

公司代码：600265

公司简称：ST 景谷

云南景谷林业股份有限公司

2018 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	13

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人蓝来富、主管会计工作负责人季苏亚及会计机构负责人（会计主管人员）邵琳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	317,997,094.35	322,457,638.41	-1.38
归属于上市公司股东的净资产	7,541,916.50	28,680,306.13	-73.70
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,476,491.84	-32,345,418.64	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	53,979,056.92	45,197,394.76	19.43
归属于上市公司股东的净利润	-21,138,389.63	-18,745,921.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,202,768.65	-23,465,769.63	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-116.72	-104.20	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.16	-0.14	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.16	-0.14	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-1,112,273.33	-1,077,512.67	
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	165,054.68	461,859.02	
债务重组损益	301,663.81	2,751,550.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,585.51	-71,517.33	
合计	-672,140.35	2,064,379.02	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		4,037				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
周大福投资有限公司	38,939,900	30.00		无		境内非国有法人
杭州磁炬沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	21,424,746	16.51		无		其他
重庆小康控股有限公司	9,086,046	7.00		无		境内非国有法人
北京澜峰资本管理有限公司	6,490,054	5.00		无		境内非国有法人
朱立锋	3,133,121	2.41		未知		境内自然人
沈雨平	1,345,810	1.04		未知		境内自然人
陆健	1,264,200	0.97		未知		境内自然人
徐佳蔚	1,172,569	0.90		未知		境内自然人
王坚宏	1,137,088	0.88		未知		境内自然人
韩书威	678,500	0.52		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			
周大福投资有限公司	38,939,900	人民币普通股	38,939,900			
杭州磁炬沛瞳投资管理合伙企业(有限合伙)	21,424,746	人民币普通股	21,424,746			
重庆小康控股有限公司	9,086,046	人民币普通股	9,086,046			
北京澜峰资本管理有限公司	6,490,054	人民币普通股	6,490,054			
朱立锋	3,133,121	人民币普通股	3,133,121			
沈雨平	1,345,810	人民币普通股	1,345,810			
陆健	1,264,200	人民币普通股	1,264,200			

徐佳蔚	1,172,569	人民币普通股	1,172,569
王坚宏	1,137,088	人民币普通股	1,137,088
韩书威	678,500	人民币普通股	678,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2017年11月3日，小康控股与北京澜峰资本管理有限公司（以下简称“澜峰资本”）续签一致行动协议，一致行动关系延期1年。截止2018年9月30日，小康控股持有本公司9,086,046股股份，占本公司总股份7%，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15,576,100股股份，占本公司总股份12%。</p> <p>2、截止2018年9月30日，小康控股与澜峰资本是一致行动人；周大福投资、磁晖沛瞳、小康控股之间不存在关联关系，也不是一致行动人；周大福投资、磁晖沛瞳、澜峰资本之间不存在关联关系，也不是一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 财务状况及其结构发生重大变化的原因说明

3.1.1.1 资产主要项目情况

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例
货币资金	10,690,873.88	7,228,195.20	3,462,678.68	47.91%
应收账款	5,608,945.97	2,896,977.41	2,711,968.56	93.61%
预付款项	10,508,279.53	3,179,944.43	7,328,335.10	230.45%
其他应收款	987,433.50	332,104.99	655,328.51	197.33%
其他流动资产	0	1,236,299.62	-1,236,299.62	-100.00%

1、货币资金1,069.09万元，比年初的722.82万元增加346.27万元，增幅47.91%，主要原因是收到林木林地流转定金。

2、应收账款560.89万元，比年初的289.70万元增加271.20万元，增幅93.61%，主要原因是应收林化产品贸易款增加。

3、预付款项1,050.83万元，比年初的317.99万元增加732.83万元，增幅230.45%，主要原因是本期外购原料采购款及预付林地管护费用增加。

4、其他应收款98.74万元，比年初的33.21万元增加65.53万元，增幅197.33%，主要原因是茯苓种植及木材生产预付款增加。

5、其他流动资产0元，比年初的123.63万元减少123.63万元，减幅100%，主要原因是上年末待抵扣税款在本年逐步抵扣。

3.1.1.2 负债主要项目情况

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比例
应交税费	-81,197.39	554,698.93	-635,896.32	-114.64%
其他流动负债	140,000.00	560,000.00	-420,000.00	-75.00%

