



**吉林森林工业股份有限公司**  
**Jilin Forest Industry Co., Ltd.**

**600189**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李凤春	因公出差	王海
董事	李建伟	因公出差	毛陈居

三、国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人柏广新、主管会计工作负责人毛陈居及会计机构负责人（会计主管人员）薛义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2012 年度经营成果及财务状况经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。2012 年度母公司实现净利润 43,772,021.32 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 10%提取法定盈余公积金 4,377,202.13 元后，本年度可供股东分配的利润 39,394,819.19 元。加上以前年度结转未分配利润 186,511,763.56 元，当期累计可供股东分配的利润为 225,906,582.75 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2012 年利润分配预案为：拟以 2012 年末公司总股本 310,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配股利 31,050,000 元，剩余未分配利润 194,856,582.75 元，结转以后年度。本年度不进行公积金转增股本。

该预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议通过。

六、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理 .....	41
第九节 内部控制 .....	47
第十节 财务会计报告 .....	49
第十一节 备查文件目录.....	错误! 未定义书签。

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	吉林森林工业股份有限公司
森工集团	指	公司控股股东中国吉林森林工业集团有限公司
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《吉林森林工业股份有限公司章程》
财务公司	指	吉林森林工业集团财务有限责任公司
红石林业局	指	吉林省红石林业局
连州木业	指	连州吉森木业有限责任公司
中盐银港	指	中盐银港人造板有限公司
吉森置业	指	大连吉森置业有限责任公司

### 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的经济波动的风险、公司经营状况的风险因素等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	吉林森林工业股份有限公司
公司的中文名称简称	吉林森工
公司的外文名称	JiLin Forest Industry Co.,Ltd.
公司的法定代表人	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	时军
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	sj@jlsj.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	长春市硅谷大街 4000 号
公司注册地址的邮政编码	130012
公司办公地址	长春市朝阳区延安大街 1399 号
公司办公地址的邮政编码	130012
公司网址	http://www.jlsj.com.cn
电子信箱	gfgs@jlsj.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、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 21 日
注册登记地点	吉林省工商行政管理局
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

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告及以前年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生变化

**(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

本公司控股股东为森工集团，公司上市以来控股股东未发生变化

**(七) 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	刘华恩 任磊

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,280,854,802.26	1,542,747,154.90	-16.98	1,410,672,250.25
归属于上市公司股东的净利润	39,199,308.31	76,155,963.59	-48.53	52,321,650.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-118,171,891.26	-16,023,303.53	不适用	51,613,197.69
经营活动产生的现金流量净额	-248,948,149.39	5,456,733.96	-4,662.22	-288,952,006.44
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,321,604,492.44	1,344,505,184.13	-1.70	1,297,987,750.78
总资产	3,080,988,278.19	2,829,861,528.07	8.87	2,674,203,024.32

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.25	-48.00	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.25	-48.00	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.38	-0.05	不适用	0.17
加权平均净资产收益率(%)	2.95	5.77	减少 2.82 个百分点	4.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.91	-1.21	不适用	4.01

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	119,187,541.68	1,297,698.88	-593,954.87
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	11,489,893.96	14,737,588.52	3,461,616.43
债务重组损益		1,051,900.00	
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	138,434.76	-117,044.13	298,248.18

得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,000.00	20,375.00
对外委托贷款取得的损益	36,602,960.00	71,566,300.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,385,660.76	912,294.05	-2,227,588.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,297,126.59	6,372,000.00	
少数股东权益影响额	-1,564,913.94	-3,169,991.93	-115,831.86
所得税影响额	-799,929.54	-474,478.33	-134,411.92
合计	157,371,199.57	92,179,267.12	708,452.38

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票	195,345.00	146,040.50	-49,304.50	-17,252.94
合计	195,345.00	146,040.50	-49,304.50	-17,252.94

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年受国家宏观经济形势和房地产调控政策的影响，人造板产品市场持续萎缩、价格下滑，同时木质原料短缺，各种原辅材料、能源及人工成本持续攀升，公司的生存与发展遇到了巨大挑战。面对极为恶劣的经营环境，在公司董事会的正确领导下，公司上下进一步转变观念，调整策略，强化管理，拓宽经营渠道，较好的完成了各项工作任务。

本报告期，公司实现营业收入 128,085 万元，同比减少 26,189 万元，降低 17%；实现营业利润-3,401 万元，同比减少 4,438 万元；归属于母公司所有者的净利润 3,920 万元，同比减少 3,696 万元，降低 49%；每股净资产 4.26 元，每股收益 0.13 元。

#### ——落实公司发展战略，进一步推进产业发展和项目建设

为了落实公司发展战略，本报告期主要推进、完成了如下项目：

1、快速、高效地设立了吉盛通达小额贷款公司。

2、公司与梅河口创源化工有限公司合资组建吉林森工梅河口化工有限责任公司，在吉林省梅河口市开发区工业园区建设年产 25 万吨胶粘剂等化工产品项目，本报告期完成了新公司注册和法人治理结构组建工作，其中公司控股 51%，截止报告披露日期已开始土建施工。

3、利用三旧改造政策，成功将连州木业公司土地由工业用地转为商住用地，本报告期已出售。

4、公司投资建设水泥刨花板外墙挂板水性涂装生产线项目已开始实施。

5、河北永清新建 20 万樘复合门项目前期工作开展顺利。

6、江苏二期防潮刨花板扩建项目进展顺利。

7、北京分公司年产 400 万平方米贴面板生产线投入生产，并顺利通过了竣工验收。

#### ——加强品牌建设，进一步调整强化营销工作

1、积极改革机构设置，进一步强化销售工作，降低销售费用。

2、积极加强品牌宣传推广工作。2012 年 7 月，公司作为我国林产工业龙头企业代表在人民大会堂首批成功发布了社会责任报告，践行了“为国效力、为民造福”的核心价值观，得到了社会各界人士的充分肯定。

3、露水河品牌荣获了搜房网评选的“2012 年度最具影响力品牌”，并获得了亚洲品牌大会颁发的“消费者满意十佳行业品牌”。

#### ——夯实基础管理，企业管理工作稳步推进

1、进一步加强质量管理和标准建设工作。公司起草制定的吉林省地方标准《在干燥状态下使用的 E0 级刨花板》被省政府评为首届吉林省标准创新贡献奖一等奖。

2、进一步强化资金管理。制定完善了大额资金管理办法等相关制度和办法，提高了资金的使用效率。

3、进一步加强了公司内控体系建设，修订完善了公司内部控制制度。

4、积极加强新产品研发和节本降耗工作。

### （一）主营业务分析

## 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,280,854,802.26	1,542,747,154.90	-16.98
营业成本	1,054,505,969.86	1,239,681,697.30	-14.94
销售费用	129,340,808.53	136,000,287.84	-4.90
管理费用	170,785,739.04	177,618,405.47	-3.85
财务费用	78,139,411.02	61,631,887.91	26.78
经营活动产生的现金流量净额	-248,948,149.39	5,456,733.96	-4,662.22
投资活动产生的现金流量净额	216,177,838.85	-3,047,304.12	
筹资活动产生的现金流量净额	162,841,804.63	134,981,676.11	20.64
研发支出	285,876.40	178,688.33	59.99

## 2、收入

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，受国家持续对房地产市场进行调控、木材和板材市场低迷以及原材料价格上涨等因素的影响，公司实现营业收入 128,085.48 万元，同比减少 26,189.24 万元，降低比例为 17%，其主要原因是公司木材产品和人造板产品的销量和售价同比降低所致。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本报告期，公司木材产品受国家天保工程二期限采政策的影响减产了 12.19%，本期木材产品销售数量同比降低了 19.82%，实现营业收入 22,159.76 万元，同比减少 8,759.00 万元，同比降低 22.39%，其中由于销售数量下降影响营业收入同比减少 6,127.89 万元，受销售价格变化影响营业收入同比减少 2,631.11 万元。

本报告期，公司人造板产品实现营业收入 88,154.10 万元，同比减少 17,264.04 万元，降低了 16.38%，销售数量同比降低了 19.90%，影响营业收入同比减少了 20,983.08 万元，受销售价格变化影响营业收入同比增加 3,719.04 万元。

## (3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的销售收入总额为 127,470,173.04 元，占公司全部营业收入的比例为 9.97%，对比 2011 年度的 10.19% 降低了 0.22 个百分点，无明显变化。

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占 总成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)
木材产品	直接原材料	28,699,912.18	27.58	64,743,382.54	36.93	-55.67
	直接人工	16,396,593.51	15.76	19,309,222.94	11.01	-15.08
	其他直接费用	2,563,430.18	2.46	3,433,336.59	1.96	-25.34
	制造费用	29,368,144.07	28.22	45,214,789.77	25.79	-35.05

人造板产品	直接原材料	660,116,803.35	83.40	723,210,878.10	80.47	-8.72
	直接人工	50,081,707.78	6.33	48,069,872.82	5.35	4.19
	其他直接费用	114,748,824.82	14.50	117,384,654.22	13.06	-2.25
	制造费用	69,194,704.12	8.74	75,549,720.76	8.41	-8.41
林化产品	直接原材料	67,925,226.93	87.51	75,041,243.65	86.78	-9.48
	直接人工	4,105,772.94	5.29	3,620,261.71	4.19	13.41
	其他直接费用	4,361,727.33	5.62	3,723,450.84	4.31	17.14
	制造费用	4,810,838.03	6.20	5,093,859.52	5.89	-5.56

## (2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商的采购金额合计为 196,928,425.07 元，占该期间采购总额比例为 22.04%，比 2011 年度的 19.18% 提高了 2.86 个百分点。公司年度内加强了物资采购的管理，创新供应链的采购模式，优选合格供应商，降低采购成本。

## 4、费用

项 目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例 (%)
营业税金及附加	8,017,168.99	7,887,724.34	129,444.65	1.64
销售费用	129,340,808.53	136,000,287.84	-6,659,479.31	-4.9
管理费用	170,785,739.04	177,618,405.47	-6,832,666.43	-3.85
财务费用	78,139,411.02	61,631,887.91	16,507,523.11	26.78
资产减值损失	37,600,586.59	10,095,830.51	27,504,756.08	272.44

说明：

- (1) 营业税金及附加：同比增加主要系本期新增小额贷款公司发生贷款业务所致。
- (2) 销售费用：同比减少主要系本期发生的运输费、专设销售机构费用和装卸费减少所致。
- (3) 管理费用：同比减少主要系本期职工薪酬、运输费和取暖费减少所致。
- (4) 财务费用：同比增加主要系本期向金融机构借款增加，借款利率上升导致利息支出增加所致。
- (5) 资产减值损失：同比增加主要系本期改变坏账准备计提方法所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	285,876.40
研发支出合计	285,876.40
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.02
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.02

## 6、现金流

项 目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-248,948,149.39	5,456,733.96	-254,404,883.35	-4,662.22

投资活动产生的现金流量净额	216,177,838.9	-3,047,304.12	219,225,142.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	162,841,804.6	134,981,676.11	27,860,128.52	20.64

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系本期销售商品收到的现金与购买商品支付的现金净额同比减少以及新增小额贷款公司增加贷款净额所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：主要系本期收回委托贷款收到的现金、取得投资收益收到的现金以及处置子公司收到的现金同比增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期借款增加所致。

## 7、发展战略和经营计划进展说明

(1) 报告期内公司发展战略执行情况

详见本部分“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”之“落实公司发展战略，进一步推进产业发展和项目建设”。

(2) 报告期内公司经营计划的完成情况

2012年4月17日召开的第五届董事会第十一次会议和2012年5月18日召开的2011年年度股东大会审议同意：公司2012年全年营业收入预算指标为16.43亿元，营业总成本预算指标为17.01亿元。本报告期内实现营业收入12.89亿元，完成年度计划的78.5%；营业总成本为14.79亿元，占年度计划的86.9%。主要系国家宏观经济形势和房地产调控政策的影响所致

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
木材产品	221,597,575.85	104,064,607.05	53.04	-28.33	-40.64	增加9.74个百分点
人造板产品	881,541,024.09	791,469,023.17	10.22	-16.38	-11.93	减少4.53个百分点

本报告期，公司主营人造板产品受到房地产市场持续低迷、原材料成本逐年上升趋势以及板材市场需求下降的影响，产品毛利率产生下滑，同比降低了4.53个百分点。

### 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	543,048,555.41	-13.86
华北地区	395,256,601.85	-23.05
华东地区	174,013,387.69	-13.15
华南地区	49,049,267.81	-30.43
西北地区	36,409,481.69	-35.51

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	488,502,415.15	15.86	352,022,150.06	12.44	38.77
应收票据	39,528,178.50	1.28	53,819,898.39	1.90	-26.55
预付款项	265,134,697.87	8.61	97,645,515.85	3.45	171.53
其他应收款	10,251,240.72	0.33	16,705,001.07	0.59	-38.63
发放贷款及垫款	224,225,100.00	7.28	0.00	0.00	
其他流动资产	0.00	0.00	400,000,000.00	14.13	-100.00
投资性房地产	0.00	0.00	7,915,883.18	0.28	-100.00
在建工程	145,079,392.92	4.71	22,823,926.58	0.81	535.65
递延所得税资产	1,497,333.24	0.05	581,788.60	0.02	157.37
短期借款	1,360,000,000.00	44.14	560,000,000.00	19.79	142.86
应付短期债券	0.00	0.00	507,762,500.00	17.94	-100.00
应付账款	48,374,649.26	1.57	36,315,757.56	1.28	33.21
应交税费	-9,722,423.36	-0.32	-3,128,434.35	-0.11	210.78
应付利息	2,567,253.33	0.08	1,051,725.00	0.04	144.10
其他非流动负债	24,510,704.23	0.80	16,461,866.35	0.58	48.89
少数股东权益	50,783,173.38	1.65	65,910,470.93	2.33	-22.95

说明:

货币资金: 主要系本期银行借款增加所致。

应收票据: 主要系本期背书和到期兑现所致。

预付款项: 主要系本期新增预付投资款所致。

其他应收款: 主要系本期坏账准备增加所致。

发放贷款及垫款: 主要系本期主营业务新增贷款业务所致。

其他流动资产: 主要系本期收回委托贷款所致。

投资性房地产: 主要系原出租的厂房改变用途, 转为固定资产所致。

在建工程: 主要系本期增加项目投资所致。

递延所得税资产: 主要系本期新增贷款损失准备所致。

短期借款: 主要系本期短期融资券到期偿还未续发, 增加向金融机构流动资金借款所致。

应付短期债券: 主要系本期偿还到期短期融资券所致。

应付账款: 主要系本期采购原材料款尚未结清所致。

应交税费: 主要系应交个人所得税减少及增值税进项税增加所致。

应付利息: 主要系期末计提的应付利息增加所致。

其他非流动负债: 主要系本期收到的政府补助的项目资金增加所致。

少数股东权益: 主要系本期合并范围发生变化所致。

## (四) 核心竞争力分析

公司拥有一定的自主知识产权的核心技术、强大的营销网络及品牌优势, 公司主导产品“露水河”牌刨花板在同类企业及同类产品中具有较高知名度。

①政策优势: 公司主导产业属资源节约型综合项目, 受国家产业政策扶持。

②品牌优势:

——本报告期, 公司作为我国林产工业龙头企业在人民大会堂首批成功发布了社会责任报

告。

——公司主导产品“露水河”牌刨花板在市场中具有较高的品牌知名度，2006 年被评为“中国名牌产品”，并在 2007 年中国国际林业产业博览会上获得金奖。公司同时也为中国刨花板专业委员会理事长单位。“露水河”牌刨花板荣获第四届吉林省质量奖；经吉林省出入境检验检疫局实验室认定，取得人造板产品进出口检验检疫资格。被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，被吉林省政府认定为“吉林老字号”产品。本报告期，“露水河”牌刨花板荣获搜房网评选的“2012 年度最具影响力品牌”，同时获得了亚洲品牌大会颁发的“消费者满意十佳行业品牌”。

③产品优势：公司在产品研发、企业管理、市场开拓等方面，具有竞争优势：公司自主研发生产的 E<sub>0</sub>级刨花板通过吉林省质量技术监督局组织的吉林省地方标准审查，填补了国内空白，受到全行业的重视和广大消费者的好评。

④税收优势：根据财税[2011]115 号《财政部、国家税务总局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》，公司以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品，被列入实行增值税即征即退目录中，由税务机关实行增值税即征即退，退税比例为 80%。

⑤公司已经按照现代企业制度建立了完善的公司治理结构和先进、科学的企业管理制度，形成了公司战略管理、计划管理、人力资源管理、安全生产管理、质量管理体系、技术研发管理、市场营销管理、信息管理、财务和审计管理等一系列管理程序，确保了公司经营活动正常高效地进行。

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

本报告期，公司加快推进项目建设，优化产品结构，确保公司可持续发展，以提升公司主营业务的核心能力为基础，积极稳妥地进行投资：

①报告期内，收购了河北正定新兴塑编有限公司和北京昆仑国泰公司持有的中盐银港 26% 股权（公司公告刊登于 2012 年 6 月 6 日、12 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

②报告期内公司出资 2 亿元人民币投资成立了长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司，持有该公司 100%的股权（公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

单位：万元

报告期内投资额	32,794.93
投资额增减变动数	32,692.93
上年同期投资额	102.00
投资额增减幅度(%)	32,051.89

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
中盐银港人造板有限公司	经营生产人造板及人造板深加工	26.00	1、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《公司关于收购中盐银港人造板有限公司部分股权的议案》，同意以现金 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。

			<p>2012 年 12 月 5 日, 公司第五届董事会临时会议同意以大信会计师事务所有限公司出具的中盐银港 2011 年度审计报告载明的每股净资产 1.45 元作为本次股权转让的作价依据。</p> <p>2、2012 年 12 月 5 日, 公司第五届董事会临时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》同意以大信会计师事务所有限公司出具的中盐银港 2011 年度审计报告载明的每股净资产 1.45 元作为本次股权转让的作价依据, 以现金 2,964.63 万元收购北京昆仑国泰创业投资有限公司持有中盐银港人造板有限公司 6.81525%的股权。</p> <p>公司公告刊登于 2012 年 6 月 6 日、2012 年 12 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》。</p>
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	办理各项小额贷款业务; 办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	100	<p>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《关于发起设立小额贷款公司的议案》, 决定由公司独家发起, 首期出资 2 亿元, 设立小额贷款公司。2012 年 10 月 17 日, 长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司取得企业法人营业执照 (公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。</p>
连州吉森木业有限公司	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	100	<p>2012 年 11 月 8 日, 公司第五届董事会临时会议审议通过了《关于收购黄国强持有的连州吉森木业有限公司股权的议案》: 以现金 1,200 万元收购黄国强持有的连州木业 1,000 万股的股权。收购完成后, 公司持有连州木业 5,000 万股股份, 占总股本的 100%。</p>

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	601018	宁波港	62,900.00	17,000	43,690.00	29.92	4,182.00
2	A 股	601558	华锐风电	180,000.00	8,000	42,080.00	28.81	-19,080.00
3	A 股	002539	新都化工	33,880.00	2,000	18,380.00	12.59	-2,120.00
4	A 股	002566	益盛药业	19,950.00	1,000	15,770.00	10.8	2,055.00
5	A 股	002565	上海绿新	15,600.00	1,280	10,240.00	7.01	-2,112.00
6	A 股	002540	亚太科技	20,000.00	650	8,040.50	5.51	-806.00
7	A 股	300160	秀强股份	17,500.00	1,000	7,840.00	5.37	-4,235.00
8	A 股	300168	万达信息	14,000.00	500			1,850.00
9	A 股	002538	司尔特	13,000.00	500			1,600.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,413.06
合计				376,830.00	/	146,040.50	100	-17,252.94

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	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	114,261,983.70	19,857,773.15	0.00	长期股权投资	出资入股
合计	100,000,000.00		/	114,261,983.70	19,857,773.15	0.00	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
上海浦东发展银行	利多多理财计划 14 天周期型 2 号	9,900.00	2012 年 7 月 4 日	2012 年 7 月 17 日	合同约定收益	15.57	9,900.00	15.57	是	否	否	否
合计	/	9,900.00	/	/	/	15.57	9,900.00	15.57	/	/	/	/

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位: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	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
大连吉森置业有限责任公司	400,000,000.00	11 个月	18	否	是	是	否	否	联营公司

说明:

1、2010 年 9 月 26 日公司与吉森置业、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）。

2、本报告期，公司与大连建隆置业有限公司、财务公司、大连吉森置业有限责任公司和森工集团协商，就公司委托森工集团财务公司贷款给大连吉森置业有限责任公司肆亿元的本金余额 8,000 万元的转让事宜，签订了《委托贷款及抵押合同的变更、补充协议书》，委托人由公司变更为森工集团，公司的相关权利义务由森工集团承接。本事项已实施完毕（公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 3、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。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要控股公司经营情况及业绩

①全资子公司永清吉森爱丽思木业有限公司成立于 2005 年 6 月 15 日，现有注册资本为 2,400 万元。至本报告期末，本公司共出资 1,422 万元，占其总股本的 100%。主要经营刨花板等。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 1,533.59 万元，净资产为 380.38 万元，净利润-98.24 万元，对公司净利润贡献-98.24 万元。

②控股子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司成立于 2004 年 7 月 13 日，现有注册资本 5,150 万元。至本报告期末，本公司共出资 2,721 万元，占其总股本的 51%。主要经营刨花板等。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 10,415.11 万元，净资产为 7,389.90 万元，净利润-68.98 万元，对公司净利润贡献-35.18 万元。

