 公 司
股东权益合计	17,343,047.72	5.27	-85,408,508.95	-24.90	-120.31	
负债和股东权益总计	329,362,309.90	100.00	342,939,853.45		-3.96	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节 公司业务概括之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（三）公司所处行业情况”。

#### 农林牧渔行业经营性信息分析

##### 1 行业和公司基本情况

###### (1). 行业政策及对公司影响

适用 不适用

2016年5月6日，国家林业局发布了《林业发展“十三五”规划》(以下简称“十三五规划”)，该规划是国家在报告期内出台的影响公司经营的最重要的行业政策。十三五规划一方面给公司经营带来挑战，另一方面也带来了发展机遇，为公司未来的发展指明方向。

从挑战角度来看：第一，十三五规划强调集体林权制度的改革持续推进。由于林权改革的复杂性与历史遗留问题，公司与农户个人或集体的林权纠纷预计还将出现，是未来经营的一大挑战。第二，十三五规划强调生态建设和保护，全面停止天然林的采伐，把1.3亿公顷天然乔木林全面保护起来，全面停止7053万公顷国有天然林商业性采伐。2015年，天然林停伐范围扩大到内蒙古、吉林重点国有林区。公司所处云南省景谷傣族彝族自治县被划归于南方经营修复区，该区的发展战略即全面保护天然林，大力培育混交林，全面提高林地生产力，加快退耕还林，治理水土流失，防治石漠化。由于公司的核心林地基地多为天然林，公司的木材原料获取会变得更加困难。第三，十三五规划强调产业升级与转型，将淘汰落后产能，压缩疏导过剩产能，进一步优化产业结构。目前公司的产品市场竞争激烈，技术设备更新相对较慢，有被淘汰风险，急需加强自身技术升级、产业转型的力度。

从发展机遇角度来看：第一，十三五规划指出，林业具有产业链条长、就业容量大、收益可持续的优势，脱贫增收潜力巨大。因此鼓励发展林业，通过生态扶贫实现林业精准扶贫、精准脱贫。公司需要抓住这个发展机遇大力发展，并扶持当地贫困人口，达成双赢。第二，十三五规划要求将林业发展为技术先进、生产清洁、循环节约的新业态，提高资源综合利用水平和产品质量安全。公司应顺应这个要求，将林业工业产品生产制造的环保性、安全性、可持续性放在第一位，同时打开通向高端市场的大门。第三，十三五规划对营林造林方面提出了多个发展战略，包括加快人工林的培育、林地的复合经营（立体种植或林下种植养殖）等。公司的营林造林业务将遵循

十三五规划的发展战略培育、混植人工林，通过对人工林的培育和发展，一方面为公司的林业工业产品补充一定的原料，弥补天然林不得砍伐的损失，另一方面拓展出商品林的经营模式。同时，尝试发展林下经济，努力探索新的利润增长点。

## (2). 公司行业地位及竞争优势

√适用 □不适用

按公司营业收入及营业利润与 2015 年同业上市公司比较，处于同行业上市公司下游水平；

公司的竞争优势详见“第三节 公司业务概括之三报告期内核心竞争力分析”。报告期公司的竞争劣势是：生产线设备老化，技术亟待升级；规模经济效应不明显，产能利用度不足等。

## (3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

公司的经营模式详见“第三节 公司业务概括之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（二）经营模式”。

公司所处的林业行业没有上游产业，下游行业包括木制品加工制造业、家具制造业、建筑装修业、包装行业乃至房地产业。

公司所处的林业行业无明显季节性波动的特点。

## (4). 生产经营资质

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
海关进出口货物收发货人报关证(景谷林业)	2017 年 6 月	2016 年 6 月完成年检
全国工业产品生产许可证正副(危险化学品有机 II 类)(林威林化)	2017 年 12 月	无变化
海关进出口货物收发货人报关证(林威林化)	2017 年 11 月	2016 年 11 月完成备案
云南省木材经营许可证(永恒木业)	2019 年 10 月	2016 年由景谷林业转入
全国工业产品生产许可证(人造板)(永恒木业)	2021 年 7 月	2016 年由景谷林业转入
云南省木材加工许可证(景谷森力)	2019 年 11 月	2016 年 11 月完成三年一次的检验
云南省木材经营许可证(景谷森力)	2019 年 11 月	2016 年 11 月完成三年一次的检验

## (5). 主要技术

√适用 □不适用

**人造板(制胶技术)**:公司的制胶技术在同行业的技术水平达到了较高的水平,自主研发的胶种均按照国家标准来研发和配制。公司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。

**松香等林化产品技术(专利技术):**

专利名称	发证单位	领证时间
脂松香降灰除金属反应釜, 专利证号: z1200420033995.3	国家知识产权局	2004年6月10日
脂松香降灰除金属的分房, 专利证号: Z1200410022786.3	国家知识产权局	2004年6月10日
松香受脂容器, 专利证号 Z10323485.3	国家知识产权局	2003年6月7日

**(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式**

√适用 □不适用

公司目前拥有核心林地生产基地为 44 万亩左右, 核心基地内林地均为国家所有, 公司购买了其使用权。另公司在核心基地外与农户合作造林的基地约 6 万多亩, 此林地为国有或集体所有, 农户个人或集体拥有其使用权。

**通过承包或租赁方式取得土地或水域**

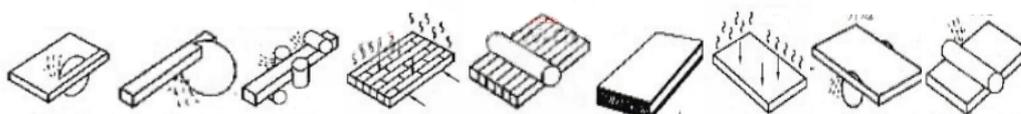
□适用 √不适用

**2 主要产品生产、销售情况****(1). 主要产品生产与销售模式**

√适用 □不适用

**a. 生产模式****胶合板生产工艺流程:**

原木蒸煮→旋切→干燥→整理→涂胶→组坯→预压→热压→锯边(砂光)→检验分等(包装)→入库

**细木工板生产工艺流程:**

原木锯断→干燥→刨光→指接→组芯→压刨→半成品分选→组坯→热压→锯边(砂光)→检验分等(包装)→入库。

**中纤板生产工艺流程:**

原料破碎→蒸煮→热磨→施胶施蜡→干燥→铺装成型→预压→热压→砂光→锯边→检验分等(包装)→入库。

**机制炭生产工艺流程:**

木材剩余料→碎片→筛选→烘干→制棒→碳化→检验装箱→入库。

**b. 销售模式**

2016 景谷林业“航天”牌(人造板)销售模式采取: 直销与经销商相结合的方式; 设经销商的区域有: 昆明博美建材市场、国雅建材市场、大观建材市场、广福建材市场、曲靖滇东北市场、

保山市、大理州、丽江市分别设有 1 个经销商，其他地区采取直销模式。而机制炭的销售主要采取直销模式。

当前定价策略主要是以成本加市场价格导向来制定合理价格，定价情况为：A、细木工板产品，属于公司的拳头产品，品牌价值高，库存量不大，市场有足够的购买者，产品的品质形象已经在消费者心目中有一定的知名度，用撇脂定价策略定价，价格在同行业中相对较高。B、胶合板类产品竞争力大，需求对价格极为敏感，只能以成本及市场需求为导向，制定产品的价格，由于制造成本过高，在同类中属于价格偏高的产品。C、非规格定价采取满意定价策略，公司根据原材料与客户订做数量，计算出利润，与客户协商达成一个满意价格，签订合同，组织生产。D、中纤板产品属于之前积压产品，当前已经停产，价格主要采取一次性提完库存，给予降价处理。E、机制炭的价格随成品质量和市场需求会有一些调整。

### 存在与农户合作生产模式的

√适用 □不适用

除自主营林外，公司还采用“基地+公司+农户”的模式进行营林建设。公司及农户双方约定，农户以每亩土地折价 50 元入股合作经营，公司负责投入，到林木采伐时，通过中介机构审核，扣除投资成本后，利润按农户 40%，公司 60%进行分配。

双方的权益、义务主要为：1、双方进行林地合作经营后，在公司建设基地过程中，在同等条件下，农户享有该地的工程项目、造林、护林等劳务优先权。2、农户林地与公司合作经营造成基地后，农户拥有在该地上林木的采脂权。3、农户林地与公司合作经营，在经营期内不得再将其使用权转让他人。如发生转让，由此带来的一切损失和后果由农户负责。4、农户应如实提供合作经营地的有关资料（权、证、图等）。5、农户应积极配合公司解决好合作经营所涉及的一切纠纷和问题。6、公司在经营期内，有权在基地内进行设计、规划、开发等经营活动。7、在合作经营期间，林地上的一切附着物，均属公司支配，基地的经营管理主要由公司自主进行。8 在合作经营期内，林地上的一切附着物，均属于公司支配，基地的经营管理主要由公司自主进行，农户有一定的管护、监督权。

报告期内，双方均按照协议约定执行，未发生较大分歧，未出现农户违约或产品质量不达标情况。

### (2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
机制炭	经销商和直销	1,114.56 吨	3,168,596.09	3,097,808.59	15.65	33.28	11.38
林板	经销商和	30,933.12	60,620,782.66	57,107,350.90	-40.11%	-24.59%	-27.56

产品 (立 方 米)	直销						
---------------------	----	--	--	--	--	--	--

**采用经销模式的**

√适用 □不适用

公司共有 8 家经销商，大多采用“现货现款”的结算方式，偶有“货到付款”模式，无回款风险。结算价格以成本加市场价格来确定。公司与经销商合作良好，未出现经销商窜货等违反约定的情况。

**客户规模小且较分散的**

√适用 □不适用

相对经销商销售模式，直销模式的客户具有相对偶然性，稳定性较差。由于采用“现货现款”的结算方式，无回款风险。个人客户主要通过上门推介、市场推广、广告宣传、网络营销、朋友介绍等方式来获取。报告期内，向个人客户的销售收入金额及占比约为 46%。

**有线上销售业务的**

□适用 √不适用

**3 按细分行业划分的公司经营信息****(1). 从事农业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**从事种业业务**

□适用 √不适用

**从事土地出租业务**

□适用 √不适用

**(2). 从事林业业务公司的经营信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

林种类别	销售收入	销售成本	毛利率 (%)	蓄积量	采伐量	年度采伐限额	主伐年龄	轮伐期
思茅松	不适用	不适用	不适用	2,890,091m <sup>3</sup>	410m <sup>3</sup>	12.33 万立方米 (不分树种, 人工林 11.67 万, 天然林 0.66 万)	21 年 (特批) 31 年 (人工林) 41 年 (天然林)	5 年 (特批) 10 年
桉树	不适用	不适用	不适用	98,055m <sup>3</sup>	3,400m <sup>3</sup>	3,400 立方米	5 年	5 年
其他树种	不适用	不适用	不适用	3,880,637m <sup>3</sup>	0m <sup>3</sup>	12.33 万立方米 (不分树种, 人工林 11.67 万, 天然林	16-31 年	5-10 年

						0.66 万)		
--	--	--	--	--	--	---------	--	--

单位：万元 币种：人民币

培育模式	林木数量	金额	占比 (%)
自主造林	911,782 立方米	不适用	20.70
收购森林资源	2,697,853 立方米	不适用	61.25
合作联营造林	674,965 立方米	不适用	15.32
荒山造林	120,211 立方米	不适用	2.73

**(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**(4). 从事渔业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**4 行业会计政策和财务信息**

√适用 □不适用

**(1) 生物资产**

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。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。

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。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%。

公司在年度终了对消耗性生物资产的使用寿命、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。

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。

### （2）收入确认原则和计量方法

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：

销售商品收入：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。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。

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。公司经营租赁以租赁合同约定的期限按期确认收入。

### （3）税收优惠政策

企业所得税：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。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责任公司属于小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税。

增值税：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%。

## 5 政府补助与税收优惠

√适用 □不适用

1. 景谷傣族彝族自治县财政局同意豁免，公司因偿还法开署项目贷款需要向景谷傣族彝族自治县财政局借款中，未偿还的该笔借款余额 1740 万元。详见公司 2016 年 8 月 24 日披露于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的公告，公告编号：2016-048。

2. 2016 年 9 月 19 日, 根据《景谷傣族彝族自治县林业局关于按要求减免云南景谷林业股份有限公司历年所欠林业规费的通知》, 减免公司历年欠缴的育林办证费、调查规划设计费共计 472.8143 万元。

3. 景谷傣族彝族自治县财政局对公司拨付营林造林补助资金 1100 万元、产品研发及技术提升改造补助资金 280 万元, 两笔补助资金共计 1380 万元。详见公司 2016 年 12 月 1 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告, 公告编号: 2016-062。

## 6 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、 经公司第五届董事会第四次会议审议通过, 公司结合自身整体战略布局和业务发展需要, 出资设立 4 个全资子公司。(公告编号: 临 2016-035)

2、 为了进一步优化公司资源, 提高经营管理效率, 公司向全资子公司永恒木业增资 4,000 万元。(公告编号: 临 2016-045)

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

为了进一步优化公司资源, 提高经营管理效率, 公司向全资子公司永恒木业增资 4,000 万元。(公告编号: 临 2016-045)

#### (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

为了提高资金使用效率, 将部分暂时节余资金用于购买理财产品, 期末理财产品公允价值为 3,017,030.14 元。

### (六) 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, 本事项尚未实施。

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 子公司的构成

子公司名称	持股比例 (%)	主营业务	净利润	取得方式

	直接	间接			
景谷永恒木业有限公司	100	-	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	-275,337.23	设立
景谷林威林化有限公司	100	-	脂松香、松节油、 $\alpha$ 萜烯、 $\beta$ 萜烯机林化产品生产、销售；松脂原料收购；林化技术开发研究	-170,224.62	设立
景谷林茂林业有限公司	100	-	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	-600.00	设立
景谷林之海炭业有限公司	100	-	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	-207,785.21	设立
景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司	100	-	森林资源培育、木材采伐	1,551,954.67	设立
云南江城茂源林业有限公司	55	-	森林资源培育	-276,602.42	设立
景谷兴胜新能源科技有限公司	51	-	林产化工产品制造、木炭、活性炭、机制炭加工、销售、生物质成型颗粒的生产、节能设备的研发、机械设备、建筑材料、五金交电、电子产品、仪器仪表的销售、货物及技术进出口业务	-501,002.68	设立

