

公司代码：600265

公司简称：*ST 景谷

云南景谷林业股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人许琳、主管会计工作负责人周坚虹及会计机构负责人(会计主管人员)邵琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

根据《上海证券交易所股票上市规则》13.3.2 条第（一）项的规定，公司 2020 年度经审计的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，触及退市风险警示情形，公司股票 2021 年被实施“退市风险警示”（在公司股票简称前冠以“*ST”字样）的处理。

根据《上海证券交易所股票上市规则》13.9.1 第（六）项的规定，公司已连续三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，公司被实施“其他风险警示”（在公司股票简称前冠以“ST”字样）的处理。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	载有公司负责人、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。
	载有董事长签名的2021年半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
周大福投资、周投	指	周大福投资有限公司
小康控股	指	重庆小康控股有限公司
磁珣沛瞳	指	杭州磁珣沛瞳投资管理合伙企业（有限合伙）
北京福誉	指	福誉企业管理（北京）有限公司
福港上海	指	福港能源（上海）有限公司
福港舟山	指	福港能源（舟山）有限公司
永恒木业	指	景谷永恒木业有限公司
绿林科技	指	景谷林业绿色林业科技产业合伙企业（有限合伙）
西藏福恒	指	西藏林芝福恒珠宝金行有限公司
北京源源	指	北京源源投资有限公司
春林公司	指	景谷春林造林有限责任公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王秀平	梁丽华
联系地址	云南省昆明市盘龙区王旗营路89号	云南省昆明市盘龙区王旗营路89号
电话	0871-63822528	0871-63822528
传真	0871-63822528	0871-63822528
电子信箱	jglymsc@163.com	jglymsc@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	云南省普洱市景谷县林纸路201号
公司办公地址	云南省普洱市景谷县林纸路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	jglyxzb@sina.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	34,491,087.94	30,117,024.80	14.52
归属于上市公司股东的净利润	-9,172,032.99	-8,771,410.20	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	-11,349,425.31	-9,341,265.28	不适用

经营活动产生的现金流量净额	8,484,138.92	8,699,508.76	-2.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	49,777,547.27	24,203,909.03	105.66
总资产	296,903,862.30	295,745,361.49	0.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.071	-0.068	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.071	-0.068	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.087	-0.072	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-24.80	-25.20	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-30.68	-26.84	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净资产较上年度末增加 105.66%，主要是因为：2021 年 6 月 30 日，西藏林芝福恒珠宝金行有限公司（以下简称“西藏福恒”）、北京源源投资有限公司（以下简称“北京源源”）、云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）三方签订了《债权转让及债务抵消协议》，约定北京源源将其对公司的 2.2 亿元债权（包含利息）转让给西藏福恒用于抵销其所负西藏福恒的部分债务。北京源源前述债权转让后，公司所负 2.2 亿元（包含利息）债务的债权人变更为西藏福恒。同日，公司收到了西藏福恒送达的《免除部分债务的告知函》，西藏福恒同意无条件免除公司 3,000 万元人民币债务本金以及自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止所有债务本金所对应的全部利息，截止 2021 年 6 月 30 日利息合计 4,745,671.23 元及豁免 3,000 万元计入资本公积所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,365,044.64	
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	355,103.57	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价	142,397.26	

值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,846.85	
合计	2,177,392.32	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

景谷林业是云南省林业产业化、农业产业化和国家重点扶贫龙头企业。报告期内，公司主要从事人造板制造和林化产品加工，木材采运及林业、农业技术研发等业务。具体业务构成：一是人造板业务，主要为单板、无胶板、胶合板、集成材、细木工板等“航天牌”系列产品；二是营林造林业务，公司持续推进营林造林管护工作，推进林下经济种植和农业种植相关业务研究；三是林化业务和其他，主要为松香、松节油等林化产品；四是开展 OEM（原始委托生产）方式的林板业务等。

（二）公司所处行业情况说明

景谷林业所处的林业产业，业务范围较广、产品种类多，是国民经济重要组成部分，在维护国家生态安全，促进农民就业、带动农民增收、繁荣农村经济等方面，有着非常重要的作用。公司属于以林业经营、林木加工、林化产业与木材贸易为主的林业上市公司，业务涵盖林业产业的上中下游，在自有林地林木资源、营林造林技术、人造板产品生产技术、林化产品加工技术、产品品牌等方面具有优势。

从行业整体看，我国是世界人造板生产、消费和进出口贸易大国。“十四五”时期，我国全方位开展生态文明建设，林业产业总体趋势是发展成以生态效益为主，社会效益、经济效益有机结合的现代林业产业新形态。

从行业上游看，林业企业主要产成品以各类原木木材为主。受天然林保护政策影响，林业经营企业告别了以砍伐及木材加工为主的经营模式，林业产业由初级加工向精细化加工过渡，林业产品向附加值高、产业关联度大、带动力强的下游产业靠拢，如苗木基地建设、动物养殖、园林景观绿化、树种花卉培育等立体综合生态产业建设。

从行业中游看，我国人造板工业已形成以纤维板、刨花板、胶合板、地板等为主导产品的成熟工业体系。人造板加工企业处于行业极度分散、需求不断升级与同质化产能过剩并存的经营局面。借助资源优势，实施“林板一体化”战略，调整产品结构，积极开拓差异化市场，依靠技术创新，通过定制化营销，适应市场需求，加大高附加值特殊板种的比重，强化品牌意识，提升整体盈利能力，是人造板加工企业的发展方向。

从行业下游看，我国林业企业产能向下游倾斜趋势较为明显，家具建材行业已发展到个性化定制为时尚主流，市场竞争极为激烈的阶段。家具建材市场，虽然附加值较高且未来市场增长空间可期，但消费品牌影响力与市场推广门槛较高，需要比较长时间的持续运营，才能获得相应的市场份额。

从同行业企业发展情况看，林业龙头企业保持着竞争优势，其发挥储备林资源优势，精耕细作林板产品，不断提高板材生产工艺、技术水平以及产品环保等级，深入挖掘消费市场，建立成

熟的营销网络和完善的售后服务体系,搭建信息化供应链物流平台,建设良好的客户关系和网络,不断提高品牌知名度和市场占有率。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）资源优势：生产基地林木资源丰富，有利于原材料持续稳定供应

景谷林业地处普洱市景谷县,普洱市共有林地面积 5,399.61 万亩,森林面积 4,955.52 万亩,森林蓄积量 3 亿立方米,森林覆盖率达 74%。在我国实施天然林禁伐政策之后,普洱市已成为全国重要的木材生产基地之一。

（二）品牌优势：从事林业产业经营时间长，品牌影响力较强

景谷林业已建成品种齐全、规格完备的人造板产品生产体系,能够综合利用伐区“三剩物”、废弃物和加工厂边角废料等原料,节能减排、循环经济水平在区域内行业领先;“海帆”和“航天”商标是云南省知名品牌、著名商标,在西南地区具有良好的信誉和口碑。

（三）政策优势：地方政府重视林业产业发展，政策环境良好

打造现代林产业是普洱市“十四五”时期的重点工作之一,2021年,普洱市提出“双百亿工程”,旨在发展林浆纸、林板产业,力争实现 1,000 亿元年产值。景谷林业是当地的唯一上市公司,普洱的原料林资源为景谷林业发展林板产业提供了充足的原料,丰富的森林蓄积量,更为发展松脂深加工及林下经济奠定了坚实的基础。

三、经营情况的讨论与分析

（一）经营情况与概述

2021年上半年,公司以“不断提高上市公司质量,为股东和社会创造价值”为使命,以“投资于信任,为后世启迪未来”为愿景,按照全年的战略规划,以“目标明确、稳扎稳打、总体适度、循序渐进”为基本原则,产业布局围绕“一体两翼”发展战略积极开展各项工作,积极进行产业布局,不断增强持续经营能力。

1、调整产业布局，促进“一体”规划

公司的“一体”战略规划:构建从林木种养,原木初加工,高端林板基材制造,家具集成定制、进出口贸易全产业链,报告期内,公司主要开展的相关工作为:

一是全面启动恢复生产。2021年1月,永恒木业全面恢复人造板产品生产,制定生产人造板产品计划。为保障生产顺利开展,一是组织员工经过安全、操作技术、劳动纪律等培训,顺利进入新业务生产岗位;二是根据生产计划,合理组织生产,加强现场管理,加强设备检查维护,规范技术操作,严把产品质量关;三是在公司召开全员思想动员大会,开展“我为公司一献计”活动,统一思想,坚定信心,促进生产稳定开展。

二是年产 5 万立方米单板生产线投产。为有效扩大产能，增加产品种类，公司成立项目组，新购旋切机、干燥机，分别于 2 月 24 日、4 月 18 日正式投入生产运行，年产 5 万立方米单板生产线建设完成。