③控股子公司吉林森工白山人造板有限责任公司成立于 2008 年 1 月 4 日，现有注册资本 10,000 万元。至本报告期末，本公司出资 7,500 万元，占总股本的 75%。主要经营水泥刨花板、中密度纤维板等。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 12,668.70 万元，净资产为 5,829.06 万元，净利润-506.19 万元，对公司净利润贡献-379.64 万元。

④控股子公司长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司成立于 2012 年 10 月 17 日，现有注册资本 20,000 万元。至本报告期末，本公司出资 20,000 万元，占总股本的 100%。主要经营各项小额贷款业务、办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 25,978.40 万元，净资产为 20,186.86 万元，净利润 186.86 万元，对公司净利润贡献 186.86 万元。

##### (2) 主要参股公司的经营情况及业绩

①参股公司吉林森林工业集团财务有限责任公司成立于 2002 年 7 月 17 日，现有注册资本 30,400 万元。至本报告期末，本公司共出资 10,000 万元，持有该公司 32.89%的股权。依据《企业集团财务公司管理办法》的规定，经中国人民银行批准，主要经营国家规定的金融业务：吸收成员单位 3 个月以上定期存款，对成员单位办理贷款及融资租赁，同业拆借，办理成员单位产品的消费信贷，买方信贷及融资租赁，对成员单位提供担保等。截止 2012 年 12 月 31 日该公司总资产为 281,353.03 万元，净资产为 34,735.53 万元，主营业务收入为 16,070.34 万元，净利润 6,036.76 万元，对公司净利润贡献 1,985.78 万元，占本报告期净利润的 50.66 %。

②参股公司中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司成立于 2007 年 11 月 15 日，至本报告期末，该公司注册资本 1,000 万元，本公司共出资 225 万元，持有该公司 22.5%的股权。主要经营进出口贸易等。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 1,345.78 万元，净资产为 742.60 万元，净利润-197.83 万元，对公司净利润贡献-44.51 万元。

③参股公司吉林森林工业集团金桥木业有限责任公司成立于 2002 年 4 月 30 日，至本报告期末，该公司注册资本 37,409.80 万元，本公司持有该公司 49.25%的股权。截止 2012 年 12 月 31 日总资产为 159,502.52 万元，净资产为 44,225.52 万元，净利润 359.41 万元，对公司净利润贡献 180.20 万元，占本报告期净利润的 4.60%。

#### 5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江苏分公司防潮刨花板扩建项目	14,953	调试	10,708	12,245	—
河北永清新建 20	13,500	项目前期工作	695	695	—

万樘复合门项目				
---------	--	--	--	--

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

在全球经济不景气的大环境下，人造板及装饰建筑材料行业受到了巨大的影响。原材料价格上涨，为抑制房价过快上涨而出台的房地产市场调控政策，对相关下游产业造成影响，行业竞争加剧。这些因素促使了人造板及建筑、装饰装修材料行业进行大洗牌，淘汰一部分低档次、劣质的无市场竞争力的企业，行业将逐步向规模化、品牌化方向迈进，市场竞争格局初步形成。

未来的市场竞争应该是产业链上的竞争，是自上而下进行的全面升级，行业整合将会成为未来十年内的主旋律。从原材料供应，产品生产、再到市场终端销售，整条产业链的整合将会使成本降至最低，效率达到最高，给消费者提供完美的产品与服务。

企业将越来越重视生产技术的升级，先进的生产技术和设备可以给竞争日趋激烈的市场带来成本优势、产品质量优势等。

受国家宏观政策的影响，木材砍伐量受限，解决原料供应势必成为企业须重点解决的问题。

此外，人造板行业将由以往粗放型经营模式，逐渐转为精细型。品牌的建设将成为行业竞争的焦点。在人造板产品同质化程度越来越高的今天，提升品牌知名度，信誉度，加强产品服务管理，从各个细节提高产品在消费者心目中的形象与地位，丰富营销手段将成为未来行业竞争的重中之重。

### （二）公司发展战略

公司按照集团“三六九八”发展战略和由传统资源垄断型向完全市场竞争型发展模式转变的要求，利用国内市场调整的机会，在“危机”中寻找“商机”，积极进行战略转型，坚持产业与资本双维发展提升产业层次发展金融证券等资本运营产业，通过资本运营促进传统产业发展；创新发展模式、创新经营方式、创新管理机制；发展森林资源产业、人造板和定制家居产业、旅游矿产资源和森林食品产业、金融证券产业；力争通过三年至五年时间的努力，在岗员工收入、人造板生产规模、经济效益、经营收入、资产规模等五项指标实现跨越式提升。

### （三）经营计划

2013年，公司将继续密切关注政策变化和市场走向，积极调整管理及销售策略，落实内部控制规范各项要求，不断提升公司管理水平及整体竞争力，促进公司业务稳健增长。2013年公司经营目标是实现营业收入14.29亿元，营业总成本14.42亿元。具体措施如下：

- 1、根据公司内控制度要求，用制度来约束，强化成本控制，向低成本要效益。
- 2、加强木质原料采购力度，充分协调一切可能因素，最大限度保证生产线的原料供应有序衔接。
- 3、全面加强企业管理，加强品牌、质量及安全生产管理，为公司科学、高效运作提供保障。
- 4、以市场需求为导向，科学制定销售策略，全力做好营销工作。
- 5、转变增长方式，经营好主业的同时积极开发新项目、新产业。
- 6、做好新产品研发、鉴定及申报相关政策资金工作。

#### （四）可能面对的风险

1、国内外经济环境的不确定因素可能对公司主业造成市场经营风险。国家对房地产业的调控直接影响下游的人造板行业，房地产市场低迷使得人造板销量不佳。

2、国家对森林采伐的调控，使得枝桠材供给量大幅下降，企业未来面临原料短缺的风险。因此对原料林基地的培养成为人造板行业的重点工程。

3、企业在多元化发展方面，有可能因根基不稳，经验不足导致经营不佳的风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### （二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、公司利润分配政策

《公司章程》第一百六十一条：“公司应实施积极的利润分配政策：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利；（三）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

2、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。

3、报告期内公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策的执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。

#### （二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当

## 详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年		1.00		31,050,000.00	39,199,308.31	79.21
2011 年		2.00		62,100,000.00	76,155,963.59	81.54
2010 年		1.00		31,050,000.00	52,321,650.07	59.34

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司一直奉行“忠诚做人、和谐创业、服务社会、奉献绿色”以经营理念，认真维护企业信誉、承担社会责任。2012年，公司坚持规范运作，在股东权益保护、职工权益保护、利益相关者权益、环境保护等方面均积极履行了社会责任：

#### 1、企强人富，基业常青——确保股东收益

公司自上市以来一直秉承为投资者负责的理念，在保证信息披露质量的同时，真实向投资者反映决策及生产经营活动情况，制订并完善《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理制度》等，公司网站开通投资者关系专栏，与投资者建立顺畅的沟通平台，长期开展投资者关系宣传活动。

#### 2、人尽其才，才尽其用——和员工共同成长

##### ①保证员工权益

公司认真遵守国家劳动法律法规，劳动合同签订率达到100%，按规定缴纳五险一金；公司成立了健全的工会组织，切实发挥员工民主参与、管理、监督作用，推进和谐平安民主建设的进程；同时公司还认真履行社会责任，积极安排残疾人就业。

##### ②注重员工职业健康与安全生产

公司注重事实员工职业健康和企业安全生产，特殊岗位采取防尘、防毒等特殊措施，特殊工种发放职业健康津贴，公司所有员工每年进行一次健康状况检查，工厂设有医务室，车间备有急救箱。

公司成立安全生产管理委员会，制定《安全生产管理办法》等规章，将安全生产指标纳入《经营者承营合同》，作为考核指标严格执行。公司自2009年以来无死亡事故、无重伤事故、无工业火灾。

##### ③建立健全员工培训体系

公司倡导“以文化提升人、以制度管理人”的管理理念，建立以人为本的人力资源开发和管理工作系统、激励机制、员工培训与教育体系，以发挥和调动员工的潜能，营造充分发挥员工能力的良好环境。

#### 3、诚信经营，平等互惠——与利益相关者共担社会责任

公司一直秉承平等互惠的原则，倡导诚信经营和公平竞争的理念。通过制定并严格遵守

《公司采购控制制度》等制度，对供方提供的产品和服务提出明确的要求，促使供应方的生产活动和产品符合质量环境标准，与公司一起承担保护环境的责任。

作为林产工业企业，公司主动承担相关责任，积极保护森林资源、抵制非法木材的采购和销售。公司还进一步加大营林投入，使育林面积和树木成活率逐年提高，保护森林资源，促进低碳经济。

公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设等社会公益活动，按时缴纳各项税收，促进公司所在地区的经济发展。

#### **(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

本公司及子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业企业。

#### **六、其他披露事项**

报告期内，公司继续选定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的指定媒体，指定信息披露互联网站上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 未发生变更。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
转让吉森置业股权：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《关于转让大连吉森置业有限责任公司股权的议案》，公司将持有的吉森置业39%的股权转让给森工集团；转让后，森工集团代替公司成为吉森置业39%股权的股东。该事项已实施完毕。	公司公告刊登于2012年8月21日《中国证券报》、《上海证券报》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
黄国强	持有连州吉森木业有限公司的1,000万股	2012年11月8日	1,200.00			否	协议价	是	是		无
中盐银港	中盐银港	2012年12	11,321.60			否	协议价	是	是		无

	26%的股权	月 20 日								
--	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

说明:

①2012 年 11 月 8 日, 公司第五届董事会临时会议审议通过了《关于收购黄国强持有的连州吉森木业有限公司股权的议案》: 以现金 1,200 万元收购黄国强持有的连州木业 1,000 万股的股权。收购完成后, 公司持有连州木业 5,000 万股股份, 占总股本的 100%。

②收购中盐银港事项详见本报告“对外投资总体分析”

## 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	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	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
吉林省红石林业局	连州吉森木业有限公司 100% 股权	2012 年 12 月 1 日	121,856,304.25	-26,422,121.81	67,805,511.67	是	协议价	是	是	184.92	母公司的全资子公司
中国吉林森林工业集团有限责任公司	大连吉森置业有限责任公司 39% 股权	2012 年 8 月 25 日	39,000,000.00	4,110,480.66	0.00	是	协议价	是	是	0.00	母公司

说明:

1、2012 年 11 月 16 日经公司第五届董事会第十五次会议审议, 2012 年 12 月 7 日经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让连州吉森木业有限公司股权的议案》: 经公司与红石林业局协商, 向红石林业局转让公司持有的连州木业全部股权, 本次转让的定价依据为北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的龙源智博评报字 [2012] 第 E-1017 号资产评估报告书, 连州木业截止 2012 年 10 月 31 日, 经评估后的净资产 121,856,304.25 元。本次股权转让价格为人民币 121,856,304.25 元 (公司公告刊登于 2012 年 11 月 17 日、2012 年 12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

2、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《关于转让大连吉森置业有限责任公司股权的议案》, 公司将持有的吉森置业 39% 的股权转让给森工集团; 转让权益的界点日期为 2012 年 8 月 25 日, 转让对价 3,900 万元。转让后, 森工集团代替公司成为吉森置业 39% 股权的股东。该事项已实施完毕 (公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### (1) 报告期内公司发生的租赁资产的关联交易

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（二）》，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 50 元标准缴纳有偿使用费。双方同意将 2011 年 4 月 10 日签署的《森林资源采伐权租赁补充协议》废止。本协议期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 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 6,590,000.00 元；提取并支付租金（育林基金）53,680,863.28 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。

2012 年 10 月 26 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 1,809,500.00 元恢复到以前的 154,000.00 元，本公司本期已提取并支付租金 154,000.00 元。

上述租赁业务累计发生额为 60,424,863.28 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 50.35%。

##### (2) 报告期内公司发生的金融服务的关联交易

本公司与财务公司签订《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。

2012 年 4 月 17 日，本公司第五届董事会第十一次会议通过了《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，公司在财务公司存款余额（含归集金额）不超过 30,000 万元。

①截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司在财务公司的存款余额（含归集金额）为 293,917,503.72 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 97.97%，本期存款利息收入 1,028,286.52 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 20.57%。

②本公司本期支付财务公司委托贷款手续费 1,619,600.00 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 53.99%。

③截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司在财务公司的借款余额为零，本期累计发生额 66,000,000.00 元。本期支付借款利息 44,000.00 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 0.13%。

(3) 报告期内公司发生的按照代理进出口业务的相关交易

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 125,080.29 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 25.02%。

2、临时公告未披露的事项

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、吉林省红石林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林森工集团松江河林业有限公司、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	30,733,211.37	13.51	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	购买商品	燃料	市场价格	1,319,622.84	1.15	货币资金
中国吉林森林工业集团物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料	市场价格	43,745,084.16	38.01	货币资金
北京森工食品有限责任公司、吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	矿泉水	市场价格	218,743.59	100.00	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	购买商品	实木复合地板	市场价格	245,631.18	100.00	货币资金
吉林省三岔子林业局、吉林省泉阳林业局	母公司的全资子公司	购买商品	材料	市场价格	1,551,147.81	0.72	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	购买商品	人造板产品	市场价格	6,803,904.13	14.85	货币资金
吉林省三岔子林业局	母公司的全资子公司	购买商品	人造板产品	市场价格	34,510.77	0.08	货币资金
吉林省三岔子林业局	母公司的全资	购买商品	胶	市场价格	10,798.70	0.00	货币资金

	子公司						
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	接受劳务	水电及后勤服务	市场价格	13,320,910.83	20.82	货币资金
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	接受劳务	伐区调查设计费	市场价格	450,000.00	100.00	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	2,769,256.52	3.40	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	445,741.19	0.55	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	材料及燃料	市场价格	555,614.86	1.00	货币资金
吉林森工建筑工程有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料及燃料	市场价格	623,856.04	1.12	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林森工建筑工程有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	木材产品	市场价格	3,366,021.30	1.52	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林森工建筑工程有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	人造板产品	市场价格	3,888,470.34	0.44	货币资金
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司	销售商品	人造板产品	市场价格	557,050.00	0.06	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	纸类产品	市场价格	279,996.52	3.08	货币资金
吉林省三岔子林业局	母公司的全资子公司	销售商品	水	市场价格	106,194.69	0.45	货币资金
合计				/	111,027,566.84		/

说明：

I、报告期内，公司向吉林省三岔子林业局、吉林省红石林业局、吉林省露水河林业局、吉林省白石山林业局、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、吉林省湾沟林业局、吉林森工金桥地板集团有限公司、中国吉林森林工业集团物资有限公司、北京森工食品有限责任公司、中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司按市场价格购买木质原料等，全年累计发生额 84,662,654.55 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 60.47%。

II、报告期内，公司按市场价格接受吉林省红石林业局、吉林省临江林业局等提供的劳务，全年合计累计发生额 13,770,910.83 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 19.13%。

III、报告期内，公司向中国吉林森林工业集团有限责任公司、吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林省临江林业局、吉林省白石山林业局、吉林省红石林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林森工建筑工程有限责任公司以市场价格销售林化产品、材料及燃料、

人造板产品、木材产品等商品，全年累计发生额为 12,594,001.46 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 25.19%。

(1) 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）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合理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，以及相关解决措施（如有）

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。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 转让吉森置业股权的关联交易：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《关于转让大连吉森置业有限责任公司股权的议案》，公司将持有的吉森置业 39% 的股权转让给森工集团；转让后，森工集团代替公司成为吉森置业 39% 股权的股东。该事项已实施完毕（公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(2) 转让连州木业股权的关联交易：2012 年 11 月 16 日经公司第五届董事会第十五次会议审议，2012 年 12 月 7 日经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让连州吉森木业有限公司股权的议案》：经公司与红石林业局协商，向红石林业局转让公司持有的连州木业全部股权，本次转让的定价依据为北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的龙源智博评报字[2012]第 E-1017 号资产评估报告书，连州木业截止 2012 年 10 月 31 日，经评估后的净资产 121,856,304.25 元。本次股权转让价格为人民币 121,856,304.25 元。该事项已实施完毕（公司公告刊登于 2012 年 11 月 17 日、2012 年 12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(3) 转让吉森置业 8,000 万元债权的关联交易：详见本报告第四节“委托贷款情况”。

### 2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况

				原则				方式		
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	股权转让	转让公司持有的连州吉森木业有限公司100%股权	协议价格	52,000,000.00	121,856,304.25	121,856,304.25	货币资金	67,805,511.67	67,805,511.67
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司	销售商以外的资产	出售持有大连吉森置业有限责任公司的8,000万元委托贷款本金	协议价格	80,000,000.00		80,000,000.00	货币资金	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司	股权转让	转让持有的大连吉森置业有限责任公司39%的股权	协议价格	39,000,000.00		39,000,000.00	货币资金	0.00	0.00

说明：内容详见本部分“已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”。

### （三）共同对外投资的重大关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

本报告期无共同对外投资的重大关联交易。

### （四）关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司				1,000,000.00	301,801,666.67	1,000,000.00
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				7,950,000.00	-7,950,000.00	0.00
合计					8,950,000.00		1,000,000.00
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。					

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### （二）担保情况

√ 不适用

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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。	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》)	截止报告披露日,公司制定了《中长期激励基金实施方案》,根据公司净利润增长率,按照一定范围提取激励基金,由公司董事会制订《中长期激励基金实施方案》或修正案,由股东大会审议,对公司高中级管理人员及业务骨干进行激励(公司公告刊登于 2011 年 12 月 20 日、2012 年 1 月 6 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		
--	----	------	--	---	---	--	--

## 九、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:	是		
	原聘任	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	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬		86	86
境内会计师事务所审计年限		11	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)	28

经公司第五届临时董事会审议、2012 年第四次临时股东大会审议通过, 公司改聘国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司 2012 年度的财务审计机构和内控审计机构, 聘期一年(公司公告刊登于 2012 年 11 月 24 日、12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

1、本报告期, 公司决定对中盐银港增资 1.65 亿元人民币(公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。公司与中国盐业总公司、河北省盐业公司、正定县新星塑编有限公司、北京昆仑国泰创业投资有限公司共同签署增资协议书, 公司决定与中国盐业总公司同时各自对中盐银港人造板有限公司进行增资 1.65 亿元, 共增资 3.3 亿元; 本次增资完成后, 增资款项全部用于偿还中盐银港人造板有限公司向中国盐业总公司的借款(公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

鉴于宏观经济形势持续低迷以及房地产调控政策的影响, 经 2013 年 4 月 23 日公司第五届临时董事会审议, 公司决定终止对中盐银港的增资。截至报告披露日, 公司与中国盐业总公司、河北省盐业公司、中盐银港签署了《增资补充协议》: 一致同意即日起解除 2012 年 8 月 23 日签订的《增资协议书》; 各方同意于本协议签订后 2 个工作日内由中盐银港将公司预付的 1.65 亿元增资款全额退还至吉林森工指定账户(公司公告刊登于 2013 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

2、截至报告披露日, 经 2013 年 4 月 23 日公司第五届临时董事会审议, 公司将持有的中盐

银港 26%的股权转让给华英木业公司（公司公告刊登于 2013 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

3、根据证监会《关于对上市公司的股东、关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》（上市部函[2012]465 号）以及吉林证监局的相关要求，公司披露了《关于上市公司股东、关联方以及上市公司承诺履行情况的公告》（公司公告刊登于 2012 年 11 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

4、公司就中国资本证券网及《证券时报》的有关传闻，披露了澄清公告（公司公告刊登于 2012 年 12 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

5、经公司五届董事会五届十六次会议审议通过，公司决定自 2012 年 12 月起对应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备计提方法进行变更。根据《企业会计准则》规定，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对已披露的财务报告产生影响。

经公司测算，本次会计估计变更，增加公司 2012 年末坏账准备金额 10,407,607.25 元，减少公司 2012 年度归属于母公司净利润 10,407,607.25 元。本议案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议通过（公司公告刊登于 2013 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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、无限售条件流通股份	310,500,000	100						310,500,000	100
1、人民币普通股	310,500,000	100						310,500,000	100
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	100						310,500,000	100

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司没有因送股、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等原因引起公司股份总数及股东结构及公司资产和负债结构的变动。

**(三) 现存的内部职工股情况**

截至本报告期末，公司无内部职工股。

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		36,379	年度报告披露日前第5个交易日 末股东总数		35,833	
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	46.9994	145,933,226	0	0	无
蒋志鹏	未知	0.3592	1,115,300	150,800	0	未知
李巍	未知	0.2564	796,000	—	0	未知
孙涛	未知	0.2298	713,451	—	0	未知
史罗珍	未知	0.1991	618,200	—	0	未知
袁斌	未知	0.1960	608,706	-30,000	0	未知
黄若安	未知	0.1910	593,000	10,000	0	未知
沈玉敏	未知	0.1732	537,800	-700	0	未知
孔云龙	未知	0.1675	520,000	-112,862	0	未知
广发证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	未知	0.1673	519,501	—	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		1,115,300	人民币普通股	1,115,300		
李巍孙涛		796,000	人民币普通股	796,000		
孙涛		713,451	人民币普通股	713,451		
史罗珍		618,200	人民币普通股	618,200		
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		
沈玉敏		537,800	人民币普通股	537,800		
孔云龙		520,000	人民币普通股	520,000		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		519,501	人民币普通股	519,501		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知前十名无限售条件股东之间有无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。			