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业竞争

林板行业：受到房地产市场波动、国家限采政策、木质原料短缺等不利因素影响，市场需求不足，行业竞争加剧，林板行业压力较大。

国家为抑制房价过快上涨而出台的相关调控政策，对相关关联的下游产业或多或少会造成影响，行业竞争加剧；

人造板产品功能性、环保性未能充分满足消费者需求；

国家采伐限额的计划实施，原料短缺问题成为制约人造板行业发展的最重要因素之一，原材料价格上涨，企业发展压力大。

而作为建筑、家具和室内装修的中高端材料，市场潜力仍然很大。

因此，加快产品升级换代、加大市场营销及原料林基地建设是促进行业发展保障。

林化行业：目前我国松香产业区主要分布于广西、广东、福建、云南等地，其中广西松香市场发展较为迅速，行业的竞争者数量日渐增多，竞争日趋激烈。近几年来，由于原料价格放开，原料采购相互竞争，导致产品成本高，且为初级产品，利润小，然而松香产业，对推动本地的经济发展及带动山区贫困的农民群众脱贫致富起至关重要作用。作为资源型产业，其产品本身属小产品系列，但松香及其相关联产品开发利用广泛，开发利用潜力很大，松香行业的发展前景十分光明。

## 2、发展趋势

林板行业：

一是随着经济的快速发展，人造板产业亦得以迅猛发展，市场也日趋激烈，消费群体对产品质量需求也越来越高，要立足市场，企业必须将以往粗放型经营模式，逐渐转为精细型。品牌的建设将成为行业竞争的焦点，在人造板产品同质化程度越来越高的今天，提升品牌知名度、信誉度，向中高端产品发展是市场必然趋势，加强产品服务管理，从各个细节提高产品在消费者心目中的形象与地位，丰富营销手段将成为未来行业竞争的重中之重。

二是产品升级换代。先进的生产设备可以极大的提高生产效率，淘汰落后产能，降低资源和能源消耗，提高利润。公司求生存、谋发展，必先提升生产设备的先进性，并使生产规模化，这是降低生产成本的有效方式。

三是强调环保。随着人民生活水平的提高，环保意识的增强，消费者越来越注重选择环保型产品，生态板将人造板行业的主要方向；森林资源进入多种目的永续利用和集约经营的新阶段，将更加注重林业的可持续化发展，林下种植、苗木种植取得较好的发展机遇。

四是强调组供木材原料，保障产品正常生产。没有充足的木材原料作保障，所有的产品生产都是空的，在国家实施天然林商业性禁采后，已对公司的正常生产带来了重大影响。因此，为确保产品正常生产，必须把木材原料组供作为重中之重工作抓实抓好。

林化行业：

一是发展前景广阔。松脂和松香属于可再生资源，属于天然绿色环保产品，符合国家倡导的节能减排政策，具有循环经济属性，其未来可持续发展的空间巨大、前景明确；随着环保、绿色意识逐步增强，松香树脂的消费量将稳步增长，并最终大量替代石油树脂；

二是整个产业将呈现集约化、规模化发展。市场现存中小型松香树脂企业数量多，但由于松香贸易受价格波动等影响较大，集约化、规模化生产有助于提高企业的竞争力，因此合并升级是产业的必然道路。

三是不断加大技术升级改造。现有产品的深加工层次、附加值水平以及品种规格等方面与国外同行的先进水平相比仍存在差距，不断提高的下游企业对产品质量的需求将迫使林化产品生产企业加大科研技术升级改造。

四是与育林的深度结合。由于林化产品的基本原材料来源于林地，为了避免原材料价格波动造成的影响造成采购成本的不确定，将会有越来越多的行业内企业向上游育林结合，实现最终林产一体化的生产经营模式。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕一个中心：一切生产经营工作必须以提高经济效益、促进企业发展为中心。

贯彻三项方针：灵活策略赢市场，抓好生产增实力，加强管理保利润。

突出三个板块：

林板产业方面维系好现有优势传统产品，研发生产生态板。同时，加强技术升级、设备更新的力度，提高生产效率，提升林板产品的毛利率和持续盈利水平。

林化产业方面适时恢复林化产业，向附加值高的林化深加工产品转化，满足市场对林化产品多元化的需求。积极开展林化产品的贸易交易，通过贸易交易实现利润稳定增长。

营林造林方面建立原料林基地，提供满足林板产品和林化产品生产的充足原料需求，并推进林下经济开发，优化产业结构，适时展开如碳汇交易等扩大业务收入。积极探索林木商品化运作，盘活活立木存量资产。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司计划在 2017 年努力实现林板业务 1 亿元销售收入，林化业务实现 6000 万销售收入，单板销售业务实现 3000 万销售收入，生物炭业务实现 500 万销售收入，其他业务实现 500 万的收入。继续完成 2016 年度已经通过股东大会审议的林木存货资产转让，预计实现销售收入 7000 万元。

为达到预期目标，需要重点做好以下几个方面的工作。

**1、积极做好基地造林，进一步夯实发展基础。**培育好和建设好后续原料林基地，是公司可持续发展的根本保证，2017 年公司基地造林任务是 4,000 亩桉树。严把种植环节质量关，确保种植苗木的成活率。做好林地的抚育与管护工作，保证林木良好快速的生长。此外，加强对公司速

生丰产林的营造和管护，开发林下经济，积极改造低效退化林分，提高森林质量和林地产出，培育新的经济增长点。

**2、抓好新经济增长点项目建设，推进生态板生产。**生态板是人造板行业今后一段时期发展的主要方向，它以生态环保、表面美观、耐磨耐压等特点，受到消费者喜爱和市场欢迎。子公司永恒木业的经营目标是实施年产 3 万立方米生态板新经济增长项目建设和生产。

**3、更新生产设备，提高生产效率，出售单板产品。**根据市场单板需求量大和旋切设备充足的实际情况，购置部分新的单板旋切机，在现有基础上改造建成年产 10 万立方单板旋切生产线。从而一方面满足公司生产单板需求，另一方面向市场出售单板产品，为公司增加效益，给员工提高收入。

**4、实施松香贸易交易，确保增量增收。**做好松香贸易交易，是公司灵活策略赢市场的一项举措。子公司林威林化将紧紧围绕总体销售目标，谋划好松香贸易交易，力争增加贸易量，实现增收增效。同时，结合行业竞争情况，进一步整合普洱市当地的松香基地，择机恢复松香生产线。目前公司有人工营造的思茅松 6.7 万亩，天然林受到保护，有利于天然林思茅松的成材。思茅松是公司生产脂松香、松节油等林化系列产品的主要原料，对公司发展林化系列松香生产有利。

**5、努力做好生物炭生产，保证经营持平略有盈利。**子公司林之海炭业将致力于做好生物炭生产，增量增产，确保生物炭生产经营持平略有盈利，力争多创效益。

**6、提高活林木资产的周转率，盘活存量资产。**公司多年的营林造林业务，为公司带来了一定的生物性资产，提高公司活林木资产的周转率将提高公司的营业收入，改善公司的经营情况。

**7、加强与政府沟通协调，配合做好林权确权工作。**随着国家十三五规划的推进，林权确权的工作将在当地政府和林业局的主持下持续进行。整理公司现有林权所有制以及解决与当地农户、村民间的林权纠纷有助于公司走向良性发展的道理，为公司的持续经营打下坚实基础。

上述对未来计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。

#### (四) 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，我国宏观经济增长从过去的高速增长逐步走向中高速增长，经济结构面临主动调整，将带来宏观经济波动的风险。同时，从公司目前主要经营的人造板生产来看，也受到房价波动的影响，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，这将会给行业带来一定的挑战。此外，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、市场原材料和产品价格波动的风险。

公司生产人造板的原材料成本中,木材成本占比最大,约为 40-50%,化工产品成本占比约 30%,人工费用占比较小,约为 5%。产品成本结构决定了上游木材(若外部采购木材)、化工品价格波动会对产品毛利率造成冲击。此外,公司拟发展的松香贸易、加工,易受自然灾害或不可预测因素的影响,松香等原材料市场价格波动较大,会对公司的相关业务带来经营风险。

### 3、暂停上市风险

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定及公司经营情况,公司符合申请撤销股票退市风险警示及其他风险警示的条件。公司将上海证券交易所提出撤销对公司股票实施退市风险警示及其他风险警示的申请。上海证券交易所于收到公司申请后,根据实际情况,决定是否撤销对本公司实施的退市风险警示及其他风险警示。相关应对措施详见“第五节 重要事项之七面临暂停上市风险的情况(二)公司拟采取的应对措施”。

### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件的要求，结合公司的实际情况，对公司章程中利润分配政策的相关条款进行修订，并经公司于2016年11月14日召开的2016年第二次临时股东大会批准，公司修订了《公司章程》中有关利润分配的条款。现行利润分配政策对决策机制与程序、利润分配原则、形式、现金分红条件及比例、股票分红条件等内容进行了明确规定，使现金分红制度更加规范化。（详细内容参见2016年11月15日在上海证券交易所网站以及《中国证券报》上刊登的相关公告。）

2017年1月23日召开的公司第五届董事会第七次会议，因母公司未分配利润为-36,726.56万元，2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。此事项需经2016年年度股东大会审议通过。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年					33,709,499.26	
2015年					-91,048,817.64	
2014年					-45,727,576.33	

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### 二、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	2016年2月4日-2019年2月	是	是		

			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。	3 日				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	广东宏巨	广东宏巨基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，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。	2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	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。	2016 年 1 月 8 日至 2016 年 7 月 8 日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	55	
境内会计师事务所审计年限	7	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016年5月20日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务报告以及内部控制审计机构，审计费用合计不超过人民币柒拾伍万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

2012年9月27日，公司因存在《上海证券交易所股票上市规则》第13.3.1条“（二）生产经营活动受到严重影响且预计在三个月内不能恢复正常”规定的实施其他风险警示的情形，公司股票被上海证券交易所实施“其他风险警示”；2014年度、2015年度，因为连续两年亏损，同时公司2015年年末净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在2015年年度报告披露后被实施了“退市风险警示”处理。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，本公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示及其他风险警示（详见公司于同日披露的《关于申请撤销退市风险警示及其他风险警示的公告》）。若撤销退市风险警示未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（一）2015年度关于公司采取的消除暂停上市情形的措施，详见公司于2016年4月29日，披露的2015年年度报告第五节重要事项，第六项导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施。

（二）2016年，为争取撤销退市风险，公司在“退市风险警示”风险评估工作小组的领导、组织下，积极开展了各项工作，在对内部控制、生产经营管理、社会稳定等方面存在的问题进行梳理后，制定了相应措施，大力发展主营，努力化解退市风险，争取撤消“退市风险警示”。具体措施：

### 1、继续完善法人治理结构，提升团队管理能力

2016 年，按照上市公司的要求，依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》规范运作，组建了新的经营管理团队，着力建立各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理体系，提升了整个经营团队的管理能力。

2017 年，公司经营团队将进一步强化管理，从加强内部管理着手，采取措施，有效控制生产成本和生产费用，保持生产经营稳步发展。在保持主营业务稳定的前提下，做好产品创新工作，努力提高盈利能力。

### 2、强化内控，建立科学规范的管理制度和执行机制

2016 年，公司加强了公司内部控制体系建设工作。按证监会及上交所及相关法律法规及规范性制度要求，结合公司实际情况，修订完善了一系列治理制度。制定、修订并审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《董事秘书管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略与投资委员会工作细则》。

2017 年，公司将进一步推动内控建设，完善内控管理的薄弱环节。对已制定的制度，将加强监督、推进、管理，将新制度落到实处；对已不符合规定和实际的制度，将继续梳理、修订和完善，并坚持落到实处。

### 3、继续优化产业结构，提升产品盈利能力

2016 年，公司在维持主营业务稳定发展的同时，一方面通过机构瘦身调整等措施，降低管理费用、优化激励手段；另一方面，通过对现有林板产品的梳理，加强了设备的更新和技改，充分发挥产品优势，加强产品结构调整和优化，加强了生产管理与质量，深度开发了销售市场，努力提升公司盈利能力。

2017 年，公司将继续采取以下措施，努力增加利润增长点

#### (1) 继续加强设备更新和技术改造

根据公司目前设备老化，科技含量不高等情况，在购置了部分旋切机、锯边机的基础上，继续对部分设备进行技术改造，改善设备性能，达到体制增产增效的目的。

#### (2) 继续开发升级换代的新产品

在 2016 年升级换代新产品的的基础上，继续强化能力驱动，持续成本改善。以提升综合竞争力为着力点，继续聚焦并梳理生产全流程和全系统，降低成本、提高产品质量、提升劳动效率，全面增强公司生产能力，根据市场需求，推进研发升级换代向中高端产品延伸和产品性能提升，以生产生态板、装饰人造板等新产品为主，调整产品结构，增强产品市场竞争力和提高产品附加值，提升企业效益。

#### (3) 盘活中纤板生产线资产，适时恢复林化产品生产

为盘活中纤板生产厂房设备等资产，2016年11月5日，公司第五届董事会2016年第九次临时会议，审议通过了《关于全资子公司拟对外租赁固定资产的议案》，同意将全资子公司永恒木业将中纤板生产线相关固定资产对外租赁至沪顺木业。2016年11月，公司全资子公司永恒木业与沪顺木业签订了《租赁合同》，2017年将适时组织生产。

公司具有林化产品生产技术和平台，2017年将结合产品市场和生产成本，在生产持平或略亏的前提下适时恢复生产。开发林化深加工产品提高附加值。景谷县松脂原料极为丰富，林化深加工产品众多，附加值极高。恢复林化产品生产后，要加强与科研机构合作，利用松香出口的机会与国内外同行业的沟通联系，研发附加值高的林化深加工产品，生产VE、冰片、芳樟醇、萜烯树脂、松香酯等高档次产品，满足市场对林化产品多元化的需求。