1、应交税费-8.12万元，比年初的55.47万元减少63.59万元，减幅114.64%，主要原因是当期林化产品贸易价格下滑，导致林化产品未进行交易产生的进项税留底。

2、其他流动负债14万元，比年初的56万元减少42万元，减幅75%，主要原因是分期摊销确认递延收益结转记入其他收益金额。

3.1.1.3 利润构成与上年度同期比发生重大变化的原因分析：

项目	期末余额	上年同期数	变动金额	变动比例
营业成本	54,144,960.42	40,301,012.53	13,843,947.89	34.35%
财务费用	8,262,560.30	6,169,670.73	2,092,889.57	33.92%
资产减值损失	-1,388,153.77	1,975,011.07	-3,363,164.84	-170.29%
其他收益	486,913.70		486,913.70	100.00%
投资收益	0	10,734.24	-10,734.24	-100.00%
资产处置收益	9,705.98		9,705.98	100.00%
营业外收入	3,028,186.70	10,527,938.85	-7,499,752.15	-71.24%
营业外支出	1,460,427.36	5,808,091.16	-4,347,663.80	-74.86%

1、营业成本5,414.50万元，比上年同期的4,030.10万元增加1,384.39万元，增幅34.35%，主要原因是本期林化产品贸易销售增加，营业成本同等增加。

2、财务费用826.26万元，比上年同期的616.97万元增加209.29万元，增幅33.92%，主要原因是上年同期计提的借款利息小于本期。

3、资产减值损失-138.82万元，比上年同期的197.50万元减少336.32万元，减幅170.29%，主要原因是本期冲回计提减值准备金大于上年同期。

4、其他收益48.69万元，比上年同期的0元增加48.69万元，增幅100%，主要原因是本期计入摊销确认结转记入的其他收益金额。

5、投资收益0元，比上年同期的1.07万元减少1.07万元，减幅100%，主要原因是本期公司未购入理财产品产生收益金。

6、资产处置收益0.97万元，比上年同期0元增加0.97万元，增幅100%，主要原因是本期处置部分报废固定资产。

7、营业外收入302.82万元，比上年同期的1052.79万元减少749.98万元，减幅71.24%，主要原因是上年同期计入债务重组利得高于本期。

8、营业外支出146.04万元，比上年同期的580.81万元减少434.77万元，减幅74.86%，主要原因是本期支付的赔偿款小于上年同期。

3.1.1.4 报告期公司现金流构成同比重大变化的原因分析：

项目	期末余额	上年同期数	变动金额	变动比例
收到的税费返还	41,859.02	23,961.46	17,897.56	74.69%
收到其他与经营活动有关的现金	20,052,148.89	8,995,974.74	11,056,174.15	122.90%
支付给职工以及为职工支付的现金	14,915,041.08	23,501,061.69	-8,586,020.61	-36.54%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,488,316.00	3,196,758.72	-1,708,442.72	-53.44%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,776,404.16	442,098.80	1,334,305.36	301.81%
取得借款收到的现金	0	25,000,000.00	-25,000,000.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0	270,062.50	-270,062.50	-100.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	725,725.00	0	725,725.00	100.00%

1、收到的税费返还4.19万元，比上年同期的2.40万元增加1.79万元，增幅74.69%，主要原因是上年同期收到的税费返还小于本期。

2、收到其他与经营活动有关的现金2005.21万元，比上年同期的899.60万元增加1105.62万元，增幅122.90%，主要原因是收到流转林地林木使用权的定金。

3、支付给职工以及为职工支付的现金1491.50万元，比上年同期的2350.11万元减少858.60万元，减幅36.54%，主要原因是上年支付离职人员社会统筹金及一次性伤残补助金大于本期。

