



吉林森林工业股份有限公司

600189

2012 年半年度报告

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示 | 2 |
| 二、公司基本情况 | 2 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、董事会报告 | 6 |
| 六、重要事项 | 10 |
| 七、财务会计报告（未经审计） | 21 |
| 八、备查文件目录 | 86 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 柏广新 | 董事长 | 因公出差 | 李凤春 |
| 李建伟 | 董事 | 因公出差 | 毛陈居 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 柏广新 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 毛陈居 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 薛 义 |

公司负责人董事长柏广新先生、主管会计工作负责人总经理毛陈居先生、会计机构负责人财务总监薛义先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 吉林森林工业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 吉林森工 |
| 公司的法定英文名称 | JiLin Forest Industry Co., Ltd. |
| 公司法定代表人 | 柏广新 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 王海 | 孙德起 |
| 联系地址 | 长春市朝阳区延安大街 1399 号 | 长春市朝阳区延安大街 1399 号 |
| 电话 | 0431-88912969 | 0431-88912969 |
| 传真 | 0431-88930595 | 0431-88930595 |
| 电子信箱 | wh@jlsj.com.cn | Sundq387@163.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|------|------------------------|
| 注册地址 | 长春高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号 |
|------|------------------------|

| | |
|-----------|------------------------|
| 注册地址的邮政编码 | 130012 |
| 办公地址 | 长春市朝阳区延安大街 1399 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 130012 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.jlsg.com.cn |
| 电子信箱 | gfgs@jlsg.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 吉林森工 | 600189 | G 森工 |

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册日期：1998年9月29日

公司首次注册地点：长春高新技术产业开发区

公司变更注册日期：2008年4月18日

公司变更注册地点：长春高新技术产业开发区

企业法人营业执照注册号：220000000067331

税务登记号码：220104702425994

组织机构代码：70242599-4

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 壹号楼东区 2008 室

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 3,170,111,852.28 | 2,829,861,528.07 | 12.02 |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,235,712,389.98 | 1,344,505,184.13 | -8.09 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.98 | 4.33 | -8.08 |
| | 报告期（1—6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | -68,024,345.24 | 22,713,189.29 | -399.49 |
| 利润总额 | -51,189,644.71 | 27,353,800.18 | -287.14 |

| | | | |
|------------------------|-----------------|----------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | -46,692,794.15 | 28,620,877.78 | -263.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -91,214,123.36 | 6,806,584.67 | -1,440.09 |
| 基本每股收益(元) | -0.15 | 0.09 | -266.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | -0.29 | 0.02 | -1,550.00 |
| 稀释每股收益(元) | -0.15 | 0.09 | -266.67 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -3.53 | 2.18 | 减少 5.71 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -158,081,207.08 | -66,515,641.44 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.51 | -0.21 | 不适用 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 9,696,296.82 |
| 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 | 1,538,660.12 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -638.80 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 32,182,400.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,104,611.07 |
| 合计 | 44,521,329.21 |

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------|--|--|--|--|----------------|--------|--|
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 310,500,000.00 | 100.00 | | | | | 310,500,000.00 | 100.00 | |
| 1、人民币普通股 | 310,500,000.00 | 100.00 | | | | | 310,500,000.00 | 100.00 | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 310,500,000.00 | 100.00 | | | | | 310,500,000.00 | 100.00 | |

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 36,418 户 | | |
|------------------|--------------|----------|-------------|---------|-------------|------------|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 国有法人 | 47.000 | 145,933,226 | 0 | 0 | 无 | |
| 蒋志鹏 | 其他 | 0.346 | 1,072,800 | 108,300 | 0 | 未知 | |
| 渤海证券股份有限公司 | 其他 | 0.322 | 1,000,000 | — | 0 | 未知 | |
| 李巍 | 其他 | 0.249 | 774,625 | 0 | 0 | 未知 | |
| 季东升 | 其他 | 0.212 | 656,908 | — | 0 | 未知 | |
| 姜东林 | 其他 | 0.208 | 646,205 | — | 0 | 未知 | |
| 袁斌 | 其他 | 0.196 | 608,706 | -30,000 | 0 | 未知 | |
| 黄若安 | 其他 | 0.191 | 593,000 | 10,000 | 0 | 未知 | |
| 史罗珍 | 其他 | 0.187 | 580,000 | — | 0 | 未知 | |
| 沈玉敏 | 其他 | 0.168 | 522,600 | -15,900 | 0 | 未知 | |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 145,933,226 | | 人民币普通股 | | 145,933,226 | | |
| 蒋志鹏 | 1,072,800 | | 人民币普通股 | | 1,072,800 | | |
| 渤海证券股份有限公司 | 1,000,000 | | 人民币普通股 | | 1,000,000 | | |
| 李巍 | 774,625 | | 人民币普通股 | | 774,625 | | |
| 季东升 | 656,908 | | 人民币普通股 | | 656,908 | | |

| | | | |
|------------------|--|--------|---------|
| 姜东林 | 646,205 | 人民币普通股 | 646,205 |
| 袁斌 | 608,706 | 人民币普通股 | 608,706 |
| 黄若安 | 593,000 | 人民币普通股 | 593,000 |
| 史罗珍 | 580,000 | 人民币普通股 | 580,000 |
| 沈玉敏 | 522,600 | 人民币普通股 | 522,600 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知悉前 10 位无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，亦未知悉除第一大股东外其他股东所持公司股份的质押、冻结情况。 | | |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内公司董事、监事未发生变化。

2、报告期内，公司高级管理人员变化情况（公司公告刊登于 2012 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

公司董事、总经理李凤春先生因为年龄原因申请辞去公司总经理的职务，董事会同意其辞去总经理职务。李凤春先生辞去总经理职务后，仍继续担任公司董事职务。

公司副总经理张玉岩先生因年龄原因申请辞去副总经理的职务，董事会同意其辞去副总经理的职务。

经公司董事长柏广新先生提名，董事会提名委员会 2012 年第一次会议审议通过，董事会决定聘任毛陈居先生为公司总经理。聘期从 2012 年 4 月 17 日起，至本届董事会任期期满之日止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司所面临的经营环境异常复杂和困难：市场需求萎缩，木材限采、主要产品人造板的订单不足，原辅材料价格持续上涨，生产成本大幅攀升。面对以上局面，公司上下一心，克服困难，强化成本管理，节本降耗，加强营销管理，提高售价，使公司报告期内生产经营正常运行。

公司 1—6 月份实现营业收入 55,988.01 万元，比去年同期减少 19,875.48 万元，同比降低 26%；归属于母公司股东的净利润为-4,669.28 万元，比去年同期减少 7,531.37 万元，

同比降低 263%。

1、公司主要财务报表项目变动情况说明：

单位：元

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动额 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------------------|--|
| 货币资金 | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 | 194,691,972.16 | 55.31 | 主要系本期末银行借款增加所致 |
| 应收票据 | 26,966,244.60 | 53,819,898.39 | -26,853,653.79 | -49.90 | 主要系本期银行承兑汇票减少所致 |
| 应收帐款 | 123,089,475.18 | 32,405,780.15 | 90,683,695.03 | 279.84 | 主要系款项未到回收期所致 |
| 预付款项 | 170,062,607.65 | 97,645,515.85 | 72,417,091.80 | 74.16 | 主要系预付江苏二期项目款增加所致 |
| 存货 | 530,072,534.46 | 402,092,840.99 | 127,979,693.47 | 31.83 | 主要系本期购买原材料增加以及库存商品增加所致 |
| 在建工程 | 53,027,213.78 | 22,823,926.58 | 30,203,287.20 | 132.33 | 主要系本期增加项目投资所致 |
| 短期借款 | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 | 300,000,000.00 | 53.57 | 主要系本期末金融机构借款增加所致 |
| 应付账款 | 123,828,598.91 | 36,315,757.56 | 87,512,841.35 | 240.98 | 主要系本期应付货款增加所致 |
| 应交税费 | -6,809,878.93 | -3,128,434.35 | -3,681,444.58 | 不适用 | 主要系期末进项税额增加所致 |
| 应付股利 | 62,100,000.00 | 0.00 | 62,100,000.00 | 不适用 | 主要系分红款于七月份支付所致 |
| 未分配利润 | 113,218,718.82 | 222,011,512.97 | -108,792,794.15 | -49.00 | 主要系本期分红和发生亏损所致 |
| 项 目 | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 变动额 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
| 财务费用 | 39,681,747.40 | 23,853,697.95 | 15,828,049.45 | 66.35 | 主要系短期借款（含短期融资券）规模同比增加及利率同比提高导致利息支出同比增加所致 |
| 投资收益 | 33,497,146.37 | 20,188,797.54 | 13,308,348.83 | 65.92 | 主要系本期对联营企业确认的投资收益同比增加所致 |
| 营业外收入 | 17,754,282.27 | 5,315,834.60 | 12,438,447.67 | 233.99 | 主要系本期出售固定资产取得收益以及政府补助同比增加所致 |
| 营业利润 | -68,024,345.24 | 22,713,189.29 | -90,737,534.53 | -399.49 | 主要系本期产品营业利润同比减少以及财务费用同比增加所致 |
| 利润总额 | -51,189,644.71 | 27,353,800.18 | -78,543,444.89 | -287.14 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -46,692,794.15 | 28,620,877.78 | -75,313,671.93 | -263.14 | |
| 项 目 | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 变动额 | 变动原因 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -158,081,207.08 | -66,515,641.44 | -91,565,565.64 | 主要系购买商品支付的现金较销售商品收到的现金同比相对增加较多所致 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 71,433,963.80 | 17,561,191.04 | 53,872,772.76 | 主要系本期收回部分委托贷款资金所致 | |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 281,339,215.44 | 73,670,625.71 | 207,668,589.73 | 主要系取得借款较偿还借款净额同比增加所致 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|

2、展望 2012 年下半年，公司对生产成本持续上升，各种原辅材料、劳动力成本大幅上涨及国家房地产调控政策对房地产上下游产业链影响等不利局面，工作重点主要放在如下方面：

- (1) 全面推进内控体系建设，继续完善各项内控制度，不断提升管理水平。
- (2) 通过完善企业治理手段和健全企业治理机制，以保证公司经营目标实现，恰当预防和控制风险、有效配置和运用资源，以提高企业防范与约束经营风险的能力，提高企业创新能力和核心竞争能力。
- (3) 努力压缩生产成本，扩大销量。
- (4) 立足于加强成本控制，扎实推进“节本降耗”、“提质增效”工作，强化管理，加强技术创新和技术改造，创新和完善营销策略，争取以优良业绩回报股东。

(二) 报告期主营业务及其经营情况

公司所属行业为林业及人造板行业，主营业务范围包括森林采伐、人造板及饰面材料、进出口贸易、林化产品等的生产与销售等。

1、主营业务分产品情况（占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要产品）

单位：元 币种：人民币

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|-------|----------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 木材产品 | 109,338,484.65 | 58,645,595.27 | 46.36 | -45.00 | -49.16 | 增加 4.39 个百分点 |
| 人造板产品 | 366,334,661.67 | 336,126,448.56 | 8.25 | -21.72 | -13.36 | 减少 8.85 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 420.45 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 东北地区 | 248,195,032.78 | -31.43 |
| 华北地区 | 179,520,767.74 | -20.12 |
| 华东地区 | 55,418,241.57 | -24.50 |
| 华南地区 | 23,474,693.92 | -26.33 |
| 西北地区 | 16,097,973.34 | -47.30 |
| 合计 | 522,706,709.35 | -27.65 |

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 净利润 | 参股公司贡献的 | 占上市公司 |
|------|------|-----|---------|-------|
| | | | | |

| | | | 投资收益 | 净利润的比重 (%) |
|------------------|--|---------------|--------------|------------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 1、对成员单位办理财务和融资顾问，信用鉴证及相关的咨询、代理业务；2、协助成员单位实现交易款项的收付；3、经批准的保险代理业务；4、对成员单位提供担保；5、办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；6、对成员单位办理票据承兑和贴现；7、办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；8、吸收成员单位的存款；9、对成员单位办理贷款及融资租赁；10、从事同业拆借；11、对金融机构的股权投资、12、有价证券投资。 | 29,647,273.44 | 9,752,392.58 | 20.89 |

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主要是本期公司人造板产品在市场需求的下降、销售不畅、各种原辅材料及劳动力成本上涨、国家天保二期工程进一步实施木材限采、国家房地产调控政策对房地产上下游产业链影响等复杂多变的行业及市场形势下，产品销量同比减少，营业成本同比上涨。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要是本期公司主营产品在市场需求下降、销售不畅，各种原辅材料及劳动力成本上涨、国家天保二期工程进一步实施木材限采、国家房地产调控政策对房地产上下游产业链影响等复杂多变的行业及市场形势下，产品销量同比减少，营业成本同比上涨；由于公司借款规模同比增加、利率同比提高，导致利息支出同比大幅增加，以上综合因素直接导致公司本期净利润发生亏损，同比下降 263%。

6、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司受宏观经济形势影响，面临的重大困难和问题是：

- ①销售不畅、各种原辅材料及劳动力成本上涨；
- ②国家天保二期工程进一步实施木材限采；
- ③国家房地产调控政策对房地产上下游产业链影响。

针对上述困难和问题，公司组织带领全体员工坚定信心，充分发挥公司已具有管理优势，建立打持久战的思想准备，继续扎实推进节能减排、扩大销量等工作，坚定信心，努力使公司保持健康、稳定发展。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------|----------|-------|--------|
| 江苏分公司防潮刨花板扩建项目 | 7,697.00 | 正在进行中 | / |

| | | | |
|----|----------|---|---|
| 合计 | 7,697.00 | / | / |
|----|----------|---|---|

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

为积极回报公司投资者,进一步建立健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,引导公司投资者树立对公司的长期投资和理性投资理念,根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、中国证监会吉林监管局《关于印发〈上市公司完善现金分红制度专项工作方案〉的通知》(吉证监发[2012]71号)及《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》(吉证监发[2012]112号)文件精神,2012年8月19日,公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《吉林森林工业股份有限公司分红回报规划》,细化了《公司章程》中关于股利分配原则的条款,增加股利分配决策透明度和可操作性,便于股东对公司经营和分配进行监督。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期,公司严格依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,规范公司运作,加强制度建设,推进公司治理工作。

1、加强公司内控制度建设。

为加强公司内控规范体系建设,提高公司经营管理水平和抗风险能力,公司在报告期内制定并披露了《内控规范实施工作方案》(公司公告刊登于2012年3月31日《中国证券报》、《上海证券报》),统筹建设公司内控规范体系。目前,公司的内控规范体系建设工作正按已披露的方案逐步推进。

报告期内,公司进一步完善了各项治理制度,制定、修订了《公司章程》、《公司中长期激励基金实施方案》等(公司公告刊登于2012年1月6日《中国证券报》、《上海证券报》)。

2、本报告期,公司举办了上市公司投资者接待日活动,便于投资者更深入全面地了解公司情况(公司公告刊登于2012年6月25日《中国证券报》、《上海证券报》)。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年5月18日,公司2011年度股东大会审议通过《公司2011年度利润分配方案》,以2011年度末的总股本31,050万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税),共计分配股利62,100,000.00元,剩余未分配利润结转至以后年度。