#### **(4) 继续夯实基地建设，开发林下经济**

2017年，公司将继续坚持以林为本、多种经营，利用自有林地天然林资源优势，培育新的经济增长点，抓好以下林下经济建设。

①种植业。种植短平快的中药材、经济作物等，重点抓好益智乡益乡村小荒田箐的药材立体种植示范建设，即林下种植白芨、黄精、虫蛄、天麻等，树上种植石斛等。在取得经验基础上向自有林地大规模发展林下经济，增加经济收益，改善产业结构。

②养殖业。自然条件优越、森林覆盖率高、水源丰富、气候适宜，适合发展牛羊等牲畜类养殖，可采取公司+农户+基地的经营模式带动林农发展养殖。

#### **(5) 继续开拓碳汇交易**

2017年，公司将利用自有林地天然林资源优势，引进战略作伙伴，积极开拓碳汇交易业务。采取合作伙伴前期投入，景谷林业参与交易所得分成方式开展碳汇业务，增加经济收入，实现景谷林业林地资源立体式开发经营。

#### **4、继续拓宽销售渠道，增加产品市场份额**

2017年，公司将继续努力提升营销服务能力，根据市场情况调整营销策略加强营销渠道和体系建设，由“生产导向”向“市场导向”、“客户导向”转变，细分区域市场，满足用户需求，加快实现由制造到服务的转型。

公司当前产品销售主要以胶合板、细木工板、集成材、中纤板为主。2016年以来，受全国房地产及整个建材市场大环境不景气影响，人造板市场也相对低迷。产品销售是实现经营目标的关键所在，务必以产品销售为抓手，做好市场调查分析和预测，把握市场主动权，开拓省外市场，树立品牌形象。借公司名牌产品的优势，在合理调整利润空间前提下积极开拓省外市场，增加市场份额；加强销售队伍建设和提升推销能力，加大产品宣传和产品市场管理，塑造品牌战略，强化品牌管理，重新树立良好的品牌形象和公司名称。

#### **5、继续推动解决历史问题，创造宽松发展环境。**

2016年，公司着力解决了一系列的历史遗留问题，为公司创造了较为宽松的发展环境。

2017 年，公司将继续加强解决剩余的个别历史遗留问题，并继续加强公司董事、监事及管理人员法律法规的学习，完善公司法人治理，规范公司运作，强化财务管理，完善内控制度，全面提升公司的可持续发展能力。

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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>本事项属于借款合同纠纷，事项概述如下：</p> <p>2014 年 5 月，景谷农行就与公司的短期借款合同纠纷案件向普洱中院提起诉讼，要求本公司偿还贷款本金 2,800 万元及相应的利息，要求为借款设定的抵押物实现抵押权；由公司承担案件诉讼费、保全费以及为实现债权所支出的费用。</p> <p>2014 年 8 月，公司收到普洱中院（2014）普中民初字第 25 号民事判决书，判决如下：判令公司偿还景谷农行的贷款本金及利息共计 3,562.98 万元（利息计算至 2014 年 3 月 20 日）以及 2014 年 3 月 21 日以后发生的利息（利息按借款合同约定利率及罚息计算方式计算至借款本金履行完毕之日止）；公司设置的抵押财产，即位于景谷县碧安乡 205,479 亩林木林地、位于景谷钟益公路那腊小组旁 40,488.40 平方米的土地使用权及机器设备，景谷农行享有优先受偿权；如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。截止报告期末，公司已偿还 1,000 万元借款本金，其他欠付借款本金及利息尚未支付。</p> <p>2014 年 5 月，景谷农行就与本公司的长期借款合同纠纷案件向普洱中院提起诉讼，景谷农行要求本公司偿还贷款本金 7,000 万元及相应的利息；要求为借款设定的抵押物实现抵押权；由本公司承担案件诉讼费、保全费以及为实现债权所支出的费用。</p> <p>2014 年 8 月，公司收到普洱中院（2014）普中民初字第 26 号民事判决书，判决如下：判令公司偿还景谷农行的贷款本金及利息共计 8,722.41 万元（利息计算至 2014 年 3 月 20 日）以及 2014 年 3 月 21 日以后发生的利息（利息按借款合同约定利率及罚息计算方式计算至借款本金履行完毕之日止）；公司设置的抵押财</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 2014-018、临 2014-034、临 2016-042 、 2016-049 、 2015-063 、 2016-066 的公告。</p>

<p>产，即位于景谷县碧安乡 205,479 亩林木林地、位于景谷钟益公路那腊小组旁 40,488.40 平方米的土地使用权及机器设备，景谷农行享有优先受偿权。2016 年 6 月，公司收到普洱中院（2015）普中执字第 16 号之二《执行裁定书》，裁定如下：拍卖公司所有的位于景谷县河头村、文明村、芒景村的国有林（评估核实面积约为 101,459.17 亩，国有山林权证编号：NO：0002613 即他项权利证书编号（2010）0007 号）。</p> <p>2016 年 9 月 8 日，景谷农行与公司签订《债务减免意向协议》，就本次重大诉讼事件达成和解。之后，公司偿还了协议约定的首笔款 4,000 万元本金。</p> <p>2016 年 11 月，公司接到云南省普洱市中级人民法院送达的（2015）普中执字第 15 号《执行裁定书》及（2015）普中执字第 16 号之四《执行裁定书》。因公司与景谷农行双方当事人自愿达成执行和解协议，普洱中院依法终结（2015）普中执字第 15 号、（2015）普中执字第 16 号的执行程序。</p> <p>2016 年 12 月 16 日，景谷农行与公司签订《贷款减免协议》，公司按协议约定一次性偿还了剩下的 4,800 万元本金及截至 2016 年 12 月 16 日的利息 41,050,624.73 元，在公司偿还上述本息的同时，景谷农行减免了公司利息 1,490 万元。双方的债权债务全部结清。</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</p>	<p>详见：公司在《中国证券报》及上海证券交易所（<a href="http://www.sse.com">www.sse.com</a>）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 、2016-067 的公告。</p>

<p>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》第一百五十一条第一款（五）项的规定，裁定本案中止诉讼。</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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
叶金文	云南景谷林业股份有限公司		合同纠纷	2010年11月,双方签订商品林活力木流转采伐合同。起诉方因活立木未能全部采伐,以公司违约起诉,要求退还转让款并支付违约金等。	263	否	2015年12月,双方在普洱市中级人民法院主持调解下达成调解协议,法院制作了民事调解书。	根据民事调解书【(2015)普中民初字第107号】,公司向起诉方分期赔付转让款、采伐作业设计费等。	根据双方2016年10月签订的和解协议,现双方协议约定内容已全部执行完毕。
杨家伟	云南景谷林业股份有限公司		合同纠纷	2010年12月,双方签订商品林活立木流转采伐合同。因未能全部采伐,起诉方于2015年3月,以违约起诉公司,要求支付违约金等损失。	203	否	2016年1月,双方在普洱市中级人民法院主持调解下达成和解协议,法院制作了民事调解书。	根据民事调解书【(2015)普中民初字第82号】,双方自愿达成了和解协议。	根据双方2016年10月签订的和解协议,现双方协议约定的内容已全部执行完毕。
景谷春林造林公司	云南景谷林业股份有限公司		桉树转让、使用纠纷	2010年12月,双方签订林地使用协议,后经查短少林地面积2564亩,用保姆山1961亩补缺,起诉方要求终止协议,返还转让款及利息,承担诉讼费用等。	280	否	2016年12月14日双方签署和解协议,约定双方因既往协议的履行发生的所有争议归于消灭。	2016年12月14日双方签署和解协议,约定双方因既往协议的履行发生的所有争议归于消灭。	
景谷	云南		桉树	2011年1月,双方签订	530	否			

春林造林公司	景谷林业股份有限公司		承包经营 管理 纠纷	桉树承包经营管理协议, 后公司未能如约办理林权证给起诉方, 起诉方要求终止协议, 返还转让款及利息, 承担诉讼费用等。			2016年12月14日双方签署和解协议, 约定双方因既往协议的履行发生的所有争议归于消灭。	2016年12月14日双方签署和解协议, 约定双方因既往协议的履行发生的所有争议归于消灭。	
云南景谷林业股份有限公司	云南先见装饰材料有限公司		联营 合同 纠纷	2010年11月, 双方签订合作协议, 履行中产生分歧, 现已停止生产, 我公司起诉先见装饰公司违约, 并要求对方赔偿损失。	550	否	2015年12月, 景谷县人民法院开庭审理。2016年7月20日, 因公司拟与被告方协议庭外和解, 公司向景谷县人民法院撤回了起诉, 景谷县人民法院裁定准许公司撤回起诉。	2016年5月, 公司经与先见装饰公司协商一致签署了《解除协议》。详见2016年5月10日在《中国证券报》及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )公告编号为: 临 2016-039的公告。	
云南先见装饰材料有限公司	云南景谷林业股份有限公司		合作 协议 纠纷	2010年11月, 双方签订合作协议, 履行中产生分歧, 现已停止生产, 先见装饰公司起诉公司违约, 要求赔偿损失。	985	否	2016年8月, 景谷县人民法院作出判决。	2016年5月, 公司经与先见装饰公司协商一致签署了《解除协议》。详见2016年5月10日在《中国证券报》及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )公告编号为: 临 2016-039的公告。	根据2016年8月景谷县人民法院下达的《民事判决书》, 该案已经判决。判令: 一、解除合作生产协议 二、公司向先见装饰返还2014年7-12月增值税即征即退款424,215.57元 三、驳回先见装饰其他诉讼请求。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、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

**十二、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。

**十三、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

**十四、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

## 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

事项概述	查询索引
小康控股豁免公司 6600 万借款	详见公司于 2016 年 12 月 1 日披露的《关于控股股东豁免公司债务的公告》（公告编号：2016-061）
小康控股向公司提供 9000 万元财务资助	详见公司于 2016 年 12 月 17 日披露的《与控股股东签订财务资助协议的公告》（公告编号：2016-065）

## 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**

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 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)

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

□适用 √不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

经公司召开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议案》,拟将总蓄积为332,483.00立方米的林木进行

公开转让出售，评估总价值约为 6,261.78 万元。经董事会及股东大会审议通过后，董事会授权公司董事长在评估值上下浮动 5% 的范围内，确定购买方并与购买方签署林木转让和有关林地租赁的相关协议和文件。详见 2016 年 10 月 29 日、2016 年 11 月 15 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的公告（公告编号：2016-053、2016-059）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

为深入贯彻落实中央扶贫开发战略和精神，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。公司制定了如下总体扶贫规划：一是因地制宜，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，以解决农户基本生活，增加农户经济收入；二是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；三是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；四是帮扶群众积极争取扶贫项目、资金，推进生态移民扶贫；五是正确引导，从思想意识上引导帮扶群众脱贫致富的自觉性和积极性；六是加强信息服务，为帮扶群众提供产业发展信息，争取资金、技术支持；七是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. 年度精准扶贫概要

2016 年，根据景谷县委、政府对扶贫攻坚的工作安排，公司扶贫点调整为威远镇暖里村，原工作队员撤回后不再派驻。按照要求，公司积极与县扶贫办、威远镇、暖里村对接工作，拟定“挂包帮”“转走访”工作计划，有条不紊的开展工作，并走村入户、深入田间地头，与 46 户贫困户面对面沟通交流了解调查，摸清家底，根据不同的情况制定每户详细的扶贫计划，并推进实施。

为做好扶贫挂钩村贫困户脱贫致富工作，按照深入开展“挂包帮”“转走访”回访工作的有关要求，景谷林业先后三次组织公司班子成员和中层领导于 2016 年 10 月 18 日、19 日深入暖里村开展帮扶工作，参加镇扶贫办、村委召开的联席会议，认真听取工作汇报，共同研究制定完善帮扶措施，共商脱贫致富事宜。并深入到塘房一、二社、文凤、茶元、团田、河底、岔河二社 14 户贫困户家中进行回访。12 月 10 日，景谷林业由董事长带队，再次到暖里村进行走访，进一步了解贫困户家庭的基本情况、主要经济来源、社会保障、劳动力状况、享受惠民政策等情况，并与该村民达成帮助收购 5,000 立方米桉木原料的协议。

为扎实推进精准扶贫大数据平台建设，高标准完成建档立卡贫困村、贫困户信息采集工作，实现精准扶贫、精准管理，公司积极采取措施全面开展精准扶贫大数据管理平台信息录入工作。

在对新纳入建档立卡贫困户进行走访、回访时，公司领导认真细致了解贫困户的基本情况，致贫原因和帮扶需求，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》，并结合每户贫困户的实际情况制定帮扶计划和措施。

截止 2016 年底，暖里村有 36 户贫困户脱贫，脱贫人数 144 人。目前，全村建档立卡贫困人口 45 户，贫困人口 179 人。

### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

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. 资金	235
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	144
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
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	235
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	144

### 4. 后续精准扶贫计划

（一）结合本单位的实际情况，根据镇、村对暖里村扶贫攻坚工作的发展规划，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，为暖里村全面完成“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，以及向上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）继续推进教育发展脱贫工作落实。

(七) 充分开展稻鱼共生、合作社等多种产业扶贫新模式，将农户生产出来的产品实行网上销售，拓宽销售渠道。同时，用活党的优惠政策“用优”、“用活”，在发展过程中“扬长补短”，提高贫困户发展效益，促进贫困村庄的经济发展和贫困群众增收。

(八) 创新扶贫思路，完善扶贫机制。做好结队帮扶工作，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。

## (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司高度重视社会责任：一是按照相关上级的部署，积极组织参加多个抗洪抢险、抗震救灾活动，在宁洱县抗震救灾、永平镇“10.7”地震救援、永平森林火灾扑救等应急救灾事件中，公司的队伍发挥了不怕吃苦、艰苦奋斗的积极作用，尽自己所能，保护了当地人民群众的生命安全；二是作为生产企业，公司不断加强安全环保工作。采取多种形式宣传安全环保法律法规、规章制度，提高全员的安全环保意识。

## (三) 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

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	6,030
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,030

#### (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	32,026,748	32,026,748	24.67		无		境内非国有 法人
广东宏巨投资集团 有限公司	-12,980,000	22,722,700	17.51		无		境内非国有 法人