4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额148.83万元，比上年同期的319.68万元减少170.84万元，减幅53.44%，主要原因是上年处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金大于本期。

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金177.64万元，比上年同期的44.21万元增加133.43万元，增幅301.81%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大于上年同期。

6、取得借款收到的现金0元，比上年同期的2500万元减少2500万元，减幅100%，主要原因是上年取得借款收到的现金大于本期。

7、分配股利、利润或偿付利息支付的现金0元，比上年同期的27.01万元减少27.01万元，减幅100%，主要原因是上年支付的利息高于本期。

8、支付其他与筹资活动有关的现金72.57万元，比上年同期的0元增加72.57万元，增幅100%，主要原因是本期支付股东财务资助费用。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

一、资产出售事项

1、49,382.87亩林地使用权及附属活立木资产出售事项

2018年3月23日、2018年4月16日，云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）分别召开第六届董事会第四次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于出售林地使用权及附属活立木的预案》，同意公司将位于景谷县碧安、民乐、永平、益智四个乡镇的49,382.87亩林地使用权及附属活立木资产出售，总蓄积为329,758.00立方米，主要涉及的树种为思茅松、栎类，出售价格为不低于6,805万元，最终以北京中林资产评估公司出具的评估报告为准。

2018年4月19日，公司与景谷春林造林有限公司（以下简称“春林公司”）签订了《林木资产及林地使用权转让合同》，拟将公司依法取得并合法持有林地使用权证的49,382.87亩可采伐人工种植林地使用权及林地上森林、林木所有权、使用权等转让给春林公司。协议约定：景谷林业与春林公司双方一致确定，本协议签订之日起一个月内由双方共同委托具备相应鉴定资质的中介机构进行实地测量后确认转让林地的四至界限、林地面积后，经双方确认无异议后签字盖章确认。

2018年9月17日，公司召开第六届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于出售林地使用权及附属活立木事项进展情况的议案》。同意公司按照北京中林联林业规划设计研究院有限公司普洱分院经实地调查后，为公司出具的《云南景谷林业股份有限公司拟流转森林资源调查

报告》调查的可流转的 38,590.91 亩林地使用权及附属活立木转让给春林公司，转让总价为 5,392.10 万元。

详情可见公司于2018年3月24日、2018年4月17日、2018年4月21日、2018年9月19日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为2018-009、2018-014、2018-019、2018-020、2018-052、2018-053的公告。

2、41,592亩的林地的剩余年限使用权及其附属从权利出售事项

2018年7月23日，公司召开第六届董事会2018年第三次临时会议审议通过了《关于出售林地使用权的议案》，同意公司与春林公司签订《林地使用权转让合同》，根据该合同，公司将位于碧安乡、益智乡、民乐镇、永平镇可采伐的人工种植的桉树造林地，共计41,592亩的林地的剩余年限（剩余年限是指原公司与内部员工或第三方签订的承包管护合同及林木转让、林地管理协议等合同到期后，到2050年12月6日止的剩余年限）使用权及其附属从权利，以人民币约14,903,563.88元出售给春林公司。

详情可见公司于2018年7月24日披露在上海证券(交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为2018-047的公告。

3、7,354.51亩林地使用权及其附属从权利出售事项

2018年9月17日及2018年10月8日，公司分别召开第六届董事会2018年第四次临时会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于出售林地使用权及附属活立木的议案》，同意公司根据《云南景谷林业股份有限公司拟公开拍卖林木资产及林地使用权资产项目资产评估报告书》（中林评字[2018]133号），将位于景谷县碧安乡面积为7,354.51亩的林地自评估基准日起未来32年的使用权转让出售，以上面积的林木资产，总蓄积为8,536立方米，树种为思茅松，总评估价值为人民币564.40万元，并授权公司董事长在不低于评估值95%的范围内，按照最终景谷县不动产登记中心或其他相关有权部门实际办证登记面积计算总转让价款与购方签订相关合同和文件及办理相关合同事宜。

2018年10月11日，公司与春林公司签订了《林地使用权及林木所有权转让合同》，拟将上述资产出售给春林公司。

详情可见公司于2018年9月19日、2018年10月9日、2018年10月13日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为2018-052、2018-054、2018-058、2018-061的公告。

