

云南景谷林业股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于云南景谷林业股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018KMA20027

云南景谷林业股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南景谷林业股份有限公司(以下简称景谷林业公司)2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2018 年 3 月 23 日出具了 XYZH/2018KMA20025 号持续经营存在重大不确定性的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,云南景谷林业股份有限公司编制了本专项说明所附的云南景谷林业股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是云南景谷林业股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云南景谷林业股份有限公司 2017 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对云南景谷林业股份有限公司 2017 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计云南景谷林业股份有限公司 2017 年度财务报表时云南景谷林业股份有限公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解云南景谷林业股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供云南景谷林业股份有限公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年三月二十三日

附件一

2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：云南景谷林业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017年期初占用资 金余额	2017年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017年期初往来资 金余额	2017年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2017年度往来资金 的利息（如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属 企业	云南江城茂源林业有限公司	子公司	其他应收款	18,000,273	11,535			18,011,809		代垫生产造林款
	景谷兴胜新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	1,882,586			670,780	1,211,806		代垫资金
	景谷林茂林业有限公司	子公司	其他应付款		2,603,191		1,563,740	1,039,451		代垫资金
	景谷林威林化有限公司	子公司	其他应收款	2,323,300	4,658,746		7,188,571	-		代垫资金
	景谷永恒木业有限公司	子公司	其他应收款	31,684	40,610,168		21,105,568	19,536,284		木材款及代垫资金
	景谷林之海炭业有限公司	子公司	其他应收款	666,039	1,085,932		1,000,000	751,971		代垫资金
	景谷傣族彝族自治县森力有限公司	子公司	预付款项	12,691,702	442,874		1,257,469	11,877,108		木材款及代垫资金
小计		-	-	35,595,584	49,412,447	-	32,786,128	52,428,429		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计			-	35,595,584	49,412,447	-	32,786,128	52,428,429		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：邵琳