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
任少杰	5,700,000	5,700,000	4.39		未知	境内自然人
云南国际信托有限公司—聚利10号证券投资单一资金信托	5,000,000	5,000,000	3.85		未知	未知
闫伟	1,490,000	1,490,000	1.15		未知	境内自然人
胡志炜	1,375,200	1,375,200	1.06		未知	境内自然人
王坚宏	0	973,800	0.75		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	903,363	0.70		未知	未知
陆健	未知	877,100	0.68		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	32,026,748		人民币普通股	32,026,748		
广东宏巨投资集团有限公司	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		
任少杰	5,700,000		人民币普通股	5,700,000		
云南国际信托有限公司—聚利10号证券投资单一资金信托	5,000,000		人民币普通股	5,000,000		
闫伟	1,490,000		人民币普通股	1,490,000		
胡志炜	1,375,200		人民币普通股	1,375,200		
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		
陆健	877,100		人民币普通股	877,100		
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、小康控股之间不存在关联关系,也不是一致行动人;广东宏巨、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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用  不适用

名称	重庆小康控股有限公司
单位负责人或法定代表人	颜敏
成立日期	2010 年 12 月 14 日
主要经营业务	从事投资业务（不得从事金融及财政信用业务），制造、销售摩托车零部件（不含摩托车发动机）、通用机械、电器机械及器材、电子产品（不含电子出版物）、仪器仪表，销售摩托车、金属材料（不含稀贵金属），房屋、机械设备租赁，商务信息咨询服务，货物进出口（法律、法规禁止的不得从事经营，法律、法规限制的，取得相关许可或审批后方可从事经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	详见 2015 年 11 月 9 日刊登的《详式权益变动书》。
其他情况说明	景谷森达于 2015 年 11 月 6 日与小康控股签署了《国有股份转让协议》，将所持有公司 32,026,748 股股份，占公司股本总额的 24.67%，转让给小康控股； 2016 年 1 月 19 日，国务院国资委批复同意景谷森达将所持本公司 32,026,748 股股份协议转让给小康控股；2016 年 2 月 4 日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了证券过户登记手续，截止目前，小康控股持有本公司股份 32,026,748 股股份，占本公司总股份 24.67%，该公司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%。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%，成为本公司第一大股东。

##### 2 自然人

适用  不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

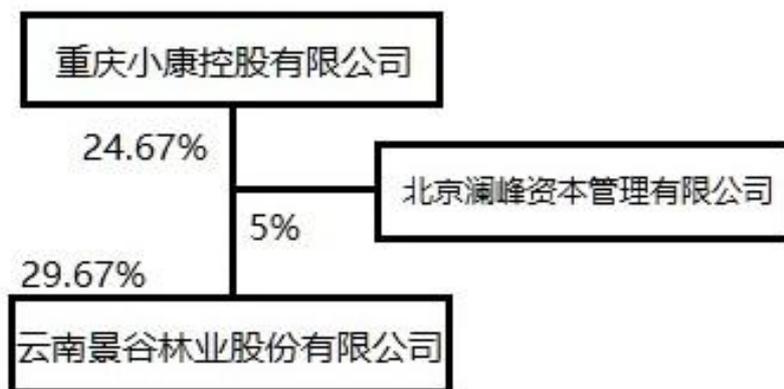
##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

2016 年 1 月 21 日，刊登于《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：临 2016-001。

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张兴海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	重庆小康控股有限公司担任董事；重庆小康工业集团股份有限公司担任董事长兼总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

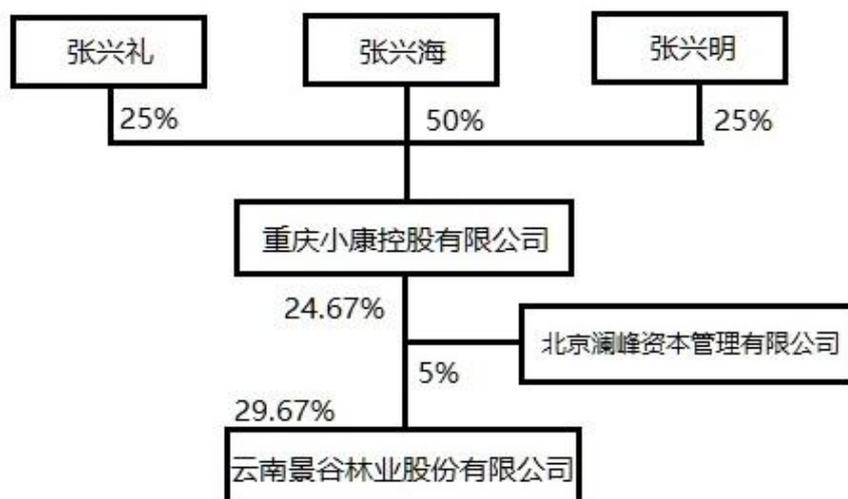
### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

2016 年 1 月 21 日，刊登于《中国证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，公告编号：临 2016-001。

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广东宏巨投资集团有限公司	陈军	2011年1月28日	91440101567941485Y	30,000,000	企业自有资金投资；投资咨询服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；室内装饰、设计；市场调研服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）
情况说明	<p>1、2015年6月9日，依据北京市第一中级人民法院（2013）一中执字第456、（2007）一中执字446、447、448号协助执行通知书。中泰信用担保有限公司持有公司的股份31,702,700股司法划转至广东宏巨。2015年6月11日过户完成，广东宏巨持有本公司31,702,700股份，占公司总股份的24.42%。</p> <p>2、广东宏巨于2015年7月9日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份4,000,000股，增持后，广东宏巨持有本公司的股份35,702,700股，占公司总股本的27.51%。</p> <p>3、2016年11月9日，公司接到股东宏巨集团发来的《广东宏巨投资集团有限公司关</p>				

于拟减持云南景谷林业股份有限公司股票的告知函》，宏巨集团拟通过大宗交易方式减持其通过司法过户方式取得的公司 19,470,000 股非限售流通股，约占公司总股本的 15%；或通过协议转让方式减持不超过其所持公司全部剩余股票，即 31,702,700 股非限售流通股，占景谷林业总股本的 24.42%。

4、2016 年 11 月 28 日，公司接到宏巨集团发来的告知函，截止到 2016 年 11 月 28 日，宏巨集团通过上海证券交易所集中竞价转让出售公司无限售流通股 790,000 股股份；通过上海证券交易所大宗交易出售公司无限售流通股 5,700,000 股股份，合计出售 6,490,000 股股份，减持数量占公司总股本的 5.00%。

5、2016 年 12 月 22 日，公司收到宏巨集团发来的告知函，2016 年 12 月 6 日至 2016 年 12 月 22 日期间，宏巨集团通过上海证券交易所大宗交易出售公司无限售流通股 6,490,000 股股份，减持数量占公司总股本的 5.00%。

6、截止 2016 年 12 月 31 日，宏巨集团持有公司股份 22,722,700 股，持股比例为 17.51%。

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蓝来富	董事长(现任)	男	41	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		13.8	否
蓝来富	总经理(现任)	男	41	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		13.8	否
蓝来富	董事会秘书(现任)	男	41	2016年9月18日	2017年6月15日	0	0	0		13.8	否
季苏亚	董事(现任)	女	50	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		9.8	否
季苏亚	财务总监(现任)	女	50	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		9.8	否
张正成	董事(现任)	男	31	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	是
董广	董事(现任)	男	38	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	是
陈军	董事(现任)	男	53	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	是
盛军	董事(现任)	男	38	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	否
赵燕	独立董事(现任)	女	44	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		5.0	否
黄伟民	独立董事(现任)	男	53	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		5.0	否
罗林	独立董事(现任)	男	45	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		5.0	否
马志飞	监事会召集人(现任)	男	39	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	是
李景堂	监事(现任)	男	43	2016年3月9日	2017年6月15日	0	0	0		0.0	是
黄建文	职工监事(现任)	男	50	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		10.4	否
杨晓茗	董事(离任)	男	44	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		13.2	否
段攀	副总经理(现任)	男	47	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		11.8	否
段贵祥	副总经理(现任)	男	50	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		10.4	否
晏国斌	董事长(离任)	男	74	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		2.7	否

## 2016 年年度报告

尚四清	董事（离任）	男	51	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
付强	董事（离任）	男	39	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
钟静平	董事（离任）	男	58	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
刘晓东	董事（离任）	男	44	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
凌鹤	董事（离任）	男	78	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0.6	否
罗珂	董事（离任）	男	48	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0.6	否
张小川	董事（离任）	男	46	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0.6	否
吴宁	监事会召集人（离任）	男	54	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
田真	监事（离任）	女	40	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		0	是
刀建宏	财务总监（离任）	男	41	2014年6月16日	2016年3月9日	0	0	0		1.4	否
杨忠明	董事会秘书（离任）	男	42	2014年9月25日	2016年6月30日	0	0	0		4.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	94.8	/

姓名	主要工作经历
蓝来富	1997年9月参加工作，先后担任重庆小康控股旗下进出口公司片区业务经理、小康集团尼日利亚公司执行董事、小康集团印尼公司、越南公司总经理、普洱小康矿业有限公司总经理。现任云南景谷林业股份有限公司董事长、总经理、董事会秘书。
季苏亚	1988年1月参加工作，先后在西安矿山机械厂、陕西矿业有限公司、山东鲁地矿业有限公司、重庆小康控股有限公司担任财务负责人，曾担任普洱小康矿业公司财务总监。现任云南景谷林业股份有限公司董事、财务总监。
张正成	曾任重庆东风小康汽车销售公司网络规划主管，2012年至今任新康幸瑞置业有限公司执行董事。现任云南景谷林业股份有限公司董事。
董广	曾任普华永道会计师事务所、安永华明会计师事务所高级审计师；美国千禧基金中国区公司董事、投资总监；华融渝富股权投资基金管理有限公司高级副总裁、运营总监；2014年4月起至今担任北京澜峰资本管理有限公司董事长。现任云南景谷林业股份有限公司董事。
陈军	1988年至1999年担任国家开发银行哈尔滨分行副行长；2000年至2004年担任广州君华集团总裁；2005年至2011年担任广州塔木斯投资管理有限公司执行董事兼总经理；2011年6月至今担任广东宏巨投资集团有限公司执行董事兼经理。现任云南景谷林业股份有限公司董事。
盛军	自2003年起担任中伦律师事务所律师，曾在大量具有市场导向意义的交易中为客户提供法律服务，包括韩国历史的最大境外投资项目、美国黑石(Blackstone)人民币基金的首次对外投资、美国KKR首只以中国境内房地产作为投资导向的美元基金，并为睿富(RREEF)基金、荷兰房地产集团(ING)、里昂证券(CLSA)、凯雷集团(Carlyle Group)、美国摩根大通(JP Morgan)、太盟投资集团(PAG)以及英国高富诺(Grosvenor)等知名投资基金提供法律服务。同时热忱致力于慈善事业，为世界粮食计划署担任义务法律顾问，为中国扶贫事业贡献力量。也是李连杰先生设立的慈善基金上海李连杰壹基金公益基金会的理事。现任北京市中伦(上海)律师事务所合伙人律师、云南景谷林业股份有限公司董事。
赵燕	历任五联联合会计师事务所有限公司部门经理、北京五联方圆会计师事务所有限公司所长助理、国富浩华会计师事务所有限公司副主任会计师等职，第十二、十三届中国证监会发行审核委员会专职委员，现任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人。曾任北京中科金财科技股份有限公司、广东宏大爆破股份有限公司、江苏海鸥冷却塔股份有限公司、深圳安奈儿股份有限公司、天津绿茵景观生态建设股份有限公司独立董事。现任云南景谷林业股份有限公司独立董事。
黄伟民	曾任中国矿业大学管理学院经济法教研室主任、中华人民共和国《煤炭法》起草小组

	成员，劳动和社会保障部首届企业年金管理资格评审专家，航天晨光、航天通信、北京京运通科技股份有限公司独立董事。主要从事公司、证券、基金、投资方面的法律业务，在公司设立、改制重组、并购、投融资、公司治理及管理等方面具有较丰富的经验。现任国浩律师（北京）事务所合伙人、执业律师，中国（海南）改革发展研究院法律顾问，海南珠江控股股份有限公司、云南景谷林业股份有限公司独立董事。
罗林	2005 年至 2007 年 11 月担任昆明市东南二环路重大基础设施建设指挥办公室主任；2007 年 8 月至 2009 年 9 月担任昆明市土地储备委员会办公室主任；2009 年 10 月至 2011 年 7 月担任云南省国土资源厅基建项目负责人；2011 年 8 月至今担任昆明红俊投资公司董事、总经理。现任云南景谷林业股份有限公司独立董事。
马志飞	曾任科华律师事务所、北京市君泽君律师事务所律师、合伙人，华融渝富股权投资基金管理有限公司风险管理部总经理、投后协同管理部总经理。2014 年 4 月起至今担任北京澜峰资本管理有限公司总经理。现任云南景谷林业股份有限公司监事会召集人。
李景堂	1995 年至 1998 年担任河南开封鼓楼区法院法官；2003 年至 2009 年担任广东南方福瑞律师事务所律师；2009 年至 2011 年担任广东铭方律师事务的副总经理；2011 年 6 月至今担任广东宏巨投资集团有限公司副总经理。现任云南景谷林业股份有限公司监事。
黄建文	2000 年至今，在云南景谷林业股份有限公司工作，曾任公司工会主席，公司团委书记，综合办公室副主任、党群部副部长、部长、公司党委副书记、纪委书记。现任公司党委书记、工会主席、职工监事。
杨晓茗	曾任云南景谷人造板厂车间主任、生产技术科长、副厂长、公司生产技术部副经理、经理职务，公司总经理助理职务、云南景谷林业股份有限公司生产技术总监。现任公司董事长助理。
段攀	2006 年 4 月至 2014 年 6 月，在云南景谷林业股份有限公司任行政办公室主任。现任公司行政副总经理、纪委书记。
段贵祥	曾任云南景谷人造板厂车间主任、生产技术科长、副厂长、公司生产技术部副经理、经理职务，公司总经理助理职务、云南景谷林业股份有限公司生产技术总监。现任公司技术副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、第五届董事会成员：晏国斌、尚四清、杨晓茗、刘晓东、付强、钟静平、凌鹤、罗珂、张小川；监事会成员：吴宁、田真，在公司于 2016 年 3 月 9 日召开的 2016 年第一次临时股东大会后卸任。