4、2,419.25亩林地使用权及其附属从权利出售事项

2018年9月17日及2018年10月8日，公司分别召开第六届董事会2018年第四次临时会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于出售林地使用权及附属活立木的议案》，同意公司根据《云南景谷林业股份有限公司拟公开拍卖林木资产及林地使用权资产项目资产评估报告书》（中林评字（2018）168号），将位于景谷县碧安、益智和威远镇三个乡镇的面积为2,419.25亩林地自评估基准日起未来32年使用权资产转让出售。上述资产总评估价值为人民币202.50万元，树种为桉树，并授权公司董事长在不低于评估值95%的范围内，按照最终景谷县不动产登记中心或其他相关有权部门实际办证登记面积计算总转让价款与购方签订相关合同和文件及办理相关合同事宜。

2018年10月11日，公司与吴应坤签订了《林地使用权及林木所有权转让合同》，拟将上述资产出售给吴应坤。

详情可见公司于2018年9月19日、2018年10月9日、2018年10月13日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为2018-052、2018-054、2018-058、2018-062的公告。

5、33,739.18亩林木所有权及其附属从权利出售事项

2018年9月17日及2018年10月8日，公司分别召开第六届董事会2018年第四次临时会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于出售活立木资产的议案》，同意公司根据《云南景谷林业股份有限公司拍卖林木资产项目资产评估报告书》（中林评字[2018]167号），将位于景谷县勐班、碧安、益智、威远、永平、凤山、民乐镇七个乡镇面积为33,739.18亩的林木资产转让出售。上述林木资产总蓄积量为103,287立方米，涉及树种为思茅松和杉木，该林木资产总评估价值为1,543.98万元，并授权公司董事长在不低于评估值95%的范围内，按照最终景谷县不动产登记中心或其他相关有权部门实际办证登记面积计算总转让价款与购方签订相关合同和文件及办理相关合同事宜。

2018年10月11日，公司与春林公司签订了《林木所有权转让合同》，拟将上述资产出售给春林公司。

详情可见公司于2018年9月19日、2018年10月9日、2018年10月13日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告编号为2018-052、2018-054、2018-058、2018-060的公告。

6、8,052亩的造林地使用权的出售事项

2018年9月17日及2018年10月8日，公司分别召开第六届董事会2018年第四次临时会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于出售林地使用权的议案》，同意公司将位于景谷县永平、碧安镇面积为8,052亩的造林地使用权（转让期限是林地使用权的剩余年限）转让出售，上述资产价值总计约为491万元。

详情可见公司于2018年9月19日、2018年10月9日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告编号为2018-052、2018-054、2018-058的公告。

公司将根据上述事项进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

二、股东股权协议转让过户暨控股股东、实际控制人变更事项

2018年6月30日，公司原控股股东重庆小康控股有限公司（以下简称“小康控股”）与周大福投资有限公司（以下简称“周大福投资”）签署了《股份转让协议》，小康控股拟将其持有的公司30%的股份以协议转让方式转让给周大福投资。本次交易前，公司控股股东为小康控股，公司实际控制人为张兴海先生。

2018年8月14日，小康控股及周大福投资收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，小康控股持有的公司无限售条件流通股 38,939,900 股协议转让给周大福投资的过户登记手续已办理完毕。本次股权转让完成后，小康控股持有公司 7%的股份，小康控股的一致行动人澜峰资本持有公司 5%的股份，小康控股和澜峰资本合计持有公司12%的股份，周大福投资持有公司 30%的股份，本次交易完成后，周大福投资成为公司的控股股东，周大福投资的实际控制人为郑家纯先生，郑家纯先生成为公司的实际控制人。

详情可见公司于2018年7月3日、2018年8月15日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告编号为2018-037、2018-049的公告。