三是恢复中纤板生产线。为进一步推动“林板一体化”，深入调研可行性后，公司恢复了中密度纤维板生产。

四是开展 OEM（原始委托生产）合作业务。积极寻找合作企业，在江苏、山东开展以加工高端饰面板为主的 OEM 业务。

2、发展“两翼”产业，增强持续经营能力

公司的“两翼”战略规划：一是以丰富的松脂原料为基础，开展医药、食品级深加工业务；二是以林下经济开发为支撑，发展生物科技产业。

报告期内，公司重启松香、松节油生产，为恢复林化产业奠定了基础。

3、创新产品销售策略，提升市场占有率

为提高销售收入，一是通过去库存、促销、新媒体营销等多种营销策略，逐步打开市场；二是提供精准服务，划定责任区域，责任到人，点对点服务；三是加强经销商管理，开发新客户；四是强化团队建设，不断调整优化营销团队；五是调整产品品种，贴近市场需求。

4、把握市场需求，保障原料供应

为抓好木材原料供应，保障生产需求，一是积极争取地方政府支持，就木材原料保障供应及天然林间伐等相关问题，与市、县林业和草原局召开景谷林业生产及项目发展专题会协调沟通；二是召开内部单板客商座谈会，协调单板原料供应，降低雨季原料涨价且采购困难的风险；三是深入到乡镇、周边县市，进行市场调研，把握行业动态；四是制定月度、季度、年度采购计划，保障原料供应。

5、加强环保治理，保障企业平稳运行

公司高度重视环保工作，将其作为主要工作全面加强整治。报告期内，主要采取了以下措施：一是编制完成厂区排污平面图和公司环境突发预案报备；二是完成锅炉除尘水循环池及周围环保隐患和细木大压刨厂房消防安全隐患整改；三是加强日常巡查管理和环保设施改造工作；四是加强宣传学习，不断提高员工环保意识。报告期内，公司环保工作运行有效，保障了企业平稳运行。

6、长抓不懈，全面抓好安全生产工作

公司属于重点防火单位，对安全工作高度重视。报告期内，主要开展了以下工作：一是调整充实公司安全委员会，全面落实安全生产责任，明确职责分工；二是与县级安全部门签订安全、消防等责任状，压实安全责任；三是根据“突出重点、兼顾一般”的原则，开展综合性安全检查 7 次；四是组织公司负责人和安管员持证培训，开展职业病宣传、防治培训，火情扑救培训等；五是隐患整改，按照县级消防限期整改通知，及时落实整改，增加配置安全设备；六是加强生产全过程监控，在公司生产区域安装 35 个高清摄像监控系统，做到安全监控无死角；七是按照新冠

肺炎疫情防控工作要求，设立疫情防控检测点，开展扫健康码、测体温、酒精消毒，发放口罩等各项活动，为职工和群众身体健康和生命安全提供保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	34,491,087.94	30,117,024.80	14.52
营业成本	34,360,317.44	21,882,490.38	57.02
销售费用	239,697.36	266,772.29	-10.15
管理费用	7,428,341.00	10,683,256.10	-30.47
财务费用	4,468,327.84	5,939,354.07	-24.77
经营活动产生的现金流量净额	8,484,138.92	8,699,508.76	-2.48
投资活动产生的现金流量净额	-3,400,382.44	34,189,215.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-20,606,583.33	不适用

1、营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期增加 57.02%，主要是上期销售成本较低的林木产品所致。

2、管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期减少 30.47%，主要是本期恢复生产停工损失减少所致。

3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是上期出售其他权益工具和赎回理财产品所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要是上年度末已偿还借款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年期末变	情况说明

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	
应收款项	3,404,021.93	1.15	12,526,696.95	4.24	-72.83	主要是收回货款所致
预付款项	2,247,573.44	0.76	285,609.71	0.10	686.94	主要是预付原料款增加所致
其他应收款	96,299.60	0.03	283,097.26	0.10	-65.98	主要是本期收回桉树造林地租金
其他流动资产	925,635.22	0.31	426,163.55	0.14	117.20	主要是待抵扣进项税金增加所致
在建工程	327,423.42	0.11			100.00	主要是对部分设备、设施进行更新改造所致
应付账款	10,059,123.06	3.39	5,207,945.80	1.76	93.15	主要是应付材料款增加所致
预收款项	3,556,932.67	1.20	1,987,743.02	0.67	78.94	主要是收到货款所致
应交税费	380,279.15	0.13	806,313.81	0.27	-52.84	主要是缴纳税款所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

经云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会 2021 年第三次临时会议及 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司、公司子公司拟与公司关联方共同投资设立有限合伙企业，旨在进行林业相关产业投资。

详情可见本项第（1）点“重大的股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2021 年 5 月 20 日及 2021 年 6 月 7 日，公司召开第七届董事会 2021 年第三次临时会议和 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于关联对外投资的议案》。公司、公司子公司福誉企业

管理（北京）有限公司（以下简称“北京福誉”）拟与公司关联方周大福（中国）有限公司（以下简称“周大福中国”）签署《景谷林业绿色林业科技产业合伙企业（有限合伙）合伙协议》，设立有限合伙企业，企业名称拟为“景谷林业绿色林业科技产业合伙企业（有限合伙）（以市场监督管理部门具体核准名称为准，以下简称“绿林科技”）”，旨在进行林业相关产业投资。绿林科技总投资额 8,000 万元，公司与北京福誉合计持有 51%的份额，其中：公司认缴出资 4,072 万元，持有 50.90%的份额；北京福誉认缴出资 8 万元，持有 0.10%的份额；周大福（中国）有限公司认缴出资 3,920 万元，持有 49%的份额。

截至本报告披露日，上述合伙企业工商登记手续完成。

详情可见公司于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 6 月 8 日、2021 年 8 月 20 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）编号为 2021-035、2021-036、2021-040、2021-046 的公告。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元；币种：人民币

子公司名称	主营业务	期末余额					
		注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
景谷永恒木业有限公司	木材加工及销售	4,100.00	6,693.81	1,488.26	-458.69	2,799.54	-490.13

注：公司全资子公司景谷永恒木业有限公司主要经营经营胶合板及细木工板系列产品，产品主要适用于建筑工地及装修和家具制造业。永恒木业 2021 年上半年净利润-458.69 万元，同比上年同期-557.82 万元减亏 99.13 万元；主营业务利润 2021 年上半年-490.13 万元同比上年同期-572.02 万元减亏 81.89 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 5 日	www. sse. com. cn	2021 年 2 月 6 日	会议通过了以下议案： 1、关于选举董事的议案 1.01 林文刚 2、关于选举独立董事的议案 2.01 李志杰 2.02 李红红 3、关于选举监事的议案 3.01 陈凯
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 21 日	会议通过了以下议案： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度监事会工作报告 3、2020 年度财务决算报告 4、《2020 年年度报告》及摘要 5、2020 年度利润分配方案 6、关于 2021 年度续聘会计师事务所的议案 7、关于 2021 年度公司董事薪酬的议案 8、关于 2021 年度公司监事薪酬的议案 9、关于变更公司注册地址并修订《公司章程》相应条款的议案 10、关于选举独立董事的议案 10.01、施谦
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 7 日	www. sse. com. cn	2021 年 6 月 8 日	1、关于关联对外投资的议案 2、关于补选公司监事的议案 2.01 冯征

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林文刚	董事	选举
李红红	独立董事	选举
施谦	独立董事	选举
陈凯	监事	选举
冯征	监事会主席	选举
黄振中	董事	离任
杨虹	独立董事	离任
李志杰	独立董事	离任
魏明珠	监事会主席	离任
赵玮	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、黄振中先生、杨虹女士、李志杰先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务；

2、魏明珠女士因个人原因申请辞去监事及监事会主席职务；赵玮先生因个人原因申请辞去监事职务；

3、经公司第七届监事会 2021 年第一次临时会议及 2021 年第一次临时股东大会选举，陈凯先生当选为公司监事；

4、经公司第七届董事会 2021 年第一次临时会议及 2021 年第一次临时股东大会选举，李志杰先生、李红红女士当选为公司独立董事；林文刚先生当选为公司董事；

5、因李志杰先生因个人原因提出辞职申请，经公司第七届董事会第八次会议及 2020 年年度股东大会选举，施谦先生当选为公司独立董事；

6、经公司 2021 年第二次临时股东大会及第七届监事会 2021 年第三次临时会议选举，冯征先生当选为公司监事及监事会主席。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于环保部门监管的重点排污单位（含控股子公司）。公司环境污染源主要涉及人造板生产过程中产生的少量的废水、废气和噪声。