2、公司于 2016 年 3 月 9 日召开 2016 年第一次临时股东大会，蓝来富、季苏亚、张正成、董广、陈军、盛军当选第五届董事会董事；赵燕、黄伟民、罗林当选第五届董事会独立董事；马志飞、李景堂当选第五届监事会监事。

3、公司于 2016 年 3 月 9 日召开第五届董事会第三次会议，蓝来富当选公司董事长并兼任总经理，季苏亚被聘为财务总监。

4、公司于 2016 年 3 月 9 日召开第五届监事会第十次会议，马志飞当选监事会召集人；

5、公司于 2016 年 9 月 18 日召开第五届董事会 2016 年第八次临时会议，聘任蓝来富为董事会秘书。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董广	北京澜峰资本管理有限公司	董事长	2014 年 4 月	
陈军	广东宏巨投资集团有限公司	执行董事兼经理	2011 年 6 月	
马志飞	北京澜峰资本管理有限公司	总经理	2014 年 4 月	
李景堂	广东宏巨投资集团有限公司	副总经理	2011 年 6 月	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张正成	新康幸瑞置业有限公司	执行董事	2012 年	
盛军	北京市中伦（上海）律师事务所	合伙人	2003 年	
赵燕	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013 年 5 月	
黄伟民	国浩律师（北京）事务所	合伙人、执业律师		
罗林	昆明红俊投资公司	董事、总经理	2011 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高管人员的报酬实施方案由公司董事会拟定，薪酬与考核委员会审核，并提请公司股东大会审议通过；高级管理人员薪酬方案由公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据“效益、激励、公平”原则，按照《云南景谷林业股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》发放，结合公司经济效益指标完成情况及考核结果兑现年终效益奖。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员实行月薪制，每月在公司领取工资，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在公司领取薪酬的现任和离任董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 94.8 万元。

### 四、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	变动原因
晏国斌	董事长	离任	辞职
杨晓茗	董事、总经理	离任	辞职，目前担任公司董事长助理职务。
尚四清	董事	离任	辞职
付强	董事	离任	辞职
钟静平	董事	离任	辞职
刘晓东	董事	离任	辞职
罗珂	独立董事	离任	辞职
凌鹤	独立董事	离任	辞职
张小川	独立董事	离任	辞职
吴宁	监事	离任	辞职
田真	监事	离任	辞职
刀建宏	财务总监	离任	辞职
杨忠明	董事会秘书、证券事务代表	离任	辞职
蓝来富	董事长 总经理 董事会秘书	选举	由公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事；公司第五届董事会第三次会议选举及聘任为公司第五届董事会董事长兼总经理；公司第五届董事会 2016 年第八次临时会议审议通过聘任蓝来富先生为董事会秘书
季苏亚	董事 财务总监	选举	由公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事；公司第五届董事会第三次会议聘任为公司财务总监
张正成	董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
董广	董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事

陈军	董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
盛军	董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
赵燕	独立董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
罗林	独立董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
黄伟民	独立董事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为董事
马志飞	非职工监事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为非职工代表监事
李景堂	非职工监事	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为非职工代表监事

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4
主要子公司在职员工的数量	550
在职员工的数量合计	554
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	460
销售人员	6
技术人员	14
财务人员	14
行政人员	60
合计	554
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	53
高中及中专	147
初中及以下	354
合计	554

说明：公司在报告期精简了人员，并将母公司部分在职员工放置于主要子公司以方便管理。

#### (二) 薪酬政策

适用 不适用

1、非生产人员薪酬结构：岗位工资+绩效工资+工龄工资+绩效工资上浮 40%+节假日等津贴。

其中绩效工资上浮 40%与当月生产计划完成率挂钩；

2、生产人员：工龄工资+计件工资+节假日等津贴。

#### (三) 培训计划

适用 不适用

除常规安全、特种岗位从业资格、政府组织规定项目外，无重大培训安排。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、证监会和上交所相关规定要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，强化信息披露，以保障公司规范治理和良好运营。公司治理情况与相关规定不存在差异。

1、公司权利机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

2、报告期内，公司按照各项法律法规和规范性文件要求，结合公司实际情况，修订、制定完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略与投资委员会工作细则》、《董事会秘书管理办法》、《内幕知情人登记制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、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 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 10 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 21 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
蓝来富	否	14	14	12	0	0	否	3
季苏亚	否	14	14	12	0	0	否	3
张正成	否	14	14	12	0	0	否	2
董广	否	14	13	12	1	0	否	1
陈军	否	14	12	12	2	0	否	0
盛军	否	14	13	12	1	0	否	1
赵燕	是	14	14	12	0	0	否	1
黄伟民	是	14	13	12	1	0	否	1

罗林	是	14	14	12	0	0	否	3
晏国斌	否	1	1	1	0	0	否	0
杨晓茗	否	1	1	1	0	0	否	0
尚四清	否	1	1	1	0	0	否	0
付强	否	1	1	1	0	0	否	0
钟静平	否	1	1	1	0	0	否	0
刘晓东	否	1	1	1	0	0	否	0
罗珂	是	1	1	1	0	0	否	0
凌鹤	是	1	1	1	0	0	否	0
张小川	是	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

审计委员会按公司《董事会审计委员会工作细则》要求认真履职，在年报审计的会计师事务所到公司进行年报审计时认真审核会计师事务所的年报审计计划，在会计师事务所形成审计初稿时及时与会计师事务所进行沟通，确保了年报审计的按时完成。并于2017年1月23日上午8时在公司召开现场会议，审议通过了：《2016年年度报告及摘要》、《公司2016年度内部控制评价报告》、《关于计提资产减值准备》、《关于续聘会计师事务所》的议案。同意将上述议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会根据有关标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司每年制定具体的经营目标责任指标，并根据实际完成情况，对公司的高级管理人员进行考评。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和业务发展的需要，合理控制了各种风险，促进了公司整体业务的发展和目标的达成，保证了公司、债权人和广大投资人的利益。详见经公司第五届董事会第七次会议审议通过，并在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2017KMA20002

#### 云南景谷林业股份有限公司董事会：

我们审计了后附的云南景谷林业股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云南景谷林业股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，云南景谷林业股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南景谷林业股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一七年一月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	7,537,079.37	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	七、2	3,017,030.14	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	5,659.87	1,591,799.53
预付款项	七、4	5,364,549.51	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	七、5	1,384,827.25	2,247,146.44
买入返售金融资产			
存货	七、6	191,259,351.58	205,467,945.97
划分为持有待售的资产	七、7	668,594.48	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	289,794.02	
流动资产合计		209,526,886.22	212,971,556.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、9	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	七、10	75,612,294.59	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	七、11	10,760,991.66	10,760,991.66
油气资产			
无形资产	七、12	23,068,367.70	23,526,447.03

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	286,714.57	566,458.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,835,423.68	129,968,296.55
资产总计		329,362,309.90	342,939,853.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	-	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	七、16	15,204,593.65	22,372,255.58
预收款项	七、17	7,661,968.85	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	七、18	33,113,945.03	53,458,310.91
应交税费	七、19	829,516.35	13,832,509.94
应付利息	七、20		69,951,225.94
应付股利	七、21	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	七、22	251,304,277.80	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	七、23		70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		309,219,262.18	428,348,362.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、24	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	
负债合计		312,019,262.18	428,348,362.40
<b>所有者权益</b>			

股本	七、25	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	七、26	243,968,790.33	175,895,017.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、27	13,786,380.32	13,786,380.32
一般风险准备			
未分配利润	七、28	-367,265,570.94	-400,975,070.20
归属于母公司所有者权益合计		20,289,599.71	-81,493,672.76
少数股东权益		-2,946,551.99	-3,914,836.19
所有者权益合计		17,343,047.72	-85,408,508.95
负债和所有者权益总计		329,362,309.90	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12月31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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,502,327.79	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		3,017,030.14	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,659.87	31,300,879.31
预付款项		14,113,345.79	2,407,788.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	5,961,189.35	3,658,652.00
存货		185,733,876.41	201,755,872.07
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		212,002,023.83	239,322,647.52
<b>非流动资产：</b>			
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	十七、3	18,110,288.07	7,828,608.77
投资性房地产			
固定资产		61,743,404.23	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		21,276,426.81	22,409,365.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,240.16	273,408.66
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		122,024,406.09	132,950,180.33
资产总计		334,026,429.92	372,272,827.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			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		11,024,424.37	37,463,933.41
预收款项		6,481,060.10	11,155,963.79
应付职工薪酬		33,104,807.39	52,390,688.56
应交税费		484,606.35	14,102,782.95
应付利息			69,951,225.94
应付股利		1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款		250,607,234.67	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			70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		302,807,093.38	428,632,605.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		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	
负债合计		305,607,093.38	428,632,605.83
<b>所有者权益：</b>			
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		245,185,900.14	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		-360,352,943.92	-376,531,115.97
所有者权益合计		28,419,336.54	-56,359,777.98
负债和所有者权益总计		334,026,429.92	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—12 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		70,718,280.47	87,847,153.84
其中：营业收入	七、29	70,718,280.47	87,847,153.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,278,672.88	158,234,213.05
其中：营业成本	七、29	65,835,376.92	86,715,838.66
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	七、30	2,431,121.96	724,693.08
销售费用	七、31	526,048.72	321,167.15
管理费用	七、32	25,861,387.41	35,575,990.99
财务费用	七、33	21,495,441.13	27,526,364.88
资产减值损失	七、34	2,129,296.74	7,370,158.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、35	17,030.14	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、36	25,739.72	
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）		-47,517,622.55	-70,387,059.21
加：营业外收入	七、37	92,993,948.84	1,493,993.04
其中：非流动资产处置利得		317,761.46	416,951.89
减：营业外支出	七、38	10,798,542.83	22,427,234.92
其中：非流动资产处置损失		1,923.27	15,935,043.72

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,677,783.46	-91,320,301.09
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,677,783.46	-91,320,301.09
归属于母公司所有者的净利润		33,709,499.26	-91,048,817.64
少数股东损益		968,284.20	-271,483.45
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		34,677,783.46	-91,320,301.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,709,499.26	-91,048,817.64
归属于少数股东的综合收益总额		968,284.20	-271,483.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	-0.70
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	-0.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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—12 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	十七、3	83,157,114.33	105,759,910.88
减：营业成本	十七、4	83,654,436.01	102,921,196.44
税金及附加		2,334,552.91	702,349.21
销售费用		454,091.51	292,353.74
管理费用		23,322,670.71	32,408,864.03
财务费用		20,803,688.31	26,165,065.75

资产减值损失		1,841,118.89	9,735,104.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		17,030.14	
投资收益（损失以“－”号填列）		28,620.63	
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）		-49,207,793.24	-66,465,023.21
加：营业外收入		87,212,760.62	1,146,515.38
其中：非流动资产处置利得			70504.23
减：营业外支出		21,826,795.33	20,244,786.46
其中：非流动资产处置损失			13,831,986.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,178,172.05	-85,563,294.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,178,172.05	-85,563,294.29
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		16,178,172.05	-85,563,294.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,511,573.32	106,414,216.10
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			1,007,162.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	14,312,989.79	808,389.85
经营活动现金流入小计		88,824,563.11	108,229,768.10
购买商品、接受劳务支付的现金		36,249,780.99	55,163,381.51
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		46,504,797.14	30,343,656.81
支付的各项税费		23,913,548.51	3,929,552.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	14,107,994.10	6,493,384.02
经营活动现金流出小计		120,776,120.74	95,929,974.35
经营活动产生的现金流量净额		-31,951,557.63	12,299,793.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,739.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			729,133.20
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		6,025,739.72	729,133.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,303,603.60	1,152,100.28
投资支付的现金		9,000,000.00	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			
投资活动现金流出小计		10,303,603.60	1,422,100.28
投资活动产生的现金流量净额		-4,277,863.88	-692,967.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39	306,000,000.00	1,310,000.00
筹资活动现金流入小计		306,000,000.00	1,310,000.00
偿还债务支付的现金		197,100,000.00	10,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,710,803.28	317,665.00
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	七、39	24,668,290.56	3,511,236.32
筹资活动现金流出小计		263,479,093.84	14,028,901.32
筹资活动产生的现金流量净额		42,520,906.16	-12,718,901.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			0.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,291,484.65	-1,112,074.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,245,594.72	2,357,669.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,537,079.37	1,245,594.72

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,642,436.86	103,113,639.66
收到的税费返还			1,007,162.15
收到其他与经营活动有关的现金		104,677,060.08	376,512.23
经营活动现金流入小计		120,319,496.94	104,497,314.04
购买商品、接受劳务支付的现金		7,508,381.34	59,760,136.36
支付给职工以及为职工支付的现金		35,295,932.41	24,812,155.74
支付的各项税费		16,183,930.27	3,601,020.80
支付其他与经营活动有关的现金		12,639,725.82	5,668,089.29
经营活动现金流出小计		71,627,969.84	93,841,402.19
经营活动产生的现金流量净额		48,691,527.10	10,655,911.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,739.72	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			669,133.20
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		6,025,739.72	669,133.20
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		9,000,000.00	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		9,000,000.00	430,469.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,974,260.28	238,663.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00	1,310,000.00
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	1,310,000.00
偿还债务支付的现金		88,000,000.00	10,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,746,104.18	211,185.35
支付其他与筹资活动有关的现金		4,668,290.56	3,511,236.32
筹资活动现金流出小计		133,414,394.74	13,772,421.67
筹资活动产生的现金流量净额		-43,414,394.74	-12,462,421.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			0.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,302,872.08	-1,567,845.74
加：期初现金及现金等价物余额		199,455.71	1,767,301.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,502,327.79	199,455.71

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

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 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				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“—”号填列)					68,073,773.21						33,709,499.26	968,284.20	102,751,556.67
(一) 综合收益总额											33,709,499.26	968,284.20	34,677,783.46
(二) 所有者投入和减少资本					68,073,773.21								68,073,773.21
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					68,073,773.21								68,073,773.21
(三) 利润分配													

2016 年年度报告

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
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				176,584,957.67				13,786,380.32		-309,926,252.56	-4,063,293.29	6,181,792.14
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				176,584,957.67				13,786,380.32		-309,926,252.56	-4,063,293.29	6,181,792.14

