



吉林森林工业股份有限公司

Jilin Forest Industry Co., Ltd.

600189

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、董事会报告	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	50

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司副董事长田树华先生因故未能出席，其余董事全部出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长柏广新先生，主管会计工作负责人总经理李凤春先生，会计机构负责人财务总监薛义先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：吉林森林工业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：吉林森工
公司英文名称：JiLin Forest Industry Co., Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：吉林森工
公司 A 股代码：600189
- 3、公司注册地址：长春高新技术产业开发区
公司办公地址：长春高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号创业大厦 12 楼
邮政编码：130012
公司国际互联网网址：<http://www.jlsg.com.cn>
公司电子信箱：gfgs@jlsg.com.cn
- 4、公司法定代表人：柏广新
- 5、公司董事会秘书：王海
电话：0431-88912969
传真：0431-88930595
E-mail：wh@jlsg.com.cn
联系地址：长春高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号创业大厦 12 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,339,768,028.83	2,407,748,593.62	-2.82
所有者权益（或股东权益）	1,330,766,011.81	1,311,662,624.33	1.46
每股净资产(元)	4.29	4.22	1.66
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	15,837,601.38	25,324,797.79	-37.46
利润总额	23,017,384.80	26,304,245.08	-12.50
净利润	19,103,387.48	25,819,939.51	-26.01
扣除非经常性损益的净利润	19,046,284.52	25,001,210.90	-23.82

基本每股收益(元)	0.06	0.08	-25.00
稀释每股收益(元)	0.06	0.08	-25.00
净资产收益率(%)	1.44	2.03	减少 0.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-30,636,546.46	20,414,444.21	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.10	0.07	

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	97,148.62
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	200,000.00
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	616,155.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-867,149.73
所得税影响数	10,948.72
合计	57,102.96

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		26,242				
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	48.77	151,443,590	-6,566,410	142,485,000	无
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	未知	2.58	8,000,000	-4,610,378	0	未知
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金	未知	0.83	2,573,700	未知	0	未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	未知	0.68	2,099,895	未知	0	未知
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	未知	0.52	1,600,000	未知	0	未知
刘世莹	未知	0.48	1,500,000	未知	0	未知
陈金霞	未知	0.48	1,500,000	未知	0	未知
国金证券有限责任公司	未知	0.43	1,323,381	未知	0	未知
何朝阳	未知	0.42	1,296,346	未知	0	未知
招商银行股份有限公司—上	未知	0.40	1,242,685	未知	0	未知

证红利交易型开放式指数证券投资基金					
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数量	股份种类	
中国吉林森林工业集团有限责任公司			8,958,590	人民币普通股	
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金			8,000,000	人民币普通股	
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金			2,573,700	人民币普通股	
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.			2,099,895	人民币普通股	
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金			1,600,000	人民币普通股	
刘世莹			1,500,000	人民币普通股	
陈金霞			1,600,000	人民币普通股	
国金证券有限责任公司			1,323,381	人民币普通股	
何朝阳			1,296,346	人民币普通股	
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金			1,242,685	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			前十名无限售条件股东中未知有关联关系或属于《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。		

2007 年 1 月 10 日至 23 日本公司唯一有限售条件的控股股东中国吉林森林工业集团有限责任公司通过上海证券交易所挂牌交易出售公司股份 6,566,410 股，占公司股份总额的 2.11%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国吉林森林工业集团有限责任公司	142,485,000	2007 年 12 月 19 日	15,525,000	根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》规定，森工集团所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
杜崇军	董事	8,970.00	0.00	2,200	6,770	售出

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 董事会报告

报告期内，公司坚持规范运作、稳健经营。实现营业收入 72,684.35 万元，比上年同比增长 19.99%；实现营业利润 1,583.76 万元，同比减少 37.46%；实现净利润 1,910.34 万元，同比降低 26.01%。净利润同比下降的主要原因：一是计提资产减值准备增加导致净利润同比减少 811.95 万元；二是由于各种原材料、煤、电、油、运等价格上涨导致公司成本、费用大幅度上升使公司利润同比下滑。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
木材产品	116,318,002.02	54,576,601.40	53.08	-22.71	-29.91	增加 4.83 个百分点
人造板产品	363,245,037.57	286,214,915.74	21.21	29.00	29.65	减少 0.39 个百分点
实木复合地板	163,410,005.05	133,094,494.57	18.55	46.92	38.69	增加 4.83 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 253.60 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	426,523,395.97	8.81
华北地区	186,184,045.89	42.52
华东地区	74,511,204.59	109.49
华南地区	15,647,756.72	-35.50
西北地区	7,583,835.58	74.61
合 计	710,450,238.75	21.07

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
吉林森林工业集团财务有限责任公司	人民银行核准的本外币业务等	7,485,022.75	2,633,979.51	13.79

4、公司在经营中出现的问题与困难

公司目前在经营中主要存在以下几个方面的问题与困难：一是由于各种原辅材料价格持续上涨，导致公司各主要产品的生产成本较上年同比均有所增加；二是由于公司的期间费用上升较快，在很大程度上抑制了利润的实现；三是部分产品虽然售价上升，但由于成本上涨幅度大于售价的上涨，导致产品营业利润率下降。

下半年公司将继续抓好主要产品的产销工作，加大对市场的研究和开发力度，不断推进技术创新，积极发挥现有设备产能，扩大高附加值产品比重，努力提高产品售价。同时把降低成本、节约开支作

为下半年的重点工作任务，强化内部管理，加大应收账款的回收力度，压缩库存，保持公司持续、健康发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司为了进一步促进规范运作，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司董事会议事示范规则》、《上市公司监事会议事示范规则》和《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规的规定，对公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《公司信息披露事务管理制度》进行了修订。

为加强对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，维护证券市场秩序，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理业务指引》等法律、法规的规定，制定了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。

报告期内，公司根据中国证监会证监公司字[2007]28 文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及吉林省证监局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》的有关要求，成立了治理专项活动工作领导小组，积极认真地开展治理专项活动，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和公司内部制度，对治理情况进行了自查，形成了公司《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，上报吉林省证监局进行审核、进行了公开披露并接受公众评议。通过内部自查和制订整改措施，公司的治理水平得到了进一步提高。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

收购资产情况

根据 2006 年 9 月 28 日召开的公司第三届董事会临时会议决议，本公司于 2007 年 3 月收购了吉林延边林业集团有限责任公司持有的吉林延边林业集团白河刨花板有限责任公司 51% 股权，出资额为 2,721.00 万元。该资产自收购日起至报告期末为本公司贡献的净利润为 144.31 万元。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	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
吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省泉阳林业局、吉林	木质原料	按照市场价格	33,481,343.51	16.59	现金

省露水河林业局、吉林省临江林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省红石林业局					
吉林省红石林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局	供水、供电	按照市场价格	15,907,255.99	45.05	现金

1) 本公司向母公司的全资子公司吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省泉阳林业局、吉林省露水河林业局、吉林省临江林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省红石林业局采购木质原料。

