



吉林森林工业股份有限公司

Jilin Forest Industry Co., Ltd.

600189

2008 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务报告.....	31
十二、备查文件目录.....	86

一、重要提示

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

(二) 董事长柏广新先生因公出差委托董事李凤春先生代为出席，并行使表决权；独立董事杜婕女士因公出差委托独立董事庄研先生代为出席，并行使表决权。

(三) 利安达会计师事务所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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

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		
公司法定英文名称		JiLin Forest Industry Co.,Ltd.		
公司法定代表人		柏广新		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		王海		
董事会秘书联系地址		长春高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号创业大厦 12 楼		
董事会秘书电话		0431-88912969		
董事会秘书传真		0431-88930595		
董事会秘书电子信箱		wh@jlsg.com.cn		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		孙德起		
证券事务代表联系地址		长春高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号创业大厦 12 楼		
证券事务代表电话		0431-88912969		
证券事务代表传真		0431-88930595		
证券事务代表电子信箱		sundeqi837@163.com		
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		
公司办公地址邮政编码		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		
公司选定的信息披露报纸名称		中国证券报、上海证券报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		公司证券部		
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
其他有关资料				
企业法人营业执照注册号		220000000067331		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的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		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 壹号楼东区 2008 室		

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-5,095,131.93
利润总额	48,561,931.07
归属于上市公司股东的净利润	40,245,075.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,434,171.66
经营活动产生的现金流量净额	15,847,268.75

(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	金额
非流动资产处置损益	-850,927.13
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	2,150,000.00
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	193,822.04
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	579,387.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,800,916.44
少数股东权益影响额	-51,512.47
所得税影响额	-408,949.52
合计	-2,189,096.26

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
营业收入	1,648,084,060.65	1,567,674,262.67	5.13	1,338,270,073.05
利润总额	48,561,931.07	45,188,678.56	7.46	65,390,165.91
归属于上市公司股东的净利润	40,245,075.40	48,143,413.00	-16.41	60,014,372.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,434,171.66	34,234,085.40	23.95	59,326,543.80
基本每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27	0.19
全面摊薄净资产收益率（%）	3.07	3.72	减少 0.65 个百分点	4.81
加权平均净资产收益率（%）	3.10	3.79	减少 0.69 个百分点	4.75
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.24	2.64	增加 0.60 个百分点	4.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.26	2.69	增加 0.57 个百分点	4.70
经营活动产生的现金流量净额	15,847,268.75	116,633,619.33	-86.41	185,858,014.22
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.38	-86.84	0.60

	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增 减(%)	2006 年末
总资产	2,204,593,125.09	2,418,258,743.73	-8.84	2,407,739,999.38
所有者权益（或股东权益）	1,311,089,330.94	1,295,364,376.10	1.21	1,247,220,963.10
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.22	4.17	1.20	4.02

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

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	126,960,000	40.89				-126,960,000	-126,960,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计	126,960,000	40.89				-126,960,000	-126,960,000	0	0
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	183,540,000	59.11				126,960,000	126,960,000	310,500,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	183,540,000	59.11				126,960,000	126,960,000	310,500,000	100.00
三、股份总数	310,500,000	100.00						310,500,000	100.00

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售 股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
中国吉林森林工业 集团有限责任公司	126,960,000	126,960,000	0	0	股改形成的有限 售条件流通股	2008 年 12 月 19 日
合计	126,960,000	126,960,000	0	0	/	/

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

到报告期末为止的前三年公司未发行过股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2、公司股份总数及结构的变动情况

(1) 公司股权分置改革方案：2005 年 12 月 8 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《公司股权分置改革方案》，具体内容为由原非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.8 股。股权分置改革方案实施股权登记日为 2005 年 12 月 15 日；对价股份上市日为 2005 年 12 月 19 日。

(2) 根据公司股权分置改革方案，有限售条件的流通股上市流通日为 2006 年 12 月 19 日、2007 年 12 月 19 日、2008 年 12 月 19 日。