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1、法人**

单位：元 币种：人民币

名称	中国吉林森林工业集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	柏广新
成立日期	1994 年 4 月 28 日
组织机构代码	12394275-1
注册资本	505,540,000
主要经营业务	森林抚育、植树造林、采伐制材、经济动植物养殖、矿产品加工、机械加工、制造、土木建筑、木材、木制品、林业副产品、山野菜、食用菌、金属材料、建筑材料、普通机械、农副产品、五金化工产品、交电百货、针纺织品、一般劳动保护用品、非金属矿产品、林副产品购销、承包境外工程和境内国际招标工程、上述所需的设备材料、出口对外派遣各类工程生产及服务行业的人员(不含海员)、按国家规定在海外举办各类企业；汽车租赁
经营成果	2012 年度，森工集团未经审计的营业收入 805,436.77 万元，净利润 29,364.32 万元。
财务状况	2012 年年底，森工集团未经审计的总资产为 1,908,273.18 万元，净资产为 503,535.04 万元。
现金流和未来发展战略	战略目标：坚持三个优化，发展六大产业，培育九大龙头，实现八个目标。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有发生控股或参股境内外上市公司的情形。

## 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

### (三) 实际控制人情况

#### 1、法人

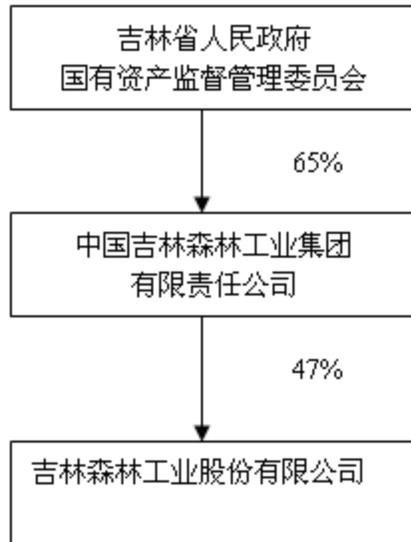
单位：元 币种：人民币

名称	吉林省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

## 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，本公司的实际控制人未发生变更。

## 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### （三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

中国吉林森林工业集团有限责任公司为本公司的控股股东，持有本公司总股本的 47%，属于国有控股公司。本公司的实际控制人为吉林省人民政府国有资产监督管理委员会，持有本公司控股股东中国吉林森林工业集团有限责任公司的 65% 股权。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止报告期末，除公司控股股东森工集团外，公司其他法人股东持股数量均不超过 10%（含 10%）。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
柏广新	董事长	男	58	2010-09-26	2013-09-25					21.03	47.64
李建伟	董事	男	54	2011-06-02	2013-09-25					4.34	44.58
宫喜福	董事	男	56	2010-09-26	2013-09-25					7.79	44.58
张立群	董事	男	50	2010-09-26	2013-09-25					7.79	33.42
庄研	独立董事	男	45	2010-09-26	2013-09-25					9.26	
杜婕	独立董事	女	58	2010-09-26	2013-09-25					9.26	
李凤日	独立董事	男	50	2010-09-26	2013-09-25					9.26	
何建芬	独立董事	女	58	2010-09-26	2013-09-25					9.26	
李凤春	董事	男	61	2010-09-26	2013-09-25					27.01	
毛陈居	董事、 总经理	男	54	2010-09-26	2013-09-25					40.57	
王海	董事、 董事会秘书	男	47	2010-09-26	2013-09-25	3,450	3,450			40.23	
夏丽娟	监事会主席	女	58	2010-09-26	2013-09-25					0.00	
刘大伟	监事	男	55	2010-09-26	2013-09-25					18.11	
王丹	监事	女	48	2010-09-26	2013-09-25					24.00	
慕广学	监事	男	55	2010-09-26	2013-09-25					6.32	33.42
贾玉霞	监事	女	56	2010-09-26	2013-09-25					6.32	33.42
张志利	副总经理	男	55	2010-09-26	2013-09-25					40.83	
胡大勇	副总经理	男	41	2010-09-26	2013-09-25					39.36	
田予洲	副总经理	男	50	2010-09-26	2013-09-25					39.23	
薛义	财务总监	男	52	2010-09-26	2013-09-25					39.69	
尹燕秋	总经济师	男	45	2010-09-26	2013-09-25					39.82	
张玉岩	离任 副总经理	男	58	2010-09-26	2013-09-25					33.72	
安乘华	离任 总工程师	男	58	2010-09-26	2013-09-25					36.17	
合计						3,450	3,450			509.37	237.06

说明：监事会主席夏丽娟女士不在公司及森工集团领取报酬。

#### 董事、监事、高级管理人员的主要经历：

1、柏广新：现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事长、党委书记，全国人大代表，吉林省人大代表，中国林学会理事，中国林学会森林经理分会副理事长，中国林业作家协会副主席，吉林省林学会副理事长，中国林业产业协会副会长、中国上市公司协会副监事长。本公

司第五届董事会董事长。

2、李建伟：历任金桥地板公司总经理、党委书记，吉林森工集团有限责任公司董事、吉林森工金桥地板集团董事长、党委书记；现任中国吉林森林工业集团有限责任公司副董事长、党委副书记、总经理，吉林森工集团财务有限责任公司董事长（兼），吉林森工云龙木业有限公司董事长（兼）。本公司第五届董事会董事。

3、宫喜福：现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、常务副总经理，吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司董事长。本公司第五届董事会董事。

4、张立群：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司党委委员、董事、组织部部长。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、党委副书记。本公司第五届董事会董事。

5、庄研：历任国泰君安证券公司吉林分公司营运总监、吉林松江路营业部总经理。现任国泰君安证券公司吉林分公司营运总监。本公司第五届董事会独立董事。

6、杜婕：现任吉林大学经济学院教授、博士生导师，全国政协委员，长春奥普光电技术股份有限公司独立董事，吉林亚泰(集团)股份有限公司独立董事。本公司第五届董事会独立董事。

7、李凤日：现任东北林业大学科学技术研究院常务副院长、博士生导师、学科带头人，中国林学会森林经理专业委员会常务理事，民盟会员，政协哈尔滨市第十二届委员会委员。本公司第五届董事会独立董事。

8、何建芬：历任长春世纪天盛实业发展有限公司财务总监，吉林银行独立董事。现任长春冬伟通讯工程有限公司财务总监、长春万盛园林绿化有限公司财务总监、榆树商业银行独立董事、东北证券股份有限公司监事。本公司第五届董事会独立董事。

9、李凤春：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、咨询委员、本公司总经理。现任本公司第五届董事会董事。

10、毛陈居：历任本公司露水河刨花板分公司经理、党委书记、销售公司经理、吉林省泉阳林业局局长、党委书记，吉林省红石林业局局长、党委书记、吉林省劳动模范，吉林市人大代表，中共吉林市委候补委员、红石林业分公司经理。本公司第五届董事会董事、总经理。

11、王海：历任本公司董事、董事会秘书兼证券部部长。现任本公司第五届董事会董事、董事会秘书。

12、夏丽娟：历任吉林省国有企业监事会工作办公室主任，吉林省省直国有企业外派监事会主席。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司监事会主席。本公司第五届监事会主席。

13、刘大伟：现任本公司生产质控部副部长。本公司第五届监事会监事。

14、王丹：现任本公司开发部部长。本公司第五届监事会监事。

15、慕广学：历任吉林省红石林业局党委书记、局长，本公司红石林业分公司经理、党委书记。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、工会主席。本公司第五届监事会监事。

16、贾玉霞：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司宣传部部长、党委工作部（董事会人事部）部长、机关党委副书记、董事会秘书长。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司党委委员、纪委书记、政法委书记（兼）。本公司第五届监事会监事。

17、张志利：历任本公司刨花板事业部经理。现任本公司副总经理兼北京分公司经理。

18、胡大勇：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司综合办公室秘书、副主任，现任本公司副总经理。

19、田予洲：历任吉林省和龙林业局副局长、和龙人造板有限公司董事长、党委书记。现任本公司副总经理。

20、薛义：历任本公司财务总监兼财务部部长。现任本公司财务总监。

21、尹燕秋：历任吉林森工金桥地板集团有限公司总会计师兼财务部部长、副总经理。现任本公司总经济师。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
柏广新	中国吉林森工集团有限责任公司	党委书记、董事长	2005年5月1日	——
李建伟	中国吉林森工集团有限责任公司	党委副书记、副董事长、总经理	2009年6月10日	——
宫喜福	中国吉林森工集团有限责任公司	董事、常务副总经理	2009年12月19日	——
张立群	中国吉林森工集团有限责任公司	董事、党委副书记	2007年2月8日	——
夏丽娟	中国吉林森工集团有限责任公司	监事会主席	2006年12月11日	——
慕广学	中国吉林森工集团有限责任公司	董事、工会主席	2008年12月31日	——
贾玉霞	中国吉林森工集团有限责任公司	党委委员、纪委书记	2009年11月3日	——

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庄研	国泰君安证券公司吉林分公司	营运总监	2009年5月10日	——
杜婕	吉林大学经济学院	教授、博士生导师	1991年12月10日	——
	长春奥普光电技术股份有限公司	独立董事	2010年7月23日	
	吉林亚泰(集团)股份有限公司	独立董事	2008年4月23日	
李凤日	东北林业大学科学技术研究院	常务副院长 博士生导师	2000年9月1日	——
何建芬	长春冬伟通讯工程有限公司	财务总监	2005年6月1日	——
	长春万盛园林绿化有限公司			
	榆树商业银行	独立董事		
	东北证券股份有限公司	监事		

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的工资报酬依据公司制定的《董事、监事津贴管理办法》发放；高级管理人员实行年薪制，董事会对高级管理人员进行年度考核，监事会对其工作情况进行监督，根据绩效考核结果，按照《经营者年薪制办法》，董事会做出相关决定发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	司目前执行的《董事、监事津贴管理办法》经2011年4月13日公司第五届董事会第三次会议审议并经公司2010年度股东大会批准；《经营者年薪制办法》由董事会薪酬与考核委员会研究提出初步方案，报董事会审议批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司的董事、监事和高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司的相关薪酬制度兑现，公司所披露的报酬情况与实际发放情况相符（详见本部分“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计509.37万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李凤春	总经理	解任	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（公司公告刊登于 2012 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。
毛陈居	总经理	聘任	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（公司公告刊登于 2012 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。
张玉岩	副总经理	解任	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（公司公告刊登于 2012 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。
安秉华	总工程师	解任	公司总工程师安秉华先生因年龄原因申请辞去总工程师职务，董事会同意其辞去总工程师的职务（公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	4,757
主要子公司在职员工的数量	538
在职员工的数量合计	5,295
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,494
销售人员	282
技术人员	366
财务人员	133
行政人员	276
其他人员	744
合计	5,295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	415
大专及以下	4,880
合计	5,295

#### （二）薪酬政策

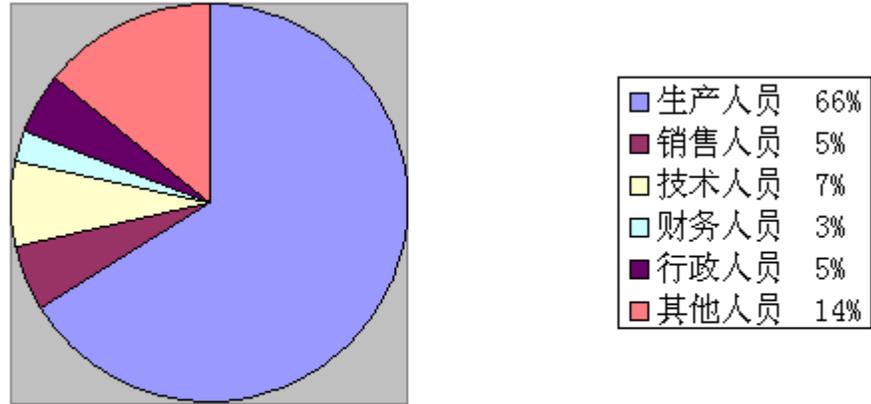
公司实行以岗位评估为基础、以市场工资水平为导向的计件工资和岗位工资制度，为员工提供富有竞争力的薪酬标准。该政策的制定既要考虑公司的人力资源成本，又要能最大限度地吸引人才、留住人才、激励人才，使公司具有核心竞争力。

#### （三）培训计划

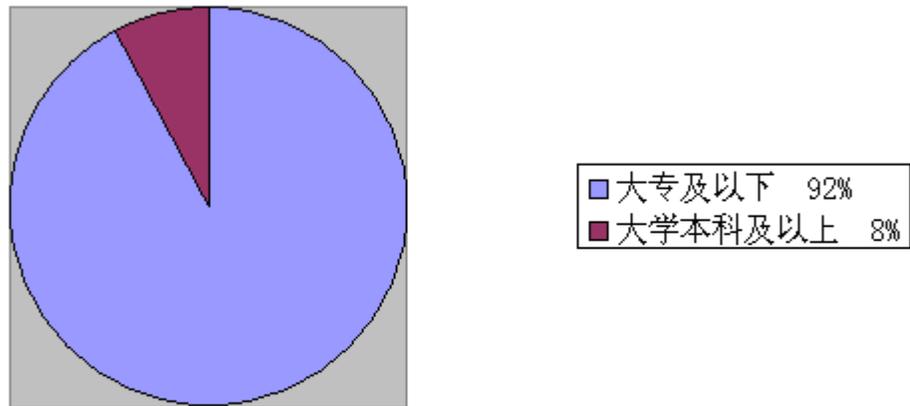
公司根据 2012 年度培训计划有序地开展了全年的培训工作，以内部培训为主、外部培训相辅为基本原则，主要开展了企业规章制度、安全生产、6S 管理、岗位业务知识、操作技能、

管理干部管理水平提升、企业文化等一系列的培训，培训完成率为 100%，总体达到了预期效果。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。目前，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

#### （一）公司治理的基本情况

1、股东和股东大会：公司严格按照有关规定召开股东大会，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有同等的权利并充分行使自己的权利。公司的治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司共召开四次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，表决程序合法、有效，并能按要求及时披露。各次会议均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事和独立董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行工作；全体董事认真出席董事会和股东大会，履行了诚信和勤勉的职责，所做决策符合股东利益和公司长远发展需要。公司设有 4 名独立董事，公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并制定了实施细则。专业委员会设立以来，充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

本报告期，公司董事会共召开了十四次会议，公司董事会会议能够按照相关规定召集、召开，记录完整、准确，保管妥善；公司独立董事认真履行职责，对公司重大生产经营决策、对外投资、薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督、咨询作用，保证了董事会决策的科学性和公正性。

3、监事和监事会：公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资、关联交易和公司董事会日常工作及董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了股东的利益。

本报告期，监事会依据相关法律法规、《公司章程》及《监事会对董事履职评价办法》对公司董事履行职务情况进行监督并建立了董事履职档案；本报告期，公司监事会共召开了十一次会议，公司监事会会议能够按照相关规定召集、召开，记录完整、准确，保管妥善。

4、控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；

没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了“五分开”，公司董事会、监事会和经营管理层能够独立规范运作，未发生过控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，并能够积极地与利益相关者合作，共同推动公司持续、健康地发展。同时，公司有较强的社会责任意识，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的发展和繁荣。

6、信息披露及透明度：公司建立了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理办法》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，依法履行信息披露义务。公司设立专门机构及相关人员，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的投资者关系。

本报告期，公司通过公司网站的投资者关系管理专栏，建立了更加顺畅的沟通平台；通过接待股东来访、电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通，接待投资机构与中小投资者 100 余人次，举办了投资者接待日活动，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动（公司公告刊登于 2012 年 6 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## （二）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求，公司进一步完善了内幕信息管理的相关制度，重新修订了《内幕信息知情人登记管理制度》（公司公告刊登于 2011 年 12 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》），公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对涉及公司定期报告发布、重大事项审议期间的相关内幕知情人进行登记、备案，并根据监管部门的要求进行及时报备。

本报告期，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

## （三）加强公司内控制度建设，规范公司运作

1、本报告期，根据监管部门的要求，结合公司实际情况，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，完善了内控工作实施。

2、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、9 月 8 日、12 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

3、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《分红政策及未来三

年股东回报规划》，完善和加强公司分红决策和监督机制，规范公司利润分配行为，积极回报投资者（公司公告刊登于 2012 年 8 月 21 日、9 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 5 日	关于制订《吉林森林工业股份有限公司中长期激励基金实施方案》的议案	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 1 月 6 日
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 18 日	2011 年度董事会工作报告、2011 年度监事会工作报告、2011 年度财务决算报告、2012 年度财务预算报告、2011 年度利润分配方案、《2011 年年度报告》及摘要、2012 年经营者年薪制办法、关于续聘会计师事务所及确定 2012 年度审计费用的议案关于 2012 年度与日常经营相关的关联交易的议案、2011 年度独立董事述职报告、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	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 5 月 19 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 7 日	分红政策及未来三年股东回报规划、关于修改《公司章程》的议案、关于大连吉森置业有限责任公司债权转让的议案	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 9 月 8 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 16 日	关于签订《森林资源采伐权租赁补充协议（二）》的议案、关于新增银行借款规模的议案、关于向兴业国际信托有限公司申请信托贷款的议案	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 11 月 17 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 7 日	关于转让连州吉森木业有限公司股权的议案、关于改聘国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构和内控审计机构的议案	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 12 月 8 日

报告期内，公司共召开五次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
柏广新	否	14	11	8	3	0	否	2
李建伟	否	14	13	8	1	0	否	5
宫喜福	否	14	14	8	0	0	否	5
张立群	否	14	14	8	0	0	否	4
庄研	是	14	14	8	0	0	否	5
杜婕	是	14	14	8	0	0	否	4
李凤日	是	14	12	8	2	0	否	2
何建芬	是	14	14	8	0	0	否	4
李凤春	否	14	13	8	1	0	否	4
毛陈居	否	14	14	8	0	0	否	5
王海	否	14	14	8	0	0	否	5

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司四名独立董事认真履行职责，未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设各专门委员会认真履行职责，履职情况如下：

#### (一) 审计委员会

1、审计委员会报告期内共召开七次会议，全体成员在公司 2011 年度财务审计以及年报编制工作中，能严格按照相关要求，认真负责、积极主动地做好相关工作：

(1) 在年审会计师进场前，于 2012 年 1 月 13 日召开 2012 年第一次会议，审议公司编制的《2011 年度财务会计报表》，同意提交会计师事务所审计；

(2) 在年审会计师进场后，及时与年审会计师进行了交流沟通，确定了审计的总体时间、进度及需要关注的重要事项。督促年审会计师按时间进度完成审计工作，提交初审意见。于 2012 年 4 月 12 日召开 2012 年第二次会议，审议《利安达会计师事务所出具的初步审计意见后的财务会计报表》；

(3) 在年审会计师出具审计报告后, 审计委员会一致同意将该报告提交公司董事会审议。于 2012 年 4 月 16 日召开 2012 年第三次会议, 审议利安达会计师事务所有限责任公司出具的《2011 年度审计工作总结》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年年度报告》及摘要、《2011 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《董事会对内部控制责任的声明》、《2012 年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所及确定 2012 年度审计费用的议案》、《关于 2012 年度与日常经营相关的关联交易的议案》、《2012 年第一季度报告》、《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》。

2、报告期内, 审计委员会对公司其他事项的履职情况:

(1) 2012 年 5 月 28 日召开 2012 年第四次会议, 审议《内部控制实施范围及重要业务流程范围》;

(2) 2012 年 8 月 18 日召开 2012 年第五次会议, 审议公司《2012 年半年度报告》及摘要;

(3) 2012 年 10 月 25 日召开 2012 年第六次会议, 审议《2012 年第三季度报告》、《关于签订〈森林资源采伐权租赁补充协议(二)〉的议案》、《关于扩大银行贷款规模的议案》;

(4) 2012 年 11 月 21 日召开 2012 年第七次会议, 审议《关于改聘国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构和内控审计机构的议案》。

## (二) 薪酬与考核委员会

2012 年, 董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责积极开展工作: 2012 年 4 月 16 日召开公司第五届董事会薪酬与考核委员会 2012 年第一次会议, 审议了《董事会薪酬与考核委员会 2011 年度履职报告》、《关于兑现董事、监事津贴的决定》、《关于兑现高管人员 2011 年度年薪的决定》、《2011 年度中长期激励基金计提方案》、《2011 年度中长期激励基金分配方案》、《2012 年经营者年薪制办法》。

## (三) 战略委员会

2012 年, 董事会战略委员会根据《公司章程》、《战略委员会实施细则》的规定, 对报告期内公司发生的重大投资决策进行了研究、审议:

1、2012 年 4 月 16 日召开公司董事会战略委员会 2012 年第一次会议, 审议公司《2012 年生产经营及基建、技改项目投资计划》;

2、2012 年 8 月 18 日召开公司董事会战略委员会 2012 年第二次会议, 审议《关于投资设立小额贷款公司的议案》、《关于通化胶粘剂分公司与梅河口创源化工有限公司合资组建新公司及异地改扩建项目的议案》、《关于增资中盐银港人造板有限公司的议案》、《关于投资建设水泥刨花板外墙挂板水性涂装生产线项目的议案》。

## (四) 提名委员会

报告期内董事会提名委员于 2012 年 4 月 16 日召开公司第五届董事会提名委员会 2012 年第一次会议, 审议《关于高管人员调整的议案》。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司控股股东能严格遵守规定，认真履行职责，行为合法规范。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司能保持自主经营能力。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的考评和激励机制：

1、公司制定了《经营者年薪制办法》，根据公司年度经营计划的完成情况，对高级管理人员进行年终综合考核评价，按照绩效考核结果发放年薪；

2、公司制定了《公司中长期激励基金实施方案》，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》）。根据公司净利润增长率，按照一定范围提取激励基金，对公司中高级管理人员进行激励。本报告期，由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》）。