2) 本公司向母公司的全资子公司吉林省红石林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局采购水、电。

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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
吉林省红石林业局	材料及燃料	按照市场价格	225,874.03	1.98	现金
吉林省白石山林业局	林化产品	按照市场价格	2,310,137.36	7.32	现金

1) 本公司向母公司的全资子公司吉林省红石林业局销售材料及燃料。

2) 本公司向母公司的全资子公司吉林省白石山林业局销售林化产品。

(3) 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方进行交易的原因:

由于森林资源是稀有资源,公司控股股东中国吉林森林工业集团有限责任公司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位于森工集团经营区内,所以以上关联交易可以充分地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。

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

(5) 公司对关联方的依赖程度:首先公司有与关联方签订的长期合同作保证,资源供应稳定可靠;其次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;再次要积极推动工业原料林建设,有效缓解刨花板原料不足的问题;四是积极面向全国进行总体战略布局,抢占木质原料资源,大力开拓南方市场。

2、其他重大关联交易

使用权租赁发生的关联交易:

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,协议有效期为40年,本公司本期提取租金29,941,167.72元,支付26,233,191.13元。

②根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于1998年4月30日签订的《林地租赁协议》及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的《林地租赁补充协议》,本公司成立后,吉林省红石林业局将其经国家授权取得的241.26公顷部分局、场(厂)址占地使用权出租给本公司,协议有效期为40年。租金每年1,809,500.00元,本公司本期已提取并支付租金1,809,500.00元。

③根据本公司与吉林省三岔子林业局于 2000 年 6 月 5 日签订的《林地租赁协议》，吉林省三岔子林业局将其经国家授权取得的 108,588.40 平方米的林地使用权出租给本公司，用于均质刨花板的生产，本公司每年支付租金 100,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期未提取、未支付租金。

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》规定，森工集团所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。截止本报告期末，公司的控股股东未发生违背上述承诺之事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
中国吉林森林工业集团有限责任公司	在公司股权分置改革方案中，公司的非流通股股东做出了以下承诺： 根据相关法律、法规和规章的规定，公司非流通股股东中国吉林森林工业集团有限责任公司除做出了法定最低承诺以外，还做出了如下特别承诺： 1、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。 2、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。 3、在股权分置改革完成后，将根据相关法律法规的规	截止本报告期末，公司的控股股东第一项承诺已兑现，未发生违背上述其他承诺之事项。

	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。 4、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。	
--	--	--

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

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

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东出售股份情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股股东出售股份情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2006 年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2007 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开 2006 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司澄清公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

第三届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	211,141,670.45	455,201,186.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,793,909.50	12,045,975.81
应收账款	158,740,528.77	71,601,957.28
预付款项	76,024,493.68	87,162,801.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
其他应收款	27,194,803.68	32,616,196.00
买入返售金融资产		
存货	564,785,770.63	477,201,111.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,043,681,176.71	1,135,829,227.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	118,701,038.37	116,067,058.86
投资性房地产	12,361,072.26	12,596,926.06
固定资产	1,117,689,255.02	1,107,905,485.14
在建工程	14,285,192.45	1,261,658.01
工程物资	474,908.39	920,500.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,904,496.41	17,648,584.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,997,272.09	9,845,536.60
递延所得税资产	5,673,617.13	5,673,617.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,296,086,852.12	1,271,919,366.34

资产总计	2,339,768,028.83	2,407,748,593.62
流动负债：		
短期借款	684,064,169.30	335,000,000.00
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		
应付短期债券	0.00	492,856,111.13
应付票据	5,000,000.00	0.00
应付账款	71,706,519.95	58,961,737.63
预收款项	36,514,648.70	34,245,731.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,673,999.87	38,815,262.80
应交税费	-17,140,898.62	-10,945,236.49
应付利息		
应付股利	224,691.66	224,691.66
其他应付款	54,687,555.62	45,797,856.15
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	878,730,686.48	994,956,154.36
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
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		
非流动负债合计	40,000,000.00	40,000,000.00
负债合计	918,730,686.48	1,034,956,154.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	644,789,729.72	644,789,729.72
减：库存股		
盈余公积	152,829,801.81	152,829,801.81
一般风险准备		
未分配利润	222,646,480.28	203,543,092.80
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,330,766,011.81	1,311,662,624.33
少数股东权益	90,271,330.54	61,129,814.93
所有者权益合计	1,421,037,342.35	1,372,792,439.26
负债和所有者权益总计	2,339,768,028.83	2,407,748,593.62

公司法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	189,758,818.34	412,884,382.85
交易性金融资产		
应收票据	5,097,547.10	11,254,168.29
应收账款	102,657,434.94	41,940,069.24
预付款项	48,123,193.51	51,640,878.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,017,855.81	22,640,233.52
存货	315,323,261.86	272,598,202.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	698,978,111.56	812,957,934.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	349,924,019.93	320,252,195.95
投资性房地产	11,967,685.26	12,197,121.06
固定资产	896,682,928.91	934,003,544.35
在建工程	12,896,931.55	1,133,155.73
工程物资	11,038.39	675,600.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,574,160.09	11,241,571.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,905,990.09	8,313,107.18
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,291,962,754.22	1,287,816,295.79
资产总计	1,990,940,865.78	2,100,774,230.67
流动负债：		
短期借款	517,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债		
应付短期债券	0.00	492,856,111.13

应付票据	5,000,000.00	0.00
应付账款	37,203,664.19	36,641,404.37
预收款项	28,185,299.89	32,526,219.16
应付职工薪酬	36,554,360.97	33,663,808.08
应交税费	-9,644,306.47	-6,621,723.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,807,457.91	40,043,621.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	662,106,476.49	789,109,440.81
非流动负债：		
长期借款		
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		
非流动负债合计		
负债合计	662,106,476.49	789,109,440.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	644,789,729.72	644,789,729.72
减：库存股		
盈余公积	150,052,986.35	150,052,986.35
未分配利润	223,491,673.22	206,322,073.79
所有者权益（或股东权益）合计	1,328,834,389.29	1,311,664,789.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,990,940,865.78	2,100,774,230.67

公司法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	726,843,493.98	605,744,261.97
其中：营业收入	726,843,493.98	605,744,261.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	718,040,271.42	583,030,171.43
其中：营业成本	546,852,635.56	448,754,838.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,343,697.75	2,069,311.62
销售费用	61,470,901.83	48,462,237.94
管理费用	72,036,906.82	60,646,299.18
财务费用	15,654,244.33	12,535,147.19
资产减值损失	18,681,885.13	10,562,337.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	7,034,378.82	2,610,707.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,633,979.51	2,610,707.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,837,601.38	25,324,797.79
加：营业外收入	8,398,672.80	1,553,714.81
减：营业外支出	1,218,889.38	574,267.52
其中：非流动资产处置损失	8,433.29	59,786.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,017,384.80	26,304,245.08
减：所得税费用	1,507,415.28	466,063.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,509,969.52	25,838,181.94
归属于母公司所有者的净利润	19,103,387.48	25,819,939.51
少数股东损益	2,406,582.04	18,242.43
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.08
（二）稀释每股收益	0.06	0.08