2016 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-689,940.55						-91,048,817.64	148,457.10	-91,590,301.09
（一）综合收益总额										-91,048,817.64	-271,483.45	-91,320,301.09
（二）所有者投入和减少资本				-689,940.55								-689,940.55
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				-689,940.55								-689,940.55
（三）利润分配											419,940.55	419,940.55
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											419,940.55	419,940.55
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		-400,975,070.20	-3,914,836.19	-85,408,508.95

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

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 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				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)					68,600,942.47					16,178,172.05	84,779,114.52
(一) 综合收益总额										16,178,172.05	16,178,172.05
(二) 所有者投入和减少资本					68,600,942.47						68,600,942.47
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					68,600,942.47						68,600,942.47
(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											

2016 年年度报告

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				245,185,900.14				13,786,380.32	-360,352,943.92	28,419,336.54
	上期										
项目	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	-290,967,821.68	29,203,516.31
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	-290,967,821.68	29,203,516.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-85,563,294.29	-85,563,294.29
(一) 综合收益总额										-85,563,294.29	-85,563,294.29
(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	-376,531,115.97	-56,359,777.98

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

### 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 4000 万股人民币普通股，发行价格每股 5.19 元，募集资金总额 19590 万元，公司的注册资本 10500 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 4000 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 12980 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总股本为 12980 万股，均为无限售条件股份，占总股本的 100%。

截止 2016 年 12 月 31 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、 $\alpha$  蒎烯、 $\beta$  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战略发展部、证券投资部、林业资源部、人力资源部、财务部、生产技术部等，子公司主要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。

## 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等 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 2016 年 12 月 31 日，本公司累计未分配利润-36,726.56 万元，流动负债高于流动资产 9,969.24 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，制定了如“附注十四、1”披露之改善措施。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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

确定组合的依据	
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：

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

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。

## 22. 长期资产减值

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

### 23. 长期待摊费用

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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (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责任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

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

**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	7,537,079.37	1,245,594.72
其他货币资金		
合计	7,537,079.37	1,245,594.72
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	9,941,140.29	99.87	9,935,480.42	99.94	5,659.87	18,440,933.99	99.66	16,849,134.46	91.37	1,591,799.53
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		63,365.80	0.34	63,365.80	100.00	
合计	9,954,322.29	/	9,948,662.42	/	5,659.87	18,504,299.79	/	16,912,500.26	/	1,591,799.53

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
嘉汉板业(云南)贸易有限公司	13,182.00	13,182.00	100.00	无法收回
合计	13,182.00	13,182.00	/	/

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	7,074.84	1,414.97	20.00
3年以上	9,934,065.45	9,934,065.45	100.00
合计	9,941,140.29	9,935,480.42	

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 28,818.32 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,935,019.52

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
CAS 集装箱国际公司	货款	2,807,553.26	工商注销	董事会决议	否
广州进道集装箱地板有限公司	货款	858,967.50	工商注销	董事会决议	否
张家港市海星集装箱制造有限公司	货款	322,196.40	工商注销	董事会决议	否
香港时兴贸易有限公司	货款	265,423.43	工商注销	董事会决议	否
福建省金闽化学有限公司	货款	239,214.15	工商注销	董事会决议	否
昆明星港厨具板厂	货款	234,622.48	工商注销	董事会决议	否
昆明和泉机电设备有限公司	货款	220,583.00	工商注销	董事会决议	否
李建华	货款	199,308.73	工商注销	董事会决议	否
云南经鼎经贸有限公司	货款	163,263.60	工商注销	董事会决议	否
李元民	货款	144,000.00	工商注销	董事会决议	否
邦德公司	货款	144,370.91	超过诉讼时效	董事会决议	否
阿古桑胶合板公司(AGUSAN PLYWOOD CORPORATION)	货款	94,207.47	超过诉讼时效	董事会决议	否
IFF	货款	64,650.78	超过诉讼时效	董事会决议	否
英国大山公司	货款	42,864.83	超过诉讼时效	董事会决议	否
合计	/	5,801,226.54	/	/	/

应收账款核销说明:

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	14.92	1,484,693.49
上海云经贸有限公司	1,449,451.26	3年以上	14.56	1,449,451.26
昆明(高加雄)	1,169,184.92	3年以上	11.75	1,169,184.92
广州市胜狮木业有限公司	1,089,308.94	3年以上	10.94	1,089,308.94
景谷复合板厂	1,066,423.61	3年以上	10.71	1,066,423.61
合计	6,259,062.22		62.88	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

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	4,904,089.68	91.42%	2,006,735.59	82.95
1至2年	405,325.11	7.55%	244,862.65	10.12
2至3年	55,134.72	1.03%	167,472.00	6.93
3年以上				
合计	5,364,549.51		2,419,070.24	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 (%)
普洱金松商贸有限公司	3,192,270.00	1 年以内	16.21
景谷县土地局	1,000,000.00	5 年以上	5.08
地区林业局林业费	1,000,000.00	5 年以上	5.08
钟山乡政府	696,656.00	5 年以上	3.54
上海木材工业研究所	557,470.70	5 年以上	2.83
合计	6,446,396.7	-	32.74

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	11,884,390.65	100.00	10,499,563.40	88.35	1,384,827.25	14,887,382.77	100.00	12,640,236.33	84.91	2,247,146.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	11,884,390.65	/	10,499,563.40	/	1,384,827.25	14,887,382.77	/	12,640,236.33	2,247,146.44

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	481,048.12	24,052.41	5.00
1 至 2 年	613,033.01	61,303.30	10.00
2 至 3 年	470,127.29	94,025.46	20.00
3 年以上	10,320,182.23	10,320,182.23	100.00
合计	11,884,390.65	10,499,563.40	-

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 95,722.32 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,044,950.61

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
代垫款项	其他	714,327.42	超过诉讼时效	董事会决议	否
杨顺宏	往来款	251,190.00	超过诉讼时效	董事会决议	否
三霖置业有限公司	置业顾问费	235,457.28	超过诉讼时效	董事会决议	否
石林国际乡村俱乐部公司	质保金押金	258,000.00	超过诉讼时效	董事会决议	否
昆明倍肯产务咨询有限公司	往来款	70,000.00	超过诉讼时效	董事会决议	否
玉加宝项目	代垫费用	62,514.08	超过诉讼时效	董事会决议	否
合计	/	1,591,488.78	/	/	/

其他应收款核销说明:

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	7,759,791.06	8,396,179.09
押金及保证金	2,197,812.00	2,507,581.88
林地租用及转让、承包费	845,361.25	1,240,162.28
其他	1,081,426.34	2,743,459.52
合计	11,884,390.65	14,887,382.77

**(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	16.56	1,968,000.00

江城松香厂	往来款	1,576,907.46	3年以上	13.27	1,576,907.46
景谷虹桥建材有限公司	往来款	849,679.51	3年以上	7.15	849,679.51
罗迎春	往来款	469,725.00	3年以上	3.95	469,725.00
江西省进贤石油化工容器总厂	往来款	365,531.00	3年以上	3.08	365,531.00
合计	/	5,229,842.97	/	44.01	5,229,842.97

## (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	9,770,375.02	98,884.71	9,671,490.31	13,723,022.26	524,412.45	13,198,609.81
在产品	1,846,659.50		1,846,659.50	3,124,004.39	127,824.07	2,996,180.32
库存商品	6,006,824.89	1,035,275.75	4,971,549.14	13,205,445.98	202,474.92	13,002,971.06
周转材料	14,196.23		14,196.23	10,968.13		10,968.13
消耗性生物资产	179,652,665.56	4,897,209.16	174,755,456.40	181,156,425.81	4,897,209.16	176,259,216.65
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	197,290,721.20	6,031,369.62	191,259,351.58	211,219,866.57	5,751,920.60	205,467,945.97
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

**(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	524,412.45	85,248.22		510,775.96		98,884.71
在产品	127,824.07			127,824.07		
库存商品	202,474.92	1,013,615.68		180,814.85		1,035,275.75
周转材料						
消耗性生物资产	4,897,209.16					4,897,209.16
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,751,920.60	1,098,863.90		819,414.88		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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
林地	668,594.48	3,557,532.52	186,346.94	2017年
合计	668,594.48	3,557,532.52	186,346.94	/

其他说明：

2016年12月15日，公司与景谷春林造林有限责任公司（以下简称春林公司）签订《林地使用权转让合同》，约定将公司位于益智乡、碧安乡、永平镇合计15,154亩原租赁给春林公司的林地（使用期限为2000年12月16日至2050年12月6日）直接转让给春林公司。截止2016年12月31日，上述林权证转让手续尚未办理完毕，将其重分类至划分为持有待售的资产。

**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	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16	60,107,055.16	50,000,000.00	10,107,055.16
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	9,939,393.16			9,939,055.16					0.84	

公司	055 .16								
景谷符源贸易服务有限公司	168 ,00 0.0 0			168,000.00				0.8 4	
北京科技园文化教育建设有限公司	50, 000 ,00 0.0 0			50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	11. 36
合计	60, 107 ,05 5.1 6			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、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	95,951,719.28	141,827,416.21	4,136,124.32	241,915,259.81
2. 本期增加金额	237,489.94	1,388,866.42	29,300.00	1,655,656.36
(1) 购置	237,489.94	1,388,866.42	29,300.00	1,655,656.36
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		67,750.44	1,122,327.00	1,190,077.44
(1) 处置或报废		67,750.44	1,122,327.00	1,190,077.44
(2) 其他				
4. 期末余额	96,189,209.22	143,148,532.19	3,043,097.32	242,380,838.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	51,751,362.78	85,450,959.92	3,301,353.32	140,503,676.02
2. 本期增加金额	3,587,680.18	7,333,224.87	91,978.97	11,012,884.02
(1) 计提	3,587,680.18	7,333,224.87	91,978.97	11,012,884.02
(2) 其他				
3. 本期减少金额		63,598.79	1,088,657.19	1,152,255.98
(1) 处置或报废		63,598.79	1,088,657.19	1,152,255.98
(2) 其他				
4. 期末余额	55,339,042.96	92,720,586.00	2,304,675.10	150,364,304.06
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	40,850,166.26	34,607,160.75	154,967.58	75,612,294.59
2. 期初账面价值	44,200,356.50	40,555,670.85	251,316.36	85,007,343.71

**(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	27,345,341.62		17,693,940.29	
通用设备	3,471,316.54	2,923,486.25		547,830.29	
专用设备	77,110,555.99	51,406,485.86		25,704,070.13	
运输设备	7,800.00	7,566.00		234.00	
合计	125,628,954.44	81,682,879.73		43,946,074.71	

注：公司正在整合及推进业务板块独立核算模式，目前上述资产处于整合过渡期。

**(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	7,189,214.44
通用设备	210,717.58
专用设备	6,302,319.89
合计	13,702,251.91

**(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

**19、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

**20、工程物资**

□适用 √不适用

## 21、 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 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		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	10,760,991.66	10,760,991.66
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	10,760,991.66	10,760,991.66
2. 期初账面价值	10,760,991.66	10,760,991.66

注：截止 2016 年 12 月 31 日，采脂育林基地面积为 1,851 亩，林木蓄积量为 22,646 m<sup>3</sup>。

## (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

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、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	28,492,875.73	3,036,412.43	2,111,600.00	64,163.25	33,705,051.41
2. 本期增加金额	819,500.00			94,744.16	914,244.16
(1) 购置	819,500.00			94,744.16	914,244.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	803,313.54			18,342.45	821,655.99
(1) 处置	803,313.54			18,342.45	821,655.99
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	4,993,200.24	455,461.86	580,690.11	37,391.71	6,066,743.92
2. 本	654,853.17			48,875.79	703,728.96

期增加金额					
(1) 计提	654,853.17			48,875.79	703,728.96
3. 本期减少金额	134,719.06			18,342.40	153,061.46
(1) 处置	134,719.06			18,342.40	153,061.46
4. 期末余额	5,513,334.35	455,461.86	580,690.11	67,925.10	6,617,411.42
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	22,995,727.84			72,639.86	23,068,367.70
2. 期初账面价值	23,499,675.49			26,771.54	23,526,447.03

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不适用

**(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

**25、开发支出**

适用 不适用

**26、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用 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

**27、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
办公楼装修费	20,499.75		20,499.75		
中纤2土地租金	92,009.84		92,009.84		
东巴基地租地费	293,050.33		32,575.92		260,474.41
其他费用	87,380.29		61,140.13		26,240.16
地坪费	73,518.78		73,518.78		
合计	566,458.99		279,744.42		286,714.57

其他说明：

无

**28、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 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用 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

**29、其他非流动资产**

适用 不适用

**30、短期借款****(1). 短期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		128,500,000.00
信用借款		6,000,000.00
合计		134,500,000.00

短期借款分类的说明:

具体借款明细如下:

1) 2016 年 8 月 19 日, 公司与西藏信托有限公司(以下简称西藏信托)签订了补充合同, 公司向西藏信托偿还全部贷款本金 9,000 万元, 西藏信托免除公司的应付未付全部借款利息 2,960.22 万元, 同时西藏信托无条件配合公司办理原借款合同项下的抵押权注销登记手续。至此, 公司与西藏信托之间的所有债权债务全部结清, 抵押物已全部解押。

2) 2016 年 9 月、12 月公司偿还农业银行逾期短期借款 1,800 万元、逾期长期借款 7,000 万元, 以及全部逾期借款利息 4,105.06 万元后, 获得 1,490 万元利息豁免, 至此, 公司与景谷县农行之间的债权债务全部结清。2016 年 12 月 23 日, 相关抵押资产已全部解押。

3) 2016 年 8 月 9 日, 景谷县委常委会议决定减免公司贷款本金 1,740 万元, 2016 年 8 月 23 日景谷县财政局下发《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 号文件)同意豁免公司的该笔借款余额 1,740 万元。至此, 公司与景谷县财政局债务已全部豁免。

4) 2016 年 8 月 18 日, 公司与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)协商签订《补充合同》, 公司向拉萨澎泊偿还全部借款本金 600 万元, 拉萨澎泊豁免本公司应付未付的全部借款利息、违约金及其他应付款 183.23 万元。至此, 公司与拉萨澎泊之间的所有债务已结清。