2012年7月6日,公司通过上海证券交易所网站公告并在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《公司2011年度分红派息实施公告》,股权登记日为2012年7月11日,除权日(除息日)为2012年7月12日,现金红利发放日为2012年7月18日。该分配方案已实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案
公司 2012 年半年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券投资比例(%) | 报告期损益(元) |
|--------------|------|--------|------|------------|---------|------------|--------------|-----------|
| 1 | A 股 | 601558 | 华锐风电 | 180,000.00 | 8,000 | 56,080.00 | 31.59 | -4,880.00 |
| 2 | A 股 | 601018 | 宁波港 | 62,900.00 | 17,000 | 43,010.00 | 24.22 | 2,380.00 |
| 3 | A 股 | 002539 | 新都化工 | 33,880.00 | 2,000 | 22,900.00 | 12.90 | 1,900.00 |
| 4 | A 股 | 002566 | 益盛药业 | 19,950.00 | 1,000 | 15,030.00 | 8.47 | 1,215.00 |
| 5 | A 股 | 300168 | 万达信息 | 14,000.00 | 500 | 11,995.00 | 6.76 | -205.00 |
| 6 | A 股 | 002565 | 上海绿新 | 15,600.00 | 800 | 10,072.00 | 5.67 | -2,384.00 |
| 7 | A 股 | 300160 | 秀强股份 | 17,500.00 | 1,000 | 10,700.00 | 5.67 | -1,575.00 |
| 8 | A 股 | 002540 | 亚太科技 | 20,000.00 | 650 | 8,385.00 | 4.72 | -624.00 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 3,534.20 |
| 合计 | | | | 363,830.00 | / | 178,172.00 | 100 | -638.80 |

2、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资成本(元) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------------|----------------|-------------|----------------|--------------|---------------|--------|------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 32.89 | 144,156,603.13 | 9,752,392.58 | 0.00 | 长期股权投资 | 出资入股 |
| 合计 | 100,000,000.00 | / | 144,156,603.13 | 9,752,392.58 | 0.00 | / | / |

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

2012 年 5 月 30 日, 公司召开第五届董事会第十二次会议, 会议审议通过了《公司关

于收购中盐银港人造板有限公司部分股权的议案》，2012年6月5日公司与河北省正定县新星塑编有限公司签署股权转让合同，公司以现金8,356.97万元收购新星塑编持有的中盐银港人造板有限公司19.18475%的股权（公司公告刊登于2012年6月6日《中国证券报》、《上海证券报》）。

截止报告披露日，该收购事项尚未实施。

2、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%） | 关联关系 |
|--------------|-------|------------|---------------|---------------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------------|------|
| 上海乔远投资管理有限公司 | 房地产 | 2012年3月26日 | 33,500,000.00 | 10,061,840.20 | 否 | 协议价 | 否 | 否 | — | 无 |

（1）本公司所属上海分公司与上海乔远投资管理有限公司签订《房地产转让协议》，将位于上海市嘉定区南翔镇沈家村李家宅的房产转让给上海乔远投资管理有限公司。双方约定房地产转让价、设备更新添置、停业损失补偿及动迁流失人员补偿合计33,500,000.00元（公司公告刊登于2012年4月19日《中国证券报》、《上海证券报》）。

截止报告日，本公司所属上海分公司已收到房地产转让款16,650,000.00元，其中固定资产清理6,588,159.80元，影响公司本期损益为10,061,840.20元。

（2）公司关于转让大连吉森置业有限责任公司股权事项的进展情况（公司公告刊登于2012年7月4日《中国证券报》、《上海证券报》）

2011年12月19日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于同意大连吉森置业有限责任公司转让股权的议案》，公司公告刊登于2011年12月20日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

A、本次转让股权事项的基本情况

①公司同意大连建隆置业有限公司（以下简称“建隆置业”）将其持有的大连吉森置业有限责任公司（以下简称“吉森置业”）55%股权转让给大连万科置业有限公司（以下简称“万科置业”）并放弃优先受让权。

②万科置业受让吉森置业55%的股权后，于2012年6月30日以前以股东借款的方式代吉森置业向公司偿还委托贷款本金20,000万元，在此前提下，公司同意将所持吉森置业6%

的股份转让给万科置业，转让对价为 600 万元。

③建隆置业应当于 2012 年 8 月 15 日前，向吉森置业支付相关款项，由吉森置业向公司偿还剩余的委托贷款本金，以及吉森置业未支付给公司的全额借款利息及股权投资收益。在此基础上，公司同意将所持有的吉森置业 39% 的股权转让给建隆置业，转让对价为 3,900 万元。

④公司同意在第一次股权转让完成后，吉森置业修改《公司章程》并改组董事会和监事会。新董事会由 3 人组成，由万科置业委派 2 人，公司委派 1 人，董事长和法定代表人由万科置业委派的董事担任。新的监事会由 2 人组成，公司和万科置业各委派 1 人。

B、本次转让股权事项的相关进展情况

①建隆置业已于 2011 年 12 月将其持有的吉森置业 55% 股权转让给万科置业。

②吉森置业已于 2011 年 12 月修改《公司章程》并改组了董事会和监事会，公司委派董事、监事各 1 人。

③吉森置业于 2012 年 6 月 1 日向公司偿还委托贷款本金 10,000 万元，于 2012 年 7 月 2 日向公司偿还委托贷款本金 22,000 万元。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|--|-----------|--------|--------|----------|---------------|---------------|----------|
| 吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省临江林业局 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 木质原料 | 市场价格 | 21,577,486.01 | 14.36 | 货币资金 |
| 中国吉林森林工业集团物资有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 燃料 | 市场价格 | 17,891,845.66 | 27.54 | 货币资金 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 木材产品 | 市场价格 | 401,208.80 | 0.37 | 货币资金 |
| 吉林省露水河林业局 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 人造板产品 | 市场价格 | 1,800.00 | 0.00 | 货币资金 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 人造板产品 | 市场价格 | 1,288,134.88 | 0.35 | 货币资金 |
| 吉林省白石山林业局 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 林化产品 | 市场价格 | 1,798,299.67 | 4.47 | 货币资金 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 林化产品 | 市场价格 | 205,375.38 | 0.51 | 货币资金 |
| 吉林省红石林业局 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 燃料 | 市场价格 | 509,643.77 | 0.77 | 货币资金 |
| 吉林省红石林业局、吉林省临江林业局 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 水、电 | 市场价格 | 5,621,919.80 | 17.26 | 货币资金 |

| | | | | | | | |
|---------------------|-----------|------|------------|------|---------------|--------|------|
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 接受代理 | 代理本公司进出口业务 | 市场价格 | 102,956.46 | 100.00 | 货币资金 |
| 合计 | | | | / | 49,398,670.43 | / | / |

I、报告期内，公司向吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省临江林业局、中国吉林森林工业集团物资有限公司按市场价格购买木质原料等，报告期累计发生额为 39,469,331.67 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 28.19%。

II、报告期内，公司按市场价格接受吉林省红石林业局、吉林省临江林业局供水、供电等有偿服务，报告期累计发生额 5,621,919.80 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 7.81%。

III、报告期内，公司向吉林省白石山林业局、吉林省红石林业局、吉林省露水河林业局、吉林森工金桥地板集团有限公司，以市场价格销售林化产品、人造板产品、材料及燃料等商品，报告期累计发生额 4,204,462.50 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 8.41%。

IV、报告期内，公司按照代理进出口合同金额的 1%向中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司支付代理费，报告期内累计发生额为 102,956.46 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 20.59%。

(1) 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方进行交易的原因：

由于森林资源是稀有资源，公司控股股东森工集团及其所属企业拥有丰富的森林资源，而公司所属人造板生产企业又多数位于森工集团经营区内，以上关联交易可以充分地利用关联方所拥有的森林资源和综合服务优势，获得持续稳定的木质原料、用水、用电的供应渠道，节省运费、降低采购成本，保证供应及时，为本公司的生产经营服务；通过专业化协作，实现优势互补和资源合理配置，追求经济效益最大化；确保公司精干高效，专注核心业务发展。

(2) 关联交易对上市公司独立性的影响：依据签订的长期协议，关联交易对上市公司的独立性不存在影响。

(3) 公司对关联方的依赖程度：一是公司与关联方签订的长期合同作保证，资源供应稳定可靠；二是公司要不断拓展木质原料的采购渠道，通过合理计算经济运输半径，打破地域封锁限制，合理储备，做到货源充足，确保公司现有产能发挥及规模扩张需要；三是要积极推动工业原料林建设，有效缓解刨花板原料不足的问题；四是积极面向全国进行总体战略布局，抢占木质原料资源，大力开拓南方市场。

2、本报告期公司无资产出售、收购发生的关联交易事项。

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|------------------|--------|----------|------|--------------|--------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 母公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 连州吉森南方 | 母公司的控股 | 0.00 | 0.00 | 740,000.00 | 8,690,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|-----|---------------------------|------|------------|--------------|
| 林业发展有限 责任公司 | 子公司 | | | | |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 740,000.00 | 9,690,000.00 |
| 关联债权债务形成原因 | | 为本公司向关联方临时借入款项及偿还关联方款项形成。 | | | |

4、其他重大关联交易

(1) 租赁资产

①根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《森林资源采伐权租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 29.9 万公顷森林资源采伐权出租给本公司，本公司按当年所采伐的原木总销售额的 26% 计算并支付租金（育林基金），协议有效期为 40 年。

2011 年 6 月 25 日，本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按年度木材产量，每立方米 100 元标准缴纳有偿使用费，相关育林基金由本公司按国家规定标准提取并缴纳。新的租金提取方式期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，本补充协议到期后，根据国家相关政策及本补充协议的实施效果，由双方协商确定延展本补充协议的期限。如本补充协议不能展期，双方同意按照 1998 年 4 月 30 日签署的《森林资源采伐权租赁协议》继续执行。

本公司本期提取有偿使用费 7,091,100.00 元；提取租金（育林基金）24,658,915.64 元，合计支付 22,571,285.13 元。

②根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《林地租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 241.26 公顷部分局、场（厂）址土地使用权出租给本公司，协议有效期为 40 年。2006 年 10 月 8 日，本公司与吉林省红石林业局就上述事宜签订了《林地租赁补充协议》，将租金由每年 154,000.00 元提高到 1,809,500.00 元，本公司本期未提取也未支付租金。

上述租赁业务累计发生额为 31,750,015.64 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 26.46%。

(2) 金融服务

本公司与吉林森林工业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司为本公司及所属分、子公司提供如下金融服务：存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务及其他业务。

公司第五届董事会第十一次会议及 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司银行存款拟在吉林森工集团财务有限公司进行资金归集的议案》，公司将存于工、农、中、建等银行的资金加入财务公司资金归集系统（公司公告刊登于 2012 年 4 月 19 日、5 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

a: 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司在财务公司无借款余额。

b: 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司在财务公司的存款余额（含资金归集）为 185,236,126.46 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 61.75%；本期存款利息收入 39,471.12 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 0.78%。

c: 2010 年 8 月 25 日，本公司与财务公司及大连吉森置业有限责任公司签订委托贷款合同，借款金额 400,000,000.00 元，借款期限为一年，年利率为 15%，2011 年 8 月 29 日签署展期协议，规定展期金额为 400,000,000.00 元，展期 11 个月，即自 2011 年 9 月 26 日至

2012 年 8 月 25 日，年利率为 18%。

本公司本报告期支付财务公司手续费 1,424,000.00 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 47.47%。

(3) 委托贷款关联交易

2010 年 8 月 25 日，本公司与财务公司及大连吉森置业有限责任公司签订委托贷款合同，借款金额 400,000,000.00 元，借款期限为一年，年利率为 15%，2011 年 8 月 29 日签署展期协议，规定展期金额为 400,000,000.00 元，展期 11 个月，即自 2011 年 9 月 26 日至 2012 年 8 月 25 日，年利率为 18%。

本报告期，本公司收到大连吉森置业有限责任公司委托贷款利息收入 35,600,000.00 元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期，公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期，公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期，公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期，公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 (%) | 是否 逾期 | 是否 关联 交易 | 是否 展期 | 是否 涉 诉 | 资金 来源 是否 为 募 集 资 金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|----------------------|-----------|-----------------------------|-------------|----------|----------------|----------|--------------|---|------|----------|----------|
| 大连吉森 置业有限 责任公司 | 40,000.00 | 2011.9.26 — 2012.8.25 | 18 | 否 | 是 | 是 | 否 | 否 | 联营公司 | 6,600.00 | 3,218.24 |

①本表中预期收益按合同约定日期计算，投资盈亏为本报告期委托贷款投资收益。

②2010 年 9 月 26 日公司与大连吉森置业有限责任公司（以下简称“吉森置业”）、吉林森工集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签署了吉森财委贷[2010]0002 号《委托贷款合同》，公司委托财务公司贷款肆亿元给吉森置业，用于其参与大连软件园服务配套项目的土地招拍和开发，委托贷款期限为一年，自 2010 年 9 月 26 日起至 2011 年 9 月 25 日止。该委托贷款到期后，原委托贷款合同各方签署了《委托贷款、抵押合同展期协议》（公司公告刊登于 2011 年 9 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》），展期金额为原委托贷款金额即人民币肆亿元整，展期 11 个月（自 2011 年 9 月 26 日至 2012 年 8 月 25 日）。

③本报告期公司委托贷款事项详见本部分“其他重大关联交易”，委托贷款偿还情况详见本部分“出售资产情况”。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 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 |
|----------|------|------|--|---------|----------|--|--------------------------------------|
| 与股改相关的承诺 | 分红 | 森工集团 | 森工集团承诺如果本次股权分置改革方案获准实施，将在公司 2005 年度股东大会提出现金分红议案并投赞成票，保证该年度每 10 股派现金红利不低于 3 元。 | 是 | 是 | | |
| | 股份限售 | 森工集团 | 森工集团承诺如其在中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》规定的禁售期满后的十二个月内通过证券交易所挂牌出售所持有的原吉林森工非流通股股份，森工集团保证该出售价格不低于每股 6.2 元。森工集团出售所持有的原吉林森工非流通股股份前，如吉林森工派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化，则上述承诺价格作相应调整。 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 公司 | 在股权分置改革完成后，将根据相关法律法规的规定，积极倡导对吉林森工决策层等部分重要管理人员、核心技术（业务）人 | 否 | 是 | 公司在 2008 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第六次会议上，审议通 | 公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《公司中长期激励基金实施方 |

| | | | | | | |
|----|------|---|---|---|---|---|
| | | 员及其他为公司做出重大贡献的正式员工实行股权激励制度。 | | | 过了《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案(草案)》；鉴于目前国内外经济形势和证券市场发生了重大变化，2008 年 12 月 12 日公司第四届董事会临时会议决定撤销《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案(草案)》(公司公告刊登于 2008 年 4 月 28 日、12 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》) | 案》，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《公司中长期激励基金计提方案》和《公司中长期激励基金分配方案》(公司公告刊登于 2012 年 1 月 6 日和 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》)。本报告期，激励对象投资成立的长春市汇申投资管理股份有限公司完成了工商注册登记等手续，该公司注册资本 1,000 万元。该公司成立后，按照《公司中长期激励基金实施方案》的规定，将在适当时机购入吉林森工等股票并在一定时期内锁定，将激励对象和公司的长远发展结合起来，以达到中长期激励的目的(公司公告刊登于 2012 年 7 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。 |
| 其他 | 森工集团 | 森工集团承诺将在股权分置改革后申请锁定其所持公司股份中的 5,835 万股股份，该部分股份(包括在锁定期间因吉林森工送股、公积金转增股本等增加的股份)的转让收入将专门用于进入吉林森工的原森工集团职工转换身份所需的经济补偿。 | 否 | 是 | | |