公司法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

母公司利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	530,424,483.35	476,204,649.60
减：营业成本	386,061,687.85	332,685,180.69
营业税金及附加	2,324,971.46	1,790,814.50
销售费用	51,691,879.83	42,742,390.76
管理费用	60,687,782.65	50,918,807.74
财务费用	8,105,515.74	9,462,308.72
资产减值损失	16,262,689.82	12,056,508.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,862,223.29	2,440,095.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,461,823.98	2,440,095.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,152,179.29	28,988,734.69
加：营业外收入	6,328,660.37	848,934.07
减：营业外支出	1,141,449.28	474,738.16
其中：非流动资产处置净损失	8,433.29	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,339,390.38	29,362,930.60
减：所得税费用	169,790.95	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,169,599.43	29,362,930.60

公司法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,921,252.21	583,318,171.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	21,736,421.45	11,088,902.92
收到其他与经营活动有关的现金	12,672,847.83	3,007,677.48
经营活动现金流入小计	733,330,521.49	597,414,752.00
购买商品、接受劳务支付的现金	599,633,322.81	435,194,625.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,911,626.91	65,285,226.83
支付的各项税费	38,960,450.65	29,024,594.19
支付其他与经营活动有关的现金	43,461,667.58	47,495,861.47
经营活动现金流出小计	763,967,067.95	577,000,307.79
经营活动产生的现金流量净额	-30,636,546.46	20,414,444.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,215,355.00	
取得投资收益收到的现金	4,400,399.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,339.36	42,420.83
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	200,000.00	3,677,753.02
投资活动现金流入小计	10,847,093.67	3,720,173.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,068,704.62	43,054,443.50
投资支付的现金	6,215,355.00	1,940,400.00
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	25,593,829.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,111,214.58
投资活动现金流出小计	51,877,888.62	50,106,058.08
投资活动产生的现金流量净额	-41,030,794.95	-46,385,884.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	649,314,169.30	856,217,776.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	649,314,169.30	856,217,776.00
偿还债务支付的现金	812,800,000.00	671,219,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,556,393.80	101,903,200.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	820,356,393.80	773,122,780.20
筹资活动产生的现金流量净额	-171,042,224.50	83,094,995.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,349,949.69	1,551.93
五、现金及现金等价物净增加额	-244,059,515.60	57,125,107.71
加：期初现金及现金等价物余额	455,201,186.05	124,763,625.37
六、期末现金及现金等价物余额	211,141,670.45	181,888,733.08
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,509,969.52	25,838,181.94
加：资产减值准备	18,681,885.13	9,700,287.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,993,146.66	43,176,207.28
无形资产摊销	371,566.13	207,648.65
长期待摊费用摊销	3,345,436.50	1,836,446.72
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）	-98,731.12	22,047.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		100,000.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,700,282.67	12,502,223.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,034,378.82	-2,610,707.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-78,114,187.65	-83,392,692.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,089,119.49	-21,026,323.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,097,584.01	34,061,123.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,636,546.46	20,414,444.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	211,141,670.45	181,888,733.08
减：现金的期初余额	455,201,186.05	124,763,625.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-244,059,515.60	57,125,107.71

公司法定代表人：柏广新

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	477,905,123.59	478,912,320.03
收到的税费返还	6,045,799.65	577,038.07
收到其他与经营活动有关的现金	11,865,107.74	2,302,896.74
经营活动现金流入小计	495,816,030.98	481,792,254.84
购买商品、接受劳务支付的现金	404,239,811.19	347,717,281.47
支付给职工以及为职工支付的现金	61,963,917.34	53,512,372.86
支付的各项税费	31,022,272.94	23,209,870.79
支付其他与经营活动有关的现金	39,628,638.86	45,605,563.32
经营活动现金流出小计	536,854,640.33	470,045,088.44
经营活动产生的现金流量净额	-41,038,609.35	11,747,166.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,215,355.00	
取得投资收益收到的现金	4,400,399.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,339.36	42,420.83
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	200,000.00	3,677,753.02
投资活动现金流入小计	10,827,093.67	3,720,173.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,097,551.30	42,225,378.62
投资支付的现金	6,215,355.00	1,940,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,210,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,111,214.58
投资活动现金流出小计	48,522,906.30	49,276,993.20
投资活动产生的现金流量净额	-37,695,812.63	-45,556,819.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	517,000,000.00	721,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	517,000,000.00	721,300,000.00
偿还债务支付的现金	660,000,000.00	535,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,387,402.01	98,373,176.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	661,387,402.01	633,373,176.01
筹资活动产生的现金流量净额	-144,387,402.01	87,926,823.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,740.52	
五、现金及现金等价物净增加额	-223,125,564.51	54,117,171.04
加：期初现金及现金等价物余额	55,195,645.31	103,749,283.56
六、期末现金及现金等价物余额	-167,929,919.20	157,866,454.60

补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,169,599.43	29,362,930.60
加: 资产减值准备	16,262,689.82	12,056,508.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,892,647.67	35,053,299.24
无形资产摊销	294,889.43	130,971.95
长期待摊费用摊销	1,846,853.20	1,836,446.72
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)	82,906.07	-35,738.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		100,000.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,531,290.88	7,766,088.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-6,862,223.29	-2,440,095.76
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-46,242,133.82	-55,714,835.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-74,868,275.55	-45,082,933.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,853,146.81	28,714,524.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,038,609.35	11,747,166.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	189,758,818.34	157,866,454.60
减: 现金的期初余额	412,884,382.85	103,749,283.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-223,125,564.51	54,117,171.04

公司法定代表人: 柏广新

主管会计工作负责人: 李凤春

会计机构负责人: 薛义

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	644,789,729.72		152,156,213.61		203,523,289.15		60,144,974.20	1,371,114,206.68	
加：会计政策变更				673,588.20		19,803.65		984,840.73	1,678,232.58	
前期差错更正										
二、本年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		152,829,801.81		203,543,092.80		61,129,814.93	1,372,792,439.26	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,103,387.48		29,141,515.61	48,244,903.09	
（一）净利润						19,103,387.48		2,406,582.04	21,509,969.52	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本								26,734,933.57	26,734,933.57	
1. 所有者投入资本								26,734,933.57	26,734,933.57	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（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										
四、本期期末余额	310,500,000.00	644,789,729.72		152,829,801.81		222,646,480.28		90,271,330.54	1,421,037,342.35	