5) 2016 年 10 月, 公司提前偿还信用社借款 310 万元, 至此, 公司与信用社之间的所有债务已结清。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 31、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

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

**33、应付票据**

□适用 √不适用

**34、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	6,539,855.83	7,967,995.75
一年以上	8,664,737.82	14,404,259.83
合计	15,204,593.65	22,372,255.58

**(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
普洱超冠化工有限责任公司	284,206.00	逐步支付
合计	5,055,422.10	/

其他说明

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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	2,020,205.73	2,942,545.40
一年以上	5,641,763.12	9,012,499.22
合计	7,661,968.85	11,955,044.62

**(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
昆明乌木川科技有限公司	1,231,539.40	结算办理中
重庆市万州沪江人造板制造有限责任公司	1,000,000.00	结算办理中
罗跃云	595,780.00	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
胡春静	445,425.20	结算办理中
云南瑞江木业有限公司	300,000.00	结算办理中

付茂菊	225,000.00	结算办理中
昆明西山中树木材加工厂	199,991.41	结算办理中
合计	4,513,412.99	/

## (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

## 36、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	14,871,283.56	25,331,035.36	31,515,959.67	8,686,359.25
二、离职后福利-设定提存计划	38,587,027.35	4,280,901.09	18,440,342.66	24,427,585.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,458,310.91	29,611,936.45	49,956,302.33	33,113,945.03

## (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	2,800,573.09	20,098,687.53	22,899,260.62	
二、职工福利费	43,200.00	1,894,750.62	1,937,950.62	
三、社会保险费	630,933.80	2,779,091.26	3,409,164.06	861.00
其中: 医疗保险费	504,280.66	2,227,969.42	2,731,389.08	861.00
工伤保险费	-50,997.21	291,433.57	240,436.36	
生育保险费	177,650.35	259,688.27	437,338.62	
四、住房公积金	4,148,141.29	94,438.99	3,116,175.92	1,126,404.36
五、工会经费和职工教育经费	7,248,435.38	464,066.96	153,408.45	7,559,093.89
合计	14,871,283.56	25,331,035.36	31,515,959.67	8,686,359.25

## (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	38,009,694.01	4,026,422.71	17,608,734.14	24,427,382.58
2、失业保险费	577,333.34	254,478.38	831,608.52	203.20
合计	38,587,027.35	4,280,901.09	18,440,342.66	24,427,585.78

其他说明:

适用 不适用

### 37、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	396,744.55	5,701,870.83
营业税	146,339.59	788,001.40
企业所得税	-327.29	2,388,974.51
个人所得税	22,358.63	-425.51
城市维护建设税	43,681.04	472,806.04
土地使用税		1,805,703.89
房产税	96,328.08	1,669,746.39
印花税	38,327.56	63,425.90
教育费附加	42,266.76	877,223.13
车船使用税		48.00
代扣税金	43,797.43	43,797.43
农特税		21,337.93
合计	829,516.35	13,832,509.94

其他说明：

应交税费年末数余额较年初余额大幅减少的主要原因是本年公司补缴以前年度欠缴的各项税费所致。

### 38、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		33,574,950.84
短期借款应付利息		36,376,275.10
合计		69,951,225.94

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

### 39、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

### 40、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	227,045,783.26	19,993,731.35
公司林地承包费	4,541,447.59	5,063,425.84
应付赔偿款	7,778,964.70	8,508,352.64
保证金、押金、木材采伐等风险金	1,854,025.75	3,410,712.09
其他	10,084,056.50	14,197,832.99
合计	251,304,277.80	51,174,054.91

**(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
昆明长盛宏瑞商贸有限公司	5,600,000.00	赔偿款
昆明长盛宏瑞商贸有限公司	2,131,668.16	合作方往来款
公司林地承包收入	4,029,089.52	按受益年限分摊
景谷县林业企业总公司	2,248,964.70	逐步支付
景谷县人民政府	1,418,283.19	逐步支付
付茂德	1,000,000.00	合作生产资金
合计	16,428,005.57	/

其他说明

□适用 √不适用

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

其他说明：

年末余额较年初余额大幅减少的主要原因是农行借款已偿还完毕，具体详见“附注 15. 短期借款情况”。

**43、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

#### 44、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

#### 45、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

#### 46、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

**50、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

**51、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、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

**53、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

#### 54、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	2,101,312.42	68,073,773.21		70,175,085.63
合计	175,895,017.12	68,073,773.21		243,968,790.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年度，公司向股东重庆小康控股有限公司（以下简称小康控股）累计借款 30,600 万元，其中 2,000 万元已偿还并支付利息，2016 年 11 月 30 日，公司收到小康控股出具的《关于免除云南景谷林业股份有限公司债务的告知函》，小康控股豁免了借予本公司款项 6,600 万元，即小康控股放弃对公司 6,600 万元债权，剩余 22,000 万元借款均不记利息。根据相关规定，对其借款按照同期银行借款利率计算利息，截止 2016 年 12 月 31 日利息合计 260.09 万元及豁免 6,600 万元记入资本公积。

#### 55、库存股

适用 不适用

#### 56、其他综合收益

适用 不适用

#### 57、专项储备

适用 不适用

#### 58、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

**59、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	-400,975,070.20	-309,926,252.56
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	-400,975,070.20	-309,926,252.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,709,499.26	-91,048,817.64
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	-367,265,570.94	-400,975,070.20

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。

**60、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	64,965,591.94	59,081,506.62	82,894,713.72	85,325,004.40
其他业务	5,752,688.53	6,753,870.30	4,952,440.12	1,390,834.26
合计	70,718,280.47	65,835,376.92	87,847,153.84	86,715,838.66

**61、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
营业税	190.00	118,825.99
城市维护建设税	346,805.71	302,791.76
教育费附加	208,547.68	300,581.90
地方教育费附加	138,238.06	2,493.43
房产税	559,155.83	
土地使用税	1,143,645.27	
车船使用税	9,367.50	
印花税	25,171.91	
合计	2,431,121.96	724,693.08

其他说明：

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、车船使用税、印花税、消费税、资源税等。

## 62、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	383,694.81	184,775.11
广告及业务宣传费		39,846.20
包装费		45,427.41
运输费	59,842.50	
其他	82,511.41	51,118.43
合计	526,048.72	321,167.15

其他说明：

销售费用本年发生额较上年发生额增加的主要原因是本年度公司增加销售人员及运输成本所致。

## 63、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	9,974,202.96	15,102,090.26
工资及福利费	6,239,223.53	6,518,766.80
养老统筹金	2,005,057.91	3,613,742.74
折旧	2,009,997.18	1,993,005.49
差旅费	527,786.00	446,173.50
其他	5,105,119.83	7,902,212.20
合计	25,861,387.41	35,575,990.99

其他说明：

管理费用本年发生额较上年发生额大幅减少的主要原因是本年度公司解决冗员问题，减少停工损失所致。

## 64、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	21,502,486.28	27,518,523.10
减：利息收入	-19,536.61	-8,282.71
加：其他支出	12,491.46	16,124.49
合计	21,495,441.13	27,526,364.88

其他说明：

财务费用本年发生额较上年发生额大幅减少的主要原因是本年公司已偿还全部借款所致。

#### 65、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	1,030,432.84	-277,731.94
二、存货跌价损失	1,098,863.90	831,890.23
三、可供出售金融资产减值损失		6,816,000.00
合计	2,129,296.74	7,370,158.29

其他说明：

无

#### 66、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	17,030.14	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,030.14	
合计	17,030.14	

其他说明：

无

#### 67、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
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	25,739.72	
合计	25,739.72	

其他说明：

无

#### 68、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	317,761.46	416,951.89	317,761.46
合计			
其中：固定资产处置	317,761.46	416,951.89	317,761.46

利得			
债务重组利得	72,970,391.70		72,970,391.70
政府补助	11,303,581.00	582,946.58	11,303,581.00
增值税即征即退税款		424,215.57	
其他	8,402,214.68	69,879.00	8,402,214.68
合计	92,993,948.84	1,493,993.04	92,993,948.84

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015年云南名牌产品奖励金	100,000.00		与收益相关
营林造林补助资金	11,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴金	203,581.00		与收益相关
增值税即征即退		582,946.58	与收益相关
合计	11,303,581.00	582,946.58	/

其他说明：

适用 不适用

#### 69、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	1,923.27	15,935,043.72	1,923.27
其中：固定资产处置损失	1,923.27	13,883,099.44	1,923.27
无形资产处置损失		2,051,944.28	
债务重组损失	110,085.51		110,085.51
对外捐赠	2,080.00	22,153.50	2,080.00
滞纳金及罚款	9,358,179.39	233,080.92	9,358,179.39
原材料报废损失	1,250,763.71		1,250,763.71
其他	75,510.95	6,236,956.78	75,510.95
合计	10,798,542.83	22,427,234.92	10,798,542.83

其他说明：

营业外支出本年发生额较上年发生额大幅减少的主要原因是上年度公司对不能使用的非流动资产进行报废所致。本年发生额主要为公司缴纳历年欠缴税金的滞纳金及报废无法继续使用的原材料。

**70、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

□适用 √不适用 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

**71、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**72、 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		700,000.00
收回备用金及往来款	122,961.98	69,688.94
利息收入	19,719.56	8,282.71
政府补助	14,103,581.00	
其他	66,727.25	30,418.20
合计	14,312,989.79	808,389.85

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
中介费	2,645,135.11	980,754.72
差旅费	284,831.83	379,655.22
业务招待费	26,657.00	149,027.00
车辆费	175,094.11	356,114.16
办公费	459,320.22	318,592.68
诉讼、鉴定及赔偿费	338,644.32	357,110.84
租赁费	750,000.00	2,098,000.00
一次性工亡补助金及丧葬补助		163,718.40
罚款及滞纳金	9,358,179.39	233,080.92
其他	70,132.12	1,457,330.08
合计	14,107,994.10	6,493,384.02

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	306,000,000.00	
合作方借款		1,310,000.00
合计	306,000,000.00	1,310,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
合作方借款		410,000.00
融资费用	4,363,770.01	
股东借款及利息	20,304,520.55	3,000,000.00
其他借款利息		101,236.32
合计	24,668,290.56	3,511,236.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 73、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,677,783.46	-91,320,301.09
加：资产减值准备	2,129,296.74	7,370,158.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,012,884.02	13,188,336.93
无形资产摊销	703,728.96	646,224.26
长期待摊费用摊销	279,744.42	552,838.87
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）	-315,838.19	1,641,738.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,876,353.10

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-17,030.14	
财务费用(收益以“-”号填列)	21,502,486.28	27,518,523.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,739.72	
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)	13,109,730.49	14,719,488.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,359,307.15	21,764,514.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-125,367,911.10	2,341,918.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,951,557.63	12,299,793.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	7,537,079.37	1,245,594.72
减: 现金的期初余额	1,245,594.72	2,357,669.19
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	6,291,484.65	-1,112,074.47

**(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	7,537,079.37	1,245,594.72
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,537,079.37	1,245,594.72
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	7,537,079.37	1,245,594.72
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

#### 74、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

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 76、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

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、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

**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

**1、 新设子公司**

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
景谷林茂林业有限公司	新设成立	100.00	-600.00	-600.00
景谷永恒木业有限公司	新设成立	100.00	14,820,484.77	-275,337.23
景谷林威林化有限公司	新设成立	100.00	-170,224.62	-170,224.62
景谷林之海炭业有限公司	新设成立	100.00	-207,785.21	-207,785.21

**2、 注销子公司**

公司名称	持股比例（%）
云南登明集装箱地板有限公司	79.00
云南云松林产工业有限公司	100.00
云南景谷林业林化有限责任公司	100.00

3、2016年6月，子公司景谷兴胜新能源科技有限公司成立清算组，拟对其进行清算注销，2016年7月6日登报注销公告，并于2016年8月4日取得景谷傣族彝族自治县市场监督管理局（普景谷）登记内备核字（2016）第1130号备案通知书，由于尚未清算完毕，本年度仍纳入合并范围。

**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
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
景谷林茂林业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	种植	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	销售	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

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	45.00	-124,471.09		-2,946,551.99
景谷兴胜新能源科技有限公司	49.00	0.00		0.00

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,故本年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: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	1,093.01	178.80	1,271.81	1,926.60		1,926.60	1,139.05	109.21	1,248.26	1,875.40		1,875.40
云南登明集装箱地板							47.02		47.02	855.84		855.84

有限公司												
景谷兴胜新能源科技有限公司	69.26	188.05	257.31	250.39		250.39	80.17	224.96	305.13	248.10		248.10
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	55.77	-27.66	-27.66	99.96	5.67	-33.46	-33.46	-5.50				
云南登明集装箱地板有限公司		808.82	808.82	-1.42		-53.73	-53.73	-0.16				
景谷兴胜新能源科技有限公司	205.42	-50.10	-50.10	12.51	151.38	-48.83	-48.83	86.26				

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：6,259,062.22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：

2016年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	7,537,079.37				7,537,079.37
应收账款	5,659.87				5,659.87
其它应收款	1,384,827.25				1,384,827.25
预付款项	5,364,549.51				5,364,549.51
<b>金融负债</b>					
短期借款					
应付账款	15,204,593.65				15,204,593.65
其它应付款	251,304,277.80				251,304,277.80
应付股利	1,104,960.50				1,104,960.50
预收账款	7,661,968.85				7,661,968.85
应付职工薪酬	33,113,945.03				33,113,945.03
一年内到期的非流动负债					

## 2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2016 年度		2015 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

浮动利率借款	增加 1%			-748,000.00	-748,000.00
浮动利率借款	减少 1%			748,000.00	748,000.00

### 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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	重庆市沙坪坝区金桥路 61 号附 3 号	投资及经营管理	20,000	24.67	29.67
广东宏巨投资集团有限	广州市从化广东经	企业自有资金投资；投资	3,000	17.51	17.51

公司	济开发区 高技术产 业园百德 新路 45 号 四层 413 房	咨询服务等			
----	---	-------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