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
|-------------|---|

| | |
|--------------|-----------------|
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 86 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 |

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司、公司董事会、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等。

(十三) 其他重大事项的说明

2012年5月30日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于连州吉森木业公司现有工厂土地属性变更的议案》，同意连州木业将现有工厂土地用途由工业用地变更为商服用地。按照当地政府规定，连州木业需补缴地价款1,427.8万元。老厂区土地属性变更后，公司拟在连州市新塘产业转移工业园购买土地用于新厂建设（公司公告刊登于2012年7月1日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(十四) 信息披露索引

| 事 项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|------------------------------------|--------------------|------------|---|
| 2012年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年1月6日 | 查 阅 者 登 陆 www.sse.com.cn 网 站后点击“信息披 露”栏目中的“上 市公司公告”，运 用“上市公司资料 检索”输入本公 司证券代码即可 进行查阅 |
| 第五届董事会第十次会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年3月31日 | |
| 第五届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司2011年度股东大会的通知 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年4月19日 | |
| 第五届监事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年4月19日 | |
| 2012年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年4月19日 | |
| 关于银行存款在吉林森工集团财务有限公司进行资金归集的关联交易公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年4月19日 | |
| 2011年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年5月19日 | |
| 第五届董事会第十二次会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年6月1日 | |
| 第五届监事会第十次会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年6月1日 | |
| 对外投资公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年6月6日 | |
| 关于举办上市公司投资者接待日活动公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年6月25日 | |
| 关于转让大连吉森置业有限责任公司股权事项的进展情况公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年7月4日 | |
| 2011年度分红派息实施公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年7月6日 | |
| 2012年半年度业绩预亏公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012年7月13日 | |
| 中长期激励基金计划实施进展公告 | 《中国证券报》 | 2012年7月21日 | |

| | | | |
|----------------|--------------------|----------------|--|
| | 《上海证券报》 | | |
| 第五届董事会临时会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012 年 8 月 1 日 | |
| 第五届监事会临时会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012 年 8 月 1 日 | |
| 第五届董事会临时会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012 年 8 月 8 日 | |
| 第五届监事会临时会议决议公告 | 《中国证券报》 《上海证券报》 | 2012 年 8 月 8 日 | |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 178,172.00 | 195,345.00 |
| 应收票据 | | 26,966,244.60 | 53,819,898.39 |
| 应收账款 | | 123,089,475.18 | 32,405,780.15 |
| 预付款项 | | 170,062,607.65 | 97,645,515.85 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 15,479,453.14 | 16,705,001.07 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 530,072,534.46 | 402,092,840.99 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,232,591.88 | 1,509,593.16 |
| 其他流动资产 | | 300,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,713,795,201.13 | 1,356,396,124.67 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 382,389,688.87 | 391,078,476.70 |
| 投资性房地产 | | 7,768,672.58 | 7,915,883.18 |
| 固定资产 | | 967,243,953.88 | 1,004,836,739.86 |
| 在建工程 | | 53,027,213.78 | 22,823,926.58 |
| 工程物资 | | 750.00 | 21,508.98 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 41,334,298.80 | 42,000,713.62 |
| 开发支出 | | 1,736,741.29 | 1,736,741.29 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,233,543.35 | 2,469,624.59 |
| 递延所得税资产 | | 581,788.60 | 581,788.60 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,456,316,651.15 | 1,473,465,403.40 |
| 资产总计 | | 3,170,111,852.28 | 2,829,861,528.07 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付短期债券 | | 528,350,000.00 | 507,762,500.00 |
| 应付账款 | | 123,828,598.91 | 36,315,757.56 |
| 预收款项 | | 33,047,126.49 | 29,153,108.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 72,808,168.24 | 95,027,911.44 |
| 应交税费 | | -6,809,878.93 | -3,128,434.35 |
| 应付利息 | | 0.00 | 1,051,725.00 |
| 应付股利 | | 62,100,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | | 89,693,986.40 | 86,078,622.43 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,763,018,001.11 | 1,312,261,190.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 722,816.10 | 722,816.10 |
| 其他非流动负债 | | 19,245,024.73 | 16,461,866.35 |
| 非流动负债合计 | | 109,967,840.83 | 107,184,682.45 |
| 负债合计 | | 1,872,985,841.94 | 1,419,445,873.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 310,500,000.00 | 310,500,000.00 |
| 资本公积 | | 643,441,830.39 | 643,441,830.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 168,551,840.77 | 168,551,840.77 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 113,218,718.82 | 222,011,512.97 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,235,712,389.98 | 1,344,505,184.13 |
| 少数股东权益 | | 61,413,620.36 | 65,910,470.93 |
| 所有者权益合计 | | 1,297,126,010.34 | 1,410,415,655.06 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,170,111,852.28 | 2,829,861,528.07 |

法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：毛陈居

会计机构负责人：薛义

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 435,175,188.68 | 332,545,545.91 |
| 交易性金融资产 | | 178,172.00 | 195,345.00 |
| 应收票据 | | 25,790,748.60 | 44,791,898.39 |
| 应收账款 | | 116,494,459.68 | 26,331,646.55 |
| 预付款项 | | 162,792,530.85 | 95,368,072.13 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 221,411,222.47 | 92,243,375.61 |
| 存货 | | 475,853,142.92 | 363,785,882.84 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,232,591.88 | 1,509,593.16 |
| 其他流动资产 | | 300,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,738,928,057.08 | 1,356,771,359.59 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 536,086,388.87 | 544,775,176.70 |
| 投资性房地产 | | 7,768,672.58 | 7,915,883.18 |
| 固定资产 | | 812,686,085.37 | 840,440,224.90 |
| 在建工程 | | 43,893,043.11 | 16,620,556.68 |
| 工程物资 | | 750.00 | 21,508.98 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 10,022,859.46 | 10,305,455.40 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,233,543.35 | 2,469,624.59 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,412,691,342.74 | 1,422,548,430.43 |
| 资产总计 | | 3,151,619,399.82 | 2,779,319,790.02 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付短期债券 | | 528,350,000.00 | 507,762,500.00 |
| 应付账款 | | 114,837,433.01 | 29,558,583.22 |
| 预收款项 | | 31,022,929.62 | 27,291,753.80 |
| 应付职工薪酬 | | 67,901,183.31 | 89,332,666.66 |
| 应交税费 | | -11,165,911.18 | -7,063,280.90 |
| 应付利息 | | 0.00 | 1,051,725.00 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 62,100,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | | 124,248,917.45 | 100,170,997.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,777,294,552.21 | 1,308,104,945.15 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 14,094,035.39 | 10,841,874.35 |
| 非流动负债合计 | | 104,094,035.39 | 100,841,874.35 |
| 负债合计 | | 1,881,388,587.60 | 1,408,946,819.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 310,500,000.00 | 310,500,000.00 |
| 资本公积 | | 642,709,366.19 | 642,709,366.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 168,551,840.77 | 168,551,840.77 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 148,469,605.26 | 248,611,763.56 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,270,230,812.22 | 1,370,372,970.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,151,619,399.82 | 2,779,319,790.02 |

法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：毛陈居

会计机构负责人：薛义

合并利润表
2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 559,880,105.95 | 758,634,901.76 |
| 其中:营业收入 | | 559,880,105.95 | 758,634,901.76 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 661,397,424.56 | 756,023,466.51 |
| 其中:营业成本 | | 479,995,013.55 | 589,819,326.46 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 1,785,775.99 | 2,779,969.47 |
| 销售费用 | | 57,399,021.12 | 53,838,183.33 |
| 管理费用 | | 71,830,151.09 | 75,876,234.19 |
| 财务费用 | | 39,681,747.40 | 23,853,697.95 |
| 资产减值损失 | | 10,705,715.41 | 9,856,055.11 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | -4,173.00 | -87,043.50 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 33,497,146.37 | 20,188,797.54 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,311,212.17 | -21,394,312.98 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -68,024,345.24 | 22,713,189.29 |
| 加:营业外收入 | | 17,754,282.27 | 5,315,834.60 |
| 减:营业外支出 | | 919,581.74 | 675,223.71 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 370,991.73 | 245,210.29 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -51,189,644.71 | 27,353,800.18 |
| 减:所得税费用 | | 0.00 | 19,300.00 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -51,189,644.71 | 27,334,500.18 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -46,692,794.15 | 28,620,877.78 |
| 少数股东损益 | | -4,496,850.56 | -1,286,377.60 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | | -0.15 | 0.09 |
| (二)稀释每股收益 | | -0.15 | 0.09 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -51,189,644.71 | 27,334,500.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -46,692,794.15 | 28,620,877.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -4,496,850.56 | -1,286,377.60 |

法定代表人:柏广新

主管会计工作负责人:毛陈居

会计机构负责人:薛义

母公司利润表
2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 543,241,065.54 | 735,665,062.08 |
| 减: 营业成本 | | 463,597,069.24 | 574,659,600.43 |
| 营业税金及附加 | | 1,565,815.28 | 2,307,938.06 |
| 销售费用 | | 53,122,245.15 | 48,312,228.21 |
| 管理费用 | | 62,771,850.12 | 68,475,564.20 |
| 财务费用 | | 37,152,875.64 | 22,441,754.40 |
| 资产减值损失 | | 10,626,527.25 | 9,788,576.15 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | -4,173.00 | -87,043.50 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 33,497,146.37 | 9,883,714.18 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,311,212.17 | -21,470,782.39 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -52,102,343.77 | 19,476,071.31 |
| 加: 营业外收入 | | 14,931,120.94 | 3,104,407.15 |
| 减: 营业外支出 | | 870,935.47 | 605,638.88 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 370,991.73 | 245,210.29 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -38,042,158.30 | 21,974,839.58 |
| 减: 所得税费用 | | 0.00 | 19,300.00 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -38,042,158.30 | 21,955,539.58 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | -0.12 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.12 | 0.07 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -38,042,158.30 | 21,955,539.58 |

法定代表人: 柏广新

主管会计工作负责人: 毛陈居

会计机构负责人: 薛义

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 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 | | 443,829,546.51 | 641,257,186.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 12,892,498.32 | 4,300,983.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,530,085.85 | 82,329,018.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 478,252,130.68 | 727,887,187.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 411,291,856.51 | 570,035,920.35 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 131,556,444.87 | 114,775,222.59 |
| 支付的各项税费 | | 34,396,034.45 | 38,476,931.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 59,089,001.93 | 71,114,754.68 |
| 经营活动现金流出小计 | | 636,333,337.76 | 794,402,828.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -158,081,207.08 | -66,515,641.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 110,013,000.00 | 241,180.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 34,179,534.20 | 35,658,277.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,862,400.00 | 1,107,800.00 |
| 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 | | 0.00 | 200,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 161,054,934.20 | 37,207,257.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 89,620,970.40 | 19,208,906.11 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | 437,160.00 |
| 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 | | 89,620,970.40 | 19,646,066.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 71,433,963.80 | 17,561,191.04 |
| 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 | | 585,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 585,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 285,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,660,784.56 | 26,329,374.29 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | 3,943,750.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 303,660,784.56 | 176,329,374.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 281,339,215.44 | 73,670,625.71 |
| 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 | | 194,691,972.16 | 24,716,175.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 352,022,150.06 | 214,631,044.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 546,714,122.22 | 239,347,219.42 |

法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：毛陈居

会计机构负责人：薛义

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 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 | | 401,124,380.70 | 560,284,406.54 |
| 收到的税费返还 | | 8,735,613.67 | 2,813,369.51 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 18,204,960.20 | 12,295,364.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 428,064,954.57 | 575,393,140.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 354,755,764.09 | 450,584,759.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 120,530,199.64 | 104,937,285.86 |
| 支付的各项税费 | | 31,681,477.36 | 29,976,210.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 172,354,289.70 | 41,718,189.22 |
| 经营活动现金流出小计 | | 679,321,730.79 | 627,216,444.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -251,256,776.22 | -51,823,303.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 110,013,000.00 | 241,180.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 34,179,534.20 | 39,762,996.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,862,400.00 | 837,800.00 |
| 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 | | 0.00 | 200,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 161,054,934.20 | 41,041,976.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 88,507,730.65 | 17,736,297.99 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | 437,160.00 |
| 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 | | 88,507,730.65 | 18,173,457.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 72,547,203.55 | 22,868,518.55 |
| 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 | | 585,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 585,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 285,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,660,784.56 | 22,563,281.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 303,660,784.56 | 172,563,281.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 281,339,215.44 | 77,436,718.21 |
| 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 | | 102,629,642.77 | 48,481,933.64 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 332,545,545.91 | 182,062,278.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 435,175,188.68 | 230,544,211.81 |

法定代表人: 柏广新

主管会计工作负责人: 毛陈居

会计机构负责人: 薛义

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|--------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 310,500,000.00 | 643,441,830.39 | | | 168,551,840.77 | | 222,011,512.97 | | 65,910,470.93 | 1,410,415,655.06 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 310,500,000.00 | 643,441,830.39 | | | 168,551,840.77 | | 222,011,512.97 | | 65,910,470.93 | 1,410,415,655.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -108,792,794.15 | | -4,496,850.57 | -113,289,644.72 |
| (一)净利润 | | | | | | | -46,692,794.15 | | -4,496,850.57 | -51,189,644.72 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -46,692,794.15 | | -4,496,850.57 | -51,189,644.72 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -62,100,000.00 | | | -62,100,000.00 |
| 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 | | | | | | | -62,100,000.00 | | | -62,100,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 310,500,000.00 | 643,441,830.39 | | | 168,551,840.77 | | 113,218,718.82 | | 61,413,620.36 | 1,297,126,010.34 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | |
| 一、上年年末余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,101.75 | | 183,354,288.40 | 125,862,100.47 | 1,423,849,851.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | 17.43 | | -17.43 | | |
| 二、本年初余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,119.18 | | 183,354,270.97 | 125,862,100.47 | 1,423,849,851.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -2,429,122.22 | -60,136,878.06 | -62,566,000.28 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 28,620,877.78 | -1,286,377.60 | 27,334,500.18 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 28,620,877.78 | -1,286,377.60 | 27,334,500.18 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -54,906,750.46 | -54,906,750.46 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -54,906,750.46 | -54,906,750.46 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -31,050,000.00 | -3,943,750.00 | -34,993,750.00 |
| 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 | | | | | | | -31,050,000.00 | -3,943,750.00 | -34,993,750.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,119.18 | | 180,925,148.75 | 65,725,222.41 | 1,361,283,850.97 |