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	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	644,541,845.57		144,743,175.36		238,503,139.66		47,430,574.82	1,385,718,735.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	310,500,000.00	644,541,845.57		144,743,175.36		238,503,139.66		47,430,574.82	1,385,718,735.41
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-67,330,060.49		18,242.43	-67,311,818.06
（一）净利润						25,819,939.51		18,242.43	25,838,181.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计									
（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						93,150,000.00			93,150,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						93,150,000.00			93,150,000.00
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									
四、本期期末余额	310,500,000.00	644,541,845.57		144,743,175.36		171,173,079.17		47,448,817.25	1,318,406,917.35

公司法定代表人:柏广新

主管会计工作负责人:李凤春

会计机构负责人:薛义

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	310,500,000.00	644,789,729.72		149,983,647.17	205,698,021.12	1,310,971,398.01
加：会计政策变更				69,339.18	624,052.67	693,391.85
前期差错更正						
二、本年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		150,052,986.35	206,322,073.79	1,311,664,789.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					17,169,599.43	17,169,599.43
（一）净利润					17,169,599.43	17,169,599.43
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计						
（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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	310,500,000.00	644,789,729.72		150,052,986.35	223,491,673.22	1,328,834,389.29

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	310,500,000.00	644,541,845.57		143,425,111.84	239,821,203.18	1,338,288,160.59
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	310,500,000.00	644,541,845.57		143,425,111.84	239,821,203.18	1,338,288,160.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-63,787,069.40	-63,787,069.40
(一)净利润					29,362,930.60	29,362,930.60
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计						
(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					93,150,000.00	93,150,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					93,150,000.00	93,150,000.00
3.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						
四、本期末余额	310,500,000.00	644,541,845.57		143,425,111.84	176,034,133.78	1,274,501,091.19

公司法定代表人:柏广新

主管会计工作负责人:李凤春

会计机构负责人:薛义

公司概况

吉林森林工业股份有限公司（以下称“本公司”）是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，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 2200001002353；注册地址为长春市高新区硅谷大街 4000 号；法定代表人为柏广新；注册资本 31,050 万元。

本公司主要经营范围：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）。

（二）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司执行中华人民共和国财政部 2007 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及相关补充规定。

2、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为编制财务报表的基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定进行确认和计量，同时根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，并基于以下所述重要会计政策和会计估计编制财务报表。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务核算方法：

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

7、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债，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。

(3) 金融资产和金融负债的后续计量

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，公允价值变动形成的利得和损失计入当期损益。

②持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③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、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益，采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益性工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

在活跃市场没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准：①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

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

9、存货核算方法：

(1) 存货分类：本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物及低值易耗品、在产品、委托加工物资、产成品（库存商品）等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本，存货发出采用月末一次加权平均法核算。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：①已经霉烂变质的存货；②已经过期且无转让价值的存货；③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；③因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司中期期末及年末由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

10、投资性房地产的核算方法：

(1) 本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定

可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。核算时参照公司固定资产和无形资产的核算方法，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销；存在减值迹象的，按照公司资产减值准备的规定进行处理。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	10-45	2.16-9.7	3%
机器设备	7-20	4.85-13.86	3%
运输设备	8	12.13	3%
办公设备及其他	5-20	4.85-19.40	3%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③ 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④ 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤ 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

中期期末及年末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。

12、在建工程核算方法：

按实际成本计价，与购建固定资产有关的借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并于下月起计提折旧；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面原值。

本公司期末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，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产核算方法：

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。自行开发的无形资产，按应予资本化的支出金额入账。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产在预计使用年限内平均摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：①某项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；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

本公司期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值差额计提无形资产减值准备。

14、长期股权投资的核算方法：

本公司对外长期股权投资，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下或虽投资达到 20% 以上但不具有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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，公司按照成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（1）长期股权投资初始确认

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资：

同一控制下的企业合并：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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；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本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。

非同一控制下的企业合并：以购买方在购买日发生的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。一次交换交易实现的企业成本，合并成本为购买方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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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。

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。

（2）长期股权投资后续计量

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，负有承担额外损失义务的除

外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

15、借款费用的会计处理方法：

（1）本公司发生的需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产所发生的借款费用，在同时符合以下条件时，予以资本化：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。

在资本化期间，外币专门借款本金、利息的汇兑差额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建的符合资本化条件的资产达到使用状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化；以后发生的于发生时确认为费用。

当所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，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，计入当期损益。

（2）借款费用资本化及金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款的，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率（加权平均利率）计算确定。

每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、收入确认原则：

（1）销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的核算。按照《企业会计准则第 18 号—所得税》的有关规定计算暂时性差异，再按照适用的所得税率计算递延所得税负债（或资产）。

18、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

（1）会计报表合并范围的确定原则：本公司将控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并会计报表的编制方法：本公司合并财务报表根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及其指南的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销投资、往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

（1）会计政策变更

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）的规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则，同时按企业会计准则规定对本公司的会计政策进行了修改并予以公告，除此之外报告期内无其他会计政策变

更。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项

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。

根据财税[2006]102 号《财政部、国家税务总局关于以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品增值税即征即退政策的通知》，自 2006 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止，对本公司以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品由税务部门实行增值税即征即退办法。

2. 营业税：本公司按照 5% 的税率计缴。

3. 城建税、教育费附加：本公司除所属红石林业分公司、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% 的费率计缴，上海分公司按照应缴纳流转税额的 1%、3% 的费率计缴；其余均按照应缴纳流转税额的 7%、3% 的费率计缴。

4. 消费税：本公司之子公司吉林森林工业集团金桥木业有限公司生产的实木复合地板按照 5% 的税率计缴。

根据财税[2006]33 号《财政部、国家税务总局关于调整和完善消费税政策的通知》，自 2006 年 4 月 1 日起，对实木复合地板征收消费税，税率为 5%。

5. 所得税：本公司按照 33% 的所得税率计缴。

根据财税[2001] 171 号《财政部、国家税务总局关于林业税收政策问题的通知》，自 2001 年 1 月 1 日起，对本公司从事林木产品初加工取得的所得暂免征收企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	控股子公司	吉林省白山市三岔子镇	20,471.55	实木复合地板、木制品等
永清吉森爱丽思木业有限公司	控股子公司	廊坊市永清县燃气工业区益田东路	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
吉林金林木业有限公司	控股子公司的控股子公司	吉林省白山市三岔子镇	3,151.54	生产复合地板、装饰材料、家具及木制品
大连三林木业有限公司	控股子公司的控股子公司	大连市金州区三十里堡镇北乐村	457.80 万美元	生产复合地板、装饰材料、家具及木制品
吉林森工白河刨花板有限责任公司	控股子公司	吉林省安图县二道镇	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、餐饮等

子公司全称	投资额	持股比例 (%)	是否合并报表
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	17,585.33	90.00	是
永清吉森爱丽思木业有限公司	1,320.00	55.00	是

吉林金林木业有限公司	1,906.04	60.48	是
大连三林木业有限公司	343.31 万美元	75.00	是
吉林森工白河刨花板有限责任公司	2,721.00	51.00	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	22,351,840.78
永清吉森爱丽思木业有限公司	9,314,216.67
吉林金林木业有限公司	19,182,888.48
大连三林木业有限公司	11,300,979.54
吉林森工白河刨花板有限责任公司	28,121,405.07