3、公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，公司今后将通过董事会薪酬与考核委员会的有效工作，进一步强化和完善高级管理人员的绩效评价标准、激励约束机制和考核制度。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任声明

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的审核，董事会认为公司的各项内部控制制度涵盖了公司经营管理的主要方面，能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用。本报告期，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司的内部控制在整体上是有效的。

#### (二) 内部控制制度建设情况

根据中国证券监督管理委员会吉林监管局《关于做好吉林辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》吉证监发（2012）37号的要求，公司于2012年3月31日制定并披露了《内部控制规范实施工作方案》（以下简称“实施方案”），正式启动内控项目建设工作。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套实施细则的要求，公司对现有内部控制执行现状进行了自查和整改。具体工作情况如下：

##### 1、成立内部控制领导小组

公司确定了实施内控评价的范围，明确了责任人，并对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理。于2012年4月9日召开动员大会，把内控规范体系实施列为2012年的工作重点之一。

##### 2、开展内部控制培训工作

公司邀请我国从事内控制度建设教育和培训的著名专家，对相关部门、子公司管理人员和重要岗位员工进行培训，帮助熟悉内控规范体系和有关工作要求。组织学习《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关文件制度，帮助熟悉内控规范体系和有关工作要求。

##### 3、查找内部控制缺陷

对公司原有的规章、制度、规范性文件等进行收集，确定业务诊断模块，对其进行梳理、分析、识别风险，并综合运用访谈、检查、抽样测试、填写内控控制点及风险清单等测试程序对公司应对风险采取的控制活动的设计与执行有效性做出评价，形成内控风险清单。经汇总、整理查找出公司内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，并提出整改建议。

##### 4、根据内部控制缺陷整改方案实施整改

公司董事会审计委员会下属审计部负责组织内控整改工作，时时检查内控缺陷整改情况和效果。公司针对查找到内控缺陷，进行了分类分析，评估内控缺陷影响程度，区分设计缺陷和运行有效性缺陷，针对具体的控制缺陷提出整改时间表及责任部门、人员，形成《公司关于查找内控缺陷及制定内控缺陷整改方案的报告》。

##### 5、着手修订内控手册

为固化内控建设工作成果，公司已着手针对前期查找的缺陷及不够完善的部分进行修订，同时制定并准备颁发部分新制度，待这些制订及修订工作完成后，公司将结合实际经营情况，出台《公司内部控制规范手册》。

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2012 年度内部控制自我评价报告》，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。内部控制审计报告详见附件。

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况及其他信息披露重大差错，公司有关信息披露的工作责任人能够很好的履行职责和内幕信息保密义务。公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘华恩、任磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

国浩审字[2013]第 609A0001 号

#### 吉林森林工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林森林工业股份有限公司（以下简称“吉林森工”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，吉林森工的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉林森工 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘华恩

中国·北京

中国注册会计师：任磊

二〇一三年四月二十五日

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	488,502,415.15	352,022,150.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	146,040.50	195,345.00
应收票据	五.3	39,528,178.50	53,819,898.39
应收账款	五.4	36,716,192.59	32,405,780.15
预付款项	五.5	265,134,697.87	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	五.6	246,000.00	0.00
应收股利			
其他应收款	五.7	10,251,240.72	16,705,001.07
买入返售金融资产			
存货	五.8	442,127,610.61	402,092,840.99
发放贷款及垫款	五.9	224,225,100.00	0.00
一年内到期的非流动资产	五.10	1,241,873.88	1,509,593.16
其他流动资产	五.11	0.00	400,000,000.00
流动资产合计		1,508,119,349.82	1,356,396,124.67
<b>非流动资产:</b>			
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	五.13	430,508,935.07	391,078,476.70
投资性房地产	五.14	0.00	7,915,883.18
固定资产	五.15	959,781,220.10	1,004,836,739.86
在建工程	五.16	145,079,392.92	22,823,926.58
工程物资	五.17	0.00	21,508.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.18	33,546,154.12	42,000,713.62
开发支出		0.00	1,736,741.29
商誉			
长期待摊费用	五.19	2,455,892.92	2,469,624.59
递延所得税资产	五.20	1,497,333.24	581,788.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,572,868,928.37	1,473,465,403.40
资产总计		3,080,988,278.19	2,829,861,528.07
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.22	1,360,000,000.00	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		0.00	507,762,500.00
应付账款	五.23	48,374,649.26	36,315,757.56
预收款项	五.24	27,459,842.50	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	五.25	96,255,195.20	95,027,911.44
应交税费	五.26	-9,722,423.36	-3,128,434.35
应付利息	五.27	2,567,253.33	1,051,725.00
应付股利			
其他应付款	五.28	68,553,044.45	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		1,593,487,561.38	1,312,261,190.56
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五.29	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	五.20	602,346.76	722,816.10
其他非流动负债	五.30	24,510,704.23	16,461,866.35
非流动负债合计		115,113,050.99	107,184,682.45
负债合计		1,708,600,612.37	1,419,445,873.01
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五.31	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	五.32	643,441,830.39	643,441,830.39
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五.33	172,929,042.90	168,551,840.77
一般风险准备			
未分配利润	五.34	194,733,619.15	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		1,321,604,492.44	1,344,505,184.13
少数股东权益		50,783,173.38	65,910,470.93
所有者权益合计		1,372,387,665.82	1,410,415,655.06
负债和所有者权益总计		3,080,988,278.19	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 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		442,953,398.07	332,545,545.91
交易性金融资产		146,040.50	195,345.00
应收票据		30,108,888.00	44,791,898.39
应收账款	十一.1	33,982,312.97	26,331,646.55
预付款项		263,257,770.57	95,368,072.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	97,595,017.58	92,243,375.61
存货		386,948,911.83	363,785,882.84
一年内到期的非流动资产		1,236,273.88	1,509,593.16
其他流动资产		50,000,000.00	400,000,000.00
流动资产合计		1,306,228,613.40	1,356,771,359.59
<b>非流动资产:</b>			
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	十一.3	746,938,935.07	544,775,176.70
投资性房地产		0.00	7,915,883.18
固定资产		834,624,051.39	840,440,224.90
在建工程		142,958,997.82	16,620,556.68
工程物资		0.00	21,508.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,275,653.92	10,305,455.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,445,626.92	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		1,738,243,265.12	1,422,548,430.43
资产总计		3,044,471,878.52	2,779,319,790.02
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,360,000,000.00	560,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付短期债券		0.00	507,762,500.00
应付账款		43,192,505.56	29,558,583.22
预收款项		20,780,432.02	27,291,753.80

应付职工薪酬		90,975,033.99	89,332,666.66
应交税费		-11,572,773.98	-7,063,280.90
应付利息		2,567,253.33	1,051,725.00
应付股利			
其他应付款		77,717,048.86	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		1,583,659,499.78	1,308,104,945.15
<b>非流动负债：</b>			
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		18,767,386.90	10,841,874.35
非流动负债合计		108,767,386.90	100,841,874.35
负债合计		1,692,426,886.68	1,408,946,819.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		172,929,042.90	168,551,840.77
一般风险准备			
未分配利润		225,906,582.75	248,611,763.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,352,044,991.84	1,370,372,970.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,044,471,878.52	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—12 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		1,289,314,394.93	1,542,747,154.90
其中:营业收入	五.35	1,280,854,802.26	1,542,747,154.90
利息收入	五.36	4,708,288.22	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入	五.37	3,751,304.45	0.00
二、营业总成本		1,478,523,237.81	1,632,915,833.37
其中:营业成本	五.35	1,054,505,969.86	1,239,681,697.30
利息支出	五.38	44,000.00	0.00
手续费及佣金支出	五.39	89,553.78	0.00
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	五.40	8,017,168.99	7,887,724.34
销售费用	五.41	129,340,808.53	136,000,287.84
管理费用	五.42	170,785,739.04	177,618,405.47
财务费用	五.43	78,139,411.02	61,631,887.91
资产减值损失	五.44	37,600,586.59	10,095,830.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五.45	-22,304.50	-171,625.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五.46	155,224,370.04	100,716,869.29
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	五.46	25,325,113.37	29,095,988.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-34,006,777.34	10,376,565.82
加:营业外收入	五.47	75,146,801.01	68,082,925.96
减:营业外支出	五.48	4,471,953.59	1,671,247.37
其中:非流动资产处置损失	五.48	933,214.11	543,182.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,668,070.08	76,788,244.41
减:所得税费用	五.49	164,329.79	-112,516.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		36,503,740.29	76,900,761.33
归属于母公司所有者的净利润		39,199,308.31	76,155,963.59
少数股东损益		-2,695,568.02	744,797.74
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.50	0.13	0.25
(二)稀释每股收益	五.50	0.13	0.25
七、其他综合收益	五.51		679,005.56
八、综合收益总额		36,503,740.29	77,579,766.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,199,308.31	76,834,969.15
归属于少数股东的综合收益总额		-2,695,568.02	744,797.74

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—12 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	十一.4	1,238,232,121.90	1,496,037,918.18
减:营业成本	十一.4	1,018,489,753.19	1,213,020,579.68
营业税金及附加		6,700,161.85	6,565,502.74
销售费用		120,524,999.71	124,838,546.55
管理费用		147,537,759.70	157,717,019.58
财务费用		72,804,766.41	57,796,999.98
资产减值损失		16,591,300.22	5,479,539.87
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-22,304.50	-171,625.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十一.5	131,945,116.88	90,488,429.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		25,325,113.37	29,095,988.36
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-12,493,806.80	20,936,534.46
加:营业外收入		60,466,484.55	45,088,572.51
减:营业外支出		4,200,656.43	1,535,538.86
其中:非流动资产处置损失		722,588.40	530,452.26
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,772,021.32	64,489,568.11
减:所得税费用		0.00	2,177.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,772,021.32	64,487,390.17
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.14	0.21
(二)稀释每股收益		0.14	0.21
六、其他综合收益		0.00	679,005.56
七、综合收益总额		43,772,021.32	65,166,395.73

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—12 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,327,775,442.56	1,567,173,075.17
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		12,571,600.00	0.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		41,977,430.56	42,231,783.25
收到其他与经营活动有关的现金	五.52	38,807,288.93	30,145,527.66
经营活动现金流入小计		1,421,131,762.05	1,639,550,386.08
购买商品、接受劳务支付的现金		923,239,433.83	1,113,992,180.42
客户贷款及垫款净增加额		226,490,000.00	0.00
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		133,553.78	0.00
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		285,453,843.24	301,504,997.54
支付的各项税费		86,653,086.75	90,784,921.86
支付其他与经营活动有关的现金	五.52	148,109,993.84	127,811,552.30
经营活动现金流出小计		1,670,079,911.44	1,634,093,652.12
经营活动产生的现金流量净额		-248,948,149.39	5,456,733.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		499,027,000.00	254,180.00
取得投资收益收到的现金		94,463,794.92	72,832,580.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,373,481.70	5,093,146.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		155,839,325.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五.52	9,570,000.00	9,490,000.00
投资活动现金流入小计		792,273,601.62	87,669,907.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,647,612.77	88,438,898.73
投资支付的现金		113,733,300.00	1,470,160.00
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		98,392,850.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五.52	166,322,000.00	808,153.08

投资活动现金流出小计		576,095,762.77	90,717,211.81
投资活动产生的现金流量净额		216,177,838.85	-3,047,304.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,045,000,000.00	1,250,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	498,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.52		
筹资活动现金流入小计		2,045,000,000.00	1,748,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,725,000,000.00	1,521,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,578,195.37	91,538,323.89
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	五.52	5,580,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,882,158,195.37	1,613,518,323.89
筹资活动产生的现金流量净额		162,841,804.63	134,981,676.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		130,071,494.09	137,391,105.95
加：期初现金及现金等价物余额		352,022,150.06	214,631,044.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		482,093,644.15	352,022,150.06

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—12 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,262,490,557.71	1,513,223,663.42
收到的税费返还		33,361,568.92	34,891,517.42
收到其他与经营活动有关的现金		527,874,286.94	91,643,603.30
经营活动现金流入小计		1,823,726,413.57	1,639,758,784.14
购买商品、接受劳务支付的现金		872,043,721.22	1,078,013,908.46
支付给职工以及为职工支付的现金		256,927,896.38	277,771,032.68
支付的各项税费		77,107,825.99	76,064,303.43
支付其他与经营活动有关的现金		655,246,272.74	205,070,832.92
经营活动现金流出小计		1,861,325,716.33	1,636,920,077.49
经营活动产生的现金流量净额		-37,599,302.76	2,838,706.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		665,883,304.25	254,180.00
取得投资收益收到的现金		94,463,794.92	76,937,300.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,146,311.70	4,810,354.74
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		8,720,000.00	8,690,000.00
投资活动现金流入小计		802,213,410.87	90,691,835.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,008,681.58	82,234,540.04
投资支付的现金		462,126,150.00	1,470,160.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		166,322,000.00	248,000.00
投资活动现金流出小计		803,456,831.58	83,952,700.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,243,420.71	6,739,134.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,025,000,000.00	1,250,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	498,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,025,000,000.00	1,748,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,725,000,000.00	1,520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,578,195.37	87,594,573.89
支付其他与筹资活动有关的现金		5,580,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,882,158,195.37	1,607,594,573.89
筹资活动产生的现金流量净额		142,841,804.63	140,905,426.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		103,999,081.16	150,483,267.74
加:期初现金及现金等价物余额		332,545,545.91	182,062,278.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		436,544,627.07	332,545,545.91

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—12 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)					4,377,202.13		-27,277,893.82		-15,127,297.55	-38,027,989.24
(一)净利润							39,199,308.31		-2,695,568.02	36,503,740.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,199,308.31		-2,695,568.02	36,503,740.29
(三)所有者投入和减少资本									-12,431,729.53	-12,431,729.53
1.所有者投入资本									-12,431,729.53	-12,431,729.53
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					4,377,202.13		-66,477,202.13			-62,100,000.00
1.提取盈余公积					4,377,202.13		-4,377,202.13			
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			172,929,042.90		194,733,619.15		50,783,173.38	1,372,387,665.82

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									
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,411,469.76			6,448,739.02		38,657,224.57	-59,951,629.54	-13,434,196.19
（一）净利润							76,155,963.59	744,797.74	76,900,761.33
（二）其他综合收益		679,005.56							679,005.56
上述（一）和（二）小计		679,005.56					76,155,963.59	744,797.74	77,579,766.89
（三）所有者投入和减少资本		732,464.20						-1,752,464.20	-1,020,000.00
1. 所有者投入资本								-1,752,464.20	-1,752,464.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		732,464.20							732,464.20
（四）利润分配					6,448,739.02	-37,498,739.02	-3,943,750.00		-34,993,750.00
1. 提取盈余公积					6,448,739.02	-6,448,739.02			
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								-55,000,213.08	-55,000,213.08
四、本期期末余额	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

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—12 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)					4,377,202.13		-22,705,180.81	-18,327,978.68
(一)净利润							43,772,021.32	43,772,021.32
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							43,772,021.32	43,772,021.32
(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					4,377,202.13		-66,477,202.13	-62,100,000.00
1.提取盈余公积					4,377,202.13		-4,377,202.13	
2.提取一般风险准备							-62,100,000.00	-62,100,000.00
3.对所有者(或股东)的分配								
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			172,929,042.90		225,906,582.75	1,352,044,991.84

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								
二、本年初余额	310,500,000.00	642,030,360.63			162,103,101.75		221,623,112.41	1,336,256,574.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		679,005.56			6,448,739.02		26,988,651.15	34,116,395.73
(一)净利润							64,487,390.17	64,487,390.17
(二)其他综合收益		679,005.56						679,005.56
上述(一)和(二)小计		679,005.56					64,487,390.17	65,166,395.73
(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					6,448,739.02		-37,498,739.02	-31,050,000.00
1.提取盈余公积					6,448,739.02		-6,448,739.02	
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	642,709,366.19			168,551,840.77		248,611,763.56	1,370,372,970.52

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

## 一、公司基本情况

### 1、公司历史沿革

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、公司所处行业、经营范围。

本公司所属行业为林业及人造板行业。

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）；建筑工程专业承包（凭资质证书经营）；商务信息咨询；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2016 年 12 月 7 日）；危险化学品有机类（由分支机构凭许可证经营）\*\*\*

### 3、公司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。

## 二、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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司采用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负债：

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：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

- ② 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；
- ③ 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；
- ④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 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；
- ⑦ 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；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断标准：本公司对于单项 200 万元及以上的应收账款、单项金额 100 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：本公司按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况、遵

循谨慎性原则确定各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算各账龄组应收款项应计提的坏账准备。应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0.5 年以内	0	0
0.5—1 年	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由:有客观证据表明单项金额虽不重大,但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

## 11、贷款

### 1、发放贷款

本公司按发放贷款本金及相关交易费用作为初始确认金额,贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

### 2、贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产,具体包括抵押、质押、保证、信用等各类贷款。

公司的贷款损失准备核算采用备抵法,期末公司对发放贷款和垫款(含抵押、质押、担保等贷款)一般按余额百分比法计提贷款损失准备,计提比例为期末发放贷款和垫款余额 1%,同时视具体情况,如果某项贷款的可收回性与其他各项贷款存在明显的差别,导致该项贷款如果按照与其他贷款同样的方法计提贷款损失准备,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贷款损失准备。

## 12、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认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。

### 13、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期限制情况下经营时，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) 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。

#### 14、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。

#### 15、固定资产

##### (1) 固定资产的确认条件

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：

- 4、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 5、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：

类 别	折旧年限（年）	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
运输工具	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。

## 16、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。

### 17、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。

### 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

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。

### 23、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，选择同期限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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、递延所得税资产/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。

## 27、经营租赁、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。

## 28、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；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

**29、主要会计政策、会计估计的变更****(1) 会计政策变更**

本公司本期无会计政策变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期内主要会计估计是否变更			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
		应收账款	-6,539,903.05
		其他应收款	-3,867,704.20
应收款项坏账准备计提方法	董事会决议	资产减值损失	10,407,607.25
		少数股东损益	-275,764.55
		归属于母公司净利润	-10,131,842.70

**30、前期差错更正**

本公司本期无前期差错更正。

**三、税项****1、主要税种及税率**

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；本公司的子公司长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司按收入的 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。

## 四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
永清吉森爱丽思木业有限公司	全资子公司	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

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 2013 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
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	全资子公司	长春市二道区吉林大路 1333 号虹场 G 座	非银行金融服务	20,000.00	办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	20,000.00

接上表

子公司全称	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
永清吉森爱丽思木业有限公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00	0.00
吉林森工白山人造板有限责任公司	0.00	75.00	0.00	75.00	是	14,572,639.17	0.00
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	0.00	100.00	0.00	100.00	是	0.00	0.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
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

接上表

子公司全称	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
吉林森工白河刨花板有限责任公司	0.00	51.00	0.00	51.00	是	36,210,534.21	0.00

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

(2) 本报告期内新增加子公司

2012年8月19日，本公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于投资设立小额贷款公司的议案》，由本公司独家发起设立长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司，首期出资 20,000 万元。

(3) 本报告期内减少的子公司

2012年11月26日，本公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于转让连州吉森木业有限公司股权的议案》，决定将本公司持有的连州吉森木业有限公司的股权转让给吉林省红石林业局。

## 3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	201,868,552.88	1,868,552.88

(2) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
连州吉森木业有限公司	26,419,176.37	-26,422,121.81

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	113,799.88	240,829.93
银行存款	481,976,841.96	351,536,755.25
其他货币资金	6,411,773.31	244,564.88
<b>合计</b>	<b>488,502,415.15</b>	<b>352,022,150.06</b>

货币资金说明：

(1) 其他货币资金期末余额 6,411,773.31 元，系本公司信用证保证金以及所属北京门

业分公司的履约保函；

(2) 货币资金期末较期初增加 38.77%，主要因为本公司本期取得金融机构借款增加导致银行存款增加。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资	146,040.50	195,345.00
<b>合 计</b>	<b>146,040.50</b>	<b>195,345.00</b>

## 3、应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,528,178.50	53,819,898.39
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>39,528,178.50</b>	<b>53,819,898.39</b>

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州荣业家具有限公司	2012/07/18	2013/01/18	1,100,000.00	—
浙江福尔斯特装饰材料有限公司	2012/09/27	2013/03/07	600,000.00	—
	2012/11/23	2013/05/23	4,684,880.00	—
	2012/12/26	2013/06/26	1,770,000.00	—
南京雷伯特翔事木业有限责任公司	2012/08/01	2013/01/25	1,052,100.00	—
	2012/09/14	2013/03/14	3,200,000.00	—
	2012/11/16	2013/05/16	600,000.00	—
	2012/12/28	2013/06/28	2,600,000.00	—
北京德丽鸿达家具有限公司	2012/08/29	2013/02/28	4,000,000.00	—
	2012/09/27	2013/03/27	1,700,000.00	—
	2012/11/09	2013/05/09	1,000,000.00	—
	2012/11/29	2013/05/29	2,900,000.00	—
北京华美尔木业有限公司	2012/11/29	2013/02/28	1,750,000.00	—
<b>合 计</b>			<b>26,956,980.00</b>	

## 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准	7,006,716.23	8.48	7,006,716.23	15.25

备的应收账款				
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	48,062,328.48	58.14	11,346,135.89	24.69
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款	27,594,425.41	33.38	27,594,425.41	60.06
<b>合 计</b>	<b>82,663,470.12</b>	<b>100.00</b>	<b>45,947,277.53</b>	<b>100.00</b>