公司对生产环境污染源防治工作高度重视，设有专职部门和专职人员负责环境保护管理工作，每年都按规定委托有资质的监测机构进行环境监测，建立环境安全应急预案报当地环境生态分局备案。2017 年至本报告期末，公司共累计投入环保专项资金 230 多万元，对干燥机尾汽、冷凝水进行技术改造，循环回收使用；更换 9 台涂胶机，减少胶的滴漏；在锅炉水膜除尘器进行喷淋改造；中纤板旋风除尘器增加水膜除尘喷淋装置；干燥风管进行改造、增加一台渣水分离器。进一步完善和提升环境保护硬件设施。同时按照当地环境生态分局的要求，按时完成排放污染物许可证年检 and 环境保护税的缴纳。公司防治污染设施有水膜除尘器、循环水池、渣水分离器等，设施运行正常，有专人负责检查维修。公司制定了突发环境事件应急预案，报普洱市环境保护局景谷分局备案。

多年来，公司自觉扎实认真开展环境保护管理工作，有效保证了景谷林业“三废”达标排放，未发生过环境安全事故和环保违规行为，多次获得地方排放达标先进单位等荣誉。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司在生产经营时，也担当起保护环境、维护自然和谐的责任。通过资源的综合利用、二次能源的利用及节能降耗、节水节电，生产环保产品（景谷航天牌 E0 级系列人造板产品）。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(一) 上半年巩固拓展脱贫攻坚成果

2021年,为进一步巩固脱贫攻坚工作,建立精准扶贫工作长效机制,公司严格按照各级党委政府的安排部署,结合扶贫点暖里村实际情况,通过宣传扶贫政策、提供信息引导,按照“摘帽不摘责任”的要求做好帮扶工作,继续履行上市公司的社会责任,为挂钩扶贫点景谷县威远镇暖里村的发展办实事:

1、公司主要领导时常深入到挂包贫困户家中,了解挂包户生产生活中存在困难和问题,力所能及的帮助解决或协调,进一步增进与群众的感情,不断夯实脱贫攻坚成果;

2、根据挂包农户的家庭实际情况和自身优势,采取相应的帮扶措施,增强发展后劲;

3、宣传党的扶贫政策,积极开展感党恩宣传教育活动,从思想意识上引导农民提高生活质量和生活水平的自觉性,坚定农户建设美好家园的信心和决心;

4、加大支柱产业培育,暖里村小粒咖啡有良好的品质,具有一定加工能力,促进其形成产业规模,通过产业培植和发展,拉动农村经济增长,农户增收;

5、继续梳理落实所挂包农户自建档以来所享受的各项政策,维护农户的利益;

6、督促农户做好个人、家庭卫生,做好防疫工作,营造干净整洁的家庭环境。

(二) 乡村振兴工作规划

为深入贯彻落实十九大精神,加快推动乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴,实现农业农村现代化,让农业成为有奔头的产业,让农民成为有吸引力的职业,让农村成为安居乐业的美丽家园。结合暖里村实际,按照“产业兴旺、生态宜居、生活宽裕、乡风文明、村容整洁、治理有效、管理民主”的总体要求,围绕县、乡建设目标,努力把暖里村建设为“富裕、和谐、文明、宜居”的新农村。

继续帮助暖里村培育壮大优势特色产业,大力实施品牌强农,加快发展新型农业经营主体,推动城乡融合发展;做好农村基础设施提档升级,大力开展农村人居环境整治行动,推动乡村文化繁荣兴盛,创新乡村治理体系;提升农村民生保障水平,加快城乡基本公共服务均等化建设。

帮助暖里村切实打造生态文明乡村,以城乡同建同治为抓手,加强村民小组生态文明建设,实施绿化、亮化、美化工程等。

第六节 重要事项

一、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	其他	周大福投资	<p>保证上市公司独立性承诺：</p> <p>(一) 保证上市公司资产独立完整； 本次权益变动完成后，上市公司对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与信息披露义务人的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰的情形。</p> <p>(二) 保证上市公司人员独立； 上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与信息披露义务人完全独立。上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职任职并领取薪酬。信息披露义务人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>(三) 保证上市公司财务独立； 本次权益变动完成后，上市公司将继续保持独立的财务会计部门、独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。上市公司拥有独立的银行账户，不存在与信息披露义务人共用银行账户的情况，能够依法独立纳税，独立作出财务决策，信息披露义务人不会干预上市公司的资金使用。</p> <p>(四) 保证上市公司机构独立； 上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，上市公司的股东大会、董事会、监事会、管理层等按照法律、法规及公司章程的规定独立行使职权。</p> <p>(五) 保证上市公司业务独立； 上市公司拥有独立的经营管理体系，有独立开展经营业务的资产、人员、技</p>	2018年7月4日	否	是	不适用	不适用

			术和场地，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 本次权益变动对上市公司的资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立不会产生影响。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	周大福投资	<p>为避免周大福投资与上市公司之间构成同业竞争关系，周大福投资有限公司已经作出如下承诺：</p> <p>本公司、本公司的控股股东周大福企业有限公司、本公司的实际控制人郑家纯先生及上述各方控制的其他企业目前与上市公司之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争关系。本公司与云南景谷林业股份有限公司存在实质的股权控制关系期间：</p> <p>（一）如本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人及上述各方控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属子公司主营业务有竞争或可能形成竞争关系，相关方将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司或其下属子公司；</p> <p>（二）如上市公司及其下属子公司未来拟从事的业务与本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人及上述各方控制的其他企业的业务构成直接或间接的竞争关系，相关方届时将以适当方式（包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营）解决；</p> <p>（三）本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人及上述各方控制的其他企业保证绝不利用对上市公司及其下属子公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属子公司相竞争的业务或项目。本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人保证将赔偿上市公司及其下属子公司因本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人及上述各方控制的其他企业违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。同时，本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人将督促与本公司、本公司的控股股东、本公司的实际控制人存在关联关系的自然人和企业同受本承诺函约束。</p>	2018年7月4日	否	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	周大福投资	<p>为避免和规范周大福投资及其控制的其他企业可能与上市公司之间产生的关联交易，周大福投资有限公司已经作出如下承诺：</p> <p>（一）尽量避免关联交易。本公司及本公司的关联方与上市公司之间在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进</p>	2018年7月4日	否	是	不适用	不适用

		<p>行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公司利益的行为。本公司保证本公司及本公司的关联方不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>(二) 本公司承诺本公司及本公司的关联方不利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>(三) 本公司及本公司的关联方将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司之关联方提供任何形式的担保。</p> <p>(四) 本公司保证本公司及本公司的关联方将赔偿上市公司及其下属子公司因本公司及本公司的关联方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(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)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
景谷永恒木业有限公司	浙江恒铝科技发展有限公司	无	合同纠纷	被告欠付货款本金 581.60 万元，多次追缴未付，原告于 2020 年 3 月 16 日诉至景谷县人民法院，并同步申请保全被告在合同项下提供担保的财产。景谷县法院于 2020 年 12 月 2 日向公司送达一审判决，判决送达双方后，被告未上诉，判决履行期限内被告未履行支付义务，原告向景谷县法院申请强制执行，经景谷县法院调解后双方达成了和解。	581.60	否	执行完结	公司回收款	被告于 2021 年 3 月 30 日前向永恒木业支付 6,192,454.17 元，永恒木业免除浙江恒铝履行判决项下其它义务
景谷永恒木业有限公司	浙江恒铝科技发展有限公司	无	合同纠纷	被告欠付货款本金 381.26 万元，多次追缴未付，原告于 2020 年 3 月 16 日诉至景谷县人民法院，并同步申请保全被告在合同项下提供担保的财产。景谷县法院于 2020 年 12 月 2 日向公司送达一审判决，判决送达双方后，被告未上诉，判决履行期限内被告未履行支付义务，原告向景谷县法院申请强制执行，经景谷县法院调解后双方达成了和解。	381.26	否	执行完结	公司回收款	被告于 2021 年 3 月 30 日前向永恒木业支付 4,094,732.22 元，永恒木业免除浙江恒铝履行判决项下其它义务

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 4 月 28 日召开第七届董事会第八次会议，会议审议通过《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。公司预计 2021 年度与北美枫情木家居（江苏）有限公司发生日常关联交易。董事会同意在不超过 3,000 万元（不含 3,000 万元）额度范围内授权公司管理层签署相关文件并办理相关事项。	详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-025）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
具体内容可参见第三节第四项（四）1. 对外股权投资总体分析及（1）重大的股权投资。	详情可见公司于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 6 月 8 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）编号为 2021-035、2021-036、2021-040 的公告。