3、通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

子公司全称	子公司类型	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	控股子公司	原为同一母公司	中国吉林森林工业集团有限责任公司
吉林金林木业有限公司	控股子公司的控股子公司	原为同一母公司	中国吉林森林工业集团有限责任公司
大连三林木业有限公司	控股子公司的控股子公司	原为同一母公司	中国吉林森林工业集团有限责任公司

4、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司情况

公司全称	子公司类型
吉林森工白河刨花板有限责任公司	控股子公司

5、合并报表范围发生变更的内容和原因

本公司本期收购吉林森工白河刨花板有限责任公司，持股比例达 51.00%，因此本报告期合并财务报表的合并范围增加了吉林森工白河刨花板有限责任公司。本报告期内该公司实现净利润 282.95 万元，期末净资产为 5,739.06 万元。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	1,596,849.38	2,292,077.98
银行存款:	208,478,579.24	452,909,108.07
其他货币资金:	1,066,241.83	0.00
合计	211,141,670.45	455,201,186.05

注：本公司货币资金期末较期初减少 53.62%，主要原因为本期偿还短期融资券后，总体借款规模减少。

2、应收票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,793,909.50	10,788,015.11
商业承兑汇票	0.00	1,257,960.70
合计	5,793,909.50	12,045,975.81

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	130,043,466.13	70.72	13,004,346.61	44,346,817.21	50.93	4,434,681.72
一至二年	16,814,227.10	9.14	1,757,140.95	5,679,901.62	6.53	643,708.40
二至三年	11,872,458.44	6.46	3,414,605.69	13,741,074.46	15.78	3,596,067.30
三年以上	25,153,351.67	13.68	6,966,881.32	23,300,063.67	26.76	6,791,442.26
合计	183,883,503.34	100.00	25,142,974.57	87,067,856.96	100.00	15,465,899.68

(2) 应收账款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收账款坏帐准备	15,465,899.68	9,677,074.89	25,142,974.57

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	17,971,971.19	9.77	11,149,928.47	12.81

(4) 本报告期全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

欠款金额	欠款原因	本期计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
6,000.00	货款	5,400	100	预计无法收回

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	25,070,732.85	57.83	4,627,568.15	26,407,951.19	68.20	1,237,935.97
一至二年	2,004,213.31	4.62	1,168,689.93	1,977,814.71	5.11	197,781.47
二至三年	2,711,395.85	6.26	279,494.48	2,316,332.37	5.98	231,633.24
三年以上	13,562,730.50	31.29	10,078,516.27	8,021,361.96	20.71	4,439,913.55
合计	43,349,072.51	100.00	16,154,268.83	38,723,460.23	100.00	6,107,264.23

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	6,107,264.23	10,047,231.60	227.00	227.00	16,154,268.83

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	3,864,322.30	8.91	3,227,454.07	8.33

(4) 本报告期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

欠款金额	欠款原因	本期计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
9,090,649.15	往来款及部分预付货款	8,795,193.27	100	预计无法收回

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

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	63,833,523.31	83.96	65,045,760.03	74.63

一至二年	6,813,088.47	8.96	6,414,506.85	7.36
二至三年	1,022,825.89	1.35	10,826,175.06	12.42
三年以上	4,355,056.01	5.73	4,876,359.14	5.59
合计	76,024,493.68	100.00	87,162,801.08	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	14,042,143.59	18.47	25,053,979.85	28.74

(3) 截止 2007 年 06 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6、存货

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	307,874,486.18	2,466,617.24	305,407,868.94	256,498,221.26	1,705,498.13	254,792,723.13
在产品	62,145,364.21	38,996.96	62,106,367.25	50,989,757.65	38,996.96	50,950,760.69
产成品	199,009,924.13	3,694,739.14	195,315,184.99	171,676,254.31	3,419,962.38	168,256,291.93
包装物及低值易耗品	1,041,847.27	0.00	1,041,847.27	1,787,934.19	0.00	1,787,934.19
委托加工物资	914,502.18	0.00	914,502.18	1,413,401.12	0.00	1,413,401.12
合计	570,986,123.97	6,200,353.34	564,785,770.63	482,365,568.53	5,164,457.47	477,201,111.06

注: 本期存货跌价准备增加原因为本期新增合并吉林森工白河刨花板有限公司报表所致。

7、对联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	吉林省长春市人民大街 4798 号	35.19	35.19	33,727.30	2,003.67	748.50

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

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
吉林森林工业集团财务有限责任公司	35.19	35.19

(2) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
吉林森林工业	107,000,000.00	116,067,058.86	2,633,979.51	118,701,038.37	0.00	

集团财务有限 责任公司						
----------------	--	--	--	--	--	--

9、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	15,124,525.94			15,124,525.94
1. 房屋、建筑物	13,627,572.91			13,627,572.91
2. 土地使用权	1,496,953.03			1,496,953.03
二、累计折旧和累计摊销合计	2,527,599.88	235,853.80	0.00	2,763,453.68
1. 房屋、建筑物	2,510,135.44	220,584.88	0.00	2,730,720.32
2. 土地使用权	17,464.44	15,268.92	0.00	32,733.36
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
1. 房屋、建筑物	0.00			0.00
2. 土地使用权	0.00			0.00
四、投资性房地产账面价值合计	12,596,926.06			12,361,072.26
1. 房屋、建筑物	11,117,437.47			10,896,852.59
2. 土地使用权	1,479,488.59			1,464,219.67

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,754,508,761.78	71,938,570.69	5,654,992.03	1,820,792,340.44
其中: 房屋及建筑物	760,051,273.63	36,710,875.75	0.00	796,762,149.38
机器设备	892,430,844.36	29,975,561.87	4,840,512.46	917,565,893.77
运输设备	88,104,776.64	4,501,561.64	340,595.57	92,265,742.71
办公设备及其他	13,921,867.15	750,571.43	473,884.00	14,198,554.58
二、累计折旧合计:	630,071,532.56	58,791,007.05	2,266,162.27	686,596,377.34
其中: 房屋及建筑物	269,755,111.19	13,084,259.99		282,839,371.18
机器设备	319,939,767.62	38,472,246.05	1,473,114.97	356,938,898.70
运输设备	32,941,160.39	5,617,086.36	334,719.72	38,223,527.03
办公设备及其他	7,435,493.36	1,617,414.65	458,327.58	8,594,580.43
三、固定资产净值合计	1,124,437,229.22			1,134,195,963.10
四、减值准备合计	16,531,744.08		25,036.00	16,506,708.08
五、固定资产净额合计	1,107,905,485.14			1,117,689,255.02

(2) 本公司本期以机器设备为抵押物向吉林省安图县二道农行借款人民币 1,750,000.00 元, 抵押设备原值为 13,266,940.00 元, 本期末净值为 5,935,890.00 元。