续上页

种 类	账 面 余 额		期 初 余 额	
	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	9.99	7,006,716.23	18.57
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	36,006,422.35	51.35	3,600,642.20	9.55
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	38.66	27,112,378.46	71.88
<b>合 计</b>	<b>70,125,517.04</b>	<b>100.00</b>	<b>37,719,736.89</b>	<b>100.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 余 额		坏 账 准 备	期 初 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
0.5 年以内	28,975,941.92	60.29	0.00	4,899,119.07	13.61	489,911.90
0.5 至 1 年	2,210,464.76	4.60	110,523.24	17,742,061.99	49.27	1,774,206.19
1 至 2 年	4,796,522.95	9.98	959,304.59	4,415,818.88	12.26	441,581.88
2 至 3 年	3,606,181.58	7.50	1,803,090.79	3,849,554.85	10.69	384,955.48
3 年以上	8,473,217.27	17.63	8,473,217.27	5,099,867.56	14.17	509,986.75
<b>合 计</b>	<b>48,062,328.48</b>	<b>100.00</b>	<b>11,346,135.89</b>	<b>36,006,422.35</b>	<b>100.00</b>	<b>3,600,642.20</b>

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

欠款人名称	欠款金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	2,788,541.21	100.00	预计无法收回
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	2,196,461.61	100.00	预计无法收回
侯忠轶	2,021,713.41	2,021,713.41	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>7,006,716.23</b>	<b>7,006,716.23</b>		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	100.00	预计无法收回
桦甸市交通局	964,315.12	964,315.12	100.00	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	100.00	预计无法收回

沈阳极木傢俬有限公司	842,491.22	842,491.22	100.00	预计无法收回
大连杏树屯永兴木制品厂	806,818.16	806,818.16	100.00	预计无法收回
长兴怡达进出口有限公司	482,046.95	482,046.95	100.00	预计无法收回
其他	22,314,357.07	22,314,357.07	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>27,594,425.41</b>	<b>27,594,425.41</b>		

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	4,893,082.50	0.5 年以内	5.92
单位 2	非关联方	2,788,541.21	3 年以上	3.37
单位 3	非关联方	2,196,461.61	3 年以上	2.66
单位 4	非关联方	2,058,840.66	0.5-1 年	2.49
单位 5	关联方	1,651,411.76	1-3 年	2.00
<b>合 计</b>		<b>13,588,337.74</b>		<b>16.44</b>

(4) 应收关联方的款项见本附注六、6。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
0.5 年以内	192,917,429.66	72.76	14,060,649.84	14.40
0.5 至 1 年	16,978,731.70	6.40	27,548,328.78	28.21
1 至 2 年	329,226.00	0.12	54,572,013.64	55.89
2 至 3 年	54,267,358.43	20.48	150,130.40	0.15
3 年以上	641,952.08	0.24	1,314,393.19	1.35
<b>合 计</b>	<b>265,134,697.87</b>	<b>100.00</b>	<b>97,645,515.85</b>	<b>100.00</b>

预付款项账龄的说明:

预付账款期末较期初增加 171.53%，主要原因为本期预付中盐银港人造板有限公司增资款 165,000,000.00 元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中盐银港人造板有限公司	非关联方	165,000,000.00	0.5 年以内	增资手续尚未办妥

吉林森工房地产开发有限责任公司	关联方	54,073,600.00	1-3 年	工程未完工
吉林省红石林业局	关联方	15,000,000.00	0.5 年以内	材料未到
中煤能源黑龙江煤化工有限公司	非关联方	6,578,793.71	2 年以内	材料未到
梅河口市创源化工有限公司	非关联方	5,000,000.00	0.5 年以内	材料未到
<b>合 计</b>		<b>245,652,393.71</b>		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付关联方的款项见本附注六、6。

## 6、应收利息

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收利息	0.00	246,000.00	0.00	246,000.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>246,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>246,000.00</b>

### 应收利息说明:

应收利息期末余额为子公司长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司应计的贷款利息收入。

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	6,262,881.40	19.86	6,262,881.40	29.42
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中: 未单项计提坏账准备的其他应收款	15,206,736.19	48.21	4,955,495.47	23.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,070,658.10	31.93	10,070,658.10	47.30
<b>合 计</b>	<b>31,540,275.69</b>	<b>100.00</b>	<b>21,289,034.97</b>	<b>100.00</b>

续上页

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	13,156,172.88	39.10	6,262,881.40	36.96
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：未单项计提坏账准备的其他应收款	10,901,899.55	32.40	1,090,189.96	6.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,589,677.73	28.50	9,589,677.73	56.60
<b>合 计</b>	<b>33,647,750.16</b>	<b>100.00</b>	<b>16,942,749.09</b>	<b>100.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0.5 年以内	8,032,605.59	52.83	0.00	0.00	0.00	0.00
0.5 至 1 年	1,191,061.78	7.83	59,553.09	4,649,061.90	42.64	464,906.19
1 至 2 年	1,119,622.42	7.36	223,924.48	1,312,122.93	12.04	131,212.29
2 至 3 年	382,857.02	2.52	191,428.52	652,144.06	5.98	65,214.41
3 年以上	4,480,589.38	29.46	4,480,589.38	4,288,570.66	39.34	428,857.07
<b>合 计</b>	<b>15,206,736.19</b>	<b>100.00</b>	<b>4,955,495.47</b>	<b>10,901,899.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,090,189.96</b>

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	欠款金额	计提比例%	计提理由
敦化华瀛和木业有限公司	2,130,816.15	2,130,816.15	100.00	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	100.00	预计无法收回
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	预计无法收回
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>6,262,881.40</b>	<b>6,262,881.40</b>		

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
麻俊珊	988,945.28	988,945.28	100.00	预计无法收回
迟国良	926,165.54	926,165.54	100.00	预计无法收回
敦化市天三木制品厂	742,714.87	742,714.87	100.00	预计无法收回
梁凯峰	646,203.47	646,203.47	100.00	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
夏永文	603,301.24	603,301.24	100.00	预计无法收回
其他	6,163,327.70	6,163,327.70	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>10,070,658.10</b>	<b>10,070,658.10</b>		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
单位 1	非关联方	2,850,000.00	0.5 年以内	9.18
单位 2	非关联方	2,130,816.15	3 年以上	6.86
单位 3	非关联方	1,732,065.25	3 年以上	5.58
单位 4	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	4.51
单位 5	非关联方	1,223,326.73	0.5 至 1 年	3.94
<b>合 计</b>		<b>9,336,208.13</b>		<b>30.07</b>

(4) 其他应收款说明

其他应收款期末较期初减少 38.63%，主要原因为本期坏账准备增加。

(5) 其他应收关联方的款项见本附注六、6。

## 8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	187,031,551.37	3,230,281.54	183,801,269.83	177,349,038.17	3,710,885.79	173,638,152.38
在产品	21,604,500.28	1,076,780.66	20,527,719.62	25,517,087.46	1,076,780.66	24,440,306.80
库存商品	249,436,008.99	13,172,408.40	236,263,600.59	210,149,679.93	8,867,375.86	201,282,304.07
包装物及低值易耗品	1,535,534.07	513.50	1,535,020.57	1,530,348.01	513.50	1,529,834.51
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	1,202,243.23	0.00	1,202,243.23
开发成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>459,607,594.71</b>	<b>17,479,984.10</b>	<b>442,127,610.61</b>	<b>415,748,396.80</b>	<b>13,655,555.81</b>	<b>402,092,840.99</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额

			转回	转销	
原材料	3,710,885.79	0.00	0.00	480,604.25	3,230,281.54
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	5,419,660.68	0.00	1,114,628.14	13,172,408.40
周转材料	513.50	0.00	0.00	0.00	513.50
<b>合 计</b>	<b>13,655,555.81</b>	<b>5,419,660.68</b>	<b>0.00</b>	<b>1,595,232.39</b>	<b>17,479,984.10</b>

## (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	——	0.00
库存商品	可变现净值低于成本	——	0.00
在产品	可变现净值低于成本	——	0.00
周转材料	可变现净值低于成本	——	0.00

## 9、发放贷款和垫款

类 别	期末余额		坏账准备	期初余额		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
信用贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
保证贷款	57,300,000.00	25.00	573,000.00	0.00	0.00	0.00
抵押贷款	154,190,000.00	68.00	1,541,900.00	0.00	0.00	0.00
质押贷款	15,000,000.00	7.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>226,490,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,264,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
经营租入固定资产改良支出	108,000.00	258,000.00
网络光纤专线	5,600.00	0.00
刀具模具	1,123,273.84	1,246,593.12
租赁费	5,000.04	5,000.04
<b>合 计</b>	<b>1,241,873.88</b>	<b>1,509,593.16</b>

## 11、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	0.00	400,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>400,000,000.00</b>

其他流动资产说明：

委托贷款期末较期初减少 100%，主要原因为本期收回对大连吉森置业有限公司的委托贷款。

## 12、对合营企业和联营企业投资

### 对联营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
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

续：

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
吉林森林工业集团财务有限责任公司	2,813,530,316.76	2,496,175,075.10	347,355,271.36	160,703,417.69	60,367,630.39
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	13,457,750.97	6,031,788.06	7,425,962.91	18,180,231.07	-1,978,295.09
吉林森工金桥地板集团有限公司	1,595,025,225.87	1,152,769,994.06	442,255,231.81	690,273,541.55	3,594,081.15

## 13、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对联营企业投资						
吉林森林工业集团财务有限责任公司	权益法	100,000,000.00	144,404,210.55	19,857,773.15	50,000,000.00	114,261,983.70
吉林森工金桥地板集团有限公司	权益法	169,186,357.02	193,810,037.21	1,801,975.96	0.00	195,612,013.17
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	权益法	2,412,803.37	2,156,506.95	-445,116.40	0.00	1,711,390.55
大连吉森置业有限责任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,174.34	0.00	45,000,174.34	0.00
2、其他长期股权投资						
中盐银港人造板有限公司	成本法	113,216,000.00	0.00	113,216,000.00	0.00	113,216,000.00
吉林森工集团旅游汽车有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00

连州吉森南方林业发展有限责任公司	成本法	3,900,000.00	3,707,547.65	0.00	0.00	3,707,547.65
<b>合 计</b>		<b>435,715,160.39</b>	<b>391,078,476.70</b>	<b>134,430,632.71</b>	<b>95,000,174.34</b>	<b>430,508,935.07</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
<b>1、对联营企业投资</b>						
吉林森林工业集团财务有限责任公司	32.89	32.89	-	0.00	0.00	50,000,000.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	49.25	49.25	-	0.00	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	22.50	22.50	-	0.00	0.00	0.00
大连吉森置业有限责任公司	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
<b>2、其他长期股权投资</b>						
中盐银港人造板有限公司	26.00	26.00	-	0.00	0.00	0.00
吉林森工集团旅游汽车有限公司	7.68	7.68	-	0.00	0.00	0.00
连州吉森南方林业发展有限责任公司	19.50	19.50	-	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

#### 14、投资性房地产

##### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>9,593,660.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,593,660.94</b>	<b>0.00</b>
1.房屋、建筑物	8,096,707.91	0.00	0.00	0.00	8,096,707.91	0.00
2.土地使用权	1,496,953.03	0.00	0.00	0.00	1,496,953.03	0.00
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>1,677,777.76</b>	<b>293,643.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,971,420.76</b>	<b>0.00</b>
1.房屋、建筑物	1,507,624.12	263,105.16	0.00	0.00	1,770,729.28	0.00
2.土地使用权	170,153.64	30,537.84	0.00	0.00	200,691.48	0.00
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>7,915,883.18</b>					<b>0.00</b>

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存 货转入	处置	转为自用	
1.房屋、建筑物	6,589,083.79					0.00
2.土地使用权	1,326,799.39					0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	<b>7,915,883.18</b>					<b>0.00</b>
1.房屋、建筑物	6,589,083.79					0.00
2.土地使用权	1,326,799.39					0.00

(2) 投资性房地产说明

①本期投资性房地产计提的折旧 293,643.00 元；
②本公司位于永清的厂房产权证书正在办理中，无法预计办结产权证时间。
③本期投资性房地产减少系本公司房屋建筑物及土地使用权改变用途，由投资性房地产转入固定资产及无形资产。

15、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	<b>1,772,410,651.14</b>	<b>151,777,571.18</b>		<b>173,230,014.41</b>	<b>1,750,958,207.91</b>
其中：房屋及建筑物	848,734,748.01	22,876,083.27		46,339,267.35	825,271,563.93
机器设备	805,232,300.86	112,488,606.43		114,843,006.06	802,877,901.23
运输工具	98,711,001.21	14,552,774.42		8,860,251.46	104,403,524.17
办公设备及其他	19,732,601.06	1,860,107.06		3,187,489.54	18,405,218.58
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	<b>763,273,930.20</b>	<b>1,770,729.28</b>	<b>94,097,975.26</b>	<b>72,265,628.01</b>	<b>786,877,006.73</b>
其中：房屋及建筑物	301,615,528.04	1,770,729.28	22,831,551.04	12,699,812.24	313,517,996.12
机器设备	397,815,865.25	0.00	59,634,521.11	51,604,405.84	405,845,980.52
运输工具	51,128,031.08	0.00	9,780,508.15	5,107,142.00	55,801,397.23
办公设备及其他	12,714,505.83	0.00	1,851,394.96	2,854,267.93	11,711,632.86
三、固定资产账面净值合计	<b>1,009,136,720.94</b>				<b>964,081,201.18</b>
其中：房屋及建筑物	547,119,219.97				511,753,567.81
机器设备	407,416,435.61				397,031,920.71
运输工具	47,582,970.13				48,602,126.94
办公设备及其他	7,018,095.23				6,693,585.72
四、减值准备合计	<b>4,299,981.08</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>4,299,981.08</b>
其中：房屋及建筑物	164,370.18	0.00		0.00	164,370.18
机器设备	4,074,526.82	0.00		0.00	4,074,526.82
运输工具	61,084.08	0.00		0.00	61,084.08
办公设备及其他	0.00	0.00		0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<b>1,004,836,739.86</b>				<b>959,781,220.10</b>
其中：房屋及建筑物	546,954,849.79				511,589,197.63
机器设备	403,370,824.96				392,957,393.89
运输工具	47,492,969.88				48,541,042.86

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备及其他	7,018,095.23			6,693,585.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	8,000,435.91	1,705,536.25	0.00	6,294,899.66	—
机器设备	27,370,753.59	15,347,020.49	202,166.41	11,821,566.69	—
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	—
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00	—

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	6,350,778.03
运输工具	0.00
办公设备及其他	0.00

## (4) 固定资产说明:

①本期折旧额 94,097,975.26 元。  
 ②本期由在建工程转入固定资产原价金额为 119,899,627.51 元，由固定资产改造转入在建工程的金额为 56,645,055.37 元。

**16、在建工程**

## (1) 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
露水河分公司污水处理改造项目	1,314,084.12	0.00	1,314,084.12	1,488,853.35	0.00	1,488,853.35
露水河分公司烟气余热利用改造项目	0.00	0.00	0.00	227,874.98	0.00	227,874.98
江苏分公司防潮刨花板扩建工程	137,215,163.23	0.00	137,215,163.23	4,899,276.60	0.00	4,899,276.60
北京分公司新建 7*10 贴面线项目	0.00	0.00	0.00	10,004,551.75	0.00	10,004,551.75
吉林森工白河刨花板有限责任公司热压机工程	296,958.00	0.00	296,958.00	296,958.00	0.00	296,958.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司热油炉供热系统	61,108.49	0.00	61,108.49	61,108.49	0.00	61,108.49
吉林森工白河刨花板有限责任公司新型节材刨花板项目	1,716,071.31	0.00	1,716,071.31	933,377.51	0.00	933,377.51

吉林森工白山人造板有限责任公司削片机安装项目	0.00	0.00	0.00	179,618.98	0.00	179,618.98
吉林森工白山人造板有限责任公司油炉改造项目	0.00	0.00	0.00	4,732,306.92	0.00	4,732,306.92
露水河分公司设备改造项目	3,592,760.36	0.00	3,592,760.36	0.00	0.00	0.00
露水河分公司实验室改造项目	37,692.30	0.00	37,692.30	0.00	0.00	0.00
露水河分公司车间基建改造项目	286,516.81	0.00	286,516.81	0.00	0.00	0.00
江苏分公司技改项目	193,300.00	0.00	193,300.00	0.00	0.00	0.00
露水河分公司抚育材利用技术产业化改造项目	276,481.00	0.00	276,481.00	0.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司能源管理项目	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司电机系统节能改造项目	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司生态、节能投资项目	11,257.30	0.00	11,257.30	0.00	0.00	0.00
河北分公司厂房建设项目	43,000.00	0.00	43,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>145,079,392.92</b>	<b>0.00</b>	<b>145,079,392.92</b>	<b>22,823,926.58</b>	<b>0.00</b>	<b>22,823,926.58</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
临江刨花板分公司设备改造项目	7,324,000.00	0.00	9,284,219.05	9,284,219.05	0.00
临江刨花板分公司建筑工程改造项目	356,000.00	0.00	355,168.00	355,168.00	0.00
北京门业分公司技术项目改造项目	813,000.00	0.00	813,756.57	813,756.57	0.00
三岔子分公司设备改造项目	22,560,000.00	0.00	54,755,884.74	54,525,706.36	230,178.38
三岔子分公司建筑工程改造项目	1,840,000.00	0.00	6,225,676.29	6,225,676.29	0.00
露水河刨花板设备改造项目	11,600,000.00	0.00	3,999,131.89	406,371.53	0.00
露水河分公司 2011 年设备节能改造项目	3,490,000.00	0.00	3,253,129.27	3,253,129.27	0.00
露水河分公司污水治理改造项目	1,400,000.00	1,488,853.35	-174,769.23	0.00	0.00
露水河分公司厂房改造项目	2,511,200.00	0.00	9,066,572.48	9,066,572.48	0.00

露水河分公司实验室改造项目	1,000,000.00	0.00	37,692.30	0.00	0.00
露水河分公司烟气余热利用改造项目	240,000.00	227,874.98	1,602,924.08	1,830,799.06	0.00
露水河分公司车间基建改造项目	300,000.00	0.00	286,516.81	0.00	0.00
露水河分公司抚育材利用技术产业化改造项目	3,000,000.00	0.00	276,481.00	0.00	0.00
徐州胶厂设备改造项目	180,000.00	0.00	174,415.70	174,415.70	0.00
江苏分公司设备改造项目	1,790,000.00	0.00	1,350,914.81	1,350,914.81	0.00
江苏分公司厂区供水井管道改造项目	80,000.00	0.00	55,000.00	55,000.00	0.00
江苏分公司技改项目	1,900,000.00	0.00	271,504.18	78,204.18	0.00
江苏分公司防潮刨花板扩建工程	149,537,000.00	4,899,276.60	132,315,886.63	0.00	0.00
北京分公司技术改造项目	900,000.00	0.00	5,104,803.07	5,104,803.07	0.00
北京分公司新建 7*10 贴面线项目	10,250,000.00	10,004,551.75	226,931.02	10,231,482.77	0.00
北京分公司设备改造项目	415,000.00	0.00	1,290,416.77	1,290,416.77	0.00
北京分公司建筑工程改造项目	1,070,000.00	0.00	5,069,566.66	5,069,566.66	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司热压机工程	250,000.00	296,958.00	0.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司热油炉供热系统	2,300,000.00	61,108.49	0.00	0.00	0.00
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	6,735,870.08	0.00	5,953,176.28
吉林森工白河刨花板有限责任公司能源管理项目	2,220,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司电机系统节能改造项目	1,600,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司生态、节能投资项目	1,600,000.00	0.00	63,232.30	0.00	51,975.00
吉林森工白山人造板有限责任公司削片机安装项目	360,000.00	179,618.98	12,569.59	192,188.57	0.00
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	1,346,470.23	6,078,777.15	0.00
河北分公司厂房建设项目	135,260,000.00	0.00	43,000.00	0.00	0.00
红石分公司建筑工程改造项目	1,026,500.00	0.00	775,888.00	775,888.00	0.00
红石分公司设备改造项目	2,580,200.00	0.00	2,621,321.70	2,621,321.70	0.00

红石分公司技术改造项目	1,120,000.00	0.00	1,115,249.52	1,115,249.52	0.00
<b>合 计</b>	<b>384,278,900.00</b>	<b>22,823,926.58</b>	<b>248,390,423.51</b>	<b>119,899,627.51</b>	<b>6,235,329.66</b>

## 接上表

项目名称	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	期末余额
临江刨花板分公司设备改造项目	99.88	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
临江刨花板分公司建筑工程改造项目	99.77	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
北京门业分公司技术项目改造项目	100.09	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
三岔子分公司设备改造项目	99.96	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
三岔子分公司建筑工程改造项目	87.52	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
露水河刨花板设备改造项目	31.61	65.00-80.00	0.00	0.00	0.00	自筹	3,592,760.36
露水河分公司2011年设备节能改造项目	16.55	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
露水河分公司污水处理改造项目	93.86	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹	1,314,084.12
露水河分公司厂房改造项目	89.34	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
露水河分公司实验室改造项目	3.77	70.00	0.00	0.00	0.00	自筹	37,692.30
露水河分公司烟气余热利用改造项目	94.95	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
露水河分公司车间基建改造项目	95.51	55.00	0.00	0.00	0.00	自筹	286,516.81
露水河分公司抚育材利用技术产业化改造项目	9.22	53.00	0.00	0.00	0.00	自筹	276,481.00
徐州胶厂设备改造项目	96.90	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
江苏分公司设备改造项目	75.47	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
江苏分公司厂区供水井管道改造项目	68.75	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00