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

事项概述	查询索引
<p>2021年6月30日，西藏林芝福恒珠宝金行有限公司（以下简称“西藏福恒”）、北京源源投资有限公司（以下简称“北京源源”）、云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）三方签订了《债权转让及债务抵消协议》，约定北京源源将其对公司的2.2亿元债权（包含利息）转让给西藏福恒用于抵销其所负西藏福恒的部分债务。北京源源前述债权转让后，公司所负2.2亿元（包含利息）债务的债权人变更为西藏福恒。</p> <p>同日，公司收到了西藏福恒送达的《免除部分债务的告知函》，西藏福恒同意无条件免除公司3,000万元人民币债务本金以及自2021年1月1日起至2021年12月31日止所有债务本金所对应的全部利息。前述债务免除后，公司对西藏福恒的债务金额为1.9亿元（无息），还款期限为2021年12月31日。</p>	<p>详情可见公司于2021年7月2日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）编号为2021-043的公告。</p>

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司控股股东周大福投资有限公司（以下简称“周大福投资”）股权结构发生变化，具体如下：

2021年8月9日，周大福投资完成股东变更的工商注册变更登记。西藏林芝福恒珠宝金行有限公司（以下简称“西藏福恒”）受让北京桂源生物科技有限公司持有的14%及上海泓轶网络科技有限公司持有的35%的周大福投资的股份。

本次转让变更完成后，周大福投资股东的持股情况为：周大福企业有限公司持股51%；西藏林芝福恒珠宝金行有限公司持股49%；北京桂源生物科技有限公司和上海泓轶网络科技有限公司不再持有周大福投资的股份。

本次转让变更完成后，周大福投资的控股股东未发生变化，仍为周大福企业有限公司；本公司实际控制人未发生变化，仍为郑家纯先生；本公司控股股东未发生变化，仍为周大福投资有限公司。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	4,381
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
周大福投资有限公司	0	71,389,900	55.00		无	0	境内非国有 法人
杭州磁珣沛瞳投 资管理合伙企业 (有限合伙)	0	12,078,153	9.31		质押	3,238,773	其他
谢志敏	0	2,677,786	2.06		无	0	境内自然人
朱立锋	31,800	2,050,676	1.58		无	0	境内自然人
吴达	0	1,845,000	1.42		无	0	境内自然人
王坚宏	0	1,079,588	0.83		无	0	境内自然人
袁佳男	0	653,200	0.50		无	0	境内自然人
杨栋斐	0	590,200	0.45		无	0	境内自然人
罗新群	-2,100	500,200	0.39		无	0	境内自然人
李华锋	17,000	469,704	0.36		无	0	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	71,389,900	人民币普通股	71,389,900				
杭州磁珣沛瞳投资管理合伙企业 (有限合伙)	12,078,153	人民币普通股	12,078,153				
谢志敏	2,677,786	人民币普通股	2,677,786				
朱立锋	2,050,676	人民币普通股	2,050,676				
吴达	1,845,000	人民币普通股	1,845,000				
王坚宏	1,079,588	人民币普通股	1,079,588				
袁佳男	653,200	人民币普通股	653,200				
杨栋斐	590,200	人民币普通股	590,200				
罗新群	500,200	人民币普通股	500,200				
李华锋	469,704	人民币普通股	469,704				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的 说明	周大福投资与磁珣沛瞳不存在关联关系，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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	72,938,523.80	67,854,767.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	3,404,021.93	12,526,696.95
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,247,573.44	285,609.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	96,299.60	283,097.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	170,996,140.41	168,592,426.34
合同资产			
持有待售资产	七、11	2,506,158.21	2,565,006.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	925,635.22	426,163.55
流动资产合计		253,114,352.61	252,533,768.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	七、21	23,266,012.57	22,668,362.39
在建工程	七、22	327,423.42	
生产性生物资产	七、23	2,771,821.20	2,771,821.20

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	16,989,486.23	17,391,938.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	434,766.27	379,471.13
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,789,509.69	43,211,593.41
资产总计		296,903,862.30	295,745,361.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	10,059,123.06	5,207,945.80
预收款项	七、37	3,556,932.67	1,987,743.02
合同负债	七、38	23,043,120.53	25,084,239.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	8,592,761.68	8,534,945.79
应交税费	七、40	380,279.15	806,313.81
其他应付款	七、41	14,229,666.64	11,880,288.54
其中：应付利息			
应付股利	七、41	1,104,960.50	1,104,960.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	190,000,000.00	220,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		249,861,883.73	273,501,476.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,460,000.00	1,740,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,460,000.00	1,740,000.00
负债合计		251,321,883.73	275,241,476.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	319,938,177.29	285,192,506.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	13,786,380.32	13,786,380.32
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-413,747,010.34	-404,574,977.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		49,777,547.27	24,203,909.03
少数股东权益		-4,195,568.70	-3,700,023.89
所有者权益（或股东权益）合计		45,581,978.57	20,503,885.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		296,903,862.30	295,745,361.49

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南景谷林业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		46,314,483.48	34,988,240.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	649,692.59	717,591.13
应收款项融资			
预付款项		226,570.13	121,296.23
其他应收款	十七、2	46,792,322.70	65,475,511.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货		147,345,028.90	147,345,028.90
合同资产			
持有待售资产		2,506,158.21	2,565,006.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		181,061.23	117,722.97
流动资产合计		244,015,317.24	251,330,398.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	40,708,839.67	40,708,839.67
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		3,501,988.81	3,594,498.40
在建工程			
生产性生物资产		2,771,821.20	2,771,821.20
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,975,174.88	15,301,223.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		283,327.66	298,236.34
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,241,152.22	62,674,619.19
资产总计		306,256,469.46	314,005,017.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,236,974.63	3,162,221.03
预收款项		1,581,443.27	3,314,826.77
合同负债		21,043,120.53	23,031,738.48
应付职工薪酬		7,573,915.66	7,576,102.17
应交税费		221,621.41	227,679.20
其他应付款		11,662,689.95	11,840,279.00
其中：应付利息		0.00	
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		190,000,000.00	220,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		234,319,765.45	269,152,846.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,460,000.00	1,740,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,460,000.00	1,740,000.00
负债合计		235,779,765.45	270,892,846.65
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		319,938,177.29	285,192,506.06
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		-393,047,853.60	-385,666,715.62
所有者权益（或股东权益）合计		70,476,704.01	43,112,170.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		306,256,469.46	314,005,017.41

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

合并利润表
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		34,491,087.94	30,117,024.80
其中：营业收入	七、61	34,491,087.94	30,117,024.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,965,918.12	39,261,945.28
其中：营业成本	七、61	34,360,317.44	21,882,490.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	469,234.48	490,072.44
销售费用	七、63	239,697.36	266,772.29
管理费用	七、64	7,428,341.00	10,683,256.10
研发费用			
财务费用	七、66	4,468,327.84	5,939,354.07
其中：利息费用	七、66	4,745,671.23	6,038,922.91
利息收入			
加：其他收益	七、67	355,356.75	280,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	142,397.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70		170,685.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	818,860.54	-303,458.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-161,377.73	-93,994.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,365,044.64	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,954,548.72	-9,091,688.01
加：营业外收入	七、74	314,663.20	147,310.13
减：营业外支出	七、75	69.53	28,140.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,639,955.05	-8,972,518.01
减：所得税费用	七、76	27,622.75	-97.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,667,577.80	-8,972,420.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,667,577.80	-8,972,420.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-9,172,032.99	-8,771,410.20
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-495,544.81	-201,009.88
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-9,667,577.80	-8,972,420.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,172,032.99	-8,771,410.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-495,544.81	-201,009.88
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.071	-0.068
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.071	-0.068

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。

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4.1	162,809.52	11,946,740.55
减：营业成本	十七、4.1	61,398.56	5,073,046.02
税金及附加		33,738.14	59,262.22
销售费用			
管理费用		999,630.16	4,555,923.86
研发费用			
财务费用		4,535,258.24	6,001,899.46
其中：利息费用		4,745,671.23	6,038,922.91
利息收入			
加：其他收益		280,000.00	280,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	142,397.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,262,400.96	-1,742,409.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,484.13	-41,952.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,988,617.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,381,085.46	-5,247,753.06
加：营业外收入			40.88
减：营业外支出		52.52	24,177.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,381,137.98	-5,271,890.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,381,137.98	-5,271,890.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,381,137.98	-5,271,890.15
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-7,381,137.98	-5,271,890.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.057	-0.041
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.057	-0.041