11、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	14,285,192.45	0.00	14,285,192.45	1,261,658.01	0.00	1,261,658.01

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	工程进度	资金来源	期末数
红石林业分公司土建工程项目	4,005,000.00	531,000.00	0.00	0.00	96%	自有资金	531,000.00
临江分公司技术改造项目	52,822,600.00	316,710.61	0.00	0.00	99%	自筹资金	316,710.61
三岔子刨花板分公司技术改造项目一拌胶机	300,000.00	222,582.24	0.00	160,427.36	85%	自有资金	62,154.88
露水河分公司改造项目	9,073,500.00	62,862.88	28,193.16	0.00	99%	自有资金	91,056.04
露水河分公司设备改造项目	6,408,100.00	0.00	1,894,256.68	0.00	30%	自有资金	1,894,256.68
金桥木业有限公司设备投资项目	3,450,000.00	128,502.28	0.00	0.00	35%	自有资金	128,502.28
金桥木业有限公司设备安装及改造项目	2,000,000.00	0.00	1,089,248.33	0.00	54%	自有资金	1,089,248.33
红石林业分公司生产车和餐车项目	2,355,000.00	0.00	848,528.43	848,528.43	36%	自有资金	0.00
红石林业分公司建筑安装项目	4,503,600.00	0.00	1,560,140.00	69,740.00	35%	自有资金	1,490,400.00
销售公司设备改造项目	30,000.00	0.00	26,600.00	0.00	89%	自有资金	26,600.00
北京分公司汽化炉、压机改造项目	3,800,000.00	0.00	3,564,496.00	0.00	47%	自有资金	3,564,496.00
三岔子刨花板分设备改造项目	2,829,000.00	0.00	895,940.76	0.00	32%	自有资金	895,940.76
通化胶粘剂设备改造项目	2,365,000.00	0.00	168,372.00	168,372.00	7%	自有资金	0.00
江苏分公司成品库项目	2,800,000.00	0.00	1,060,456.00	0.00	38%	自有资金	1,060,456.00
江苏分公司设备改造及安装项目	4,739,000.00	0.00	3,354,395.58	390,535.00	71%	自有资金	2,963,860.58
永清吉森爱丽思公司机器设备改造项目	1,240,000.00	0.00	110,510.29	0.00	9%	自有资金	110,510.29
门业分公司复合门改造项目	370,000.00	0.00	44,157.73	44,157.73	11%	自有资金	0.00
白河刨花板有限责任公司污水处理工程	7,800,000.00	0.00	60,000.00	0.00	1%	自筹资金	60,000.00
合计		1,261,658.01	14,705,294.96	1,681,760.52	--	--	14,285,192.45

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	1,189,065.78	0.00	13,241.34	1,175,824.44	0.00
土地使用权	5,549,576.65	0.00	56,245.68	5,493,330.97	0.00
土地使用权	2,250,133.34	0.00	22,844.00	2,227,289.34	0.00
土地使用权	554,289.69	0.00	5,627.32	548,662.37	0.00
土地使用权	6,407,013.02	0.00	76,676.70	6,330,336.32	0.00
计算机软件	594,204.00	0.00	45,708.00	548,496.00	0.00

计算机软件	289,256.00	0.00	19,722.00	269,534.00	0.00
计算机软件	111,043.74	0.00	6,112.50	104,931.24	0.00
计算机软件	380,132.00	0.00	20,184.00	359,948.00	0.00
ERP 系统	311,808.65	0.00	30,174.96	281,633.69	0.00
财务软件	9,210.00	0.00	4,010.00	5,200.00	0.00
软件	2,851.67	0.00	145.02	2,706.65	0.00
财务软件	0.00	1,080,000.00	54,000.00	1,026,000.00	0.00
软件	0.00	310,000.00	12,916.65	297,083.35	0.00
软件	0.00	237,478.00	3,957.96	233,520.04	0.00
合计	17,648,584.54	1,627,478.00	371,566.13	18,904,496.41	0.00

13、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
ERP 实施费	49,521.94	0.00	49,521.94	0.00
ERP 实施费	0.00	57,435.88	2,153.88	55,282.00
模具刀具	8,263,585.24	1,439,736.11	1,797,331.26	7,905,990.09
租赁费	45,000.00	0.00	9,000.00	36,000.00
开办费 [注]	1,487,429.42	0.00	1,487,429.42	0.00
合计	9,845,536.60	1,497,171.99	3,345,436.50	7,997,272.09

[注]本公司开办费期末较期初减少, 因为本期控股子公司永清吉森爱丽思木业有限公司正式投入生产经营, 开办费进入本期损益。

14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	21,573,163.91	19,724,306.49		227.00	227.00	41,297,243.40
二、存货跌价准备	5,164,457.47	1,035,895.87				6,200,353.34
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	16,531,744.08			25,036.00	25,036.00	16,506,708.08
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中: 成熟生产性生物资产减值						

准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	43,269,365.46	20,760,202.36		25,263.00	25,263.00	64,004,304.82

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,750,000.00	4,000,000.00
担保借款	160,000,000.00	168,000,000.00
信用借款	522,314,169.30	163,000,000.00
合计	684,064,169.30	335,000,000.00

(2) 抵押借款情况：本公司本期以机器设备为抵押物向吉林省安图县二道农行借款 1,750,000.00 元。

(3) 担保借款情况：本公司担保借款 160,000,000.00 元由中国吉林森林工业集团有限责任公司提供担保，详见本附注七.5.(4)。

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	0.00

17、应付账款：

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

18、预收账款：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,924,258.57	71,287,761.36	72,454,189.72	24,757,830.21
二、职工福利费	7,174,727.51	4,130,948.57	5,855,020.58	5,450,655.50
三、社会保险费	4,812,269.88	21,768,208.98	15,381,707.30	11,198,771.56
四、住房公积金		2,880,849.68	1,960,549.68	920,300.00

五、其他	904,006.84	1,449,305.42	1,006,869.66	1,346,442.60
合计	38,815,262.80	101,517,074.01	96,658,336.94	43,673,999.87

注：本公司无拖欠职工工资的情况，期末数系尚未发放的工资及奖金。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-10,936,972.24	-6,466,205.39
消费税	-860,530.99	56,886.24
营业税	53,970.33	110,185.96
所得税	-5,076,257.72	-5,549,863.34
个人所得税	226,878.38	204,725.11
城建税	357,018.55	357,274.30
其他	-905,004.93	341,760.63
合计	-17,140,898.62	-10,945,236.49

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
子公司少数股东	224,691.66	224,691.66
合计	224,691.66	224,691.66

22、其他应付款：

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

24、股本

单位：万股

	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（%）
股份总数	31,050.00							31,050.00	

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	644,088,122.20	0.00	0.00	644,088,122.20
其他资本公积	701,607.52	0.00	0.00	701,607.52
合计	644,789,729.72	0.00	0.00	644,789,729.72