三、周大福投资拟进行要约收购事项

2018年7月4日，周大福投资向公司出具了《云南景谷林业股份有限公司要约收购报告书摘要暨要约收购提示性公告》，根据该提示性公告，为了进一步巩固上市公司控制权，增强上市公司股权稳定性，进而能够从公司治理、产业结构及业务开展等多方面进行完善与提升，增强上市公司盈利能力及持续经营能力，切实保护上市公司及其股东的权益，周大福投资拟通过要约收购方式进一步提升其在景谷林业的持股比例，本次共计要约收购景谷林业32,450,000 股股份，对应股份比例为25.00%，要约收购价格为32.57元/股。本次要约收购为部分要约收购，不以终止景谷林业上市地位为目的。本次要约收购完成后，收购人周大福投资有限公司最多合计持有景谷林业71,389,900股股份，占景谷林业已发行总股本的55.00%，景谷林业不会面临股份分布不具备上市条件的风险。

2018年7月8日及2018年7月25日，公司分别召开第六届董事会2018年第二次临时会议及2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于周大福投资有限公司以协议转让方式对公司进行战略投资并以部分要约收购方式增持公司股份的议案》。

2018年9月3日及2018年9月29日，公司分别收到《周大福投资有限公司关于要约收购云南景谷林业股份有限公司股份事宜进展情况的说明》的函件，并于2018年9月4日及2018年9月30日分别披露了《关于周大福投资有限公司要约收购事宜进展情况的公告》。2018年9月28日，景谷林业取得外商投资企业备案回执，本次协议转让的外商投资企业相关备案程序完成。

因本次要约收购的各项工作于2018年8月14日周大福投资和小康控股完成协议转让所涉股份的过户后正式开展，目前收购人及有关中介机构正在积极完成公告要约收购报告书所需的内外部流程，未能在自披露要约收购报告书摘要之日起六十日内公告要约收购报告书。根据《上市公司收购管理办法》的规定，收购人将每三十日告知贵公司交易进展情况，直至公告要约收购报告书。收购人及有关各方目前正在积极推进各项工作，在满足要约收购条件时将及时公告要约收购报告书。公司将根据上述事项进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

四、注销全资子公司事项

2018年9月17日，公司召开第六届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于注销子公司景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司的议案》，鉴于景谷傣族彝族自治县森力有限责任公司（以下简称“森力公司”）的部分业务已转移至公司子公司景谷林茂林业有限公司和景谷永恒木业有限公司，且目前已无其他正常的生产经营活动。为优化资源配置，提高企业营运效率，降低成本，经公司审核研究，拟注销森力公司。目前该事项公司正在进行各项前期核查等准备工作。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	云南景谷林业股份有限公司
法定代表人	蓝来富
日期	2018年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:云南景谷林业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	10,690,873.88	7,228,195.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	5,608,945.97	2,896,977.41
其中:应收票据		
应收账款	5,608,945.97	2,896,977.41
预付款项	10,508,279.53	3,179,944.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	987,433.50	332,104.99
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,202,768.59	197,557,377.50
合同资产		
持有待售资产	669,067.45	669,067.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,236,299.62
流动资产合计	217,667,368.92	213,099,966.60
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	10,107,055.16	10,107,055.16
持有至到期投资		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,892,824.54	66,399,496.77
在建工程		
生产性生物资产	10,749,863.16	10,749,863.16
油气资产		
无形资产	21,366,655.17	21,865,566.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	213,327.40	235,690.42
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	100,329,725.43	109,357,671.81
资产总计	317,997,094.35	322,457,638.41
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	11,215,430.55	12,898,646.81
预收款项	4,881,582.06	4,476,213.83
合同负债		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,773,033.16	33,392,655.31
应交税费	-81,197.39	554,698.93
其他应付款	63,852,650.00	52,341,608.69
其中：应付利息		
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	140,000.00	560,000.00
流动负债合计	113,781,498.38	104,223,823.57

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	196,814,312.74	189,577,203.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,860,000.00	2,860,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,674,312.74	192,437,203.03
负债合计	313,455,811.12	296,661,026.60
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	283,319,227.52	283,319,227.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32
一般风险准备		
未分配利润	-419,363,691.34	-398,225,301.71
归属于母公司所有者权益合计	7,541,916.50	28,680,306.13
少数股东权益	-3,000,633.27	-2,883,694.32
所有者权益（或股东权益）合计	4,541,283.23	25,796,611.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	317,997,094.35	322,457,638.41