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		48,483,110.88	65,721,657.64
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		82,453.30	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78.1	6,266,265.86	2,702,334.92
经营活动现金流入小计		54,831,830.04	68,423,992.56
购买商品、接受劳务支付的现金		32,134,372.12	47,619,601.59
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		10,263,394.36	8,213,545.02
支付的各项税费		1,946,858.68	2,045,167.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、78.2	2,003,065.96	1,846,169.77
经营活动现金流出小计		46,347,691.12	59,724,483.80
经营活动产生的现金流量净额	七、79.1	8,484,138.92	8,699,508.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		142,397.26	189,205.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,000,010.00
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		35,142,397.26	64,189,215.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,542,779.70	
投资支付的现金		35,000,000.00	30,000,000.00
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		38,542,779.70	30,000,000.00

投资活动产生的现金流量净额		-3,400,382.44	34,189,215.63
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			606,583.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			20,606,583.33
筹资活动产生的现金流量净额			-20,606,583.33
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	七、79.1	5,083,756.48	22,282,141.06
加：期初现金及现金等价物余额	七、79.1	67,854,767.32	31,166,125.44
六、期末现金及现金等价物余额	七、79.4	72,938,523.80	53,448,266.50

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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			4,273,327.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,698,885.92	29,860,840.77
经营活动现金流入小计		22,698,885.92	34,134,168.48
购买商品、接受劳务支付的现金		183,692.31	1,468,853.26
支付给职工及为职工支付的现金		10,227.42	1,799,374.09
支付的各项税费		10,516.27	778,987.62
支付其他与经营活动有关的现金		7,794,831.47	8,995,810.63
经营活动现金流出小计		7,999,267.47	13,043,025.60
经营活动产生的现金流量净额		14,699,618.45	21,091,142.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		142,397.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,000,010.00
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		35,142,397.26	4,000,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		35,000,000.00	
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		35,000,000.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		142,397.26	4,000,010.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			606,583.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0.00	20,606,583.33
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-20,606,583.33
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		14,842,015.71	4,484,569.55
加：期初现金及现金等价物余额		34,988,240.55	6,044,148.22
六、期末现金及现金等价物余额		49,830,256.26	10,528,717.77

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	129,800,000.00				285,192,506.06				13,786,380.32		-404,574,977.35		24,203,909.03	-3,700,023.89	20,503,885.14
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				285,192,506.06				13,786,380.32		-404,574,977.35		24,203,909.03	-3,700,023.89	20,503,885.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					34,745,671.23						-9,172,032.99		25,573,638.24	-495,544.81	25,078,093.43
（一）综合收益总额											-9,172,032.99		-9,172,032.99	-495,544.81	-9,667,577.80
（二）所有者投入和减少资本					34,745,671.23								34,745,671.23		34,745,671.23
1.所有者投入的普通股															
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					34,745,671.23										
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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				319,938,177.29			13,786,380.32		-413,747,010.34		49,777,547.27	-4,195,568.70	45,581,978.57

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	129,800,000.00				285,192,506.06			13,786,380.32		-389,589,427.92		39,189,458.46	-3,278,604.48	35,910,853.98	
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				285,192,506.06			13,786,380.32	-389,589,427.92	39,189,458.46	-3,278,604.48	35,910,853.98	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-8,771,410.20	-8,771,410.20	-201,009.88	-8,972,420.08	
（一）综合收益总额									-8,771,410.20	-8,771,410.20	-201,009.88	-8,972,420.08	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变													

动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				285,192,506.06				13,786,380.32		-398,360,838.12		30,418,048.26	-3,479,614.36	26,938,433.90

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	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				285,192,506.06				13,786,380.32	-385,666,715.62	43,112,170.76
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				285,192,506.06				13,786,380.32	-385,666,715.62	43,112,170.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					34,745,671.23					-7,381,137.98	27,364,533.25
（一）综合收益总额										-7,381,137.98	-7,381,137.98
（二）所有者投入和减少资本					34,745,671.23						34,745,671.23
1.所有者投入的普通股											
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					34,745,671.23						34,745,671.23
（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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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				319,938,177.29				13,786,380.32	-393,047,853.60	70,476,704.01

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				285,192,506.06				13,786,380.32	-380,094,685.47	48,684,200.91
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				285,192,506.06				13,786,380.32	-380,094,685.47	48,684,200.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,271,890.15	-5,271,890.15
（一）综合收益总额										-5,271,890.15	-5,271,890.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 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				285,192,506.06				13,786,380.32	-385,366,575.62	43,412,310.76

公司负责人：许琳

主管会计工作负责人：周坚虹

会计机构负责人：邵琳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

截至2021年6月30日，本公司总股本为12,980万股，均为无限售条件股份，占总股本的100%。

公司法定代表人：许琳。

本公司注册地址：云南省普洱市景谷傣族彝族自治县林纸路201号。

公司统一社会信用代码为91530000709835283M。

本公司属林业行业，经营范围主要为：企业自产的脂松香、脂松节油、 α 蒎烯、 β 蒎烯等林产化工系列产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，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、销售，林业技术开发研究，畜牧业、石油制品、化工原料及燃料、润滑油、化工产品、橡胶原料及制品、塑料原料及制品、矿产品、矿物制品、金属制品、沥青、建筑材料、装饰材料、防水材料、防腐材料、矿用物资、金属材料、煤炭及制品、非金属矿及制品、化肥原料及化肥的销售（危险化学品、涉氨制冷业及国家限定违禁管制制品除外）；能源技术开发、技术咨询、技术服务；商务信息咨询；货物进出口或技术进出口。主要产品为胶合板、细木工板、机制炭等。

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本部 1 家，及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、福誉企业管理（北京）有限公司、欣麻科技（昆明）有限公司 7 家子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定。

2. 持续经营

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司资产总额 29,690.39 万元，股东权益总额 4,977.75 万元，本报告期营业收入 3,449.11 万元，实现净利润-966.76 万元。本公司董事会于编制本半年度财务报表时，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，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

本公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认

金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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。本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。本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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全

或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。本公司对应收票据划分为如下组合：

组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。本公司对应收账款基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合名称	确定组合的依据
采用账龄分析法对应收账款计提的信用损失	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征
关联方组合	应收合并范围内子公司款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 9. 应收票据及 10. 应收账款预期信用损失的确定方法进行确认。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产

或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交

易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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。

(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	2.11-12.13
通用设备	平均年限法	4-28	3-5	3.39-24.25
专用设备	平均年限法	5-35	3-5	2.71-19.40
运输设备	平均年限法	6-12	3-5	7.92-16.17

(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

24. 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。

25. 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。

26. 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生产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。

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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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

30. 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、生产性生物资产、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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得

商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

3) 在公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 公司已将该商品的实物转移给客户。

4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体原则

1) 商品销售收入

在履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的商品销售收入。

2) 租金收入

租金收入在租期内按直线法平均确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁的识别在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 公司作为承租人在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

4) 公司作为出租人在租赁开始日, 公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	67,854,767.32	67,854,767.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,526,696.95	12,526,696.95	
应收款项融资			
预付款项	285,609.71	285,609.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	283,097.26	283,097.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	168,592,426.34	168,592,426.34	
合同资产			
持有待售资产	2,565,006.95	2,565,006.95	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	426,163.55	426,163.55	

流动资产合计	252,533,768.08	252,533,768.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	22,668,362.39	22,668,362.39	
在建工程			
生产性生物资产	2,771,821.20	2,771,821.20	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,391,938.69	17,391,938.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	379,471.13	379,471.13	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	43,211,593.41	43,211,593.41	
资产总计	295,745,361.49	295,745,361.49	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,207,945.80	5,207,945.80	
预收款项	1,987,743.02	1,987,743.02	
合同负债	25,084,239.39	25,084,239.39	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,534,945.79	8,534,945.79	
应交税费	806,313.81	806,313.81	
其他应付款	11,880,288.54	11,880,288.54	
其中：应付利息			
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	220,000,000.00	220,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	273,501,476.35	273,501,476.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,740,000.00	1,740,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,740,000.00	1,740,000.00	
负债合计	275,241,476.35	275,241,476.35	
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			
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32	
一般风险准备			
未分配利润	-404,574,977.35	-404,574,977.35	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,203,909.03	24,203,909.03	
少数股东权益	-3,700,023.89	-3,700,023.89	
所有者权益（或股东权益）合计	20,503,885.14	20,503,885.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	295,745,361.49	295,745,361.49	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,988,240.55	34,988,240.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	717,591.13	717,591.13	
应收款项融资			
预付款项	121,296.23	121,296.23	
其他应收款	65,475,511.49	65,475,511.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	147,345,028.90	147,345,028.90	
合同资产			
持有待售资产	2,565,006.95	2,565,006.95	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	117,722.97	117,722.97	
流动资产合计	251,330,398.22	251,330,398.22	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	40,708,839.67	40,708,839.67	
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	3,594,498.40	3,594,498.40	
在建工程			
生产性生物资产	2,771,821.20	2,771,821.20	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,301,223.58	15,301,223.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	298,236.34	298,236.34	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	62,674,619.19	62,674,619.19	
资产总计	314,005,017.41	314,005,017.41	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,162,221.03	3,162,221.03	
预收款项	3,314,826.77	3,314,826.77	
合同负债	23,031,738.48	23,031,738.48	
应付职工薪酬	7,576,102.17	7,576,102.17	
应交税费	227,679.20	227,679.20	
其他应付款	11,840,279.00	11,840,279.00	
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	220,000,000.00	220,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	269,152,846.65	269,152,846.65	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,740,000.00	1,740,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,740,000.00	1,740,000.00	
负债合计	270,892,846.65	270,892,846.65	
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			
盈余公积	13,786,380.32	13,786,380.32	
未分配利润	-385,666,715.62	-385,666,715.62	
所有者权益（或股东权益）合计	43,112,170.76	43,112,170.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	314,005,017.41	314,005,017.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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%
云南江城茂源林业有限公司	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	20%
景谷林之海炭业有限公司	25%
福誉企业管理（北京）有限公司	25%
福港能源（上海）有限公司	25%
福港能源（舟山）有限公司	20%
欣麻科技（昆明）有限公司	25%
欣麻种植（楚雄）有限责任公司	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 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。