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	126,163,187.93	0.00	0.00	126,163,187.93
任意盈余公积	25,550,630.02	0.00	0.00	25,550,630.02
储备基金	557,991.93	0.00	0.00	557,991.93
企业发展基金	557,991.93	0.00	0.00	557,991.93
合计	152,829,801.81	0.00	0.00	152,829,801.81

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	19,103,387.48
加：年初未分配利润	203,543,092.80
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
未分配利润	222,646,480.28

28、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	710,450,238.75	586,798,375.98
其他业务收入	16,393,255.23	18,945,885.99
合计	726,843,493.98	605,744,261.97

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木材产品	116,318,002.02	54,576,601.40	150,487,241.53	77,870,566.62
人造板产品	363,245,037.57	286,214,915.74	281,577,448.62	220,767,873.76
实木复合地板	163,410,005.05	133,094,494.57	111,223,734.35	95,962,555.85
进口木材	9,024,789.42	8,158,130.51	5,758,593.91	5,291,420.89
林化产品	31,542,469.79	26,039,873.23	26,970,980.84	22,929,103.03
纸类产品	15,389,763.16	12,561,617.51	9,297,643.95	7,300,906.38

其他	11,520,171.74	10,650,368.72	1,482,732.78	1,168,366.87
合计	710,450,238.75	531,296,001.68	586,798,375.98	431,290,793.40

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	426,523,395.97	267,645,889.05	391,994,871.14	250,263,016.52
华北地区	186,184,045.89	172,990,793.81	130,633,095.36	121,111,755.63
华东地区	74,511,204.59	69,427,965.04	35,567,954.11	33,524,113.94
华南地区	15,647,756.72	14,636,414.21	24,259,079.12	22,464,194.77
西北地区	7,583,835.58	6,594,939.57	4,343,376.25	3,927,712.54
合计	710,450,238.75	531,296,001.68	586,798,375.98	431,290,793.40

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
合计	84,635,147.29	11.64

29、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
吉林森林工业集团财务有限责任公司	2,610,707.25	2,633,979.51	
短期股票投资收益	0.00	4,400,399.31	本年同比新增股票投资收益
合计	2,610,707.25	7,034,378.82	—

30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,681,885.13	7,331,058.19
二、存货跌价损失	0.00	3,231,279.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,681,885.13	10,562,337.40

31、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	107,164.41	37,738.55
其中:固定资产处置利得	107,164.41	37,738.55
无形资产处置利得		
补贴收入	7,351,022.52	1,280,818.81
其他	940,485.87	235,157.45
合计	8,398,672.80	1,553,714.81

注:本公司营业外收入本期较上期增加 440.55%,主要原因为本期收到的补贴收入增加。

32、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,433.29	59,786.15
其中:固定资产处置损失	8,433.29	59,786.15
无形资产处置损失		
防洪基金	111,189.43	112,328.71
赔偿金、违约金及罚款支出	364,555.94	40,991.75
捐赠支出	451,500.00	31,050.00
其他	283,210.72	330,110.91
合计	1,218,889.38	574,267.52

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	81,999,599.53	67.45	8,199,959.95	14,045,664.86	25.96	1,404,566.49
一至二年	3,901,495.12	3.21	465,867.75	4,728,207.49	8.74	548,538.99
二至三年	10,872,756.43	8.94	3,314,635.50	12,639,172.85	23.36	3,485,877.14
三年以上	24,795,103.57	20.40	6,931,056.51	22,697,158.38	41.94	6,731,151.72
合计	121,568,954.65	100.00	18,911,519.71	54,110,203.58	100.00	12,170,134.34

(2) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收账款坏帐准备	12,170,134.34	6,741,385.37	18,911,519.71

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	35,222,481.49	66.05	3,802,743.02	16,706,309.19	58.76	981,007.68
一至二年	2,004,213.31	3.76	1,168,689.93	1,725,699.01	6.07	172,569.91
二至三年	2,694,118.60	5.05	277,766.76	2,293,055.12	8.06	229,305.51
三年以上	13,409,428.14	25.14	10,063,186.02	7,706,478.48	27.11	4,408,425.18
合计	53,330,241.54	100.00	15,312,385.73	28,431,541.80	100.00	5,791,308.28

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	5,791,308.28	9,521,304.45	227.00	227.00	15,312,385.73

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

3、预付账款

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

4、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

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
吉林森林工业集团金林木业有限公司	90.00	90.00	
吉林森工白河刨花板有限责任公司	51.00	51.00	
永清吉森爱丽思木业有限公司	55.00	55.00	
吉林森林工业集团财务有限责任公司	32.89	32.89	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
金桥木业有限公司	175,853,300.00	198,569,926.96	0.00	198,569,926.96	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	27,210,000.00	0.00	27,210,000.00	27,210,000.00	0.00
永清吉森爱丽思木业有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00	0.00	13,200,000.00	0.00

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	108,482,268.99	2,461,823.98	110,944,092.97	0.00

5、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	17,961,442.62	16,262,689.82		227.00	227.00	34,223,905.44
二、存货跌价准备	3,946,519.02					3,946,519.02
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	653,878.56					653,878.56
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	22,561,840.20	16,262,689.82		227.00	227.00	38,824,303.02

6、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	514,622,459.44	457,730,761.95
其他业务收入	15,802,023.91	18,473,887.65
合计	530,424,483.35	476,204,649.60

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木材产品	115,802,491.76	54,134,437.42	150,069,667.17	77,559,571.84
人造板产品	328,345,133.86	256,490,812.21	264,151,143.30	201,130,205.17
进口木材	9,024,789.42	8,158,130.51	5,758,593.91	5,291,420.89
林化产品	31,542,469.79	26,039,873.23	26,970,980.84	22,929,103.03
纸类产品	15,389,763.16	12,561,617.51	9,297,643.95	7,300,906.38
其他	14,517,811.45	13,648,008.43	1,482,732.78	1,168,366.87
合计	514,622,459.44	371,032,879.31	457,730,761.95	315,379,574.18

7、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
股票投资收益	0.00	4,400,399.31	本期新增短期股票投资收益
股权投资收益	2,440,095.76	2,461,823.98	
合计	2,440,095.76	6,862,223.29	—

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
中国吉林森林工业集团有限责任公司	长春市人民大街4036号	营林生产、木材采运及销售、林产工业、多种经营等	50,554.00	48.77	48.77	吉林省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册地	注册资本	持股比例 (%)
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	吉林省白山市三岔子镇	20,471.55	90.00
永清吉森爱丽思木业有限公司	廊坊市永清县燃气工业区益田东路	2,400.00	55.00
吉林金林木业有限公司	吉林省白山市三岔子镇	3,151.54	60.48
大连三林木业有限公司	大连市金州区三十里堡镇北乐村	457.80 万美元	75.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	吉林省安图县二道镇	5,150.00	51.00

3、本企业的联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
吉林森林工业集团财务有限责任公司	吉林省长春市人民大街 4798 号	30,400.00	35.19	35.19