法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：毛陈居

会计机构负责人：薛义

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 310,500,000.00 | 642,709,366.19 | | | 168,551,840.77 | | 248,611,763.56 | 1,370,372,970.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 310,500,000.00 | 642,709,366.19 | | | 168,551,840.77 | | 248,611,763.56 | 1,370,372,970.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -100,142,158.30 | -100,142,158.30 |
| （一）净利润 | | | | | | | -38,042,158.30 | -38,042,158.30 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -38,042,158.30 | -38,042,158.30 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -62,100,000.00 | -62,100,000.00 |
| 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 | | | | | | | -62,100,000.00 | -62,100,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 310,500,000.00 | 642,709,366.19 | | | 168,551,840.77 | | 148,469,605.26 | 1,270,230,812.22 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,101.75 | | 221,623,112.41 | 1,336,256,574.79 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | 17.43 | | 156.91 | 174.34 |
| 二、本年初余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,119.18 | | 221,623,269.32 | 1,336,256,749.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -9,094,460.42 | -9,094,460.42 |
| (一)净利润 | | | | | | | 21,955,539.58 | 21,955,539.58 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 21,955,539.58 | 21,955,539.58 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -31,050,000.00 | -31,050,000.00 |
| 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 | | | | | | | -31,050,000.00 | -31,050,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 310,500,000.00 | 642,030,360.63 | | | 162,103,119.18 | | 212,528,808.90 | 1,327,162,288.71 |

法定代表人:柏广新

主管会计工作负责人:毛陈居

会计机构负责人:薛义

（二）公司基本情况

1、历史沿革

吉林森林工业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经吉林省人民政府吉政函（1998）47 号文批准，由中国吉林森林工业集团有限责任公司为独家发起人，采用社会募集方式成立的股份有限公司，总股本 28,500 万股。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）190 号文和证监发字（1998）192 号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）8,500 万股，并于 1998 年 10 月 7 日在上海证券交易所挂牌上市交易。2000 年 12 月 11 日至 2000 年 12 月 22 日本公司实施了以 1999 年末总股本 28,500 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股的配股方案，其中：国有法人股东承诺放弃配股权，共向社会公众股股东配售 2,550 万股，本公司总股本增至 31,050 万股。

本公司在吉林省工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，注册号为 220000000067331；注册资本 31,050 万元；法定代表人为柏广新；注册地址为长春市高新区硅谷大街 4000 号；总部地址为长春市朝阳区延安大街 1399 号。

本公司的母公司为中国吉林森林工业集团有限责任公司。

本公司的最终控制方为吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、所处行业

本公司所属行业为林业及人造板行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；林化产品加工和销售；食用菌、动植物、林副土特产品、机械、建材、房屋维修；信息技术；森林采伐、木材、木制品、人造板、保健食品加工和销售（以上各项由分支机构凭许可证经营）。

4、主要产品（或提供的劳务等）

本公司主要产品为木材、人造板、林化产品等。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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

差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项

目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，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计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）一般按余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 10%，同时视具体情况，如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

本公司期末对于单项金额重大的应收款项（应收账款 200 万元及以上、其他应收款单项金额 100 万元及以上）采用个别法进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于没有客观证据表明其发生了减值的，按照本公司的信用政策采用余额百分比法计提坏账准备。

应收出口退税款、应收补贴款不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在

产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以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，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的

审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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初始投资成本。

c、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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有相关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行

调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（1）采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

（2）采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-45 | 3 | 2.16-9.70 |
| 机器设备 | 7-20 | 3 | 4.85-13.86 |
| 运输设备 | 8 | 3 | 12.13 |
| 办公设备及其他 | 5-20 | 3 | 4.85-19.40 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

17、生物资产

(1) 生物资产的分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产的初始计量

本公司生物资产按照成本进行初始计量。

(3) 生物资产取得和发出的计价方法

消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本，领用或发出采用月末一次加权平均法核算。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，领用或发出采用月末一次加权平均法核算。

(4) 生物资产跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司生物资产按照成本与可变现净值孰低计量。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支

出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务

受益对象计入相关资产成本或当期费用。

辞退福利是指因解除与职工的关系而给予的补偿,包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否,解除与职工劳动关系给予的补偿;本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿;以及本公司实施的内部退休计划。

按照内部退休计划规定,将自职工停止服务日至正常退休日之间,本公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,确认为预计负债,计入当期管理费用。辞退工作在 1 年内完成但付款时间超过 1 年的,选择同期国债利率作为折现率,以折现后的金额计入当期损益和应付职工薪酬(辞退福利);不存在与辞退福利支付期相匹配国债利率的,以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础,并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率,合理确定折现率。

23、收入

收入确认原则和计量方法:

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认:

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

③收入的金额能够可靠地计量;

④相关的经济利益很可能流入企业;

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- a、合同总收入能够可靠地计量;
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

a、合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法,是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

26、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初

始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

- ① 决定不再出售之日的再收回金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

本公司本期无会计政策、会计估计变更及前期差错更正。

(四) 税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|----------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 17%、13% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 20%、5% |
| 消费税 | 应税营业收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

注：（1）增值税：本公司所属露水河刨花板分公司的汽销售按 13%计算销项税额、其余产品均按销售收入的 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

（2）营业税：本公司的子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司的宾馆歌厅按 20%计算营业税、其余按收入的 5%计算营业税。

（3）城建税、教育费附加及地方教育费附加：本公司除子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司、红石林业分公司、露水河刨花板分公司，江苏分公司、徐州通胶化工厂、北京分公司、北京门业分公司、北京通州经营部按照应缴纳流转税额的5%、3%、2%的税、费率计缴，子公司永清吉森爱丽思木业有限公司、上海分公司按照应缴纳流转税额的1%、3%、2%的税、费率计缴外，其余均按照应缴纳流转税额的7%、3%、2%的税、费率计缴。

2、税收优惠及批文

根据财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，本公司以三剩物和次小薪材为原料生产的综合利用产品实行增值税即征即退 80%的政策。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否 合 并 报 表 | 少数股东 权益 |
|-------------------------|-----------|-------------------------|----------|-----------|---|-------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------------------|------------|
| 永清吉森爱 丽思木业有 限公司 | 全资子 公司 | 廊坊市永清 县燃气工业 区益田东路 | 工业 生产 | 2,400.00 | 生产刨花板、中密度板、家 具及部件,销售本公司自产 产品,收购农业产品 | 1,422.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 0.00 |
| 吉林森工白 山人造板有 限责任公司 | 控股子 公司 | 浑江区东兴 街 66 号院内 东侧 | 工业 生产 | 10,000.00 | 水泥刨花板、硫酸钙板、石膏 纤维板、纤维水泥板、中密度 纤维板加工、销售(木材经营 加工许可证有效期至 2011 年 12 月 31 日);经营本企业生 产科研所需的原辅料、机械设 备、仪器仪表及配件的进出口 业务及本企业生产的水泥刨花 板、中密度纤维板的出口业务; 农副产品收购 | 7,500.00 | | 75.00 | 75.00 | 是 | 1,402.12 |
| 连州吉森木 业有限公司 | 控股子 公司 | 连州市连州 镇城南开发 区 | 工业 生产 | 5,000.00 | 加工、销售;刨花板、饰面 刨花板、家俱、胶粘剂的生 产和销售(不含危险化学 品);投资;速生丰产林基 地建设和经营 | 3,726.67 | | 74.53 | 74.53 | 是 | 1,302.23 |

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股比 例(%) | 表决权比 例(%) | 是否 合 并 报 表 | 少数股东权 益 |
|-----------------------------|-----------|------------------------|----------|----------|---|-------------|-------------------------------------|-------------|--------------|------------------------|------------|
| 吉林森工 白河刨花 板有限责 任公司 | 控股子 公司 | 池北区 (火车 站南 侧) | 工业生 产 | 5,150.00 | 木业(刨花板、装饰板、 细木工板)锯材、木制品 加工销售、住宿、餐饮 洗浴、歌舞厅服务[国家 法律、法规禁止经营的、 不得经营、应经专项审 批的,未获得审批前不 得经营 | 2,721.00 | 0.00 | 51.00 | 51.00 | 是 | 3,437.02 |

(六) 合并财务报表项目注释**1、 货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | 1,042,792.67 | 240,829.93 |
| 银行存款： | 543,983,663.45 | 351,536,755.25 |
| 其他货币资金： | 1,687,666.10 | 244,564.88 |
| 合计 | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 |

2、 交易性金融资产：**(1) 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|------------|------------|
| 1. 交易性债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 交易性权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 178,172.00 | 195,345.00 |
| 4. 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 套期工具 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 178,172.00 | 195,345.00 |

3、 应收票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,966,244.60 | 53,819,898.39 |
| 合计 | 26,966,244.60 | 53,819,898.39 |

4、 应收账款：**(1) 应收账款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,006,716.23 | 4.10 | 7,006,716.23 | 100 | 7,006,716.23 | 9.99 | 7,006,716.23 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 其中：未单项计提坏账准备的应收账款 | 136,766,083.51 | 80.03 | 13,676,608.33 | 10 | 36,006,422.35 | 51.35 | 3,600,642.20 | 10.00 |
| 组合小计 | 136,766,083.51 | 80.03 | 13,676,608.33 | 10 | 36,006,422.35 | 51.35 | 3,600,642.20 | 10.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|-----|---------------|-------|---------------|--------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 27,112,378.46 | 15.87 | 27,112,378.46 | 100 | 27,112,378.46 | 38.66 | 27,112,378.46 | 100.00 |
| 合计 | 170,885,178.20 | / | 47,795,703.02 | / | 70,125,517.04 | / | 37,719,736.89 | / |

本公司期末对于单项金额重大的应收账款(200万元及以上)采用个别法进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;对于没有客观证据表明其发生了减值的,按照本公司的信用政策采用余额百分比法计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 天津中源商贸有限公司 | 2,788,541.21 | 2,788,541.21 | 100 | 预计无法收回 |
| 上海佰霖木业有限公司 | 2,196,461.61 | 2,196,461.61 | 100 | 预计无法收回 |
| 侯忠轶 | 2,021,713.41 | 2,021,713.41 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,006,716.23 | 7,006,716.23 | / | / |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|----------------|---------|---------------|
| 未单项计提坏账准备的应收账款 | 136,766,083.51 | 10 | 13,676,608.33 |
| 合计 | 136,766,083.51 | 10 | 13,676,608.33 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 刘磊 | 1,276,319.58 | 1,276,319.58 | 100 | 预计无法收回 |
| 桦甸市交通局 | 964,315.12 | 964,315.12 | 100 | 预计无法收回 |
| 青岛再生资源集团公司三 林人造板总汇 | 908,077.31 | 908,077.31 | 100 | 预计无法收回 |
| 沈阳极木傢俬有限公司 | 842,491.22 | 842,491.22 | 100 | 预计无法收回 |
| 大连杏树屯永兴木制品厂 | 806,818.16 | 806,818.16 | 100 | 预计无法收回 |
| 其他 | 22,314,357.07 | 22,314,357.07 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 27,112,378.46 | 27,112,378.46 | / | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----|---------------|
|------|--------|----|----|---------------|

| | | | | |
|-------------|------|---------------|-------|-------|
| 中意厨房设备有限公司 | 非关联方 | 5,271,980.50 | 1 年以内 | 3.09 |
| 北京利丰家具有限公司 | 非关联方 | 5,071,122.00 | 1 年以内 | 2.97 |
| 东莞厨博士厨具有限公司 | 非关联方 | 3,792,040.00 | 1 年以内 | 2.22 |
| 北京新发盛家具有限公司 | 非关联方 | 3,661,760.50 | 1 年以内 | 2.14 |
| 杭州森工贸易有限公司 | 非关联方 | 3,631,754.00 | 1 年以上 | 2.13 |
| 合计 | / | 21,428,657.00 | / | 12.55 |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|----------------|
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 同一母公司 | 1,620,183.76 | 0.95 |
| 吉林省白石山林业局 | 同一母公司 | 404,010.6 | 0.23 |
| 合计 | / | 2,024,194.36 | 1.18 |

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 6,262,881.40 | 18.95 | 6,262,881.40 | 100.00 | 13,156,172.88 | 39.1 | 6,262,881.40 | 47.60 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 其中：未单项计提坏账准备的其他应收账款 | 17,199,392.38 | 52.04 | 1,719,939.24 | 10.00 | 10,901,899.55 | 32.4 | 1,090,189.96 | 10.00 |
| 组合小计 | 17,199,392.38 | 52.04 | 1,719,939.24 | 10.00 | 10,901,899.55 | 32.4 | 1,090,189.96 | 10.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 9,589,677.73 | 29.01 | 9,589,677.73 | 100.00 | 9,589,677.73 | 28.5 | 9,589,677.73 | 100.00 |
| 合计 | 33,051,951.51 | / | 17,572,498.37 | / | 33,647,750.16 | / | 16,942,749.09 | / |

公司期末对于单项金额重大的其他应收款（100 万元及以上）采用个别法进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于没有客观证据表明其发生了减值的，按照本公司的信用政策采用余额百分比法计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 敦化华瀛和木业有限公司 | 2,130,816.15 | 2,130,816.15 | 100 | 预计无法收回 |
| 满洲里陆缘贸易有限公司 | 1,732,065.25 | 1,732,065.25 | 100 | 预计无法收回 |
| 北京枫桦杉木材厂 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 长春国际贸易中心 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 6,262,881.40 | 6,262,881.40 | / | / |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|---------|--------------|
| 未单项计提坏账准备的其他应收款 | 17,199,392.38 | 10.00 | 1,719,939.24 |
| 合计 | 17,199,392.38 | 10.00 | 1,719,939.24 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------|--------------|--------------|---------|--------|
| 麻俊珊 | 988,945.28 | 988,945.28 | 100 | 预计无法收回 |
| 迟国良 | 926,165.54 | 926,165.54 | 100 | 预计无法收回 |
| 敦化市天三木制品厂 | 742,714.87 | 742,714.87 | 100 | 预计无法收回 |
| 梁凯峰 | 646,203.47 | 646,203.47 | 100 | 预计无法收回 |
| 夏永文 | 603,301.24 | 603,301.24 | 100 | 预计无法收回 |
| 其他 | 5,682,347.33 | 5,682,347.33 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 9,589,677.73 | 9,589,677.73 | / | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|------|----------------|
| 矫全彬 | 非关联方 | 2,128,000.00 | 1年以内 | 6.44 |
| 满洲里陆原贸易有限公司 | 非关联方 | 1,732,065.25 | 3年以上 | 5.24 |
| 北京枫桦杉木材厂 | 非关联方 | 1,400,000.00 | 3年以上 | 4.23 |
| 长春国际贸易中心 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 3.03 |
| 麻俊珊 | 非关联方 | 988,945.28 | 3年以上 | 2.99 |
| 合计 | / | 7,249,010.53 | / | 21.93 |