(2) 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) 根据国家税务总局《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司景谷林威林化有限公司、福港能源（舟山）有限公司享受该类企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	72,938,523.80	67,854,767.32
其他货币资金		
合计	72,938,523.80	67,854,767.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,710,659.03
1 至 2 年	213,008.62
2 至 3 年	1,983,985.15
3 年以上	5,301,833.95
合计	9,209,486.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	9,209,486.75	100	5,805,464.82	63.04	3,404,021.93	19,139,021.44	100	6,612,324.49	34.55	12,526,696.95
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备	9,209,486.75	100	5,805,464.82	63.04	3,404,021.93	19,139,021.44	100	6,612,324.49	34.55	12,526,696.95
合计	9,209,486.75	/	5,805,464.82	/	3,404,021.93	19,139,021.44	/	6,612,324.49	/	12,526,696.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按预期信用风险组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,710,659.03	85,532.97	5.00
1-2年	213,008.62	21,300.87	10.00
2-3年	1,983,985.15	396,797.03	20.00
3年以上	5,301,833.95	5,301,833.95	100.00
合计	9,209,486.75	5,805,464.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	6,612,324.49	164,951.64	971,811.31			5,805,464.82
合计	6,612,324.49	164,951.64	971,811.31			5,805,464.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江恒铝科技发展有限公司	962,863.81	银行存款
合计	962,863.81	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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
上海云景经贸有限公司	1,449,451.26	5年以上	15.74	1,449,451.26

浙江恒铝科技发展有限公司	1,411,504.11	2-3年	15.33	282,300.82
昆明(高姓自然人)	1,169,184.92	5年以上	12.70	1,169,184.92
景谷松晖商贸有限公司	960,000.00	1年以内	10.42	48,000.00
昆明经开区弘源达建材经营部	628,000.00	5年以上	6.82	628,000.00
合计	5,618,140.29		61.01	3,576,937.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	2,286,270.91	14.97	234,929.49	1.79
1至2年	72,000.00	0.47	11,416.04	0.09
2至3年	3,000.00	0.02	62,745.29	0.47
3年以上	12,910,240.43	84.54	12,824,334.17	97.65
合计	15,271,511.34	100.00	13,133,424.99	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:
逐步支付中。

(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(%)	坏账准备年末余额
地区林业局林业费	1,000,000.00	5年以上	6.55	1,000,000.00
景谷县土地局	1,000,000.00	5年以上	6.55	1,000,000.00
钟山乡政府	696,656.00	5年以上	4.56	696,656.00
上海木材工业研究所	557,470.70	5年以上	3.65	557,470.70
驻昆办	458,502.73	5年以上	3.00	458,502.73
合计	3,712,629.43		24.31	3,712,629.43

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	96,299.60	283,097.26
合计	96,299.60	283,097.26

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1年以内小计	70,634.67
1至2年	32,440.75
2至3年	
3年以上	9,669,706.72
合计	9,772,782.14

(2). 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
往来款	4,067,472.91	4,069,190.25
押金及保证金	4,439,328.98	4,475,658.28
资产租用及转让、承包费	129,427.50	191,251.31
其他	1,136,552.75	1,235,480.83
坏账准备	-9,676,482.54	-9,688,483.41
合计	96,299.60	283,097.26

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	226,206.83		9,462,276.58	9,688,483.41
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	12,000.87			12,000.87
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	214,205.96		9,462,276.58	9,676,482.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	9,688,483.41		12,000.87			9,676,482.54
合计	9,688,483.41		12,000.87			9,676,482.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
杨抄熹	10,722.19	银行存款
合计	10,722.19	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	质保及押金	1,968,000.00	5年以上	20.14	1,968,000.00
江城松香厂	往来款	1,576,907.46	5年以上	16.14	1,576,907.46
罗迎春	往来款	469,725.00	5年以上	4.81	469,725.00
张朝银	往来款	353,810.32	5年以上	3.62	353,810.32
勐班糖厂刨花板厂	往来款	307,110.08	5年以上	3.14	307,110.08
合计	/	4,675,552.86	/	47.85	4,675,552.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,013,024.82	423,815.69	10,589,209.13	6,530,283.26	423,815.69	6,106,467.58
在产品	625,260.72		625,260.72	73,641.16		73,641.16
库存商品	7,378,879.59	308,872.05	7,070,007.54	6,472,875.98	308,872.05	6,164,003.92
周转材料	37,395.12		37,395.12	32,306.41		32,306.41
消耗性生物资产	156,135,798.29	3,461,530.39	152,674,267.90	161,140,225.12	4,924,217.85	156,216,007.27
合计	175,190,358.54	4,194,218.13	170,996,140.41	174,249,331.93	5,656,905.59	168,592,426.34

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	423,815.69					423,815.69
在产品						
库存商品	308,872.05					308,872.05
周转材料						
消耗性生物资产	4,924,217.85			1,462,687.46		3,461,530.39
合计	5,656,905.59			1,462,687.46		4,194,218.13

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
林地	2,506,158.21		2,506,158.21	30,889,823.15	275,219.49	2021年
合计	2,506,158.21		2,506,158.21	30,889,823.15	275,219.49	/

其他说明：

无

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	925,635.22	208,884.86
预交增值税		217,278.69
合计	925,635.22	426,163.55

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,266,012.57	22,668,362.39
固定资产清理		
合计	23,266,012.57	22,668,362.39

其他说明：

无

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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	49,334,550.82	8,853,143.91	53,810,861.22	2,379,254.71	114,377,810.66
2. 本期增加金额			2,845,150.49		2,845,150.49
(1) 购置			2,845,150.49		2,845,150.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	872,913.24				872,913.24
(1) 处置或报废	872,913.24				872,913.24
4. 期末余额	48,461,637.58	8,853,143.91	56,656,011.71	2,379,254.71	116,350,047.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,813,353.10	8,337,909.24	37,933,672.98	1,626,269.18	84,711,204.50
2. 本期增加金额	545,389.19	85,586.53	946,514.40	46,436.88	1,623,927.00
(1) 计提	545,389.19	85,586.53	946,514.40	46,436.88	1,623,927.00
3. 本期减少金额	249,339.93				249,339.93
(1) 处置或报废	249,339.93				249,339.93
4. 期末余额	37,109,402.36	8,423,495.77	38,880,187.38	1,672,706.06	86,085,791.57
三、减值准备					
1. 期初余额	156,622.13	429,648.14	6,012,609.05	399,364.45	6,998,243.77
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	156,622.13	429,648.14	6,012,609.05	399,364.45	6,998,243.77
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,195,613.09		11,763,215.28	307,184.20	23,266,012.57
2. 期初账面价值	12,364,575.59	85,586.53	9,864,579.19	353,621.08	22,668,362.39

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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	1,495,245.75
通用设备	
专用设备	148,459.46

合计	1,643,705.21
----	--------------

(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

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	327,423.42	
工程物资		
合计	327,423.42	

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

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
热风管道改造	316,831.68		316,831.68			
旋切设备	10,591.74		10,591.74			
合计	327,423.42		327,423.42			

(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

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	林业	合计
	类别	
一、账面原值		
1. 期初余额	2,771,821.20	2,771,821.20
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	2,771,821.20	2,771,821.20
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	2,771,821.20	2,771,821.20
2. 期初账面价值	2,771,821.20	2,771,821.20