江苏分公司技改项目	14.29	25.00	0.00	0.00	0.00	自筹	193,300.00
江苏分公司防潮刨花板扩建工程	91.76	95.00	8,924,894.00	6,472,813.22	100.00	金融机构贷款	137,215,163.23
北京分公司技术改造项目	71.44	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
北京分公司新建7*10贴面线项目	99.82	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
北京分公司设备改造项目	98.84	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
北京分公司建筑工程改造项目	92.57	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司热压机工程	118.78	9.42	0.00	0.00	0.00	自筹	296,958.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司热油炉供热系统	2.66	60.39	0.00	0.00	0.00	自筹	61,108.49
吉林森工白河刨花板有限责任公司新型节材刨花板项目	77.42	57.00	0.00	0.00	0.00	自筹	1,716,071.31
吉林森工白河刨花板有限责任公司能源管理项目	0.45	2.00	0.00	0.00	0.00	自筹	10,000.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司电机系统节能改造项目	1.56	2.00	0.00	0.00	0.00	自筹	25,000.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司生态、节能投资项目	3.95	4.00	0.00	0.00	0.00	自筹	11,257.30
吉林森工白山人造板有限责任公司削片机安装项目	53.39	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
吉林森工白山人造板有限责任公司油炉改造项目	99.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
河北分公司厂房建设项目	0.03	1.00	0.00	0.00	0.00	自筹	43,000.00
红石分公司建筑工程改造项目	75.59	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
红石分公司设备改造项目	101.59	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
红石分公司技术改造项目	99.58	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹	0.00
<b>合 计</b>			<b>8,924,894.00</b>	<b>6,472,813.22</b>	<b>100.00</b>		<b>145,079,392.92</b>

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本期增加金额 248,390,423.51 元，其中本期固定资产改造转入在建工程 56,645,055.37 元，其他增加 191,745,368.14 元。

(3) 在建工程的说明：

在建工程期末较期初增加 535.65%，主要原因为本公司及所属江苏分公司防潮刨花板扩建工程项目投入增加。

### 17、工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
露水河分公司刨花板改造项目	21,508.98	0.00	21,508.98	0.00
<b>合 计</b>	<b>21,508.98</b>	<b>0.00</b>	<b>21,508.98</b>	<b>0.00</b>

### 18、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<b>51,129,840.04</b>	<b>3,590,418.26</b>	<b>11,642,461.34</b>	<b>43,077,796.96</b>
土地使用权	44,981,105.01	1,496,953.03	10,593,110.89	35,884,947.15
林权	883,606.86	0.00	883,606.86	0.00
计算机软件	5,265,128.17	356,723.94	165,743.59	5,456,108.52
专利权	0.00	1,736,741.29	0.00	1,736,741.29
二、累计摊销合计	<b>9,129,126.42</b>	<b>1,855,954.79</b>	<b>1,453,438.37</b>	<b>9,531,642.84</b>
土地使用权	5,718,823.66	1,127,439.61	1,196,784.06	5,649,479.21
林权	111,445.76	29,188.17	140,633.93	0.00
计算机软件	3,298,857.00	482,234.34	116,020.38	3,665,070.96
专利权	0.00	217,092.67	0.00	217,092.67
三、无形资产账面净值合计	<b>42,000,713.62</b>			<b>33,546,154.12</b>
土地使用权	39,262,281.35			30,235,467.94
林权	772,161.10			0.00
计算机软件	1,966,271.17			1,791,037.56
专利权	0.00			1,519,648.62
四、减值准备合计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<b>42,000,713.62</b>			<b>33,546,154.12</b>
土地使用权	39,262,281.35			30,235,467.94
林权	772,161.10			0.00
计算机软件	1,966,271.17			1,791,037.56
专利权	0.00			1,519,648.62

无形资产说明：

- 5、本期摊销额 1,655,263.31 元；
- 6、专利权系子公司吉林森工白山人造板有限责任公司新型纤维板项目研发成果。
- 7、本期增加土地使用权系本公司土地使用权改变用途，由投资性房地产转入无形资产。

(2) 公司开发项目支出：

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	1,736,741.29	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,736,741.29</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,736,741.29</b>	<b>0.00</b>

### 19、长期待摊费用

项 目	期初余额	其他增加额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网络光纤专线	0.00	0.00	16,800.00	934.00	5,600.00	10,266.00
经营租入固定资产改良支出	108,000.00	258,000.00	0.00	258,000.00	108,000.00	0.00
刀具模具	2,182,458.04	1,246,593.12	1,282,155.24	1,316,472.15	1,123,273.84	2,271,460.41
租赁费	179,166.55	5,000.04	0.00	5,000.04	5,000.04	174,166.51
<b>合 计</b>	<b>2,469,624.59</b>	<b>1,509,593.16</b>	<b>1,298,955.24</b>	<b>1,580,406.19</b>	<b>1,241,873.88</b>	<b>2,455,892.92</b>

注：长期待摊费用中其他增加、其他减少为一年内到期非流动资产。

### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	278,201.53	311,172.66
存货跌价准备	180,849.58	79,498.34

固定资产折旧	164,029.72	191,117.60
可用于以后年度税前利润弥补的亏损及税款抵减所形成的可抵扣暂时性差异	308,027.41	0.00
贷款损失准备	566,225.00	0.00
小 计	1,497,333.24	581,788.60
<b>递延所得税负债:</b>		
固定资产折旧	602,346.76	722,816.10
小 计	602,346.76	722,816.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,486,990.90	17,763,834.72
<b>合 计</b>	<b>21,486,990.90</b>	<b>17,763,834.72</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备 注
2017 年	308,027.41	0.00	—
<b>合 计</b>	<b>308,027.41</b>	<b>0.00</b>	—

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项 目	金 额
1. 坏账准备	67,236,312.50
2. 存货跌价准备	17,479,984.10
3. 固定资产减值准备	4,299,981.08
4. 固定资产累计折旧	656,118.88
5. 贷款损失准备	2,264,900.00
<b>小 计</b>	<b>91,937,296.56</b>

递延所得税资产说明:

递延所得税资产期末较期初增加 157.37%，主要原因为本期计提各项资产减值准备增加。

**21、资产减值准备明细**

项 目	期初余额	本期增加	转回	本期减少 转销	其他	期末余额
一、坏账准备	54,662,485.98	12,774,466.69	0.00	0.00	200,640.17	67,236,312.50
二、存货跌价准备	13,655,555.81	5,419,660.68	0.00	1,595,232.39	0.00	17,479,984.10
三、可供出售金融资产 减值准备	0.00	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	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	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	0.00
七、固定资产减值准备	4,299,981.08	17,141,559.22	0.00	0.00	17,141,559.22	4,299,981.08
八、工程物资减值准备	0.00	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	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	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	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	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	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、贷款损失准备	0.00	2,264,900.00	0.00	0.00	0.00	2,264,900.00
<b>合 计</b>	<b>72,618,022.87</b>	<b>37,600,586.59</b>	<b>0.00</b>	<b>1,595,232.39</b>	<b>17,342,199.39</b>	<b>91,281,177.68</b>

资产减值明细情况的说明：

其他减少系本期合并范围发生变化，减少连州吉森木业有限公司所致。

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	130,000,000.00	0.00
信用借款	1,230,000,000.00	560,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,360,000,000.00</b>	<b>560,000,000.00</b>

### (2) 短期借款说明

①本公司短期借款期末较期初增加 142.86%，主要原因为本期短期融资券到期偿还未续发，增加向金融机构流动资金借款；

②本公司本期由中国吉林森林工业集团有限责任公司提供担保（担保合同编号为 2012

康平（保）字 0003 号），向中国工商银行长春康平街支行取得贷款 130,000,000.00 元，贷款期限为 2012 年 10 月 25 日至 2013 年 10 月 24 日。

### 23、应付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	41,304,682.04	24,702,989.06
1 至 2 年	1,640,361.60	1,712,542.82
2 至 3 年	1,243,877.52	5,540,187.96
3 年以上	4,185,728.10	4,360,037.72
<b>合 计</b>	<b>48,374,649.26</b>	<b>36,315,757.56</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

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
抚松县吉新矿产品经销有限公司	310,860.00	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
王德平	165,101.20	2-3 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
<b>合 计</b>	<b>1,047,576.83</b>			<b>0.00</b>

#### (4) 应付账款说明：

应付账款期末较期初增加 33.23%，主要原因为所属三岔子分公司本期采购原材料款尚未结清所致。

#### (5) 应付关联方款项见本附注六、6。

### 24、预收款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,003,154.67	23,891,052.19
1 至 2 年	1,051,264.79	1,576,368.38
2 至 3 年	163,423.47	536,538.85
3 年以上	3,241,999.57	3,149,149.06
<b>合 计</b>	<b>27,459,842.50</b>	<b>29,153,108.48</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股

份的股东或关联方的款项。

## 25、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,692,724.82	203,446,117.90	201,998,052.85	36,140,789.87
二、职工福利费	0.00	11,602,413.53	11,602,413.53	0.00
三、社会保险费	6,398,676.07	40,058,790.87	41,751,490.90	4,705,976.04
1、基本医疗保险费	274,208.58	5,419,393.88	5,463,537.05	230,065.41
2、补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00
3、基本养老保险费	5,515,439.49	29,382,052.31	30,801,166.36	4,096,325.44
4、年金缴费	0.00	1,048,001.42	1,048,001.42	0.00
5、失业保险费	570,712.11	2,799,840.06	3,028,934.71	341,617.46
6、工伤保险费	28,605.36	1,088,126.71	1,089,521.10	27,210.97
7、生育保险费	9,710.53	321,376.49	320,330.26	10,756.76
四、住房公积金	1,586,136.10	15,172,463.94	14,549,017.64	2,209,582.40
五、工会经费和职工教育经费	6,805,628.16	6,489,596.17	5,991,397.08	7,303,827.25
六、非货币性福利	0.00	1,799,209.00	1,799,209.00	0.00
其中：现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	1,610,114.00	1,610,114.00	0.00
八、内退人员工资	55,582,283.75	13,700,130.78	12,692,470.00	56,589,944.53
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
十、未确认融资费用	10,037,537.46	2,373,390.40	1,716,002.97	10,694,924.89
<b>合 计</b>	<b>95,027,911.44</b>	<b>291,505,445.79</b>	<b>290,278,162.03</b>	<b>96,255,195.20</b>

## 26、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-11,552,768.22	-7,015,450.51
营业税	2,050,239.33	935,069.19
城建税	869,789.90	716,349.62
企业所得税	-4,687,874.93	-5,888,218.70
房产税	269,673.52	565,803.53
土地使用税	294,841.20	1,851,874.44
个人所得税	1,940,581.30	5,000,393.79
车船税	0.00	7,128.00

教育费附加	606,227.74	456,066.78
地方教育费附加	257,758.96	165,336.54
防洪基金	37,913.04	30,523.27
其他	191,194.80	46,689.70
<b>合 计</b>	<b>-9,722,423.36</b>	<b>-3,128,434.35</b>

应交税费说明:

本公司应交税费期末较期初减少 410.78%，主要原因为本期增值税进项税增加、个人所得税减少。

**27、应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
兴业银行股份有限公司长春分行	1,100,000.00	112,066.67
中信银行长春分行营业部	0.00	62,866.67
上海浦东发展银行长春分行	100,833.33	100,222.20
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	411,558.89	455,858.34
中国光大银行股份有限公司长春分行	249,027.78	160,355.56
中国工商银行股份有限公司长春康平街支行	349,250.00	0.00
交通银行股份有限公司吉林省分行	195,250.00	0.00
招商银行股份有限公司长春大经路支行	161,333.33	160,355.56
<b>合 计</b>	<b>2,567,253.33</b>	<b>1,051,725.00</b>

应付利息说明:

本公司应付利息期末较期初增加 144.10%，主要为期末计提的应付利息。

**28、其他应付款**

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	41,283,412.32	43,312,747.36
1 至 2 年	9,056,211.76	13,253,371.53
2 至 3 年	3,408,118.42	12,405,051.89
3 年以上	14,805,301.95	17,107,451.65
<b>合 计</b>	<b>68,553,044.45</b>	<b>86,078,622.43</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款中关联方的款项见本附注六、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
------	------	----	-------

抵押金	5,240,311.40	1 年以上	抵押金
北京汇港嘉业科技发展有限公司	2,625,505.50	1-2 年	工程尾款
承营抵押金	2,535,000.00	1 年以上	押金
设备转包押金	3,435,423.23	1 年以上	押金
质保金	2,908,743.90	1 年以上	未到期
<b>合 计</b>	<b>16,744,984.03</b>		

## (4) 金额较大的其他应付款情况说明

单位名称	所欠金额	内 容
北京昆仑国泰创业投资有限公司	14,823,150.00	股权转让款
养老保险	2,408,821.51	个人承担部分养老保险
住房公积金	944,584.71	个人承担部分住房公积金
客户保证金	1,675,000.00	保证金
董事、监事津贴	1,491,394.30	董事、监事津贴

**29、长期借款**

## (1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>

## (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起 始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					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	2011-9-20	2014-9-19	人民币	7.32	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>					<b>0.00</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## (3) 长期借款说明

①根据贷款合同规定，本公司应于 2014 年 5 月 19 日偿还 45,000,000.00 元，于 2014 年 9 月 19 日偿还 45,000,000.00 元；

②本公司长期借款用途为所属江苏分公司防潮刨花板扩建项目。

**30、其他非流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	24,510,704.23	16,461,866.35
<b>合 计</b>	<b>24,510,704.23</b>	<b>16,461,866.35</b>

注：本公司递延收益期末较期初增加 62.46%，主要原因为本期政府补助项目资金增加。

其他非流动负债说明：

种 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
均质刨花板生产线技术改造项目	500,000.00	0.00	84,906.38	415,093.62
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	284,955.98	2,115,044.02
节电技术改造项目	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
生产过程能量系统优化项目	3,978,333.33	0.00	361,666.67	3,616,666.66
松花江等重点流域污染防治项目	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
抚育材利用技术产业化项目	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
2012年林业产业化发展项目	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
2012年全省技术改造项目	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
节能技术改造项目	2,869,996.00	0.00	410,004.00	2,459,992.00
废水治理工程项目	1,949,996.00	0.00	316,670.67	1,633,325.33
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	5,815.56	47,725.46
烟气余热利用及环境治理项目	400,000.00	800,000.00	57,142.86	1,142,857.14
年产10万榉复合门扩建项目	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
林业贷款财政贴息	2,670,000.00	2,670,000.00	0.00	5,340,000.00
<b>合 计</b>	<b>16,461,866.35</b>	<b>9,570,000.00</b>	<b>1,521,162.12</b>	<b>24,510,704.23</b>

### 31、股本

股本变动情况

单位金额：万元

股份类别	期初余额	本期变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
限售股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
无限售股份	31,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,050.00	
<b>股份总数</b>	<b>31,050.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31,050.00</b>	

### 32、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
<b>合 计</b>	<b>643,441,830.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>643,441,830.39</b>

**33、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,001,210.75	4,377,202.13	0.00	147,378,412.88
任意盈余公积	25,550,630.02	0.00	0.00	25,550,630.02
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>168,551,840.77</b>	<b>4,377,202.13</b>	<b>0.00</b>	<b>172,929,042.90</b>

**34、未分配利润**

项 目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		222,011,512.97	183,354,288.40
加：期初未分配利润调整数		0.00	0.00
本期期初未分配利润		222,011,512.97	183,354,288.40
加：本期归属于母公司股东的净利润		39,199,308.31	76,155,963.59
减：提取法定盈余公积	10%	4,377,202.13	6,448,739.02
提取任意盈余公积		0.00	0.00
提取一般风险准备		0.00	0.00
应付普通股股利	10 派 2	62,100,000.00	31,050,000.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00
期末未分配利润		<b>194,733,619.15</b>	<b>222,011,512.97</b>

**35、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,197,777,294.45	1,471,427,872.86
其他业务收入	83,077,507.81	71,319,282.04
<b>营业收入合计</b>	<b>1,280,854,802.26</b>	<b>1,542,747,154.90</b>
主营业务成本	981,742,077.23	1,173,940,819.92
其他业务成本	72,763,892.63	65,740,877.38
<b>营业成本合计</b>	<b>1,054,505,969.86</b>	<b>1,239,681,697.30</b>

## (2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额	上期金额
-----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
木材产品	221,597,575.85	104,064,607.05	309,187,540.39	175,325,252.50
人造板产品	881,541,024.09	791,469,023.17	1,054,181,408.61	898,718,941.97
林化产品	81,542,198.28	77,617,322.95	92,706,111.75	86,477,884.15
纸类产品	9,099,753.06	6,116,828.90	10,903,932.49	9,768,591.58
其他	3,996,743.17	2,474,295.16	4,448,879.62	3,650,149.72
<b>合 计</b>	<b>1,197,777,294.45</b>	<b>981,742,077.23</b>	<b>1,471,427,872.86</b>	<b>1,173,940,819.92</b>

## (3) 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	543,048,555.41	367,496,841.20	630,407,828.82	410,503,123.95
华北地区	395,256,601.85	380,513,537.54	513,687,089.60	476,895,491.65
华东地区	174,013,387.69	153,529,025.97	200,366,390.55	173,492,420.16
华南地区	49,049,267.81	45,423,527.20	70,507,685.65	59,351,573.49
西北地区	36,409,481.69	34,779,145.32	56,458,878.24	53,698,210.67
<b>合 计</b>	<b>1,197,777,294.45</b>	<b>981,742,007.23</b>	<b>1,471,427,872.86</b>	<b>1,173,940,819.92</b>

## (4) 前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	62,262,046.15	4.86
单位 2	23,503,562.79	1.84
单位 3	16,524,569.23	1.29
单位 4	12,833,979.91	1.01
单位 5	12,346,014.96	0.97
<b>合 计</b>	<b>127,470,173.04</b>	<b>9.97</b>

接上表

单位名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	75,681,343.59	4.91
单位 2	31,696,743.26	2.05
单位 3	19,089,057.47	1.24
单位 4	15,765,859.12	1.02
单位 5	14,889,037.00	0.97

合 计	157,122,040.44	10.19
-----	----------------	-------

**36、利息收入**

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	4,708,288.22	0.00
合 计	4,708,288.22	0.00

**37、手续费及佣金收入**

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	3,751,304.45	0.00
合 计	3,751,304.45	0.00

**38、利息支出**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	44,000.00	0.00
合 计	44,000.00	0.00

**39、手续费及佣金支出**

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金支出	89,553.78	0.00
合 计	89,553.78	0.00

**40、营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	20%、5%	1,231,322.42	246,487.58
城市维护建设税	7%、5%、1%	3,535,384.42	4,116,792.69
教育费附加	3%	3,535,384.43	2,231,511.32
地方教育费附加	2%	1,921,027.28	1,125,932.75
房产税	12%	1,280,684.87	120,000.00
其他	∓	20,000.00	47,000.00
其他		28,750.00	47,000.00
合 计		8,017,168.99	7,887,724.34

**41、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
运输费	45,415,837.35	48,227,917.01
专设销售机构的费用	59,993,838.58	62,838,371.87
装卸费	7,800,019.49	8,831,650.94
展览费	4,903,779.44	4,336,653.07

广告费	2,869,257.73	2,711,088.47
包装费	4,065,634.06	4,769,717.38
修理费	1,006,926.63	1,225,794.12
财产保险费	383,624.20	435,001.78
其他	2,901,891.05	2,624,093.20
<b>合 计</b>	<b>129,340,808.53</b>	<b>136,000,287.84</b>

**42、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	96,405,662.58	100,884,826.44
折旧费	13,691,271.87	13,452,621.62
业务招待费	8,742,402.02	8,385,026.19
停工损失	6,618,419.08	3,989,187.96
税金	9,429,445.35	8,187,881.97
取暖费	3,175,064.25	4,224,663.64
差旅费	4,985,136.92	5,293,314.58
办公费	6,203,421.75	5,484,073.54
聘请中介机构费	3,036,696.30	2,080,430.99
运输费	3,029,304.67	4,442,456.35
物料消耗	3,492,915.39	3,680,155.49
修理费	1,399,337.14	2,079,848.46
水电费	1,299,099.48	2,098,017.57
无形资产摊销	1,644,551.90	1,477,021.86
董事会会费	1,594,500.15	2,548,079.97
财产保险费	901,521.03	751,364.00
其他	5,136,989.16	8,559,434.84
<b>合 计</b>	<b>170,785,739.04</b>	<b>177,618,405.47</b>

**43、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	76,984,944.75	59,191,994.44
减：利息收入	1,786,564.69	1,923,417.17
承兑汇票贴息	42,333.33	0.00
汇兑损失	0.00	0.00

减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费	1,182,694.66	1,938,007.13
其他	1,716,002.97	2,425,303.51
<b>合 计</b>	<b>78,139,411.02</b>	<b>61,631,887.91</b>

**44、资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	12,774,466.69	3,989,434.07
二、存货跌价损失	5,419,660.68	2,229,958.44
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	17,141,559.22	3,876,438.00
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、贷款损失准备	2,264,900.00	0.00
十五、其他	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>37,600,586.59</b>	<b>10,095,830.51</b>

**45、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-22,304.50	-171,625.00
<b>合 计</b>	<b>-22,304.50</b>	<b>-171,625.00</b>

**46、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,110,480.66	6,372,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,214,632.71	22,723,988.36
处置长期股权投资产生的投资收益	93,135,557.41	0.00