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 111,846,254.48 | 65.77 | 41,608,978.62 | 42.61 |
| 1至2年 | 56,585,888.37 | 33.27 | 54,572,013.64 | 55.89 |
| 2至3年 | 244,151.18 | 0.14 | 150,130.40 | 0.15 |
| 3年以上 | 1,386,313.62 | 0.82 | 1,314,393.19 | 1.35 |
| 合计 | 170,062,607.65 | 100.00 | 97,645,515.85 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------|------|--------|
| 吉林森工房地产开发有限责任公司 | 关联方 | 54,073,600.00 | 1-2年 | 工程未完工 |
| 连云港明朝公司 | 非关联方 | 40,554,298.48 | 1年以内 | 设备未到货 |
| 上海人造板机器有限公司 | 非关联方 | 6,860,000.00 | 1年以内 | 设备未到货 |
| 常州联合锅炉 | 非关联方 | 5,824,000.00 | 1年以内 | 设备未到货 |
| 梅河口市创源化工有限公司 | 非关联方 | 5,087,965.36 | 1年以内 | 原材料未到货 |
| 合计 | / | 112,399,863.84 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 254,504,510.24 | 3,710,885.79 | 250,793,624.45 | 177,349,038.17 | 3,710,885.79 | 173,638,152.38 |
| 在产品 | 28,566,505.00 | 1,076,780.66 | 27,489,724.34 | 25,517,087.46 | 1,076,780.66 | 24,440,306.80 |
| 库存商品 | 257,533,314.60 | 8,445,022.92 | 249,088,291.68 | 210,149,679.93 | 8,867,375.86 | 201,282,304.07 |
| 周转材料 | 1,489,964.26 | 513.50 | 1,489,450.76 | 1,530,348.01 | 513.50 | 1,529,834.51 |
| 消耗性生物资产 | 1,211,443.23 | 0.00 | 1,211,443.23 | 1,202,243.23 | 0.00 | 1,202,243.23 |
| 合计 | 543,305,737.33 | 13,233,202.87 | 530,072,534.46 | 415,748,396.80 | 13,655,555.81 | 402,092,840.99 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|-------|------|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 3,710,885.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,710,885.79 |
| 在产品 | 1,076,780.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,076,780.66 |

| | | | | | |
|---------|---------------|------|------|------------|---------------|
| 库存商品 | 8,867,375.86 | 0.00 | 0.00 | 422,352.94 | 8,445,022.92 |
| 周转材料 | 513.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 513.50 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 13,655,555.81 | 0.00 | 0.00 | 422,352.94 | 13,233,202.87 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于成本 | / | / |
| 在产品 | 可变现净值低于成本 | / | / |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本 | / | / |
| 周转材料 | 可变现净值低于成本 | / | / |

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 委托贷款 | 300,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 合计 | 300,000,000.00 | 400,000,000.00 |

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------------|------------|-------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 32.89 | 32.89 | 236,305.65 | 192,482.15 | 43,823.49 | 8,238.52 | 2,964.73 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 22.50 | 22.50 | 1,571.77 | 704.45 | 867.32 | 1,213.80 | -73.11 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 49.25 | 49.25 | 140,018.19 | 98,869.61 | 39,738.64 | 30,094.00 | -1,680.16 |
| 大连吉森置业有限责任公司 | 45.00 | 45.00 | 90,575.18 | 84,021.65 | 6,553.52 | 0.00 | 649.64 |

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资 | 在被投资 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|
|-------|------|------|------|------|------|------|------|

| | | | | | | 单位持股 比例 (%) | 单位表决 权比例 (%) |
|----------------------|----------|----------|------|----------|------|----------------|--------------------|
| 大连吉森置业有限 责任公司 | 4,500.00 | 4,500.02 | 0.00 | 4,500.02 | 0.00 | 45.00 | 45.00 |
| 吉林森工集团旅游 汽车租赁有限公司 | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 7.41 | 7.41 |
| 连州吉森南方林业 发展有限责任公司 | 390.00 | 370.75 | 0.00 | 370.75 | 0.00 | 19.50 | 19.50 |

按权益法核算：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值 准备 | 本期现金 红利 | 在被 投资 单位 持股 比例 | 在被 投资 单位 表决 权比 例 |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|----------|------------|----------------------------|---------------------------------|
| 吉林森林工业集团 财务有限责任公司 | 10,000.00 | 14,440.42 | -24.76 | 14,415.66 | 0.00 | 1,000.00 | 32.89 | 32.89 |
| 中国吉林森林工业 集团进出口有限责 任公司 | 225.00 | 215.65 | -16.64 | 199.01 | 0.00 | 0.00 | 22.50 | 22.50 |
| 吉林森工金桥地板 集团有限公司 | 16,918.64 | 19,381.00 | -827.48 | 18,553.52 | 0.00 | 0.00 | 49.25 | 49.25 |

11、投资性房地产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|------------------------|--------------|-------------|-------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 9,593,660.94 | 0.00 | 0.00 | 9,593,660.94 |
| 1.房屋、建筑物 | 8,096,707.91 | 0.00 | 0.00 | 8,096,707.91 |
| 2.土地使用权 | 1,496,953.03 | 0.00 | 0.00 | 1,496,953.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,677,777.76 | 147,210.60 | 0.00 | 1,824,988.36 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,507,624.12 | 131,941.68 | 0.00 | 1,639,565.80 |
| 2.土地使用权 | 170,153.64 | 15,268.92 | 0.00 | 185,422.56 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 7,915,883.18 | -147,210.60 | 0.00 | 7,768,672.58 |
| 1.房屋、建筑物 | 6,589,083.79 | -131,941.68 | 0.00 | 6,457,142.11 |
| 2.土地使用权 | 1,326,799.39 | -15,268.92 | 0.00 | 1,311,530.47 |
| 四、投资性房地产减值准备累计 金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 7,915,883.18 | -147,210.60 | 0.00 | 7,768,672.58 |

| | | | | |
|-----------|--------------|-------------|------|--------------|
| 1. 房屋、建筑物 | 6,589,083.79 | -131,941.68 | 0.00 | 6,457,142.11 |
| 2. 土地使用权 | 1,326,799.39 | -15,268.92 | 0.00 | 1,311,530.47 |

本期折旧和摊销额：147,210.60 元。

12、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,772,410,651.14 | 50,112,796.93 | | 81,572,000.46 | 1,740,951,447.61 |
| 其中：房屋及建筑物 | 848,734,748.01 | 0.00 | | 9,159,051.01 | 839,575,697.00 |
| 机器设备 | 805,232,300.86 | 46,426,164.30 | | 67,453,103.45 | 784,205,361.71 |
| 运输工具 | 98,711,001.21 | 2,907,988.60 | | 2,627,029.69 | 98,991,960.12 |
| 办公设备及其他 | 19,732,601.06 | 778,644.03 | | 2,332,816.31 | 18,178,428.78 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 763,273,930.20 | 0.00 | 47,099,014.63 | 40,965,432.18 | 769,407,512.65 |
| 其中：房屋及建筑物 | 301,615,528.04 | 0.00 | 11,346,038.82 | 3,242,759.50 | 309,718,807.36 |
| 机器设备 | 397,815,865.25 | 0.00 | 29,916,576.88 | 34,006,314.29 | 393,726,127.84 |
| 运输工具 | 51,128,031.08 | 0.00 | 4,871,831.37 | 1,453,437.59 | 54,546,424.86 |
| 办公设备及其他 | 12,714,505.83 | 0.00 | 964,567.56 | 2,262,920.80 | 11,416,152.59 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,009,136,720.94 | / | / | / | 971,543,934.96 |
| 其中：房屋及建筑物 | 564,831,585.45 | / | / | / | 529,856,889.64 |
| 机器设备 | 390,399,945.69 | / | / | / | 390,479,233.87 |
| 运输工具 | 46,941,579.57 | / | / | / | 44,445,535.26 |
| 办公设备及其他 | 6,963,610.23 | / | / | / | 6,762,276.19 |
| 四、减值准备合计 | 4,299,981.08 | / | / | / | 4,299,981.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 164,370.18 | / | / | / | 164,370.18 |
| 机器设备 | 4,074,526.82 | / | / | / | 4,074,526.82 |
| 运输工具 | 61,084.08 | / | / | / | 61,084.08 |
| 办公设备及其他 | 0.00 | / | / | / | 0.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,004,836,739.86 | / | / | / | 967,243,953.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 564,667,215.27 | / | / | / | 529,692,519.46 |
| 机器设备 | 386,325,418.87 | / | / | / | 386,404,707.05 |
| 运输工具 | 46,880,495.49 | / | / | / | 44,384,451.18 |
| 办公设备及其他 | 6,963,610.23 | / | / | / | 6,762,276.19 |

本期折旧额：47,099,014.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：50,112,796.93 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|------------|---------------|----|
| 机器设备 | 43,183,474.87 | 24,091,791.36 | 202,166.41 | 18,889,517.10 | |

13、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 在建工程 | 53,027,213.78 | 0.00 | 53,027,213.78 | 22,823,926.58 | 0.00 | 22,823,926.58 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 工程投 入占预 算比例 (%) | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 (%) | 资金 来源 | 期末数 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|----------|---------------|----------------------|-------------------------|----------|---------------|
| 露水河分公司污水治理改造项目 | 1,502,100.00 | 1,488,853.35 | 0.00 | 0.00 | 99.12 | 99.13 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 1,488,853.35 |
| 露水河分公司设备改造项目 | 12,031,000.00 | 0.00 | 2,933,117.98 | 0.00 | 24.38 | 45.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 2,933,117.98 |
| 北京分公司新建 7*10 贴面线项目 | 7,850,000.00 | 10,305,839.96 | 301,288.21 | 0.00 | 135.12 | 99.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 10,607,128.17 |
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司新型节材刨花板项目 | 9,906,000.00 | 933,377.51 | 513,924.78 | 0.00 | 14.61 | 9.42 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 1,447,302.29 |
| 吉林森工白山人造板有限责任公司油炉改造项目 | 3,500,000.00 | 4,732,306.92 | 503,911.61 | 0.00 | 74.79 | 62.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 5,236,218.53 |
| 连州吉森人造板有限责任公司设备改造项目 | 3,000,000.00 | 0.00 | 1,912,964.38 | 0.00 | 63.77 | 65.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 1,912,964.38 |
| 三岔子刨花板分公司设备改造项目 | 24,800,000.00 | 0.00 | 59,492,499.56 | 50,112,796.93 | 124.88 | 92.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 9,379,702.63 |
| 临江刨花板分公司设备改造项目 | 4,080,000.00 | 0.00 | 5,270,619.49 | 0.00 | 84.28 | 98.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 5,270,619.49 |
| 北京门业分公司浸渍纸生产线项目 | 820,000.00 | 0.00 | 810,095.29 | 0.00 | 98.79 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | / | 其他来源 | 810,095.29 |
| 江苏分公司防潮刨花板 | 149,537,000.00 | 4,899,276.60 | 8,375,033.48 | 0.00 | 8.88 | 3.28 | 8,111,569.78 | 5,659,489.00 | 100.00 | 金融机构 | 13,274,310.08 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---|---|--------------|--------------|---|----|---------------|
| 扩建工程 | | | | | | | | | | 贷款 | |
| 合计 | 217,026,100.00 | 22,359,654.34 | 80,113,454.78 | 50,112,796.93 | / | / | 8,111,569.78 | 5,659,489.00 | / | / | 52,360,312.19 |

14、工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|-----------|------|-----------|--------|
| 露水河分公司刨花板改造项目 | 21,508.98 | 0.00 | 20,758.98 | 750.00 |
| 合计 | 21,508.98 | 0.00 | 20,758.98 | 750.00 |

15、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 51,129,840.04 | 25,000.00 | 0.00 | 51,154,840.04 |
| 土地使用权 | 44,981,105.01 | 0.00 | 0.00 | 44,981,105.01 |
| 林权 | 883,606.86 | 0.00 | 0.00 | 883,606.86 |
| 计算机软件 | 5,265,128.17 | 25,000.00 | 0.00 | 5,290,128.17 |
| 二、累计摊销合计 | 9,129,126.42 | 691,414.82 | 0.00 | 9,820,541.24 |
| 土地使用权 | 5,718,823.66 | 438,045.20 | 0.00 | 6,156,868.86 |
| 林权 | 111,445.76 | 15,920.82 | 0.00 | 127,366.58 |
| 计算机软件 | 3,298,857.00 | 237,448.80 | 0.00 | 3,536,305.80 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 42,000,713.62 | -666,414.82 | 0.00 | 41,334,298.80 |
| 土地使用权 | 39,262,281.35 | -413,045.20 | 0.00 | 38,849,236.15 |
| 林权 | 772,161.10 | -15,920.82 | 0.00 | 756,240.28 |
| 计算机软件 | 1,966,271.17 | -237,448.80 | 0.00 | 1,728,822.37 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 林权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 计算机软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 42,000,713.62 | -666,414.82 | 0.00 | 41,334,298.80 |
| 土地使用权 | 39,262,281.35 | -413,045.20 | 0.00 | 38,849,236.15 |
| 林权 | 772,161.10 | -15,920.82 | 0.00 | 756,240.28 |
| 计算机软件 | 1,966,271.17 | -237,448.80 | 0.00 | 1,728,822.37 |

本期摊销额：691,414.82 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|--------------|------|--------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 新型纤维板项目 | 1,736,741.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,736,741.29 |
| 合计 | 1,736,741.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,736,741.29 |

16、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|--------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 108,000.00 | 0.00 | 54,000.00 | 0.00 | 54,000.00 |
| 刀具模具 | 2,182,458.04 | 639,530.25 | 819,111.47 | 0.00 | 2,002,876.82 |
| 租赁费 | 179,166.55 | 0.00 | 2,500.02 | 0.00 | 176,666.53 |
| 合计 | 2,469,624.59 | 639,530.25 | 875,611.49 | 0.00 | 2,233,543.35 |

17、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 390,671.00 | 390,671.00 |
| 固定资产折旧 | 191,117.60 | 191,117.60 |
| 小计 | 581,788.60 | 581,788.60 |
| 递延所得税负债： | | |
| 固定资产折旧 | 722,816.10 | 722,816.10 |
| 小计 | 722,816.10 | 722,816.10 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,763,834.72 | 17,763,834.72 |
| 合计 | 17,763,834.72 | 17,763,834.72 |

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目： | |
| 坏账准备 | 54,662,485.98 |
| 存货跌价准备 | 13,655,555.81 |
| 固定资产减值准备 | 4,299,981.08 |
| 固定资产累计折旧 | 764,470.40 |
| 小计 | 73,382,493.27 |

18、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 54,662,485.98 | 10,705,715.41 | 0.00 | | 65,368,201.39 |
| 二、存货跌价准备 | 13,655,555.81 | 0.00 | 0.00 | 422,352.94 | 13,233,202.87 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|------|------------|---------------|
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 4,299,981.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,299,981.08 |
| 八、工程物资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 十一、油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 十四、其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 72,618,022.87 | 10,705,715.41 | 0.00 | 422,352.94 | 82,901,385.34 |