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	特许权	专有技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,147,283.87	3,036,412.43	2,111,600.00	140,564.96	30,435,861.26
2. 本期增加金额	3,163.86				3,163.86
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 转回	3,163.86				3,163.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,150,447.73	3,036,412.43	2,111,600.00	140,564.96	30,439,025.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,762,985.45	455,461.86	580,690.11	132,924.69	8,932,062.11
2. 本期增加金额	397,976.05			7,640.27	405,616.32
(1) 计提	397,976.05			7,640.27	405,616.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,160,961.50	455,461.86	580,690.11	140,564.96	9,337,678.43
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	16,989,486.23				16,989,486.23
2. 期初账面价值	17,384,298.42			7,640.27	17,391,938.69

(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

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
东巴基地租地费	146,238.34		14,908.68		131,329.66
凤山租金	151,998.00				151,998.00
办公室装修费	73,318.14		20,948.04		52,370.10
园区地址管理费	7,916.65		2,500.00		5,416.65
恢复生产期间费用		124,869.16	31,217.30		93,651.86
合计	379,471.13	124,869.16	69,574.02		434,766.27

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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
原料款	8,886,484.55	3,041,828.33
工程款	108,120.60	103,880.40
设备款	118,223.48	113,706.48
咨询服务费	656,627.00	1,683,339.60
其他	289,667.43	265,190.99
合计	10,059,123.06	5,207,945.80

(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
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公司	400,000.00	逐步支付
中和资产评估有限公司西南分公司	165,000.00	逐步支付
合计	1,173,901.00	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收林地及其他租金	994,459.83	1,005,093.02
预收售房款	982,650.00	982,650.00
预收往来款	1,579,822.84	
合计	3,556,932.67	1,987,743.02

(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
邱姓自然人	982,650.00	尚未办理不动产权证
杨姓自然人	436,934.33	租赁期内摊销确认收入
合计	1,419,584.33	/

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收林地林木款	23,043,120.53	25,084,239.39
合计	23,043,120.53	25,084,239.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收林地林木款	-2,042,118.86	相关权证已办理完成
合计	-2,042,118.86	/

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,530,104.79	7,825,200.69	7,784,038.61	8,571,266.87
二、离职后福利-设定提存计划	4,841.00	1,233,425.51	1,216,771.70	21,494.81
三、辞退福利		286,600.00	286,600.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,534,945.79	9,345,226.20	9,287,410.31	8,592,761.68

(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	75,357.19	6,231,023.95	6,275,003.75	31,377.39
二、职工福利费		144,972.90	144,972.90	
三、社会保险费	20,046.34	1,105,781.87	1,111,705.37	14,122.84
其中：医疗保险费	18,722.15	986,215.28	991,194.88	13,742.55
工伤保险费	68.25	47,084.00	46,771.96	380.29
生育保险费	1,255.94	72,482.59	73,738.53	
四、住房公积金	533.00	240,532.00	240,532.00	533.00
五、工会经费和职工教育经费	8,434,168.26	102,889.97	11,824.59	8,525,233.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,530,104.79	7,825,200.69	7,784,038.61	8,571,266.87

(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	4,564.30	1,195,549.92	1,179,370.24	20,743.98
2、失业保险费	276.70	37,875.59	37,401.46	750.83
3、企业年金缴费				
合计	4,841.00	1,233,425.51	1,216,771.70	21,494.81

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	6,312.43	338,831.38
消费税		
营业税	5,910.97	5,910.97
企业所得税		59,747.12
个人所得税	59,429.11	67,469.36
城市维护建设税	27,769.63	39,576.98
房产税	178,995.60	178,448.08
印花税	19,665.08	20,342.01

教育费附加	27,769.59	39,576.94
代扣税金	43,797.43	43,797.43
环保税	10,629.31	11,833.54
车船税		780.00
合计	380,279.15	806,313.81

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,104,960.50	1,104,960.50
其他应付款	13,124,706.14	10,775,328.04
合计	14,229,666.64	11,880,288.54

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

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
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
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：

不适用。

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	5,818,457.15	4,756,231.54
公司林地承包费	1,983,163.10	1,761,619.10
保证金、押金、木材采伐等风险金	2,118,218.93	814,525.74

其他	3,204,866.96	3,442,951.66
合计	13,124,706.14	10,775,328.04

(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
成都龙森木业有限公司	240,000.00	逐步支付
谢姓自然人	207,270.00	按受益期分摊
王姓自然人	189,085.71	按受益期分摊
罗姓自然人	139,000.00	逐步支付
合计	775,355.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	190,000,000.00	220,000,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	190,000,000.00	220,000,000.00

其他说明：

注：2020 年 3 月 6 日，公司收到重庆小康控股有限公司送达的《债权转让通知书》，小康控股与北京源源于 2020 年 2 月 2 日签订《债权转让协议》，小康控股将其持有公司 2.2 亿元债权本金及利息全部转让给北京源源。

2020 年 12 月 31 日，北京源源与公司签署《借款展期协议》，双方同意就借款本金 220,000,000.00 元进行展期，展期期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，展期利率 4.35%/年（含税），展期借款利息自 2021 年 1 月 1 日起计算至公司实际偿还全部借款本金及利息之日。

2021 年 6 月 30 日，西藏福恒、北京源源、景谷林业三方签订了《债权转让及债务抵消协议》，约定北京源源将其对公司的 2.2 亿元债权（包含利息）转让给西藏福恒用于抵销其所负西藏福恒的部分债务。北京源源前述债权转让后，公司所负 2.2 亿元（包含利息）债务的债权人变更为西藏福恒。

同日，公司收到了西藏福恒送达的《免除部分债务的告知函》，西藏福恒同意无条件免除公司 3,000 万元人民币债务本金以及自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止所有债务本金所对应的全部利息。

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,740,000.00		280,000.00	1,460,000.00	与资产相关
合计	1,740,000.00		280,000.00	1,460,000.00	/

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	本期计入其他收益金额	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）	840,000.00			280,000.00		560,000.00	与资产相关
5万m³生态板建设项目（景财建[2017]111号）	900,000.00					900,000.00	与资产相关
合计	1,740,000.00			280,000.00		1,460,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	173,793,704.70			173,793,704.70
其他资本公积	111,398,801.36	34,745,671.23		146,144,472.59
合计	285,192,506.06	34,745,671.23		319,938,177.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详情可见本报告第十节第七项 43 “1 年内到期的非流动负债” 的相关说明。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,786,380.32			13,786,380.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,786,380.32			13,786,380.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-404,574,977.35	-389,589,427.92
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	-404,574,977.35	-389,589,427.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,172,032.99	-18,394,294.27
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		
其他综合收益结转留存收益		-3,408,744.84
期末未分配利润	-413,747,010.34	-404,574,977.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,977,896.88	33,998,327.54	17,299,913.62	15,852,143.32
其他业务	513,191.06	361,989.90	12,817,111.18	6,030,347.06
合计	34,491,087.94	34,360,317.44	30,117,024.80	21,882,490.38

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	53,322.70	42,469.75
教育费附加	31,528.95	26,335.82
资源税		
房产税	104,245.95	116,326.66
土地使用税	218,518.91	218,518.90
车船使用税	1,410.00	2,970.00
印花税	25,178.47	39,710.22
环保税	14,010.21	25,922.80
地主教育费附加	21,019.29	17,818.29
合计	469,234.48	490,072.44

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	159,891.00	56,217.40
差旅费	7,086.38	
业务招待费	15,239.57	
其他	57,480.41	210,554.89
合计	239,697.36	266,772.29

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	1,444,430.62	2,885,593.81
工资及福利费	3,694,534.18	3,584,556.80
养老统筹金	723,329.93	450,307.16
折旧	234,086.45	231,103.87
差旅费	152,821.90	93,986.24
接待费	114,943.87	174,414.80
其他	1,064,194.05	3,263,293.42
合计	7,428,341.00	10,683,256.10

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,745,671.23	6,038,922.91
减：利息收入	-289,533.19	-114,010.34
加：其他支出	12,189.80	14,441.50
合计	4,468,327.84	5,939,354.07

其他说明：

无

67、其他收益

√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
增值税即征即退	75,103.57	
政府补助	280,000.00	280,000.00
个人所得税手续费返还	253.18	
合计	355,356.75	280,000.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,397.26	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	142,397.26	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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
交易性金融资产		170,685.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		170,685.08

其他说明：

无

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	806,859.67	-269,001.24
其他应收款坏账损失	12,000.87	-34,457.24
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	818,860.54	-303,458.48

其他说明：

无

72、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	-161,377.73	-93,994.13
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-161,377.73	-93,994.13

其他说明：

无

73、资产处置收益

√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
非流动资产处置收益	1,365,044.64	
其中：固定资产处置收益	-623,573.31	
无形资产处置收益	1,988,617.95	
合计	1,365,044.64	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		114,813.18	
其他	314,663.20	32,496.95	314,663.20
合计	314,663.20	147,310.13	314,663.20