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位:云南景谷林业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,785,803.17	414,338.81
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		117,565.35
其中:应收票据		
应收账款		117,565.35
预付款项	7,095,480.92	12,593,445.08
其他应收款	27,070,012.05	21,704,886.87
其中:应收利息		
应收股利		
存货	172,730,619.83	173,709,804.52
合同资产		
持有待售资产	669,067.45	721,323.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	209,350,983.42	209,261,364.16
非流动资产:		
可供出售金融资产	10,107,055.16	10,107,055.16
持有至到期投资		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,560,876.41	39,560,876.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,064,855.76	38,469,093.29
在建工程		
生产性生物资产	10,749,863.16	10,749,863.16
油气资产		
无形资产	19,808,943.69	20,209,132.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	114,291,594.18	119,096,020.94
资产总计	323,642,577.60	328,357,385.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,621,847.10	6,086,784.10
预收款项	3,990,518.70	3,966,709.18
合同负债		
应付职工薪酬	30,502,853.71	33,075,059.98
应交税费	213,971.50	139,933.51
其他应付款	62,686,259.06	52,546,988.50
其中：应付利息		
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	140,000.00	560,000.00
流动负债合计	101,155,450.07	96,375,475.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	196,814,312.74	189,577,203.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,860,000.00	2,860,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,674,312.74	192,437,203.03
负债合计	300,829,762.81	288,812,678.30
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	285,192,506.06	285,192,506.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

2018 年第三季度报告

盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32
未分配利润	-405,966,071.59	-389,234,179.58
所有者权益（或股东权益）合计	22,812,814.79	39,544,706.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	323,642,577.60	328,357,385.10

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

合并利润表

2018年1—9月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	20,648,771.88	14,306,401.30	53,979,056.92	45,197,394.76
其中：营业收入	20,648,771.88	14,306,401.30	53,979,056.92	45,197,394.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	28,712,593.69	21,279,404.44	77,298,764.52	68,725,148.89
其中：营业成本	21,320,570.89	13,183,719.45	54,144,960.42	40,301,012.53
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	637,297.74	573,293.56	1,373,938.65	1,399,456.87
销售费用	70,383.48	29,445.97	222,335.82	211,576.11
管理费用	5,381,954.08	6,175,803.95	14,683,123.10	18,668,421.58
研发费用				
财务费用	2,769,799.99	1,317,540.08	8,262,560.30	6,169,670.73
其中：利息费用				
利息收入				
资产减值损失	-1,467,412.49	-398.57	-1,388,153.77	1,975,011.07
信用减值损失				
加：其他收益	165,054.68		486,913.70	
投资收益（损失以“-”号填列）				10,734.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收				

益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益 （损失以“-”号填列）	-25,054.68		9,705.98	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,923,821.81	-6,973,003.14	-22,823,087.92	-23,517,019.89
加：营业外收入	287,280.88	92,003.96	3,028,186.70	10,527,938.85
减：营业外支出	1,099,421.23	3,161,447.86	1,460,427.36	5,808,091.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
（一）按经营持续性分类	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
1. 归属于母公司所有者的净利润	-8,716,935.07	-10,026,007.05	-21,138,389.63	-18,745,921.94
2. 少数股东损益	-19,027.09	-16,439.99	-116,938.95	-51,250.26
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）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				

(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 外币财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-8,735,962.16	-10,042,447.04	-21,255,328.58	-18,797,172.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,716,935.07	-10,026,007.05	-21,138,389.63	-18,745,921.94
归属于少数股东的综合收益总额	-19,027.09	-16,439.99	-116,938.95	-51,250.26
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.08	-0.16	-0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.08	-0.16	-0.14