19、短期借款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 |
| 合计 | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 |

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 113,899,572.15 | 24,702,989.06 |
| 1-2年 | 1,134,908.72 | 1,712,542.82 |
| 2-3年 | 4,569,562.76 | 5,540,187.96 |
| 3年以上 | 4,224,555.28 | 4,360,037.72 |
| 合计 | 123,828,598.91 | 36,315,757.56 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|---------------|------------|
| 吉林省露水河林业局 | 6,888,066.40 | 627,482.40 |
| 吉林省红石林业局 | 33,301,229.08 | 0.00 |
| 吉林省泉阳林业局 | 12,500.00 | 0.00 |
| 吉林省三岔子林业局 | 6,654,871.29 | 0.00 |
| 吉林省临江林业局 | 5,466,241.38 | 0.00 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 10,806.96 | 0.00 |
| 深圳大盛半导体科技有限公司 | 8,800.00 | 8,800.00 |
| 合计 | 52,342,515.11 | 636,282.40 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 | 资产负债表日后 偿还金额 |
|----------------|------------|-------|---------|-----------------|
| 江源县三岔子镇茂源机械加工厂 | 256,434.00 | 1-2 年 | 质量纠纷 | 0.00 |
| 苏州市益维高科技发展有限公司 | 260,000.00 | 3 年以上 | 设备未过质保期 | 0.00 |
| 沈阳宏倚林木业有限公司 | 169,615.63 | 3 年以上 | 质量纠纷 | 0.00 |
| 北京化大科技园科技发展中心 | 159,401.76 | 1-2 年 | 质量纠纷 | 0.00 |
| 哈尔滨林机厂 | 142,000.00 | 3 年以上 | 设备未过质保期 | 0.00 |
| 合 计 | 987,451.39 | | | 0.00 |

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 27,417,179.65 | 23,891,052.19 |
| 1-2 年 | 2,315,318.78 | 1,576,368.38 |
| 2-3 年 | 316,627.88 | 536,538.85 |
| 3 年以上 | 2,998,000.18 | 3,149,149.06 |
| 合 计 | 33,047,126.49 | 29,153,108.48 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------|------------|
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 0.00 | 188,797.54 |
| 合 计 | 0.00 | 188,797.54 |

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,692,724.82 | 104,243,650.31 | 123,520,486.25 | 15,415,888.88 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 5,611,314.71 | 5,611,314.71 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 6,398,676.07 | 11,114,625.85 | 11,027,568.28 | 6,485,733.64 |
| 医疗保险费 | 274,208.58 | 2,582,616.82 | 2,528,770.05 | 328,055.35 |
| 基本养老保险费 | 5,515,439.49 | 6,449,438.59 | 6,363,572.19 | 5,601,305.89 |
| 年金缴费 | 0.00 | 564,185.81 | 564,185.81 | 0.00 |
| 失业保险费 | 570,712.11 | 692,360.64 | 736,291.15 | 526,781.60 |
| 工伤保险费 | 28,605.36 | 694,856.01 | 702,750.45 | 20,710.92 |
| 生育保险费 | 9,710.53 | 131,167.98 | 131,998.63 | 8,879.88 |
| 四、住房公积金 | 1,586,136.10 | 7,237,255.80 | 6,283,242.80 | 2,540,149.10 |
| 五、辞退福利 | 45,544,746.29 | 558,215.30 | 5,119,604.44 | 40,983,357.15 |
| 六、其他 | 6,805,628.16 | 3,161,336.07 | 2,583,924.76 | 7,383,039.47 |
| 合 计 | 95,027,911.44 | 131,926,398.04 | 154,146,141.24 | 72,808,168.24 |

工会经费和职工教育经费金额 7,383,039.47 元，因解除劳动关系给予补偿

40,983,357.15 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -8,075,469.41 | -7,015,450.51 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 646,585.19 | 935,069.19 |
| 企业所得税 | -5,870,968.70 | -5,888,218.70 |
| 个人所得税 | 5,183,889.64 | 5,000,393.79 |
| 城市维护建设税 | 421,153.11 | 716,349.62 |
| 房产税 | 188,418.16 | 565,803.53 |
| 土地使用税 | 256,493.98 | 1,851,874.44 |
| 教育费附加 | 356,852.53 | 621,403.32 |
| 其他 | 83,166.57 | 84,340.97 |
| 合计 | -6,809,878.93 | -3,128,434.35 |

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 1,051,725.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,051,725.00 |

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|---------|---------------|------|-------------|
| 应付普通股股利 | 62,100,000.00 | 0.00 | / |
| 合计 | 62,100,000.00 | 0.00 | / |

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 50,897,724.97 | 43,312,747.36 |
| 1-2 年 | 14,386,411.80 | 13,253,371.53 |
| 2-3 年 | 8,214,425.95 | 12,405,051.89 |
| 3 年以上 | 16,195,423.68 | 17,107,451.65 |
| 合计 | 89,693,986.40 | 86,078,622.43 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 吉林省临江林业局 | 27,932.84 | 0.00 |
| 连州吉森南方林业发展有限责任公司 | 8,690,000.00 | 7,950,000.00 |
| 合计 | 9,717,932.84 | 8,950,000.00 |

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------------|------------|------------|-----|-------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行股份有限公司吉林省分行 | 2011年9月20日 | 2014年9月19日 | 人民币 | 7.32 | 0.00 | 90,000,000.00 | 0.00 | 90,000,000.00 |

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 生产过程能量系统优化项目 | 3,978,333.33 | 3,978,333.33 |
| 废水治理工程项目 | 1,685,995.34 | 1,949,996.00 |
| 节能技术改造项目 | 2,664,994.00 | 2,869,996.00 |
| 新型节材刨花板生产线改造 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 均质刨花板生产线技术改造项目 | 457,546.81 | 500,000.00 |
| 设备节电改造项目 | 340,000.00 | 340,000.00 |
| 木竹先进加工制造技术研究项目 | 50,633.24 | 53,541.02 |
| 燃煤工业锅炉改造 | 2,297,522.01 | 2,400,000.00 |
| 烟气余热利用及环境治理项目 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 年产10万樘复合门扩建项目 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 2011年林业贷款财政贴息 | 2,670,000.00 | 2,670,000.00 |
| 专项环保基金 | 1,400,000.00 | 0.00 |
| 抚育材利用技术产业化资金 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 19,245,024.73 | 16,461,866.35 |

| 种类 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------|--------------|------|--------------|
| 专项环保基金 | 0.00 | 1,400,000.00 | 0.00 | 1,400,000.00 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 均质刨花板生产线技术改造项目 | 500,000.00 | 0.00 | 42,453.19 | 457,546.81 |
| 设备节电改造项目 | 340,000.00 | 0.00 | 0.00 | 340,000.00 |
| 燃煤工业锅炉改造 | 2,400,000.00 | 0.00 | 102,477.99 | 2,297,522.01 |
| 生产过程能量系统优化项目 | 3,978,333.33 | 0.00 | 0.00 | 3,978,333.33 |
| 节能技术改造项目 | 2,869,996.00 | 0.00 | 205,002.00 | 2,664,994.00 |
| 废水治理工程项目 | 1,949,996.00 | 0.00 | 264,000.66 | 1,685,995.34 |
| 新型节材刨花板生产线改造 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 |
| 木竹先进加工制造技术研究项目 | 53,541.02 | 0.00 | 2,907.78 | 50,633.24 |
| 抚育材利用技术产业化资金 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 烟气余热利用及环境治理项目 | 400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 400,000.00 |
| 年产 10 万樘复合门扩建项目 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 2011 年林业贷款财政贴息 | 2,670,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,670,000.00 |
| 合 计 | 16,461,866.35 | 3,400,000.00 | 616,841.62 | 19,245,024.73 |

29、股本：

单位：万元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|-----------|-------------|------|-------|------|------|-----------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 31,050.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,050.00 |

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 616,753,436.79 | 0.00 | 0.00 | 616,753,436.79 |
| 其他资本公积 | 26,688,393.60 | 0.00 | 0.00 | 26,688,393.60 |
| 合计 | 643,441,830.39 | 0.00 | 0.00 | 643,441,830.39 |

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 143,001,210.75 | 0.00 | 0.00 | 143,001,210.75 |
| 任意盈余公积 | 25,550,630.02 | 0.00 | 0.00 | 25,550,630.02 |
| 合计 | 168,551,840.77 | 0.00 | 0.00 | 168,551,840.77 |

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 222,011,512.97 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 222,011,512.97 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -46,692,794.15 | / |
| 应付普通股股利 | 62,100,000.00 | 20 |
| 期末未分配利润 | 113,218,718.82 | / |

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 522,706,709.35 | 722,514,454.76 |
| 其他业务收入 | 37,173,396.60 | 36,120,447.00 |
| 营业成本 | 479,995,013.55 | 589,819,326.46 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 木材产品 | 109,338,484.65 | 58,645,595.27 | 198,799,640.88 | 115,352,366.18 |
| 人造板产品 | 366,334,661.67 | 336,126,448.56 | 467,999,211.73 | 387,979,559.55 |
| 林化产品 | 40,271,296.16 | 40,362,068.13 | 48,109,212.46 | 42,541,796.70 |
| 纸类产品 | 4,772,827.53 | 3,809,848.00 | 6,104,627.18 | 5,065,407.73 |
| 其他 | 1,989,439.34 | 1,570,971.43 | 1,501,762.51 | 1,096,134.39 |
| 合计 | 522,706,709.35 | 440,514,931.39 | 722,514,454.76 | 552,035,264.55 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|---------------|-----------------|
| 北京利丰家具有限公司 | 29,532,694.00 | 5.27 |
| 北京世纪百强家具有限责任公司 | 14,102,590.00 | 2.52 |
| 敦化建丰木业有限公司 | 8,805,477.97 | 1.57 |
| 沈阳太和顺经贸有限公司 | 8,513,244.10 | 1.52 |
| 北京德丽鸿达家具有限公司 | 8,374,201.00 | 1.50 |
| 合计 | 69,328,207.07 | 12.38 |

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 专设销售机构的费用 | 22,425,031.84 | 21,920,715.59 |
| 运输费 | 21,239,449.25 | 21,199,186.20 |
| 装卸费 | 2,576,212.60 | 2,394,497.02 |
| 展览费 | 2,425,274.03 | 2,104,303.47 |
| 广告费 | 1,915,503.00 | 709,385.06 |
| 包装费 | 1,050,169.80 | 1,199,675.42 |
| 修理费 | 325,099.33 | 364,692.63 |
| 财产保险费 | 201,702.16 | 240,131.87 |
| 其他 | 5,240,579.11 | 3,705,596.07 |
| 合计 | 57,399,021.12 | 53,838,183.33 |

35、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 37,973,478.67 | 43,597,938.49 |
| 折旧费 | 8,273,720.34 | 6,191,000.22 |
| 税金 | 5,445,165.97 | 3,203,295.63 |
| 业务招待费 | 3,733,162.93 | 3,702,762.71 |
| 办公费 | 2,489,218.68 | 2,098,443.65 |
| 差旅费 | 2,065,584.70 | 1,830,326.43 |
| 物料消耗 | 1,874,052.03 | 1,617,199.38 |
| 取暖费 | 1,634,187.09 | 1,891,221.57 |
| 运输费 | 1,436,799.14 | 1,842,681.39 |
| 修理费 | 1,067,932.27 | 422,232.56 |
| 聘请中介机构费 | 735,800.00 | 1,174,130.00 |
| 无形资产摊销 | 720,539.40 | 746,283.18 |
| 水电费 | 683,104.54 | 1,032,554.60 |
| 财产保险费 | 266,163.76 | 262,456.79 |
| 研究与开发费 | 239,945.80 | 68,657.74 |
| 会议费 | 226,653.00 | 46,596.00 |
| 排污费 | 153,909.22 | 25,786.56 |
| 咨询费 | 87,500.00 | 74,500.00 |
| 董事会会费 | 67,165.15 | 848,845.97 |
| 绿化费 | 52,615.30 | 26,972.30 |
| 租赁费 | 39,713.00 | 45,352.00 |
| 低值易耗品摊销 | 3,200.00 | 6,486.18 |
| 其他 | 2,560,540.10 | 5,120,510.84 |
| 合计 | 71,830,151.09 | 75,876,234.19 |

36、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,919,419.42 | 23,002,068.75 |
| 利息收入 | -573,879.43 | -304,550.43 |
| 银行手续费 | 3,446,573.08 | 101,131.26 |
| 其他 | 889,634.33 | 1,055,048.37 |
| 合计 | 39,681,747.40 | 23,853,697.95 |

37、 公允价值变动收益：

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 | -4,173.00 | -87,043.50 |

| | | |
|----|-----------|------------|
| 合计 | -4,173.00 | -87,043.50 |
|----|-----------|------------|

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,311,212.17 | -21,394,312.98 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,534.20 | 50,943.80 |
| 委托贷款收益 | 32,182,400.00 | 41,532,166.72 |
| 合计 | 33,497,146.37 | 20,188,797.54 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 9,752,392.58 | 6,606,051.69 | 被投资公司利润同比增加 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | -8,274,792.60 | -7,751,340.44 | 被投资公司利润同比减少 |
| 吉林森工集团进出口有限责任公司 | -166,387.81 | -149,024.22 | 被投资公司利润同比减少 |
| 大连吉森置业有限责任公司 | 0.00 | -20,100,000.01 | 对被投资公司核算方法发生变化 |
| 合计 | 1,311,212.17 | -21,394,312.98 | / |

39、资产减值损失：

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 | 10,705,715.41 | 9,856,055.11 |
| 二、存货跌价损失 | 0.00 | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 四、持有至到期投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 八、工程物资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 九、在建工程减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十一、油气资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十二、无形资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十三、商誉减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十四、其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,705,715.41 | 9,856,055.11 |

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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 | 10,067,288.55 | 181,322.92 | 10,067,288.55 |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,067,288.55 | 181,322.92 | 10,067,288.55 |
| 政府补助 | 7,586,922.60 | 4,943,822.75 | 1,538,660.12 |
| 其他 | 100,071.12 | 190,688.93 | 98,450.58 |
| 合计 | 17,754,282.27 | 5,315,834.60 | 11,704,399.25 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------|--------------|--------------|----|
| 增值税即征即退 | 5,574,090.13 | 3,933,438.04 | / |
| 税收返还 | 448,000.00 | 260,000.00 | / |
| 省能效电 | 0.00 | 105,000.00 | / |
| 环保专项摊销 | 0.00 | 114,285.71 | / |
| 环保专项摊销 | 0.00 | 25,002.00 | / |
| 节能技术改造摊销 | 205,002.00 | 205,002.00 | / |
| 废水治理工程项目 | 264,000.66 | 300,000.00 | / |
| 就业补助 | 0.00 | 1,095.00 | / |
| 木竹先进加工制造技术研究项目 | 2,907.78 | 0.00 | / |
| 节能技术改造摊销 | 144,931.18 | 0.00 | / |
| 石油价格中央财政补贴 | 897,990.85 | 0.00 | / |
| 清洁生产环保补助 | 50,000.00 | 0.00 | / |
| 合计 | 7,586,922.60 | 4,943,822.75 | / |

