

**云南景谷林业股份有限公司**  
**2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
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  
ShineWing

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 2016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/2017KMA20003

云南景谷林业股份有限公司董事会:

我们接受委托,根据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)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(以下简称财务报表),并于2017年1月23日出具了XYZH/2017KMA20002号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,景谷林业公司编制了本专项说明所附的景谷林业公司2016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、合法性及完整性是景谷林业公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计景谷林业公司2016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。

除对景谷林业公司2016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景谷林业公司2016年度财务报表时景谷林业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。

为了更好地理解景谷林业公司 2016 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。

本专项说明仅供景谷林业公司为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用作其他任何目的。

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



附件一

2016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：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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	云南云松林产工业有限公司	子公司	应收账款	33,178,481			33,178,481	-	代垫资金	经营性往来
	云南江城茂源林业有限公司	子公司	其他应收款	18,011,867	1,153,638		1,165,232	18,000,273	代垫生产造林款	经营性往来
	云南登明集装箱地板有限公司	子公司	其他应收款	1,834,129			1,834,129	-	代垫资金	经营性往来
	景谷兴胜新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	1,102,104	802,384		21,901	1,882,586	代垫资金	经营性往来
	景谷林威林化有限公司	子公司	其他应收款		3,646,570		1,323,270	2,323,300	代垫资金	经营性往来
	景谷永恒木业有限公司	子公司	其他应收款		33,790		2,106	31,684	代垫资金	经营性往来
	景谷林之海炭业有限公司	子公司	其他应收款		849,967		183,928	666,039	代垫资金	经营性往来
	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			12,691,702	木材款及代垫资金	经营性往来
小计				54,126,581	19,178,051		37,709,047	35,595,584		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				54,126,581	19,178,051		37,709,047	35,595,584		

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人