(3) 报告期内暨 2008 年 12 月 19 日公司有限售条件的流通股上市，本次上市为公司第三次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股上市，本次上市后公司无有限售条件的流通股份（公司公告刊登于 2008 年 12 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	35,059 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国吉林森林工业集团有限责任公司	国有法人	47.000	145,933,226	3,198,226	0	无
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	2.420	7,508,414	——	0	未知
深圳和勤投资管理有限公司	其他	0.998	3,100,008	0	0	未知
中国工商银行－东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.648	2,013,246	——	0	未知
深圳市远迪科技发展有限公司	其他	0.614	1,907,099	——	0	未知
周志英	其他	0.568	1,763,601	——	0	未知
黄伟	其他	0.541	1,681,091	——	0	未知
周志英	其他	0.534	1,658,500	——	0	未知
全国社保基金六零一组合	其他	0.499	1,550,266	-2,449,774	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.451	1,399,931	——	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数量				股份种类	
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	
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	7,508,414				人民币普通股	
深圳和勤投资管理有限公司	3,100,008				人民币普通股	
中国工商银行－东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	2,013,246				人民币普通股	
深圳市远迪科技发展有限公司	1,907,099				人民币普通股	
周志英	1,763,601				人民币普通股	
黄伟	1,681,091				人民币普通股	
周志英	1,658,500				人民币普通股	
全国社保基金六零一组合	1,550,266				人民币普通股	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,399,931				人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。					

说明：2008 年 9 月 2 日，森工集团通过上交所证券交易系统增持公司股份 3,198,226 股，平均价格为 7.72 元/股；此次增持后，森工集团持有国有法人股 145,933,226 股，占公司总股本的 47%（公司公告刊登于 2008 年 8 月 8 日、9 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

公司股东中没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东的情况。

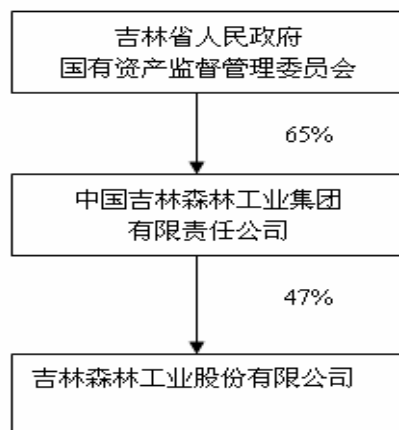
2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
中国吉林森林工业集团有限责任公司	柏广新	505,540,000	1994 年 3 月 2 日	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

(2) 法人实际控制人情况



(3) 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。

3、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%）。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
柏广新	董事长	男	54	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	6	是
杜崇军	董事	男	60	2007年9月28日 ~2010年9月27日	6,770	6,770	0	0		是	5	是
宫喜福	董事	男	52	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	5	是
果敢	独立董事	男	64	2007年9月28日 ~2008年5月12日	0	0	0	0		是	2.5	否
刘国成	独立董事	男	70	2007年9月28日 ~2008年5月12日	0	0	0	0		是	2.5	否
周光辉	独立董事	男	54	2007年9月28日 ~2009年6月21日	0	0	0	0		是	6	否
庄研	独立董事	男	41	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	6	否
杜婕	独立董事	女	54	2008年5月12日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	4	否
王兆君	独立董事	男	52	2008年5月12日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	4	否
李凤春	董事、 总经理	男	57	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	43	否
宋建龙	董事、 副总经理	男	55	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	5	是
徐世范	董事、 副总经理	男	54	2007年9月28日 ~2010年9月27日	5,200	5,200	0	0		是	26.4	否
王海	董事、 董事会秘书	男	43	2007年9月28日 ~2010年9月27日	3,450	3,450	0	0		是	26.4	否
于永河	监事会主席	男	57	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	5	是
刘大伟	监事	男	51	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	17.23	否
王丹	监事	女	44	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	15.52	否
李贵山	监事	男	53	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	4	是
慕广学	监事	男	51	2008年5月12日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	4	是
李明国	监事	男	50	2007年9月28日 ~2008年5月12日	0	0	0	0		是	8.08	否
张玉岩	副总经理	男	54	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	21.4	否
薛义	财务总监	男	48	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	21.4	否
安秉华	总工程师	男	54	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	21.4	否
张志利	副总经理	男	50	2007年9月28日 ~2010年9月27日	0	0	0	0		是	35	否
合计	/	/	/	/	15,420	15,420	/	0	/	/	294.83	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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。本公司第四届董事会董事长。