41、 营业外支出：

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 | 370,991.73 | 245,210.29 | 370,991.73 |
| 其中：固定资产处置损失 | 370,991.73 | 245,210.29 | 370,991.73 |
| 对外捐赠 | 19,000.00 | 96,300.00 | 18,510.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 186,122.00 | 126,984.68 | 186,122.00 |
| 防洪建设基金 | 97,099.14 | 127,264.85 | 92,286.26 |
| 其他 | 246,368.87 | 79,463.89 | 235,581.37 |
| 合计 | 919,581.74 | 675,223.71 | 903,491.36 |

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 0.00 | 19,300.00 |
| 合计 | 0.00 | 19,300.00 |

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 报告期利润 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 基本每股 收益 | 稀释每股 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 | -0.15 | -0.15 | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.29 | -0.29 | 0.02 | 0.02 |

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 收到其他单位往来款 | 8,876,205.10 |
| 风险抵押金、押金 | 4,953,804.35 |
| 政府补助 | 2,492,908.31 |
| 收到关联单位往来款 | 1,950,000.00 |
| 收职工还款 | 755,351.14 |
| 利息收入 | 313,592.91 |
| 收租赁、捐助收入 | 249,246.70 |
| 其他 | 1,938,977.34 |
| 合计 | 21,530,085.85 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 其他单位往来款 | 10,955,573.46 |
| 运输费、装卸费 | 10,431,290.15 |
| 办公水电等杂费 | 7,802,160.21 |
| 支付关联单位往来款 | 7,654,756.68 |
| 差旅费及业务招待费 | 6,602,366.12 |
| 租赁费 | 4,797,364.82 |
| 抵押金返还 | 4,078,143.30 |
| 广告宣传费 | 2,910,510.00 |

| | |
|-----------|---------------|
| 离退休内退人员费用 | 479,943.41 |
| 调查设计费 | 24,800.00 |
| 其他 | 3,352,093.78 |
| 合计 | 59,089,001.93 |

45、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

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 | -51,189,644.71 | 27,334,500.18 |
| 加：资产减值准备 | 10,705,715.41 | 9,856,055.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,246,225.23 | 51,249,842.70 |
| 无形资产摊销 | 691,414.82 | 746,283.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 875,611.49 | 889,390.17 |
| 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） | -9,696,296.82 | 63,887.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 4,173.00 | 87,043.50 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 35,919,419.42 | 24,281,610.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -33,497,146.37 | -20,188,797.54 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -127,979,693.47 | -135,228,027.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -119,352,377.95 | -107,138,649.81 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 88,191,392.87 | 81,531,220.68 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -158,081,207.08 | -66,515,641.44 |
| 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 | 546,714,122.22 | 239,347,219.42 |
| 减：现金的期初余额 | 352,022,150.06 | 214,631,044.11 |
| 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 | 194,691,972.16 | 24,716,175.31 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 |
| 其中：库存现金 | 1,042,792.67 | 240,829.93 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 543,983,663.45 | 351,536,755.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,687,666.10 | 244,564.88 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 |

(二) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------------|--------|--------------|------|------|-----------|-----------------|------------------|--------------------|------------|
| 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 有限责任公司 | 长春市人民大街4036号 | 柏广新 | 工业生产 | 50,554.00 | 47.00 | 47.00 | 吉林省人民政府国有资产监督管理委员会 | 12394275-1 |

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------|--------|--------------------|------|------|-----------|---------|----------|------------|
| 永清吉森爱丽思木业有限公司 | 有限责任公司 | 廊坊市永清县燃气工业区益田东路 | 林自胜 | 工业生产 | 2,400.00 | 100.00 | 100.00 | 77616954-0 |
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司 | 有限责任公司 | 吉林省长白山保护开发管理委员会池北区 | 杜汶彦 | 工业生产 | 5,150.00 | 51.00 | 51.00 | 76456111-5 |
| 吉林森工白山人造板有限责任公司 | 有限责任公司 | 八道江区东兴街66号院内东侧 | 田予洲 | 工业生产 | 10,000.00 | 75.00 | 75.00 | 66877205-1 |
| 连州吉森木业有限公司 | 有限责任公司 | 连州市连州镇城南开发区(倒班宿舍) | 李凤春 | 工业生产 | 5,000.00 | 74.53 | 74.53 | 67709982-3 |

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|--------|
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|--------|

| 联营企业 | | | | | | | | |
|---------------------|-------------|---------------------------------|-----|------|-----------|-------|-------|------------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 有 限 责 任 公 司 | 长春市朝阳区延安大街1399号 | 李建伟 | 其他金融 | 30,400.00 | 32.89 | 32.89 | 74046080-3 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 有 限 责 任 公 司 | 长春市人民大街4036号 | 张显成 | 商品流通 | 1,000.00 | 22.50 | 22.50 | 66875375-8 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 宽城区凯旋北路9788号 | 宋建龙 | 工业生产 | 37,409.80 | 49.25 | 49.25 | 73258663-3 |
| 大连吉森置业有限责任公司 | 有 限 责 任 公 司 | 大连高新技术产业园区龙王塘街道龙王塘村村委会办公楼一层105室 | 单小海 | 房地产 | 10,000.00 | 45.00 | 45.00 | 55064937-3 |

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 联营企业 | | | | | |
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 236,305.64 | 192,482.15 | 43,823.49 | 8,238.52 | 2,964.73 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 1,571.77 | 704.45 | 867.32 | 1,213.80 | -73.11 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 140,018.19 | 98,869.61 | 39,738.64 | 30,094.00 | -1,680.16 |
| 大连吉森置业有限责任公司 | 90,575.18 | 84,021.65 | 6,553.52 | 0.00 | 649.64 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------------|------------|
| 吉林省红石林业局 | 母公司的全资子公司 | 12691484-4 |
| 吉林省临江林业局 | 母公司的全资子公司 | 12574647-1 |
| 吉林省三岔子林业局 | 母公司的全资子公司 | 12570325-2 |
| 吉林省湾沟林业局 | 母公司的全资子公司 | 12570317-2 |
| 吉林森工集团松江河林业有限公司 | 母公司的全资子公司 | 12578578-8 |
| 吉林省泉阳林业局 | 母公司的全资子公司 | 12578281-9 |
| 吉林省露水河林业局 | 母公司的全资子公司 | 12578259-5 |
| 吉林省白石山林业局 | 母公司的全资子公司 | 12483350-6 |
| 吉林森工物贸有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 12398191-0 |
| 吉林省吉森保险代理有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 76458171-4 |
| 吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司 | 母公司的控股子公司 | 72673599-7 |
| 吉林森工大华矿业有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 66878719-X |

| | | |
|------------------------|-----------|------------|
| 中国吉林森工集团吉林森帮建材贸易有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 12449982-7 |
| 北京森工食品有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 68196167-4 |
| 吉林林业信息科技有限公司 | 母公司的控股子公司 | 68696057-4 |
| 吉林森工旅游集团有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 68264302-9 |
| 吉林省吉森丰华矿业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 66011519-6 |
| 吉林森工集团建筑工程有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 12396467-8 |
| 吉林省健今药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 70233758-0 |
| 吉林森工集团伊通绿色生态园有限公司 | 母公司的控股子公司 | 69100387-5 |
| 吉林森工投资有限公司 | 母公司的控股子公司 | 55527362-7 |
| 吉林森工房地产开发有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 12393605-2 |
| 吉林森工海外经贸合作有限公司 | 母公司的控股子公司 | 69776545-9 |
| 深圳市大盛半导体科技有限公司 | 母公司的控股子公司 | 73418786-3 |
| 中国吉林森林工业集团物资有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 71717918-3 |
| 吉林森工人参良种繁育有限公司 | 母公司的控股子公司 | 55975966-7 |
| 吉林森工云龙木业有限公司 | 母公司的控股子公司 | X0520350-1 |
| 吉林市森晟房地产开发有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 55046942-8 |
| 万宁润达实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 55736182-3 |
| 吉林森工中小企业信用担保有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 57408954-2 |
| 吉林森工集团建设工程监理有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 24381453-5 |
| 吉林省森工木业有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 66878830-1 |
| 连州吉森南方林业发展有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 69047312-X |
| 吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司 | 母公司的控股子公司 | 69104967-0 |

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省临江林业局、 | 木质原料 | 市场价格 | 21,577,486.01 | 14.36 | 30,174,804.53 | 18.54 |
| 吉林省红石林业局、吉林省露水河林业局、吉林省临江林业局 | 水、电 | 市场价格 | 5,621,919.80 | 17.26 | 5,990,405.17 | 17.38 |
| 吉林省红石林业局 | 伐区调查设计费 | 市场价格 | 0.00 | 0.00 | 931,750.00 | 100 |
| 中国吉林森林工业集团物资有限责任公司 | 燃料 | 市场价格 | 17,891,845.66 | 27.54 | 30,714,797.96 | 51.22 |
| 中国吉林森林工业集团 | 代理本公 | 市场价格 | 102,956.46 | 100.00 | 38,143.83 | 100 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|--|--|--|--|--|
| 进出口有限责任公司 | 司进出口 业务 | | | | | |
|-----------|------------|--|--|--|--|--|

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价 方式及决策程 序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------------------|------------|-----------------------|--------------|------------------------|--------------|------------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) |
| 吉林省白石山林业局、吉林森工金桥地板集团有限公司 | 林化产品 | 按照市场价格 | 2,003,675.05 | 4.98 | 2,187,311.79 | 4.55 |
| 吉林省红石林业局 | 材料及燃料 | 按照市场价格 | 509,643.77 | 0.77 | 569,839.60 | 0.86 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林省露水河林业局 | 人造板产品 | 按照市场价格 | 1,289,934.88 | 0.35 | 621,665.00 | 0.13 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 木材产品 | 按照市场价格 | 401,208.80 | 0.37 | 3,952,953.59 | 1.99 |

(3) 关联租赁情况

①根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《森林资源采伐权租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 29.9 万公顷森林资源采伐权出租给本公司，本公司按当年所采伐的原木总销售额的 26% 计算并支付租金（育林基金），协议有效期为 40 年。

本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按当年所采伐的原木总销售额的 26% 提取费用作为租金（即育林基金），并按年度木材产量每立方米 100 元的标准缴纳有偿使用费。期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本补充协议到期后，根据国家相关政策及本补充协议的实施效果，由双方协商确定延展本补充协议的期限。如本补充协议不能展期，甲乙双方同意按照 1998 年 4 月 30 日签订的《森林资源采伐权租赁协议》继续执行。

本公司本期提取并支付有偿使用费 7,091,100.00 元，支付了 6,823,200.00 元；提取租金（育林基金）24,658,915.64 元，支付了 15,748,085.13 元。

②根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《林地租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 241.26 公顷部分局、场（厂）址占地使用权出租给本公司，协议有效期为 40 年。

2006 年 10 月 8 日，本公司与吉林省红石林业局就上述事宜签订了《林地租赁补充协议》，将租金由每年 154,000.00 元提高到 1,809,500.00 元，本公司本期未提取也未支付。

(4) 金融服务

本公司与吉林森林工业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司为本公司及所属分（子）公司提供如下金融服务：存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务及其他业务。①截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司在财务公司的存款余额（含资金归集）为 185,236,126.46 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 61.75%，

本期存款利息收入 39,471.12②截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司支付财务公司委托贷款手续费 1,424,000.00 元。

(5) 代理进口

中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司代理本公司进出口业务, 本公司按照代理进出口合同金额的 1%向该公司支付代理费, 本公司本期支付上述代理费 102,956.46 元。

(6) 委托贷款

2010 年 8 月 25 日, 本公司与吉林森林工业集团财务有限责任公司及大连吉森置业有限责任公司签订委托贷款合同, 借款金额 400,000,000.00 元, 借款期限为一年, 年利率为 15%, 2011 年 8 月 29 日签署展期协议, 规定展期金额为 400,000,000.00 元, 展期 11 个月, 即自 2011 年 9 月 26 日至 2012 年 8 月 25 日, 年利率为 18%。截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司取得委托贷款利息收入 35,600,000.00 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|---------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 1,620,183.76 | 162,018.38 | 1,710,526.23 | 171,052.62 |
| | 吉林省白石山林业局 | 404,010.6 | 40,401.06 | 46,613.77 | 4,661.38 |
| | 应收账款合计 | 2,024,194.36 | 202,419.44 | 1,757,140.00 | 175,714.00 |
| 预付账款 | 吉林省三岔子林业局 | 0.00 | 0.00 | 1,605,913.65 | 0.00 |
| | 吉林省泉阳林业局 | 283,042.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 吉林省临江林业局 | 330,099.23 | 0.00 | 99.23 | 0.00 |
| | 吉林森工房地产开发有限责任公司 | 54,073,600.00 | 0.00 | 54,073,600.00 | 0.00 |
| | 中国吉林森林工业集团物资有限责任公司 | 3,603,048.34 | 0.00 | 5,250,279.88 | 0.00 |
| | 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 3,299,888.90 | 0.00 | 5,404,615.41 | 0.00 |
| | 预付账款合计 | 61,589,679.40 | 0.00 | 66,334,508.17 | 0.00 |

上市公司应付关联方款项:

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 |
|------|---------------------|---------------|------------|
| 应付账款 | 吉林省露水河林业局 | 6,888,066.40 | 627,482.40 |
| | 吉林省红石林业局 | 33,301,229.08 | 0.00 |
| | 深圳大盛半导体科技有限公司 | 8,800.00 | 8,800.00 |
| | 吉林省泉阳林业局 | 12,500.00 | 0.00 |
| | 吉林省三岔子林业局 | 6,654,871.29 | 0.00 |
| | 吉林省临江林业局 | 5,466,241.38 | 0.00 |
| | 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 10,806.96 | 0.00 |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| | 应付账款合计 | 52,342,515.11 | 636,282.40 |
| 其他应付款 | 中国吉林森林工业集团有限责任公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| | 吉林省临江林业局 | 27,932.84 | 0.00 |
| | 连州吉森南方林业发展有限责任公司 | 8,690,000.00 | 7,950,000.00 |
| | 其他应付款合计 | 9,717,932.84 | 8,950,000.00 |
| 预收账款 | 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 0.00 | 188,797.54 |
| | 预收账款合计 | 0.00 | 188,797.54 |

(三) 股份支付:

无

(四) 或有事项:

无

(五) 承诺事项:

无

(六) 资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项的说明

1、2012年7月2日本公司收到大连吉森置业有限责任公司偿还的委托贷款本金22,000万元，截至报告日公司委托贷款余额为8,000万元。

2、截止报告日，公司收到中国吉林森林工业集团有限责任公司借款20,000.00万元。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,006,716.23 | 4.30 | 7,006,716.23 | 100.00 | 7,006,716.23 | 11.16 | 7,006,716.23 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 其中: 未单项计提坏账准备的应收账款 | 129,438,288.51 | 79.42 | 12,943,828.83 | 10.00 | 29,257,385.02 | 46.58 | 2,925,738.47 | 10.00 |
| 组合小计 | 129,438,288.51 | 79.42 | 12,943,828.83 | 10.00 | 29,257,385.02 | 46.58 | 2,925,738.47 | 10.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 26,539,267.40 | 16.28 | 26,539,267.40 | 100.00 | 26,539,267.40 | 42.26 | 26,539,267.40 | 100.00 |
| 合计 | 162,984,272.14 | / | 46,489,812.46 | / | 62,803,368.65 | / | 36,471,722.10 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 天津中源商贸有限公司 | 2,788,541.21 | 2,788,541.21 | 100 | 预计无法收回 |
| 上海佰霖木业有限公司 | 2,196,461.61 | 2,196,461.61 | 100 | 预计无法收回 |
| 侯忠轶 | 2,021,713.41 | 2,021,713.41 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,006,716.23 | 7,006,716.23 | / | / |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|----------------|---------|---------------|
| 未单项计提坏账准备的应收账款 | 129,438,288.51 | 10.00 | 12,943,828.83 |
| 合计 | 129,438,288.51 | 10.00 | 12,943,828.83 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 刘磊 | 1,276,319.58 | 1,276,319.58 | 100 | 预计无法收回 |
| 桦甸市交通局 | 964,315.12 | 964,315.12 | 100 | 预计无法收回 |
| 青岛再生资源集团公司三林人造板总汇 | 908,077.31 | 908,077.31 | 100 | 预计无法收回 |
| 沈阳极木傢俬有限公司 | 842,491.22 | 842,491.22 | 100 | 预计无法收回 |
| 大连杏树屯永兴木制品厂 | 806,818.16 | 806,818.16 | 100 | 预计无法收回 |
| 其他 | 21,741,246.01 | 21,741,246.01 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 26,539,267.40 | 26,539,267.40 | / | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|------|---------------|
| 中意厨房设备有限公司 | 非关联方 | 5,271,980.50 | 1年以内 | 3.23 |
| 北京利丰家具有限公司 | 非关联方 | 5,071,122.00 | 1年以内 | 3.11 |
| 东莞厨博士厨具有限公司 | 非关联方 | 3,792,040.00 | 1年以内 | 2.33 |
| 北京新发盛家具有限公司 | 非关联方 | 3,661,760.50 | 1年以内 | 2.25 |
| 杭州森工贸易有限公司 | 非关联方 | 3,631,754.00 | 1年以内 | 2.23 |
| 合计 | / | 21,428,657.00 | / | 13.15 |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 同一母公司 | 1,620,183.76 | 0.95 |

| | | | |
|-----------|-------|--------------|------|
| 吉林省白石山林业局 | 同一母公司 | 404,010.60 | 0.23 |
| 合计 | / | 2,024,194.36 | 1.18 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | | |
|--------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 214,732,468.65 | 89.97 | 6,262,881.40 | 2.92 | 91,040,553.90 | 83.59 | 6,262,881.40 | 6.88 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | | |
| 其中：未单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,379,594.69 | 6.02 | 1,437,959.47 | 10.00 | 8,295,225.69 | 7.62 | 829,522.58 | 10.00 | |
| 组合小计 | 14,379,594.69 | 6.02 | 1,437,959.47 | 10.00 | 8,295,225.69 | 7.62 | 829,522.58 | 10.00 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 9,568,213.76 | 4.01 | 9,568,213.76 | 100.00 | 9,568,213.76 | 8.79 | 9,568,213.76 | 100.00 | |
| 合计 | 238,680,277.10 | / | 17,269,054.63 | / | 108,903,993.35 | / | 16,660,617.74 | / | |

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-----------------|----------------|--------------|----------|------|
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司 | 117,217,188.57 | 0.00 | 0.00 | 子公司 |
| 吉林森工白山人造板有限责任公司 | 60,631,267.03 | 0.00 | 0.00 | 子公司 |
| 连州吉森木业有限公司 | 20,064,139.12 | 0.00 | 0.00 | 子公司 |
| 永清吉森爱丽思木业有限公司 | 10,556,992.53 | 0.00 | 0.00 | 子公司 |
| 敦化华瀛和木业有限公司 | 2,130,816.15 | 2,130,816.15 | 100.00 | 账龄较长 |
| 满洲里陆缘贸易有限公司 | 1,732,065.25 | 1,732,065.25 | 100.00 | 账龄较长 |
| 北京枫桦杉木材厂 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 100.00 | 账龄较长 |
| 长春国际贸易中心 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 账龄较长 |
| 合计 | 214,732,468.65 | 6,262,881.40 | / | / |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|----------|--------------|
| 未单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,379,594.69 | 10.00 | 1,437,959.47 |
| 合计 | 14,379,594.69 | 10.00 | 1,437,959.47 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------|--------------|--------------|---------|------|
| 麻俊朋 | 988,945.28 | 988,945.28 | 100.00 | 账龄较长 |
| 迟国良 | 926,165.54 | 926,165.54 | 100.00 | 账龄较长 |
| 敦化市天三木制品厂 | 742,714.87 | 742,714.87 | 100.00 | 账龄较长 |
| 梁凯峰 | 646,203.47 | 646,203.47 | 100.00 | 账龄较长 |
| 夏永文 | 603,301.24 | 603,301.24 | 100.00 | 账龄较长 |
| 其他 | 5,660,883.36 | 5,660,883.36 | 100.00 | 账龄较长 |
| 合计 | 9,568,213.76 | 9,568,213.76 | / | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|------|-----------------|
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司 | 子公司 | 117,217,188.57 | 1年以内 | 49.12 |
| 吉林森工白山人造板有限责任公司 | 子公司 | 60,631,267.03 | 1年以内 | 25.40 |
| 连州吉森木业有限公司 | 子公司 | 20,064,139.12 | 1年以内 | 8.41 |
| 永清吉森爱丽思木业有限公司 | 子公司 | 10,556,992.53 | 1年以内 | 4.42 |
| 敦化华瀛和木业有限公司 | 非关联方 | 2,130,816.15 | 往来款 | 0.89 |
| 合计 | / | 210,600,403.40 | / | 88.24 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 大连吉森置业有限责任公司 | 45,000,000.00 | 45,000,174.34 | 0.00 | 45,000,174.34 | 0.00 | 0.00 | 45.00 | 45.00 |
| 吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7.41 | 7.41 |
| 连州吉森南方林业发展有限责任公司 | 3,900,000.00 | 3,707,547.65 | 0.00 | 3,707,547.65 | 0.00 | 0.00 | 19.50 | 19.50 |
| 永清吉森爱丽思木业有限公司 | 14,220,000.00 | 14,220,000.00 | 0.00 | 14,220,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|-------|-------|
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司 | 27,210,000.00 | 27,210,000.00 | 0.00 | 27,210,000.00 | 0.00 | 0.00 | 51.00 | 51.00 |
| 吉林森工白山人造板有限责任公司 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | 0.00 | 75,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 75.00 | 75.00 |
| 连州吉森木业有限公司 | 37,266,700.00 | 37,266,700.00 | 0.00 | 37,266,700.00 | 0.00 | 0.00 | 74.53 | 74.53 |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|---------------|---------------|----------------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 144,404,210.55 | -247,607.42 | 144,156,603.13 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 32.89 | 32.89 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | 2,250,000.00 | 2,156,506.95 | -166,387.81 | 1,990,119.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22.50 | 22.50 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | 169,186,357.02 | 193,810,037.21 | -8,274,792.60 | 185,535,244.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49.25 | 49.25 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 507,450,733.39 | 700,454,636.86 |
| 其他业务收入 | 35,790,332.15 | 35,210,425.22 |
| 营业成本 | 463,597,069.24 | 574,659,600.43 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 木材产品 | 109,311,141.06 | 58,623,819.96 | 203,857,108.02 | 120,369,542.33 |
| 人造板产品 | 347,502,634.89 | 317,647,323.65 | 440,881,926.69 | 369,458,687.18 |
| 林化产品 | 43,874,690.57 | 43,965,462.54 | 48,109,212.46 | 42,659,860.17 |
| 纸类产品 | 4,772,827.53 | 3,809,159.72 | 6,104,627.18 | 5,065,407.73 |
| 其他 | 1,989,439.34 | 1,570,971.43 | 1,501,762.51 | 1,096,134.39 |
| 合计 | 507,450,733.39 | 425,616,737.30 | 700,454,636.86 | 538,649,631.80 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 北京利丰家具有限公司 | 29,532,694.00 | 5.43 |
| 北京世纪百强家具有限责任公司 | 14,102,590.00 | 2.60 |
| 敦化建丰木业有限公司 | 8,805,477.97 | 1.62 |
| 沈阳太和顺经贸有限公司 | 8,513,244.10 | 1.57 |
| 北京德丽鸿达家具有限公司 | 8,374,201.00 | 1.54 |
| 合计 | 69,328,207.07 | 12.76 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 4,104,719.39 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,311,212.17 | -21,470,782.39 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,534.20 | 50,943.80 |
| 委托贷款投资收益 | 32,182,400.00 | 27,198,833.38 |
| 合计 | 33,497,146.37 | 9,883,714.18 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|-------|--------------|--------------|
| 吉林森工白河刨花板有限责任公司 | 0.00 | 4,104,719.39 | 本年度子公司未分红 |
| 合计 | 0.00 | 4,104,719.39 | / |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| 吉林森林工业集团财务有限责任公司 | 9,752,392.58 | 6,606,051.69 | 被投资企业本年度盈利较大 |
| 中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司 | -166,387.81 | -149,024.22 | 被投资企业本年度亏损较大 |
| 吉林森工金桥地板集团有限公司 | -8,274,792.60 | -7,751,340.44 | 被投资企业本年度亏损较大 |
| 大连吉森置业有限责任公司 | 0.00 | -20,176,469.42 | 合并口径发生变化所导致 |
| 合计 | 1,311,212.17 | -21,470,782.39 | / |

6、现金流量表补充资料：

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 | -38,042,158.30 | 21,955,539.58 |
| 加：资产减值准备 | 10,626,527.25 | 9,788,576.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,352,650.14 | 41,960,739.83 |
| 无形资产摊销 | 307,595.94 | 324,745.02 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 875,611.49 | 889,390.17 |
| 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） | -9,696,296.82 | 245,210.29 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 4,173.00 | 87,043.50 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 35,919,419.42 | 23,179,726.25 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -33,497,146.37 | -9,883,714.18 |
| 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） | -112,067,260.09 | -75,177,816.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -292,641,998.94 | -140,392,829.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 148,602,107.06 | 75,200,086.40 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -251,256,776.22 | -51,823,303.12 |
| 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 | 435,175,188.68 | 230,544,211.81 |
| 减：现金的期初余额 | 332,545,545.91 | 182,062,278.17 |
| 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 | 102,629,642.77 | 48,481,933.64 |

(八) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 9,696,296.82 |
| 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 | 1,538,660.12 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -638.80 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 32,182,400.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,104,611.07 |
| 合计 | 44,521,329.21 |

2、 净资产收益率及每股收益

| 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 | -3.53 | -0.15 | -0.15 |

| | | | |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.90 | -0.29 | -0.29 |
|-------------------------|-------|-------|-------|

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动额 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------------------|--|
| 货币资金 | 546,714,122.22 | 352,022,150.06 | 194,691,972.16 | 55.31 | 主要系本期末银行借款增加所致 |
| 应收票据 | 26,966,244.60 | 53,819,898.39 | -26,853,653.79 | -49.90 | 主要系本期银行承兑汇票减少所致 |
| 应收帐款 | 123,089,475.18 | 32,405,780.15 | 90,683,695.03 | 279.84 | 主要系款项未到回收期所致 |
| 预付款项 | 170,062,607.65 | 97,645,515.85 | 72,417,091.80 | 74.16 | 主要系预付江苏二期项目款增加所致 |
| 存货 | 530,072,534.46 | 402,092,840.99 | 127,979,693.47 | 31.83 | 主要系本期购买原材料增加以及库存商品增加所致 |
| 在建工程 | 53,027,213.78 | 22,823,926.58 | 30,203,287.20 | 132.33 | 主要系本期增加项目投资所致 |
| 短期借款 | 860,000,000.00 | 560,000,000.00 | 300,000,000.00 | 53.57 | 主要系本期末金融机构借款增加所致 |
| 应付账款 | 123,828,598.91 | 36,315,757.56 | 87,512,841.35 | 240.98 | 主要系本期应付货款增加所致 |
| 应交税费 | -6,809,878.93 | -3,128,434.35 | -3,681,444.58 | 不适用 | 主要系期末进项税额增加所致 |
| 应付股利 | 62,100,000.00 | 0.00 | 62,100,000.00 | 不适用 | 主要系分红款于七月份支付所致 |
| 未分配利润 | 113,218,718.82 | 222,011,512.97 | -108,792,794.15 | -49.00 | 主要系本期分红和发生亏损所致 |
| 项 目 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 变动额 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
| 财务费用 | 39,681,747.40 | 23,853,697.95 | 15,828,049.45 | 66.35 | 主要系短期借款(含短期融资券)规模同比增加及利率同比提高导致利息支出同比增加所致 |
| 投资收益 | 33,497,146.37 | 20,188,797.54 | 13,308,348.83 | 65.92 | 主要系本期对联营企业确认的投资收益同比增加所致 |
| 营业外收入 | 17,754,282.27 | 5,315,834.60 | 12,438,447.67 | 233.99 | 主要系本期出售固定资产取得收益以及政府补助同比增加所致 |
| 营业利润 | -68,024,345.24 | 22,713,189.29 | -90,737,534.53 | -399.49 | 主要系本期产品营业利润同比减少以及财务费用同比增加所致 |
| 利润总额 | -51,189,644.71 | 27,353,800.18 | -78,543,444.89 | -287.14 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -46,692,794.15 | 28,620,877.78 | -75,313,671.93 | -263.14 | |
| 项 目 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 变动额 | 变动原因 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -158,081,207.08 | -66,515,641.44 | -91,565,565.64 | 主要系购买商品支付的现金较销售商品收到的现金同比相对增加较多所致 | |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 71,433,963.80 | 17,561,191.04 | 53,872,772.76 | 主要系本期收回部分委托贷款资金所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 281,339,215.44 | 73,670,625.71 | 207,668,589.73 | 主要系取得借款较偿还借款净额同比增加所致 |

八、 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、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。
- 四、公司章程文本。

董事长：柏广新

吉林森林工业股份有限公司

2012年8月19日

吉林森林工业股份有限公司董事和高级管理人员 对《公司 2012 年半年度报告》的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈半年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）的有关要求，作为公司董事和高级管理人员，我们对 2012 年半年度报告发表如下书面确认意见：

公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2012 年半年度报告公允、全面、真实的反映了公司 2012 年上半年的财务状况和经营成果；

我们保证 2012 年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

公司董事签名：柏广新、李建伟、宫喜福、李凤春、张立群、毛陈居、王海、庄研、杜婕、李凤日、何建芬

公司高级管理人员签名：张志利、胡大勇、田予洲、薛义、尹燕秋

2012 年 8 月 19 日