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,638.50	3,340.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,413.06	51,240.87
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
委托贷款投资收益	36,602,960.00	71,566,300.06
其他	155,687.70	0.00
<b>合 计</b>	<b>155,224,370.04</b>	<b>100,716,869.29</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
大连吉森置业有限公司	4,110,480.66	6,372,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,110,480.66</b>	<b>6,372,000.00</b>

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
吉林森林工业集团财务有限责任公司	19,857,773.15	17,127,962.51
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	-445,116.40	-457,499.53
吉林森工金桥地板集团有限公司	1,801,975.96	6,053,525.38
<b>合 计</b>	<b>21,214,632.71</b>	<b>22,723,988.36</b>

## (4) 投资收益说明

①投资收益汇回不存在重大限制。

②本公司投资收益本年较上年增加 54.12%，主要原因为本公司将持有的原子公司连州吉森木业有限公司全部股权转让给关联方-吉林省红石林业局，导致投资收益增加。

## 47、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	26,985,198.38	1,840,881.14
其中：固定资产处置利得	26,985,198.38	1,840,881.14
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	1,051,900.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	46,376,267.85	63,547,718.25
罚款	101,088.88	212,044.09
赔款收入	1,459,421.90	290,927.72
补偿款	0.00	465,651.80
其他	224,824.00	673,802.96

合 计		75,146,801.01	68,082,925.96
其中，政府补助明细			
项 目	本期金额	上期金额	说 明
增值税即征即退	34,886,373.90	48,810,129.73	财税[2011]115 号
林业贷款贴息	2,380,000.00	1,500,000.00	吉财农指[2012]1985 号
节电综合项目	0.00	400,000.00	-
环保专项摊销	266,666.67	171,428.57	吉经济资源[2008]394 号
节能技术改造摊销	410,004.00	410,004.00	吉财建指[2009]1573 号
驰名商标奖	0.00	800,000.00	-
中小企业专项资金政银企项目资金	0.00	400,000.00	中财企指[2010]4 号
无胶刨花板生产技术研究项目	0.00	281,135.30	<延边州科技计划项目验收书>
税收返还	355,000.00	314,945.00	丰委发[2005]47 号
废水治理工程项目	50,004.00	50,004.00	办计字[2008]975 号
生产系统节水改造项目及信息化系统建设项目	361,666.67	361,666.67	吉发改投资[2010]175 号
石油价格中央财政补贴	0.00	550,780.00	连财企[2011]35 号
水污染治理补助	0.00	300,000.00	长管财农经指[2010]331 号
清洁生产环保补助	0.00	40,000.00	吉财建指[2011]265 号
节能奖励补助	1,110,000.00	6,300,000.00	吉发改环资[2012]714 号
节能减排奖励	357,142.86	2,350,000.00	白山财建[2012]687 号 吉生态办[2012]4 号
管理创新补助	0.00	320,000.00	长管财农经指[2010]363 号
木竹先进加工制造技术研究项目	5,815.56	187,624.98	<木质素基新材料制造技术示范>
林业产业化专项资金补助	100,000.00	0.00	吉财预指[2012]838 号
林业科技推广示范资金	1,000,000.00	0.00	吉财农指[2012]535 号
企业扶持资金	400,000.00	0.00	桦财字[2012]616 号
均质刨花板生产线技术改造项目	84,906.38	0.00	吉财农指[2011]7 号
燃煤工业锅炉改造	284,955.98	0.00	吉发改投资[2011]1053 号 吉生态办[2011]2 号
科技型中小企业技术创新补贴资金	180,000.00	0.00	白山财企[2012]363 号
技术改造补贴奖励资金	800,000.00	0.00	吉工信投资[2012]363 号

节能技术改造财政奖励补贴	1,650,000.00	0.00	白山财建[2012]01152号
燃油补贴	1,693,731.83	0.00	清财工[2012]60号
<b>合 计</b>	<b>46,376,267.85</b>	<b>63,547,718.25</b>	

**48、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	933,214.11	543,182.26
其中：固定资产处置损失	933,214.11	543,182.26
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
公益性捐赠	0.00	84,000.00
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	491,925.68	429,324.63
非常损失	2,551,882.33	0.00
盘亏损失	0.00	13,885.76
防洪基金	367,743.94	397,932.59
赞助费	28,700.00	106,700.00
其他	98,487.53	96,222.13
<b>合 计</b>	<b>4,471,953.59</b>	<b>1,671,247.37</b>

注：本公司营业外支出本年较上年增加 167.59%，主要原因为所属北京分公司的部分存货发生非常损失。

**49、所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,200,343.77	19,300.00
递延所得税费用	-1,036,013.98	-131,816.92
<b>合 计</b>	<b>164,329.79</b>	<b>-112,516.92</b>

**50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	39,199,308.31	76,155,963.59
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	157,371,199.57	92,179,267.12
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-118,171,891.26	-16,023,303.53
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	0.00	0.00
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	0.00	0.00
年初股份总数	S0	310,500,000.00	310,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00	0.00

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_i$	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	$S_j$	0.00	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_j$	0.00	0.00
报告期缩股数	$S_k$	0.00	0.00
报告期月份数	$M_0$	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{S=S_0+S_1+S_i*Mi/M_0-S_j*Mj}{M_0-S_k}$	310,500,000.00	310,500,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X_1$	0.00	0.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	0.00	0.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		0.00	0.00
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		0.00	0.00
回购承诺履行而增加的普通股加权数		0.00	0.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.13	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	-0.38	-0.05
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.13	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	-0.38	-0.05

## 51、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小 计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5. 其他	0.00	679,005.56
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<b>0.00</b>	<b>679,005.56</b>
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>679,005.56</b>

## 52、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

本期收到的其他与经营活动有关的现金为 38,807,288.93 元，主要项目列示：

项 目	本期金额	上期金额
收到关联单位往来款	11,186,649.23	7,097,309.95
政府补助	9,613,731.83	10,653,044.31
风险抵押金、押金	5,753,726.74	6,693,656.00
收到其他单位往来款	3,304,634.47	2,121,803.51
利息收入	3,010,568.40	1,923,417.14
收租赁、捐助收入	1,173,220.00	173,430.00
收职工还款	745,007.35	830,267.38
<b>合 计</b>	<b>34,787,538.02</b>	<b>29,492,928.29</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金为 148,109,993.84 元，主要项目列示：

项 目	本期金额	上期金额
运输费、装卸费	53,386,932.52	43,860,461.02
办公水电等杂费	32,044,437.49	29,437,131.77
差旅费及业务招待费	19,283,906.97	20,510,738.99
其他单位往来款	10,626,098.12	6,107,922.93
租赁费	8,531,938.11	4,208,755.66
广告宣传费	6,012,055.25	7,638,688.25

抵押金返还	5,832,917.97	1,878,197.91
支付关联单位往来款	2,960,000.00	7,204,750.00
调查设计费	450,000.00	1,863,500.00
离退休内退人员费用	30,815.00	171,022.00
<b>合 计</b>	<b>139,159,101.43</b>	<b>122,881,168.53</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	9,570,000.00	9,490,000.00
<b>合 计</b>	<b>9,570,000.00</b>	<b>9,490,000.00</b>

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款手续费	1,322,000.00	248,000.00
预付中盐银港人造板有限公司增资款	165,000,000.00	0.00
处置子公司	0.00	560,153.08
<b>合 计</b>	<b>166,322,000.00</b>	<b>808,153.08</b>

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
信用证保证金	5,000,000.00	0.00
信用证手续费	580,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>5,580,000.00</b>	<b>0.00</b>

**53、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	36,503,740.29	76,900,761.33
加: 资产减值准备	37,600,586.59	10,095,830.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	94,391,618.26	101,119,566.78
无形资产摊销	1,655,263.31	1,478,721.90
长期待摊费用摊销	1,580,406.19	1,783,524.21
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)	-26,051,984.27	-1,297,698.88
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）	22,304.50	171,625.00
财务费用（收益以“-”号填列）	77,935,278.08	60,691,994.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,224,370.04	-100,716,869.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-915,544.64	5,774.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,469.34	-137,591.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,469,592.40	-48,104,239.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,396,067.52	-39,173,591.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-189,529,385.28	-54,447,311.47
其他	-2,929,933.12	-2,913,763.52
经营活动产生的现金流量净额	<b>-248,948,149.39</b>	<b>5,456,733.96</b>

**2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

**3. 现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	482,093,644.15	352,022,150.06
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	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<b>130,071,494.09</b>	<b>137,391,105.95</b>

**(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	278,216,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	263,392,850.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	263,392,850.00
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	0.00
非流动资产	0.00
流动负债	0.00
非流动负债	0.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	166,856,304.25
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	166,856,304.25
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,016,979.25
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	155,839,325.00
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	25,108,903.48
非流动资产	39,812,383.88
流动负债	38,502,110.99
非流动负债	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	482,093,644.15	352,022,150.06
其中：库存现金	113,799.88	240,829.93
可随时用于支付的银行存款	481,976,841.96	351,536,755.25
可随时用于支付的其他货币资金	3,002.31	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	<b>482,093,644.15</b>	<b>352,022,150.06</b>

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	488,502,415.15	352,022,150.06
减：使用受到限制的存款	6,408,771.00	0.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	482,093,644.15	352,022,150.06
减：期初现金及现金等价物余额	352,022,150.06	214,631,044.11
现金及现金等价物净增加/（减少）额	<b>130,071,494.09</b>	<b>137,391,105.95</b>

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母子公司	有限责任公司	长春市人民大街 4036 号	柏广新	工业生产

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国吉林森林工业集团有限责任公司	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永清吉森爱丽思木业有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	廊坊市永清县燃气工业区益田东路	林自胜	工业生产
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	长春市二道区吉林大路 1333 号虹场 G 座	毛陈居	非银行金融服务
吉林森工白河刨花板有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	吉林省长白山保护开发管理委员会池北区八道江区东兴街 66 号院内东侧	宋宝林	工业生产
吉林森工白山人造板有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	吉林省长白山保护开发管理委员会池北区八道江区东兴街 66 号院内东侧	田予洲	工业生产

接上表

子公司全称	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	2,400.00	100.00	100.00	77616954-0
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	20,000.00	100.00	100.00	05053069-1
吉林森工白河刨花板有限责任公司	5,150.00	51.00	51.00	76456111-5
吉林森工白山人造板有限责任公司	10,000.00	75.00	75.00	66877205-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、12。

### 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	同一母公司	12691484-4
吉林省临江林业局	同一母公司	12574647-1
吉林省三岔子林业局	同一母公司	12570325-2
吉林省湾沟林业局	同一母公司	12570317-2
吉林森工集团松江河林业有限公司	同一母公司	12578578-8
吉林省泉阳林业局	同一母公司	12578281-9
吉林省露水河林业局	同一母公司	12578259-5
吉林省白石山林业局	同一母公司	12483350-6
吉林森工物贸有限责任公司	同一母公司	12398191-0
吉林省吉森保险代理有限责任公司	同一母公司	76458171-4
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	同一母公司	72673599-7
吉林森工集团吉林市森邦建材贸易有限责任公司	同一母公司	12449982-7
北京森工食品有限责任公司	同一母公司	68196167-4
吉林森工旅游集团有限责任公司	同一母公司	68264302-9
吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司	同一母公司	66011519-6
吉林森工集团建筑工程有限责任公司	同一母公司	12396467-8
吉林森工集团伊通绿色生态园有限公司	同一母公司	69100387-5
吉林森工集团投资有限公司	同一母公司	55527362-7
吉林森工房地产开发有限责任公司	同一母公司	12393605-2
深圳市大盛光电科技有限公司	同一母公司	73418786-3
吉林森工人参良种繁育有限公司	同一母公司	55975966-7
吉林市森晟房地产开发有限责任公司	同一母公司	55046942-8
万宁润达实业有限公司	同一母公司	55736182-3
吉林森工集团建设工程监理有限责任公司	同一母公司	24381453-5
吉林省森工木业有限责任公司	同一母公司	66878830-1
连州吉森南方林业发展有限责任公司	同一母公司	69047312-X
吉林森工集团旅游汽车有限公司	同一母公司	69104967-0
吉林省旅游投资集团有限责任公司	同一母公司	78262844-0
苏里南吉森木业有限公司	同一母公司	
长春市松月山庄实业开发有限公司	同一母公司	75619820-5
吉林森工融信控股有限公司	同一母公司	59337028-4
长春东北亚总部经济开发有限公司	同一母公司	75618442-8

## ① 关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及 决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的 比例 (%)
吉林省三岔子林业局	木质原料	市场价格	11,086,765.32	4.47
	人造板产品	市场价格	34,510.77	0.08
	胶	市场价格	10,798.70	0.00
	材料	市场价格	341,880.34	0.16
吉林省红石林业局	木质原料	市场价格	604,212.20	0.24
	燃料	市场价格	151,286.33	0.13
吉林省露水河林业局	木质原料	市场价格	6,418,010.88	2.59
吉林省泉阳林业局	木质原料	市场价格	3,562,454.25	1.44
	材料	市场价格	1,209,267.47	0.56
吉林森工集团松江河林业有 限公司	木质原料	市场价格	3,858,127.06	1.56
吉林省临江林业局	木质原料	市场价格	5,203,641.66	2.10
	燃料	市场价格	1,168,336.51	0.54
吉林省湾沟林业局	木质原料	市场价格	0.00	0.00
吉林省白石山林业局	木质原料	市场价格	0.00	0.00
吉林森工金桥地板集团有限 公司	地板	市场价格	245,631.18	100.00
	办公用品	市场价格	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团物资 有限公司	燃料	市场价格	43,745,084.16	38.01
北京森工食品有限责任公司	矿泉水	市场价格	218,743.59	100.00
吉林森工集团泉阳泉饮品有 限公司	矿泉水	市场价格	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团进出 口有限责任公司	人造板产品	市场价格	6,803,904.13	14.85
<b>合 计</b>			<b>84,662,654.55</b>	
接上表				
关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及	上期金额	

		决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林省三岔子林业局	木质原料	市场价格	8,561,493.54	2.70
	人造板产品	市场价格	0.00	0.00
	胶	市场价格	0.00	0.00
	材料	市场价格	0.00	0.00
吉林省红石林业局	木质原料	市场价格	6,076,582.92	1.92
	燃料	市场价格	0.00	0.00
吉林省露水河林业局	木质原料	市场价格	7,460,617.87	2.36
吉林省泉阳林业局	木质原料	市场价格	5,104,521.83	1.61
	材料	市场价格	0.00	0.00
吉林森工集团松江河林业有限公司	木质原料	市场价格	3,673,295.90	1.16
吉林省临江林业局	木质原料	市场价格	8,548,570.12	2.70
	燃料	市场价格	1,135,730.66	0.86
吉林省湾沟林业局	木质原料	市场价格	2,120,392.74	0.67
吉林省白石山林业局	木质原料	市场价格	8,849.56	0.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	地板	市场价格	63,464.64	100.00
	办公用品	市场价格	12,020.00	28.61
中国吉林森林工业集团物资有限公司	燃料	市场价格	72,069,395.84	54.63
北京森工食品有限责任公司	矿泉水	市场价格	364,282.06	94.26
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	矿泉水	市场价格	22,200.00	5.74
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	人造板产品	市场价格	0.00	0.00
<b>合 计</b>			<b>115,221,417.68</b>	

## 接受劳务

a: 本公司下属的红石林业分公司、临江刨花板分公司本期向吉林省红石林业局、吉林省临江林业局采购水、电及后勤服务等 13,320,910.83 元。

b: 本公司下属的红石林业分公司本期向吉林省红石林业局支付伐区调查设计费 450,000.00 元。

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及 决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的 比例（%）
吉林省白石山林业局	林化产品	市场价格	2,769,256.52	3.40
	木材产品	市场价格	0.00	0.00
吉林森工金桥地板集团有限 公司	林化产品	市场价格	445,741.19	0.55
	人造板产品	市场价格	3,212,038.71	0.36
	木材产品	市场价格	1,514,324.97	0.68
	纸类产品	市场价格	279,996.52	3.08
	水	市场价格	0.00	0.00
吉林省红石林业局	材料及燃料	市场价格	555,614.86	1.00
吉林省三岔子林业局	水	市场价格	106,194.69	0.45
吉林森工建筑工程有限责任 公司	木材产品	市场价格	1,851,696.33	0.84
	材料及燃料	市场价格	623,856.04	1.12
	人造板产品	市场价格	676,431.63	0.08
	林化产品	市场价格	0.00	0.00
吉林省露水河林业局	人造板产品	市场价格	1,800.00	0.00
吉林森工集团松江河林业有 限公司[注]	木材产品	市场价格	0.00	0.00
	人造板产品	市场价格	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团有限 责任公司	人造板产品	市场价格	557,050.00	0.06
<b>合 计</b>			<b>12,594,001.46</b>	

接上表

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的 比例（%）
吉林省白石山林业局	林化产品	市场价格	4,740,846.67	5.11
	木材产品	市场价格	112,985.60	0.04
吉林森工金桥地板集团 有限公司	林化产品	市场价格	505,657.43	0.55
	人造板产品	市场价格	102,091.27	0.02

	木材产品	市场价格	1,534,662.60	0.50
	纸类产品	市场价格	0.00	0.00
	水	市场价格	106,194.70	100.00
吉林省红石林业局	材料及燃料	市场价格	1,159,071.82	2.01
吉林省三岔子林业局	水	市场价格	0.00	0.00
吉林森工建筑工程有限 责任公司	木材产品	市场价格	1,690,081.49	0.55
	燃料	市场价格	61,989.70	0.11
	人造板产品	市场价格	0.00	0.00
	林化产品	市场价格	28,205.13	0.03
吉林省露水河林业局	人造板产品	市场价格	0.00	0.00
吉林森工云龙木业有限公司 [注]	木材产品	市场价格	3,304,070.35	1.07
	人造板产品	市场价格	1,262,460.97	0.12
中国吉林森林工业集团有限 责任公司	人造板产品	市场价格	1,282.05	0.00
<b>合 计</b>			<b>14,609,599.78</b>	

[注]: 2012 年 4 月, 吉林森工云龙木业有限公司股权发生变更, 变更后吉林森工集团松江河林业局有限公司持有其 56.00% 股权, 拥有该公司控制权。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	年度确认的 租赁收益
吉林森林工业 股份有限公司	吉林森工金桥地 板集团有限公司	机器设备	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	协议价	2,460,000.00

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的 租赁费
吉林省红石 林业局	吉林森林工业股 份有限公司	采伐权	1998 年 4 月 30 日	2038 年 3 月 31 日	协议价	60,270,863.28
吉林省红石 林业局	吉林森林工业股 份有限公司	林地使用权	1998 年 4 月 30 日	2038 年 3 月 31 日	协议价	154,000.00

公司承租情况说明:

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。

2012 年 10 月 20 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（二）》，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 50 元标准缴纳有偿使用费。双方同意将 2011 年 4 月 10 日签署的《森林资源采伐权租赁补充协议》废止。本协议期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 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 6,590,000.00 元；提取并支付租金（育林基金）53,680,863.28 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。

2012 年 10 月 26 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 1,809,500.00 元恢复到以前的 154,000.00 元，本公司本期已提取并支付租金 154,000.00 元。

#### （4）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业股份有限公司	130,000,000.00	2012 年 10 月 25 日	2013 年 10 月 24 日	否

#### （5）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息	说明
拆入资金					
中国吉林森林工业集团有限责任公司	300,000,000.00	2012 年 8 月 6 日	2012 年 12 月 12 日	3,630,000.00	已偿还

## (6) 关联方资产转让情况

## ① 债权转让

2012年8月19日,本公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于转让大连吉森置业有限责任公司债权的议案》。决定将通过吉林森林工业集团财务公司有限责任公司向大连吉森置业有限责任公司发放的委托贷款本金8,000万元转让给中国吉林森林工业集团有限责任公司。

## ② 股权转让

A. 2012年11月16日,本公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于转让连州吉森木业有限公司股权的议案》。本公司将持有的连州吉森木业有限公司100%的股权转让给吉林省红石林业局,根据北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的龙源智博评报字[2012]第E-1017号资产评估报告书,以评估的净资产为依据,股权转让价格为121,856,304.25元。2012年12月7日,经本公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

B. 2012年8月19日,本公司第五届董事会第十三次会议决议通过了《关于转让大连吉森置业有限责任公司股权的议案》,决定将公司持有的大连吉森置业有限责任公司39%的股权转让给中国吉林森林工业集团有限责任公司,转让权益的界点日期为2012年8月25日,转让对价3,900.00万元。

## (7) 金融服务情况

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。

2012年4月17日,本公司第五届董事会第十一次会议审议通过通过了《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,公司在财务公司存款余额(含归集金额)不超过30,000万元。

①截至2012年12月31日止,本公司在财务公司的存款余额(含归集金额)为293,917,503.72元,本期存款利息收入1,028,286.52元。

②本公司本期支付财务公司委托贷款手续费1,619,600.00元。

③截至2012年12月31日止,本公司在财务公司的借款余额为零,本期累计发生额66,000,000.00元,本期支付借款利息44,000.00元。

## (8) 代理进口情况

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 125,080.29 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,651,411.76	889,154.85	1,710,526.23	171,052.62
应收账款	吉林省白石山林业局	46,613.77	46,613.77	46,613.77	4,661.37
预付账款	吉林省三岔子林业局	509,199.13	0.00	1,605,913.65	0.00
预付账款	吉林省临江林业局	0.00	0.00	99.23	0.00
预付账款	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
预付账款	中国吉林森林工业集团物资有限公司[注]	0.00	0.00	5,250,279.88	0.00
预付账款	中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	1,597,042.67	0.00	5,404,615.41	0.00
预付账款	吉林省红石林业局	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>72,877,867.33</b>	<b>935,768.62</b>	<b>68,091,648.17</b>	<b>175,713.99</b>