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	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	113,540.44	79,813.14	2,003.67	748.50

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司
吉林省临江林业局	母公司的全资子公司
吉林省林业进出口公司	母公司的控股子公司
吉林省三岔子林业局	母公司的全资子公司
吉林省露水河林业局	母公司的全资子公司
吉林省湾沟林业局	母公司的全资子公司
吉林省松江河林业有限责任公司	母公司的全资子公司
吉林省泉阳林业局	母公司的全资子公司
吉林省白石山林业局	母公司的全资子公司
吉林省吉林制材厂	母公司的控股子公司
泉阳泉饮品有限公司	母公司的控股子公司
吉林森工物资中心	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林省松江河林业有限责任公司、泉阳林业局、露水河林业局、临江林业局、三岔子林业局、红石林业局	木质原料	按照市场价格	33,481,343.51	16.59	39,569,885.36	18.51
吉林省红石林业局、三岔子林业局、吉林省临江林业局	供水、供电、供暖	按照市场价格	15,907,255.99	45.05	13,819,631.41	43.65
吉林森工集团物资供销中心	柴油、汽油、尿素等	按照市场价格	0.00	0.00	15,709,451.87	15.44

注：由于吉林森工集团物资供销中心改制，该公司本期不再是本公司的关联方。

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林省红石林业局	材料及燃料	按照市场价格	225,874.03	1.98	205,115.25	1.57
吉林省白石山林业局	林化产品	按照市场价格	2,310,137.36	7.32	4,052,993.79	15.03
吉林省林业进出口公司	人造板	按照市场价格	0.00	0.00	2,248,789.51	0.80

(3) 关联借款情况

截至 2007 年 06 月 30 日止，关联方为本公司提供的借款情况如下：

关联方名称	借款金额	借款期限	保证人
吉林森林工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2006 年 11 月 29 日—2007 年 11 月 28 日	中国吉林森林工业集团有限责任公司
	40,000,000.00	2005 年 12 月 16 日—2008 年 12 月 15 日	

(4) 关联租赁情况

①根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《森林资源采伐权租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 29.9 万公顷森林资源采伐权出租给本公司，本公司按当年所采伐的原本总销售额的 26% 计算并支付租金，协议有效期为 40 年，本公司本期提取租金 29,941,167.72 元，支付 26,233,191.13 元。

②根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签订的《林地租赁协议》及 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》，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。租金每年 1,809,500.00 元，本公司本期已提取并支付租金 1,809,500.00 元。

③根据本公司与吉林省三岔子林业局于 2000 年 6 月 5 日签订的《林地租赁协议》，吉林省三岔子林业局将其经国家授权取得的 108,588.40 平方米的林地使用权出租给本公司，用于均质刨花板的生产，本公司每年支付租金 100,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期未提取、未支付租金。

(5) 关联担保情况

截至 2007 年 06 月 30 日止，关联方为本公司提供的借款担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	30,000,000.00	2007 年 3 月 7 日—2008 年 3 月 6 日	否
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	30,000,000.00	2007 年 3 月 6 日—2008 年 3 月 5 日	否
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	30,000,000.00	2007 年 3 月 8 日—2008 年 3 月 7 日	否

中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	20,000,000.00	2006 年 12 月 29 日— 2007 年 12 月 28 日	否
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	40,000,000.00	2007 年 4 月 18 日— 2008 年 4 月 17 日	否
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	10,000,000.00	2006 年 11 月 29 日— 2007 年 11 月 28 日	否
中国吉林森林工业集团有限责任公司	吉林森林工业集团金桥木业有限公司	40,000,000.00	2005 年 12 月 16 日— 2008 年 12 月 15 日	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	吉林省露水河林业局	2,480,167.52	72,342.90
应付账款	吉林省三岔子林业局	22,318,871.03	13,660,779.12
应付账款	吉林省红石林业局	0.00	4,821,494.80
应付账款	吉林省林业进出口公司	10,806.96	220,806.96
应付账款	吉林省临江林业局	1,072,921.60	0.00
预付账款	吉林省林业进出口公司	0.00	254,697.77
预付账款	吉林省三岔子林业局	394,634.40	9,894,634.40
预付账款	吉林省泉阳林业局	0.00	3,816.14
预付账款	吉林省松江河林业有限责任公司	878,213.57	2,551,943.44
预付账款	吉林省白石山林业局	0.00	1,549.81
预付账款	吉林省露水河林业局	171,967.95	322,900.00
应收账款	吉林省林业进出口公司	179,209.71	179,209.71
应收账款	吉林省白石山林业局	46,613.77	46,613.77
其他应付款	吉林省红石林业局	3,707,976.59	4,893,600.00
其他应付款	吉林省临江林业局	-136,376.00	17,624.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

无

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.44	1.45	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43	1.44	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目变动情况及原因的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减比例（%）	主要变动原因
货币资金	21,114.17	45,520.12	-24,405.95	-53.62	总体借款规模减少所致
应收票据	579.39	1,204.60	-625.21	-51.90	到期收回所致
应收账款	15,874.05	7,160.20	8,713.85	121.70	款项未到回收期所致
短期借款	68,406.42	33,500.00	34,906.42	104.20	偿还短期融资券增加过桥借款
应付短期债券	0.00	49,285.61	-49,285.61	-100.00	到期偿还所致
少数股东权益	9,027.13	6,112.98	2,914.15	47.67	新收购子公司导致增加
项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比例（%）	主要变动原因
营业总收入	72,684.35	60,574.43	12,109.92	19.99	产品售价提高、销量增大所致
营业成本	54,685.26	44,875.48	9,809.78	21.86	原辅材料价格上涨所致
销售费用	6,147.09	4,846.22	1,300.87	26.84	销量增加及运价提高所致
管理费用	7,203.69	6,064.63	1,139.06	18.78	新增子公司所致
财务费用	1,565.42	1,253.51	311.91	24.88	借款增加及贷款利率提高所致
资产减值损失	1,868.19	1,056.23	811.96	76.87	计提坏账准备增加所致
投资收益	703.44	261.07	442.37	169.44	新增短期股票投资收益所致
营业外收入	839.87	155.37	684.50	440.56	补贴收入同比增加所致
净利润	2,151.00	2,583.82	-432.82	-16.75	成本费用持续上升大于收入上涨幅度所致
归属于母公司所有者的净利润	1,910.34	2,581.99	-671.65	-26.01	成本费用持续上升大于收入上涨幅度所致

3、2006 年半年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	26,073,509.28
追溯调整项目影响合计数	-235,327.34
其中：	
所得税费用	281,744.19
少数股东损益	-46,416.85
2006 年半年度净利润（新会计准则）	25,838,181.94
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	25,838,181.94
其中：	
2006 年半年度模拟净利润	25,838,181.94

八、备查文件目录

- （一）载有董事长柏广新先生亲笔签名的半年度报告及其摘要；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：柏广新

吉林森林工业股份有限公司

2007 年 8 月 12 日