2. 杜崇军：历任中国吉林森林工业（集团）总公司监事会主席。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司咨询委员，本公司第四届董事会董事。

3. 宫喜福：现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、副总经理。本公司第四届董事会董事。

4. 周光辉：现任吉林大学行政学院院长，中国政治学会副会长、教育部政治学教学指导委员会副主任。本公司第四届董事会独立董事。

5. 庄研：历任国泰君安证券公司长春西安大路营业部总经理助理、企业债券领导小组副组长。现任国泰君安证券公司吉林区域营销总部风险监管专员。本公司第四届董事会独立董事。

6. 杜婕：现任吉林大学经济系教授，全国人大代表，本公司第四届董事会独立董事。

7. 王兆君：现任青岛科技大学农林经济研究中心主任、博士生导师，本公司第四届董事会独立董事。

8. 李凤春：历任中国吉林森林工业（集团）总公司副总经理、吉林森林工业集团财务有限责任公司董事长；现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事。本公司第四届董事会董事、总经理。

9. 宋建龙：现任本公司第四届董事会董事、副总经理兼吉林森工金桥地板集团有限公司执行董事、总经理、党委副书记。

10. 徐世范：现任本公司第四届董事会董事、副总经理。

11. 王海：现任本公司第四届董事会董事、董事会秘书兼证券部部长。

12. 于永河：现任中共中国吉林森林工业集团有限责任公司纪委书记。本公司第四届监事会主席。

13. 刘大伟：历任本公司刨花板事业部职员，现任本公司生产质控部职员。本公司第四届监事会监事。

14. 王丹：现任本公司开发部副部长。本公司第四届监事会监事。

15. 李贵山：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司审计部部长，现任中国吉林森林工业集团有限责任公司资产财务部部长。本公司第四届监事会监事。

16. 慕广学：历任吉林省红石林业局林场场长、储木场场长、副局长。现任吉林森林工业集团有限责任公司工会主席、本公司第四届监事会监事。

17. 张玉岩：现任本公司副总经理兼总经理办公室主任。

18. 薛义：现任本公司财务总监兼财务部部长。

19. 安秉华：现任本公司总工程师兼开发部部长。

20. 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。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	——	是
杜崇军	中国吉林森工集团有限责任公司	咨询委员	2007 年 1 月 3 日	——	是
宫喜福	中国吉林森工集团有限责任公司	董事、副总经理	2000 年 8 月 1 日	——	是
李凤春	中国吉林森工集团有限责任公司	董事	2003 年 6 月 1 日	——	否
于永河	中国吉林森工集团有限责任公司	纪委书记	2007 年 1 月 19 日	——	是
李贵山	中国吉林森工集团有限责任公司	资产财务部部长	2008 年 1 月 31 日	——	是
慕广学	中国吉林森工集团有限责任公司	工会主席	2008 年 12 月 31 日	——	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周光辉	吉林大学行政学院	院长	——	——	是

庄研	国泰君安证券公司	吉林区域营销总部风险监管专员	——	——	是
王兆君	青岛科技大学农林经济研究中心	主任、博士生导师	——	——	是
杜婕	吉林大学经济系教授	教授	——	——	是
宋建龙	吉林森工金桥地板集团有限公司	执行董事、总经理、党委副书记	2008 年 1 月 1 日	——	是

(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，按照绩效考核结果发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
果敢	独立董事	任期已满
刘国成	独立董事	任期已满
李明国	监事	工作变动