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
云南省人力资源和社会保障厅办公室关于加大失业保障稳返还政策力度支持疫情防控工作通知（云人社办通[2020]18号）		114,813.18	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	69.53	28,140.13	69.53
合计	69.53	28,140.13	69.53

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	27,622.75	-97.93
递延所得税费用		
合计	27,622.75	-97.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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	4,893,289.00	622,000.00
交回社会保险	203,800.49	623,601.76
现金还借款	42,583.01	76,100.11
利息收入	295,061.58	114,254.72
租赁费	671,457.86	796,371.72
收其他往来款	160,073.92	470,006.61
合计	6,266,265.86	2,702,334.92

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
差旅费	226,706.24	199,414.07
业务接待费	67,790.58	46,717.00
手续费	22,799.32	15,108.95

租赁费	473,014.00	1,185,702.99
其他往来款	1,212,755.82	399,226.76
合计	2,003,065.96	1,846,169.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,667,577.80	-8,972,420.08
加：资产减值准备	161,377.73	93,994.13
信用减值损失	-818,860.54	303,458.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,623,927.00	1,789,957.14
使用权资产摊销		
无形资产摊销	405,616.32	1,485,281.17
长期待摊费用摊销	69,574.02	61,596.47
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）	-1,988,617.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	623,573.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-170,685.08
财务费用（收益以“-”号填列）	4,745,671.23	6,038,922.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,397.26	
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）	-2,403,714.07	10,315,592.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,347,508.95	273,215.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,528,057.98	-2,519,404.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,484,138.92	8,699,508.76

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	72,938,523.80	53,448,266.50
减: 现金的期初余额	67,854,767.32	31,166,125.44
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	5,083,756.48	22,282,141.06

(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	72,938,523.80	67,854,767.32
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	72,938,523.80	67,854,767.32
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	72,938,523.80	67,854,767.32
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产品研发技术提升改造（景财发[2016]305号）	2,800,000.00	递延收益	280,000.00
5万立方米生态板建设项目（景财建[2017]111号）	900,000.00	递延收益	
合计	3,700,000.00		280,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
景谷林茂林业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷永恒木业有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	生产	100.00		设立
景谷林威林化有限公司	云南景谷	景谷县林纸路 201 号	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
福誉企业管理（北京）有限公司	北京	北京市朝阳区广顺北大街 33 号院 1 号楼 10 层 1 单元 1101 室 7465 号	商业服务	100.00		设立
福港能源（上海）有限公司	上海	上海市奉贤区联合北路 215 号第 2 幢 1407 室	贸易		100.00	设立
福港能源（舟山）有限公司	浙江舟山	中国(浙江)自由贸易试验区舟山市定海区舟山港综合保税区企业服务中心 301-13270 室	贸易		100.00	设立
欣麻科技（昆明）有限公司	云南昆明	云南省昆明经开区果林众创 2 幢第 9 层 906-5 号	批发零售	60.00		收购
上海景誉生物科技有限公司	上海	上海市宝山区上大路 668 号 1 幢 513P 室	批发零售	100.00		设立
欣麻种植（楚雄）有限责任公司	云南楚雄	云南省楚雄彝族自治州楚雄市鹿城镇阳光大道楚风苑小区东侧楚雄中小企业创业园二楼 208 室	农业种植		60.00	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：

上海景誉生物科技有限公司设立后尚未开展经营。

(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%	-405,512.06		-3,661,203.81

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南江城茂源林业有限公司	1,180.82	201.43	1,382.25	2,195.85		2,195.85	1,063.67	209.07	1,272.74	1,996.23		1,996.23

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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金

				流量				流量
云南江城茂源 林业有限公司	289.36	-90.11	-90.11	458.74		-9.68	-9.68	5.86

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) 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2021年6月30日，本公司暂无带息负债。

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。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售木材加工产品、松香、松节油、机制生物炭等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年6月30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，本公司成立工作组审核并确定信用额度审批，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：5,618,140.29元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行委托借款额度为0.00万元（2020年12月31日：0.00万元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币0.00万元（2020年12月31日：0.00万元）。

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股东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。

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：美元

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(%)
周大福投资有限公司	北京市朝阳区呼家楼(京广中心)1号楼20层07-08室	投资	30,000.00	55.00	55.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是周大福投资有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况可见于本报告第十节“财务报告”中第九项1.（1）“企业集团的构成”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州磁暉沛瞳投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：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
一年内到期的流动负债	西藏林芝福恒珠宝金行有限公司	190,000,000.00	

注：详情可见本报告第十节第七项 43 “1 年内到期的非流动负债” 的相关说明。

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	213,008.62
2 至 3 年	572,481.04
3 年以上	5,301,833.95
合计	6,087,323.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	6,087,323.61	100.00	5,437,631.02	89.33	649,692.59	6,087,323.61	100.00	5,369,732.48	88.21	717,591.13
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	6,087,323.61	100.00	5,437,631.02	89.33	649,692.59	6,087,323.61	100.00	5,369,732.48	88.21	717,591.13
合计	6,087,323.61	/	5,437,631.02	/	649,692.59	6,087,323.61	/	5,369,732.48	/	717,591.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1-2年	213,008.62	21,300.86	10.00
2-3年	572,481.04	114,496.21	20.00
3年以上	5,301,833.95	5,301,833.95	100.00
合计	6,087,323.61	5,437,631.02	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	5,369,732.48	67,898.54				5,437,631.02
合计	5,369,732.48	67,898.54				5,437,631.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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
上海云景经贸有限公司	1,449,451.26	5年以上	23.81	1,449,451.26
昆明(高姓自然人)	1,169,184.92	5年以上	19.21	1,169,184.92
昆明经开区弘源达建材经营部	628,000.00	5年以上	10.32	628,000.00
景谷金豆生物质科技有限公司	470,000.00	2-3年	7.72	94,000.00
德庆县德森木业有限公司	329,518.82	5年以上	5.41	329,518.82
合计	4,046,155.00		66.47	3,670,155.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,792,322.70	65,475,511.49
合计	46,792,322.70	65,475,511.49

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	8,358,942.71
1至2年	14,392,795.17
2至3年	32,372,264.34
3年以上	26,876,428.12
合计	82,000,430.34

(2). 按款项性质分类

√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
往来款	76,349,621.11	90,818,401.25
押金及保证金	4,384,828.98	4,470,834.28
资产租用及转让、承包费	129,427.50	181,251.31
其他	1,136,552.75	1,018,629.87
合计	82,000,430.34	96,489,116.71

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,202,109.62		22,811,495.60	31,013,605.22
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,194,502.42			
本期转回	2,000,000.00			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,396,612.04		22,811,495.60	35,208,107.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	31,013,605.22	6,194,502.42	2,000,000.00			35,208,107.64
合计	31,013,605.22	6,194,502.42	2,000,000.00			35,208,107.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
福港能源(舟山)有限公司	1,650,000.00	银行存款
福港能源(上海)有限公司	350,000.00	银行存款
合计	2,000,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 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
景谷永恒木业有限公司	往来款	41,598,637.50	1-3年	50.73	6,877,649.95
江城茂源林业有限公司	往来款	17,366,278.86	1-5年	21.18	17,316,571.16
福港能源上海有限公司	往来款	6,900,000.00	1-3年	8.41	980,000.00
福誉企业管理北京有限公司	往来款	2,958,000.00	1-2年	3.61	195,800.00
应付基建拨款	往来款	1,968,000.00	5年以上	2.4	1,968,000.00
合计	/	70,790,916.36	/	86.33	27,338,021.11

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	41,908,839.67	1,200,000.00	40,708,839.67	41,908,839.67	1,200,000.00	40,708,839.67
合计	41,908,839.67	1,200,000.00	40,708,839.67	41,908,839.67	1,200,000.00	40,708,839.67

(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
云南江城茂源林业有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
北京景林科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		1,200,000.00
景谷永恒木业有限公司	31,150,230.90			31,150,230.90		
景谷林威林化有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
景谷林茂林业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
景谷林之海炭业有限公司	2,058,608.77			2,058,608.77		
合计	41,908,839.67			41,908,839.67		1,200,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	162,809.52	61,398.56	11,946,740.55	5,073,046.02
合计	162,809.52	61,398.56	11,946,740.55	5,073,046.02

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,397.26	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	142,397.26	

其他说明：

无

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	1,365,044.64	
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）	355,103.57	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	142,397.26	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,846.85	
合计	2,177,392.32	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-24.80	-0.071	-0.071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.68	-0.087	-0.087

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

云南景谷林业股份有限公司

董事长：许琳

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用