定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

母公司利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	83,976.12	2,306,906.32	3,109,206.19	12,870,237.45
减：营业成本	18,228.65	2,404,456.14	2,887,353.04	11,176,814.76
税金及附加	458,527.10	463,861.41	910,403.07	1,181,954.29
销售费用				1,365.00
管理费用	2,738,803.02	3,963,281.37	8,572,241.77	12,433,145.83
研发费用				
财务费用	2,771,021.03	1,316,867.09	8,264,945.55	6,166,987.94
其中：利息费用				
利息收入				
资产减值损失			1,854,758.80	117,991.86
信用减值损失				
加：其他收益	140,000.00		445,054.68	
投资收益（损失以 “-”号填列）				10,734.24
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
净敞口套期收益 （损失以“-”号填列）				
公允价值变动收 益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损 失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-5,762,603.68	-5,841,559.69	-18,935,441.36	-18,197,287.99
加：营业外收入	150.95	83,073.00	2,466,817.21	11,964,184.99
减：营业外支出	-31,905.74	3,145,012.28	263,267.86	7,275,157.37
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-5,730,546.99	-8,903,498.97	-16,731,892.01	-13,508,260.37
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-5,730,546.99	-8,903,498.97	-16,731,892.01	-13,508,260.37
（一）持续经营净利润 （净亏损以“-”号填列）	-5,730,546.99	-8,903,498.97	-16,731,892.01	-13,508,260.37
（二）终止经营净利润 （净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后				

净额				
（一）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额	-5,730,546.99	-8,903,498.97	-16,731,892.01	-13,508,260.37
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.07	-0.13	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.07	-0.13	-0.10

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

合并现金流量表

2018年1—9月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,831,944.50	47,407,528.62
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	41,859.02	23,961.46
收到其他与经营活动有关的现金	20,052,148.89	8,995,974.74
经营活动现金流入小计	80,925,952.41	56,427,464.82
购买商品、接受劳务支付的现金	49,853,445.02	52,078,766.23
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	14,915,041.08	23,501,061.69
支付的各项税费	3,527,100.22	4,402,259.35
支付其他与经营活动有关的现金	8,153,874.25	8,790,796.19
经营活动现金流出小计	76,449,460.57	88,772,883.46
经营活动产生的现金流量净额	4,476,491.84	-32,345,418.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现 金净额	1,488,316.00	3,196,758.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,488,316.00	3,196,758.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	1,776,404.16	442,098.80

金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,776,404.16	442,098.80
投资活动产生的现金流量净额	-288,088.16	2,754,659.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,062.50
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	725,725.00	
筹资活动现金流出小计	725,725.00	270,062.50
筹资活动产生的现金流量净额	-725,725.00	24,729,937.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,462,678.68	-4,860,821.22
加：期初现金及现金等价物余额	7,228,195.20	7,537,079.37
六、期末现金及现金等价物余额	10,690,873.88	2,676,258.15

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

母公司现金流量表

2018年1—9月

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,943.19	86,268.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,852,941.08	25,321,379.70
经营活动现金流入小计	34,854,884.27	25,407,647.90
购买商品、接受劳务支付的现金	9,543,325.82	13,440,359.65
支付给职工以及为职工支付的现金	12,521,322.14	21,786,606.14
支付的各项税费	588,973.13	3,971,757.56
支付其他与经营活动有关的现金	10,103,723.82	13,008,239.32
经营活动现金流出小计	32,757,344.91	52,206,962.67
经营活动产生的现金流量净额	2,097,539.36	-26,799,314.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,465,650.00	3,087,168.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,465,650.00	3,087,168.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,466,000.00	
投资支付的现金		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,466,000.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-350.00	87,168.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,062.50
支付其他与筹资活动有关的现金	725,725.00	
筹资活动现金流出小计	725,725.00	270,062.50

筹资活动产生的现金流量净额	-725,725.00	24,729,937.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,371,464.36	-1,982,208.55
加：期初现金及现金等价物余额	414,338.81	2,502,327.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,785,803.17	520,119.24

法定代表人：蓝来富

主管会计工作负责人：季苏亚

会计机构负责人：邵琳

4.2 审计报告

适用 不适用