(1) 原公司第一大股东景谷森达国有资产经营有限责任公司，持有公司股票 3,202.67 万股，占公司总股本的比例为 24.67%。2016 年 1 月 19 日，根据国务院国资委下发的国资产权[2016]34 号文《关于景谷森达国有资产经营有限责任公司协议转让所持全部云南景谷林业股份有限公司股份有关问题的批复》，景谷森达国有资产经营有限责任公司将持有的 32,026,748 股全部转让给重庆小康控股有限公司，同时与一致行动人北京澜峰资本管理有限公司(持有公司 6,490,054 股,占股本比例 5%)合计持有本公司股权 29.67%，重庆小康控股有限公司成为公司第一大股东。

(2) 2016 年 7 月 12 日起至 2016 年 12 月 21 日，广东宏巨投资集团有限公司通过集中竞价及大宗交易合计出售公司股票 12,980,000 股，占公司总股本的 10.00%，减持后，广东宏巨投资集团有限公司仍持有公司 22,722,700 股，占公司总股本的 17.51%。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

子公司情况详见本附注“八、（一）企业公司的构成”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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

2016 年景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司不再属于公司关联方。

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司	支付电费		5,958,732.17
合计			5,958,732.17

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

上年公司与景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司购电价格为按市场价格购入。

### (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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司	房屋及建筑物		296,000.00

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：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	20,000,000.00	2016-4-14	2016-9-14	已偿还
重庆小康控股有限公司	66,000,000.00	2016-8-18	2017-8-12	已豁免
重庆小康控股有限公司	40,000,000.00	2016-8-18	2017-8-12	不计息
重庆小康控股有限公司	90,000,000.00	2016-8-31	2017-8-31	不计息
重庆小康控股有限公司	90,000,000.00	2016-12-16	2017-12-16	不计息

## (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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	92.30	87.23

## (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	景谷傣族彝族自治县电力有限责任公司			719,805.33	35,990.27

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：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	220,000,000.00	

## 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

2014年11月10日，公司就与昆明长盛宏瑞商贸有限公司合作期间的存货丢失一案向云南省公安厅经侦总队报案，公安机关已于2015年3月4日出具立案决定书，景谷傣族彝族自治县公安局决定对普洱市景谷县李仙、李顺华等人涉嫌职务侵占案立案侦查。2015年3月10日公司向普洱市中级人民法院提起申请，申请暂缓执行（2014）云高民二终字第270号民事调解书，公安局尚未得出侦查结果。2016年3月1日，公司就该事项向普洱市中级人民法院提起诉讼，请求长盛宏瑞返还合作财产松香820.3257吨，折价约人民币10,837,788.30元，并由长盛宏瑞承担案件全部的诉讼费用。2016年3月4日，公司收到普洱市中级人民法院出具的（2016）云08民初8号受理案件通知书。2016年12月6日，公司收到普洱市中级人民法院出具的（2016）云08民初8-1号民事判决书，云南省景谷傣族彝族自治县公安局对昆明长盛宏瑞商贸有限公司法定代表人李仙等人涉嫌侵占双方共同生产的松香一案已由景谷县公安局立案侦查，案件应以该刑事案件的侦查结果为依据，现该刑事案件尚未侦查终结，公司提出中止审理申请，该案件中止诉讼。由于刑事案件尚无侦查结果，其结果具有不确定性。

2. 除存在上述或有事项外，截至2016年12月31日，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

1. 2016 年 12 月 15 日，公司与景谷春林造林有限责任公司（以下简称春林公司）签订《林地使用权转让合同》，约定将公司位于益智乡、碧安乡、永平镇合计 15,154 亩原租赁给春林公司的林地（使用期限为 2000 年 12 月 16 日至 2050 年 12 月 6 日）直接出售给春林公司。2017 年 1 月 20 日，景谷傣族彝族自治县人民政府出具《景谷傣族彝族自治县人民政府关于给予景谷林业股份有限公司办理林地使用权转让过户手续的批复》（景政复[2017]2 号）批复，同意景谷傣族彝族自治县林业局对上述 15,154 亩林地办理变更登记手续及林权拆分登记。截止报告日，上述林权证转让手续尚未办理完毕。

2. 2017 年 1 月 20 日，第二大股东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》，广东宏巨以协议转让的方式将其持有的股权合计 2,272.27 万股（占比 17.51%）全部转让给磁晖沛瞳。截止报告日，过户手续尚未办理完毕。

3. 根据公司第五届董事会第七次会议决议，公司 2016 年度不分配现金股利，也不进行资本公积转增股本，此决议尚须股东大会批准。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 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

##### 1. 持续经营能力改善的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计未分配利润-36,726.56 元，流动负债高于流动资产 9,969.24 万元。为实现生产经营扭亏为盈，摆脱退市风险，改善管理体制，优化经营环境，公司制定如下相关经营计划及措施：

(1) 在现有基础上深化各业务板块独立核算和员工激励机制改革。公司在 2016 年推行的独立核算、独立考核、员工激励的改革措施在生物炭业务板块已取得一定成效，2017 年将加快深化改革力度，搭建业务平台，鼓励员工实行内部创业，调动员工的主观能动性和创造力，改革薪酬体制，加大考核和激励的力度，实现公司与员工的双赢；

(2) 逐步恢复林化业务板块的正常经营。2016 年度公司已开始恢复林化产品贸易业务，2017 年将尽快恢复出口贸易，提高林化产品贸易收入。另外，公司计划择机整合普洱地区的原料资源和松香业务，根据行业竞争情况有计划的恢复松香生产及深加工，增加松节油及精、深加工生产线，努力打造全国性的松香系产品基地；

(3) 正确面对行业政策变化，积极采取应对措施。随着国家林业局全面停止天然林商业性采伐的政策出台，公司的自有林木采伐指标受到影响。目前，公司已采购大量原材料，同时对生产线进行必要的技改以应对原料材质的变化，并根据市场需求，推进产品升级换代，以生产单板、生态板、装饰人造板等新产品为主，调整产品结构，增加市场竞争力。参照广西省已出台的木材禁伐补贴及管护补贴政策，国家对林业企业的扶持政策持续向好，在适当的时机公司也将努力争取享受相关补贴政策；

(4) 恢复银行融资功能。2016 年公司已全面偿还金融机构借款及获得部分债务豁免，所有受限资产已解押，2017 年公司将逐步恢复信誉及银行融资能力；

(5) 恢复享受税收优惠政策。2016 年公司缴清历年欠缴的税款后，获得国税及地税的无欠税证明。2017 年开始，公司将恢复享受增值税即征即退的优惠政策；

(6) 继续完成林木资产销售事宜。公司 2016 年已通过董事会、股东会的审议，拟对外转让 33 万方蓄积量的林木资产，公司 2017 年仍将积极推进相关转让事宜，努力完成林木资产销售；

(7) 继续开拓碳汇交易，开发林下经济。公司将积极寻找合作伙伴，继续开拓碳汇交易业务，增加经济收入，并利用林地资源优势，抓好林下经济建设，积极开拓林下种植业及养殖业，实现林地资源立体式开发经营。

公司将通过上述经营计划及应对措施，全面提升公司的持续经营能力，促进公司持续、健康、稳定的发展。

## 2. 债务豁免事项

(1) 公司于 2016 年 8 月 19 日全额偿还西藏信托有限公司 9,000 万元贷款本金，债权人已免除公司该借款下的全部利息 2,960.22 万元，详见附注“六、15. 短期借款”。

(2) 公司于 2016 年 8 月 18 日全额偿还拉萨开发区澎泊投资管理中心（有限合伙）600 万元借款本金，债权人已免除公司该借款产生的全部利息 183.23 万元，详见附注“六、15. 短期借款”。

(3) 根据景谷傣族彝族自治县县委、景谷傣族彝族自治县人民政府决定，景谷傣族彝族自治县财政局豁免公司所欠景谷县财政局借款 1,740 万元，详见附注“六、15. 短期借款”。

(4) 2016 年 8 月 9 日，县委召开自治县第十三届县委第 3 次常委会议，会议决定减免公司历年欠缴的育林办证费、调查规划设计费共 472.8143 万元。2016 年 9 月 19 日，景谷县林业局下发《关于按要求减免云南景谷林业股份有限公司历年所欠林业规费的通知》，减免公司历年欠缴的育林办证费、调查规划设计费共 472.8143 万元。

(5)2016年9月至12月,公司偿还景谷县农业银行借款本金8,800万元、利息4,105.06万元,并支付逾期借款诉讼产生的律师费、评估费等费用合计436.38万元后,景谷县农业银行一次性减免利息1,490万元,详见附注“六、15.短期借款”。

### 3. 公司得到第一大股东财务资助及获得6,600万元债务豁免

公司第一大股东重庆小康控股有限公司自本年5月开始多次向公司提供财务资助,累计借款30,600万元,其中2,000万元为计息借款(利率为同期银行借款利率),剩余28,600万元均为无息借款。2016年9月公司偿还2,000万元计息借款。2016年11月30日,公司收到股东的《关于免除云南景谷林业股份有限公司债务的告知函》,股东决定豁免公司偿还借款中的6,600万元,不再以任何方式要求公司偿还。公司自收到告知函起,将豁免的6,600万元计入资本公积,剩余的22,000万元为无息借款。

### 4. 子公司注销事项

(1)2016年5月6日,子公司云南登明集装箱地板有限公司于召开股东会,会议决定注销云南登明集装箱地板有限公司,并于2016年8月2日经昆明市工商行政管理局核准((昆)登记内注核字[2016]第38226号)注销通知。截止2016年12月31日,已注销完毕。

(2)2016年5月6日,子公司云南云松林产工业有限公司召开股东会,决议决定注销云南云松林产工业有限公司,并于2016年10月19日取得昆明市盘龙区工商行政管理局核准((昆)登记内注核字[2016]第28891号)注销通知。截止2016年12月31日,已注销完毕。

## 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	9,916,610.63	99.94	5,659,877	45,419,180.42	99.97	14,118,301.11	31.08	31,300,879.31

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	0.03	13,182.00	100.00	
合计	9,935,452.50	/	9,929,792.63	/	5,659.87	45,432,362.42	/	14,131,483.11	/	31,300,879.31

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	7,074.84	1,414.97	20.00
3年以上	9,915,195.66	9,915,195.66	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	9,922,270.50	9,916,610.63	

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 74,759.80 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,848,899.54

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南云松林产工业有限公司	代垫资金	11,039,817.02	工商注销	董事会决议	否
香港时兴贸易有限公司	货款	265,423.43	超过诉讼时效	董事会决议	否
邦德公司	货款	144,370.91	超过诉讼时效	董事会决议	否
阿古桑胶合板公司(AGUSAN PLYWOOD CORPORATION)	货款	94,207.47	超过诉讼时效	董事会决议	否
IFF	货款	64,650.78	超过诉讼时效	董事会决议	否
英国大山公司	货款	42,864.83	超过诉讼时效	董事会决议	否
合计	/	11,651,334.44	/	/	/

应收账款核销说明:

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

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
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	34,458,779.45	100.00	28,497,590.10	82.70	5,961,189.35	33,126,400.09	100.00	29,467,748.09	88.96	3,658,652.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	34,458,779.45	/	28,497,590.10	/	5,961,189.35	33,126,400.09	/	29,467,748.09	/	3,658,652.00

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	469,981.76	23,499.09	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	469,981.76	23,499.09	
1 至 2 年	611,323.01	61,132.30	10.00
2 至 3 年	414,867.58	82,973.52	20.00
3 年以上	10,058,725.11	10,058,725.11	100.00
合计	11,554,897.46	10,226,330.02	

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款项	22,903,881.99	18,271,260.08	79.77
合计	22,903,881.99	18,271,260.08	79.77

**(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 170,502.39 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,460,912.56

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南登明集装箱地板有限公司	往来款	5,396,398.48	工商注销	董事会决议	否
玉加宝项目	代垫费用	62,514.08	超过诉讼时	董事会决议	否

			效		
合计	/	5,458,912.56	/	/	/

其他应收款核销说明:

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	30,563,359.85	28,671,255.25
押金及保证金	2,197,572.00	2,248,301.88
林地租用及转让、承包费	682,861.26	1,077,662.29
其他	1,014,986.34	1,129,180.67
合计	34,458,779.45	33,126,400.09

#### (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	5.71	1,968,000.00
江城松香厂	往来款	1,576,907.46	3年以上	4.58	1,576,907.46
景谷虹桥建材有限公司	往来款	849,679.51	3年以上	2.47	849,679.51
罗迎春	往来款	469,725.00	3年以上	1.36	469,725.00
江西省进贤石油化工容器总厂	往来款	365,531.00	3年以上	1.06	365,531.00
合计	/	5,229,842.97	/	15.18	5,229,842.97

#### (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	25,010,288.07	6,900,000.00	18,110,288.07	42,913,399.77	35,084,791.00	7,828,608.77
合计	25,010,288.07	6,900,000.00	18,110,288.07	42,913,399.77	35,084,791.00	7,828,608.77

## (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
云南云松林产业有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00			
云南江城	5,500,000.00			5,500,000.00		

茂源林业有限公司					
云南登明集装箱地板有限公司	18,684,791.00		18,684,791.00		
北京景林科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	1,200,000.00
云南景谷林业林业林化有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
景谷兴胜新	1,058,608.77			1,058,608.77	

能源科技有限公司					
景谷永恒林业有限公司		11,281,679.30		11,281,679.30	
合计	42,913,399.77	11,281,679.30	29,184,791.00	25,010,288.07	6,900,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	60,622,475.48	60,181,289.29	81,380,871.68	80,372,828.62
其他业务	22,534,638.85	23,473,146.72	24,379,039.20	22,548,367.82
合计	83,157,114.33	83,654,436.01	105,759,910.88	102,921,196.44

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
处置长期股权投资产生的投资收益	2,880.91	
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	25,739.72	
合计	28,620.63	

**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
非流动资产处置损益	315,838.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,303,581.00	
债务重组损益	72,860,306.19	
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	42,769.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,284,319.37	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-1,706,197.25	
合计	80,531,978.62	

□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	不适用	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.36	-0.36

说明：本公司加权平均后归属于公司普通股股东净资产为负数，不适用计算加权平均净资产收益率。

**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

## 第十二节 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表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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的原稿。

董事长：蓝来富

董事会批准报送日期：2017-1-23

### 修订信息

适用 不适用