[注]: 2012 年 9 月, 中国吉林森林工业集团物资有限公司股权发生变更, 中国吉林森林工业集团有限公司持有该公司股权比例变更为 18.57%, 同时对该公司不再具有控制权, 期末该公司不再为本公司的关联方。

### (2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	吉林省露水河林业局	1,540,327.08	627,482.40
应付账款	吉林省三岔子林业局	5,867,620.18	0.00
应付账款	吉林省临江林业局	281,977.37	0.00
应付账款	深圳大盛光电科技有限公司	8,800.00	8,800.00
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
其他应付款	吉林森工金桥地板集团有限公司	7,405.00	0.00
其他应付款	连州吉森南方林业发展有限责任公司	0.00	7,950,000.00
预收账款	吉林森工金桥地板集团有限公司	323,455.43	188,797.54
<b>合计</b>		<b>9,029,585.06</b>	<b>9,775,079.94</b>

## 七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

## 1、资产负债表日后利润分配情况

2013年4月25日，本公司第五届第十六次董事会审议通过2012年度利润分配预案，提取10%的法定盈余公积后，以总股本310,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发股利31,050,000.00元。该预案须经本公司2012年度股东大会审议通过后实施。

## 2、其他资产负债表日后事项

### 1、终止对中盐银港人造板有限公司的增资

2013年4月23日，本公司第五届董事会临时会议审议通过《关于终止增资中盐银港人造板有限公司的议案》。决定终止对中盐银港人造板有限公司的增资，并与中国盐业总公司、河北省盐业公司、中盐银港人造板有限公司签署了《关于增资事项的补充协议书》，即日起解除2012年8月23日签订的《增资协议书》，各方同意由中盐银港人造板有限公司将本公司预付其1.65亿元的增资款全额退还本公司指定账户。

### 2、转让公司持有的中盐银港人造板有限公司26%的股权

2013年4月23日，本公司第五届董事会临时会议审议通过《关于转让中盐银港人造板有限公司部分股权的议案》。决定向长春市华英木业有限公司转让公司持有的中盐银港人造板有限公司26%的股权，转让价款为11,321.60万元。

2013年4月24日，本公司收到全部转让价款11,321.60万元。

### 3、出资组建吉林森工梅河口化工有限责任公司

2012年8月19日，本公司第五届第十三次董事会审议通过《关于通化胶黏剂分公司与梅河口创源化工有限公司合资组建公司及异地改扩建项目的议案》，决定与梅河口创源化工有限公司合资组建吉林森工梅河口化工有限责任公司，注册资金5,000万元，本公司持股51%。

2013年1月7日，本公司支付首期出资金额1,483万元。

除上述事项外，截至本财务报表签发日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、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

种 类	期末余额			
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 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	9.04	7,006,716.23	16.10
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	43,976,400.16	56.73	9,994,087.19	22.95
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	34.23	26,539,267.40	60.95
<b>合 计</b>	<b>77,522,383.79</b>	<b>100.00</b>	<b>43,540,070.82</b>	<b>100.00</b>

续上页

种 类	期末余额		期初余额	
	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	11.16	7,006,716.23	19.21
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	29,257,385.02	46.58	2,925,738.47	8.02
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	42.26	26,539,267.40	72.77
<b>合 计</b>	<b>62,803,368.65</b>	<b>100.00</b>	<b>36,471,722.10</b>	<b>100.00</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

欠款人名称	欠款金额	计提比例(%)	计提理由
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	100.00	预计无法收回
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	100.00	预计无法收回
侯忠轶	2,021,713.41	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>7,006,716.23</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
0.5 年以内	26,597,784.08	60.48	0.00	4,899,119.07	16.75	489,911.91
0.5 至 1 年	2,210,464.76	5.03	110,523.24	12,929,974.38	44.19	1,292,997.42
1 至 2 年	4,527,461.06	10.30	905,492.20	3,700,492.41	12.65	370,049.23
2 至 3 年	3,325,237.04	7.56	1,662,618.53	3,005,727.62	10.27	300,572.76
3 年以上	7,315,453.22	16.63	7,315,453.22	4,722,071.54	16.14	472,207.15
<b>合 计</b>	<b>43,976,400.16</b>	<b>100.00</b>	<b>9,994,087.19</b>	<b>29,257,385.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,925,738.47</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	坏账准备
刘磊	1,276,319.58	1,276,319.58	100.00	预计无法收回
桦甸市交通局	964,315.12	964,315.12	100.00	预计无法收回
青岛再生资源集团公司三	908,077.31	908,077.31	100.00	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	坏账准备
林人造板总汇				
沈阳极木傢俬有限公司	842,491.22	842,491.22	100.00	预计无法收回
大连杏树屯永兴木制品厂	806,818.16	806,818.16	100.00	预计无法收回
其他	21,741,246.01	21,741,246.01	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>26,539,267.40</b>	<b>26,539,267.40</b>		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	4,893,082.50	0.5 年以内	6.31
单位 2	非关联方	2,788,541.21	3 年以上	3.60
单位 3	非关联方	2,196,461.61	3 年以上	2.83
单位 4	非关联方	2,058,840.66	0.5-1 年	2.66
单位 5	关联方	1,651,411.76	1-3 年	2.13
<b>合 计</b>		<b>13,558,337.74</b>		<b>17.53</b>

(4) 应收关联方的款项见本附注六、6。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	95,356,171.75	80.29	6,262,881.40	29.58
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：未单项计提坏账准备的其他应收款	13,839,945.58	11.66	5,338,218.35	25.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,568,213.76	8.05	9,568,213.76	45.20
<b>合 计</b>	<b>118,764,331.09</b>	<b>100.00</b>	<b>21,169,313.51</b>	<b>100.00</b>

续上页

种 类	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	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款	91,040,553.90	83.59	6,262,881.40	37.59
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：未单项计提坏账准备的其他应收款	8,295,225.69	7.62	829,522.58	4.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,568,213.76	8.79	9,568,213.76	57.43
<b>合 计</b>	<b>108,903,993.35</b>	<b>100.00</b>	<b>16,660,617.74</b>	<b>100.00</b>

期末单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款：

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例%	计提理由
永清吉森爱丽思木业有限公司	10,556,992.53	0.00	0.00	内部往来
吉林森工白河刨花板有限责任公司	14,558,630.74	0.00	0.00	内部往来
吉林森工白山人造板有限责任公司	63,977,667.08	0.00	0.00	内部往来
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
<b>合 计</b>	<b>95,356,171.75</b>	<b>6,262,881.40</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
0.5 年以内	7,012,078.18	50.67	0.00	1,286,469.77	15.51	128,646.98
0.5 至 1 年	498,914.33	3.60	24,945.72	1,390,027.84	16.76	139,002.78
1 至 2 年	1,040,259.69	7.52	208,051.94	848,455.03	10.22	84,845.50
2 至 3 年	366,945.39	2.65	183,472.70	490,708.15	5.92	49,070.83
3 年以上	4,921,747.99	35.56	4,921,747.99	4,279,564.90	51.59	427,956.49
<b>合 计</b>	<b>13,839,945.58</b>	<b>100.00</b>	<b>5,338,218.35</b>	<b>8,295,225.69</b>	<b>100.00</b>	<b>829,522.58</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
麻俊棚	988,945.28	988,945.28	100.00	账龄较长

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
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
<b>合 计</b>	<b>9,568,213.76</b>	<b>9,568,213.76</b>		

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
单位 1	非关联方	2,850,000.00	0.5 年以内	2.40
单位 2	非关联方	2,130,816.15	3 年以上	1.79
单位 3	非关联方	1,732,065.25	3 年以上	1.46
单位 4	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	1.18
单位 5	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	0.84
<b>合 计</b>		<b>9,112,881.40</b>		<b>7.67</b>

(4) 应收关联方的款项见本附注六、6。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对联营企业投资						
吉林森林工业集团财务有限责任公司	权益法	100,000,000.00	144,404,210.55	19,857,773.15	50,000,000.00	114,261,983.70
吉林森工金桥地板集团有限公司	权益法	169,186,357.02	193,810,037.21	1,801,975.96	0.00	195,612,013.17
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	权益法	2,412,803.37	2,156,506.95	-445,116.40	0.00	1,711,390.55
大连吉森置业有限责任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,174.34	0.00	45,000,174.34	0.00
2、其他长期股权投资						

永清吉森爱丽思木业有限公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00	0.00	0.00	14,220,000.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	成本法	27,210,000.00	27,210,000.00	0.00	0.00	27,210,000.00
吉林森工白山人造板有限责任公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00
连州吉森木业有限公司	成本法	37,266,700.00	37,266,700.00	14,733,300.00	52,000,000.00	0.00
长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	成本法	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
中盐银港人造板有限公司	成本法	113,216,000.00	0.00	113,216,000.00	0.00	113,216,000.00
吉林森工集团旅游汽车有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
连州吉森南方林业发展有限责任公司	成本法	3,900,000.00	3,707,547.65	0.00	0.00	3,707,547.65
<b>合 计</b>		<b>789,411,860.39</b>	<b>544,775,176.70</b>	<b>349,163,932.71</b>	<b>147,000,174.34</b>	<b>746,938,935.07</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
<b>1、对联营企业投资</b>						
吉林森林工业集团财务有限责任公司	32.89	32.89	-	0.00	0.00	50,000,000.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	49.25	49.25	-	0.00	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	22.50	22.50	-	0.00	0.00	0.00
大连吉森置业有限责任公司	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
<b>2、其他长期股权投资</b>						
永清吉森爱丽思木业有限公司	100.00	100.00	-	0.00	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	51.00	51.00	-	0.00	0.00	0.00
吉林森工白山人造板有限责任公司	75.00	75.00	-	0.00	0.00	0.00
连州吉森木业有限公司	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
长春市吉盛通达小额贷款担保有限责任公司	100.00	100.00	-	0.00	0.00	0.00

中盐银港人造板有限公司	26.00	26.00	-	0.00	0.00	0.00
吉林森工集团旅游汽车有限公司	7.68	7.68	-	0.00	0.00	0.00
连州吉森南方林业发展有限责任公司	19.50	19.50	-	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

(2) 长期股权投资的说明

①本公司本期出资 113,216,000.00 万元收购中盐银港人造板有限公司 26%的股权；  
 ②本公司本期以 121,856,304.25 元将本公司持有的连州吉森木业有限公司 100%的股权转让给吉林省红石林业局。

**4、营业收入和营业成本**

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,157,927,570.11	1,427,196,207.15
其他业务收入	80,304,551.79	68,841,711.03
<b>营业收入合计</b>	<b>1,238,232,121.90</b>	<b>1,496,037,918.18</b>
主营业务成本	948,158,383.23	1,150,506,459.44
其他业务成本	70,331,369.96	62,514,120.24
<b>营业成本合计</b>	<b>1,018,489,753.19</b>	<b>1,213,020,579.68</b>

(2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木材产品	221,958,001.18	104,424,329.46	309,552,921.25	175,652,951.61
人造板产品	832,384,814.24	749,276,922.89	997,801,059.19	864,160,647.27
林化产品	90,488,258.46	85,866,006.82	104,383,976.13	97,176,841.73
纸类产品	9,099,753.06	6,116,828.90	11,009,370.96	9,865,869.11
其他	3,996,743.17	2,474,295.16	4,448,879.62	3,650,149.72
<b>合 计</b>	<b>1,157,927,570.11</b>	<b>948,158,383.23</b>	<b>1,427,196,207.15</b>	<b>1,150,506,459.44</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	62,262,046.15	5.03
单位 2	23,503,562.79	1.90
单位 3	16,524,569.23	1.34

单位 4	12,833,979.91	1.04
单位 5	12,346,014.96	1.00
<b>合 计</b>	<b>127,470,173.04</b>	<b>10.31</b>
接上表		
单位名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	75,681,343.59	5.06
单位 2	31,696,743.26	2.12
单位 3	19,089,057.47	1.28
单位 4	15,765,859.12	1.05
单位 5	14,889,037.00	0.99
<b>合 计</b>	<b>157,122,040.44</b>	<b>10.50</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,110,480.66	10,476,719.39
权益法核算的长期股权投资收益	21,214,632.71	22,724,162.70
处置长期股权投资产生的投资收益	69,856,304.25	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,638.50	3,340.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,413.06	51,240.87
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
委托贷款投资收益	36,602,960.00	57,232,966.72
其他	155,687.70	0.00
<b>合 计</b>	<b>131,945,116.88</b>	<b>90,488,429.68</b>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
大连吉森置业有限责任公司	4,110,480.66	6,372,000.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	0.00	4,104,719.39
<b>合 计</b>	<b>4,110,480.66</b>	<b>10,476,719.39</b>

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
吉林森林工业集团财务有限责任公司	19,857,773.15	17,127,962.51
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	-445,116.40	-457,499.53
吉林森工金桥地板集团有限公司	1,801,975.96	6,053,525.38
<b>合 计</b>	<b>21,214,632.71</b>	<b>22,724,162.70</b>

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

(5) 本年度投资收益比上年度增长 45.82%，主要原因为本公司将持有的原子公司连州吉森木业有限公司全部股权转让给关联方-吉林省红石林业局，导致投资收益增加。

## 6、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	43,772,021.32	64,487,390.17
加：资产减值准备	16,591,300.22	5,479,539.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,901,832.50	83,026,879.64
无形资产摊销	624,686.97	637,725.54
长期待摊费用摊销	1,579,472.19	1,783,524.21
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）	-26,171,714.85	-1,125,295.44
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）	22,304.50	171,625.00
财务费用（收益以“-”号填列）	66,876,450.77	60,691,994.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,945,116.88	-90,488,429.68
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	-17,122.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,479,396.88	-33,328,455.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	170,700,609.07	-53,627,597.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-224,868,493.24	-34,132,351.46
其他	-2,203,258.45	-720,720.22
经营活动产生的现金流量净额	<b>-37,599,302.76</b>	<b>2,838,706.65</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00

融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	436,544,627.07	332,545,545.91
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	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<b>103,999,081.16</b>	<b>150,483,267.74</b>

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	478,216,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	463,392,850.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	463,392,850.00
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	0.00
非流动资产	0.00
流动负债	0.00
非流动负债	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	166,856,304.25
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	166,856,304.25
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,016,979.25
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	155,839,325.00
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	25,108,903.48
非流动资产	39,812,383.88
流动负债	38,502,110.99
非流动负债	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

一、现金	436,544,627.07	332,545,545.91
其中：库存现金	106,556.38	237,853.90
可随时用于支付的银行存款	436,435,068.38	332,063,127.13
可随时用于支付的其他货币资金	3,002.31	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		
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	<b>436,544,627.07</b>	<b>332,545,545.91</b>

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	442,953,398.07	332,545,545.91
减：使用受到限制的存款	6,408,771.00	0.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	436,544,627.07	332,545,545.91
减：期初现金及现金等价物余额	332,545,545.91	182,062,278.17
现金及现金等价物净增加/（减少）额	<b>103,999,081.16</b>	<b>150,483,267.74</b>

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	119,187,541.68	1,297,698.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,489,893.96	14,737,588.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00

项 目	本期金额	上期金额
债务重组损益	0.00	1,051,900.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	138,434.76	-117,044.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	3,000.00
对外委托贷款取得的损益	36,602,960.00	71,566,300.06
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,385,660.76	912,294.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,297,126.59	6,372,000.00
非经常性损益总额	159,736,043.05	95,823,737.38
减：非经常性损益的所得税影响数	799,929.54	474,478.33
非经常性损益净额	158,936,113.51	95,349,259.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,564,913.94	3,169,991.93
归属于公司普通股股东的非经常性损益	157,371,199.57	92,179,267.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
项 目	涉及金额	原因
坏账准备	-10,407,607.25	会计估计变更
对大连吉森置业有限责任公司投资收益	4,110,480.66	固定收益

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	39,199,308.31	76,155,963.59

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 -118,171,891.26 -16,203,303.53

计算过程:

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	39,199,308.31	76,155,963.59
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	157,371,199.57	92,179,267.12
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-118,171,891.26	-16,023,303.53
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	1,343,470,184.13	1,297,987,750.78
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	0.00	0.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	62,100,000.00	31,050,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	0.00	0.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	0.00	0.00
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,321,604,492.44	1,343,470,184.13
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,326,844,838.29	1,320,540,732.58
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	2.95%	5.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-8.91%	-1.21%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.25	0.13	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38	-0.05	-0.38	-0.05

(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 币种：人民币

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31	变动额	变动比例 (%)	主要原因
货币资金	488,502,415.15	352,022,150.06	136,480,265.09	38.77	主要系本期银行借款增加所致
应收票据	39,528,178.50	53,819,898.39	-14,291,719.89	-26.55	主要系本期背书和到期兑现所致
预付款项	265,134,697.87	97,645,515.85	167,489,182.02	171.53	主要系本期新增预付投资款所致
其他应收款	10,251,240.72	16,705,001.07	-6,453,760.35	-38.63	主要系本期坏账准备增加所致
发放贷款及垫款	224,225,100.00	0.00	224,225,100.00	不适用	主要系本期主营业务新增贷款业务所致
其他流动资产	0.00	400,000,000.00	-400,000,000.00	-100.00	主要系本期收回委托贷款所致
投资性房地产	0.00	7,915,883.18	-7,915,883.18	-100.00	主要系原出租的厂房改变用途，转为固定资产所致
在建工程	145,079,392.92	22,823,926.58	122,255,466.34	535.65	主要系本期增加项目投资所致
递延所得税资产	1,497,333.24	581,788.60	915,544.64	157.37	主要系本期新增贷款损失准备所致
短期借款	1,360,000,000.00	560,000,000.00	800,000,000.00	142.86	主要系本期短期融资券到期偿还未续发，增加向金融机构流动资金借款所致
应付短期债券	0.00	507,762,500.00	-507,762,500.00	-100.00	主要系本期偿还到期短期融资券所致
应付账款	48,374,649.26	36,315,757.56	12,058,891.70	33.21	主要系本期采购原材料款尚未结清所致
应交税费	-9,722,423.36	-3,128,434.35	-6,593,989.01	210.78	主要系应交个人所得税减少及增值税进项税增加所致
应付利息	2,567,253.33	1,051,725.00	1,515,528.33	144.10	主要系期末计提的应付利息增加所致
其他非流动负债	24,510,704.23	16,461,866.35	8,048,837.88	48.89	主要系本期收到的政府补助的项目资金增加所致
少数股东权益	50,783,173.38	65,910,470.93	-15,127,297.55	-22.95	主要系本期合并范围发生变化所致
项 目	本年金额	上年金额	变动额	变动比例 (%)	主要原因
利息收入	4,708,288.22	0.00	4,708,288.22	不适用	主要系本期新增小额贷款业务所致
手续费及佣金收入	3,751,304.45	0.00	3,751,304.45		
利息支出	44,000.00	0.00	44,000.00		
手续费及佣金支出	89,553.78	0.00	89,553.78		
财务费用	78,139,411.02	61,631,887.91	16,507,523.11	26.78	主要系本期向金融机构借款增加、借款利率上升导致利息支出增加所致

资产减值损失	37,600,586.59	10,095,830.51	27,504,756.08	272.44	主要系本期变更坏账准备计提方法以及子公司连州吉森木业有限公司计提固定资产减值准备所致
投资收益	155,224,370.04	100,716,869.29	54,507,500.75	54.12	主要系本期出售子公司连州吉森木业有限公司股权取得收益所致
营业外支出	4,471,953.59	1,671,247.37	2,800,706.22	167.58	主要系本期发生非常损失所致
营业利润	-34,006,777.34	10,376,565.82	-44,383,343.16	-427.73	主要系营业收入同比减少，财务费用、资产减值损失、营业外支出同比增加所致
利润总额	36,668,070.08	76,788,244.41	-40,120,174.33	-52.25	
净利润	36,503,740.29	76,900,761.33	-40,397,021.04	-52.53	
归属于母公司所有者的净利润	39,199,308.31	76,155,963.59	-36,956,655.28	-48.53	
少数股东损益	-2,695,568.02	744,797.74	-3,440,365.76	-461.92	主要系子公司亏损所致
项 目	本年金额	上年金额	变动额	变动比例 (%)	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	-248,948,149.39	5,456,733.96	-254,404,883.35	-4,662.22	主要系本期销售商品收到的现金与购买商品支付的现金净额同比减少以及新增小额贷款公司增加贷款净额所致
投资活动产生的现金流量净额	216,177,838.85	-3,047,304.12	219,225,142.97	不适用	主要系本期收回委托贷款收到的现金、取得投资收益收到的现金以及处置子公司收到的现金同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	162,841,804.63	134,981,676.11	27,860,128.52	20.64	主要系本期借款增加所致

### 十三、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十六次会议于 2013 年 4 月 25 日批准。

吉林森林工业股份有限公司 2012 年年度报告

### 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。
- 五、公司章程文本。



董 事 长  
新 相 印  
吉林森林工业股份有限公司  
2013 年 4 月 25 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 2 号〈年度报告的内容与格式〉》2012 年修订)的有关要求,作为公司的董事和高级管理人员,我们对 2012 年年度报告发表如下书面确认意见:

1、公司严格按照股份公司财务制度规范运作,公司 2012 年年度报告公允、全面、真实的反映了公司本年度的财务状况和经营成果;

2、经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审计并由注册会计师签名确认的《吉林森林工业股份有限公司 2012 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的;

我们保证 2012 年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。

**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

2013 年 4 月 25 日