1、董事变动情况

报告期内，因任期已满公司更换了二名独立董事（公司公告刊登于 2008 年 4 月 19 日、5 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(1) 2008 年 4 月 17 日公司董事会召开四届五次会议，因任期已满独立董事果敢先生、刘国成先生辞去公司独立董事职务，董事会提名委员会提名杜婕女士、王兆君先生做为更换独立董事的候选人提请公司股东大会审议。

(2) 2008 年 5 月 12 日公司召开了 2007 年度股东大会，选举杜婕女士、王兆君先生为公司第四届董事会独立董事。

2、监事变动情况

报告期内，因工作变动公司更换了一名监事（公司公告刊登于 2008 年 4 月 19 日、5 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(1) 2008 年 4 月 17 日公司监事会召开四届五次会议，因工作调动监事李明国先生辞去公司监事职务，监事会提名慕广学先生做为更换监事的候选人提请公司股东大会审议。

(2) 2008 年 5 月 12 日公司召开了 2007 年度股东大会，选举慕广学先生为公司第四届监事会监事。

3、报告期内，公司无聘任或解聘公司高级管理人员的情况。

(五) 公司员工情况

在职员工总数（人）	6,325	公司需承担费用的离退休职工人数	0
-----------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	4,335
销售人员	279
技术人员	262
财务人员	117

行政人员	192
其他人员	1, 140

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士学位	1
硕士学位	30
本科学历	368
大专学历	678
其他	5, 248

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照证券市场的法律、法规，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，相继制定和修订了法人治理结构、财务管理、资产管理、关联交易、信息披露管理及劳动人事等方面的规范制度，并在公司运行中严格遵照执行。公司依法履行股东大会、董事会、监事会、经营管理层议事程序，规范公司运作，积极做好信息披露及投资者关系管理工作。

目前，公司的法人治理状况基本达到了中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。

1、公司治理日常工作

(1) 关于股东与股东大会：公司能够认真执行《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。

报告期内，公司股东大会的召开均有律师现场见证，表决程序合法、有效。

(2) 关于公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，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；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理层能够独立规范运作。

(3) 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。

报告期内，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规的相关规定及监管部门的要求，结合公司运行的实际情况，公司制定了《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》，强化了独立董事和董事会审计委员会在年报制作过程中的作用（公司公告刊登于 2008 年 3 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(4) 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定进行工作。全体监事认真履行自己的职责，从股东利益出发，对公司重大事项、财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、规范性进行监督。

(5) 关于利益相关者：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。

(6) 关于信息披露及透明度：公司严格按照《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》等的规定，设立专门机构及相应人员，接待股东及投资者来访和咨询等投资者关系工作，按照《信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求，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。

2、修改《公司章程》

报告期内，由于公司控股股东森工集团更名及减持公司股份等原因，公司对《公司章程》的部分条款进行了修改，并履行相应的审议及披露程序（公司公告刊登于 2008 年 3 月 28 日、2008 年 5 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

3、开展公司治理整改专项活动（公司公告刊登于 2008 年 8 月 1 日《上海证券报》、《中国证券报》）

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号），吉林证监局《关于做好上市公司治理专项活动自查阶段工作的通知》（吉证监发[2007]88号）文件的要求和统一布署，我公司自2007年5月起，积极开展了公司治理专项活动。按文件要求进行了认真自查，接受了公众评议及监管部门的现场专项检查，并在检查结束后针对自查问题及证监局的整改建议进行了整改。目前有整改期限的自查发现问题及证监局提出的整改问题已全部完成整改，持续改进问题有待条件进一步成熟。

报告期内公司开展治理整改专项活动情况：

（1）公司已经完成整改的问题

①公司的《信息披露管理办法》需要根据新的法律法规和要求重新修订和完善

公司于2007年6月29日召开了第三届董事会第十八次会议，审议通过了《公司信息披露事务管理制度》，现已正式生效执行。

②公司需要进一步提高下属子公司的规范运作水平

公司进一步加强了下属子公司规范运作相关知识的培训，对各子公司发生的重大事项决策程序、完善会议记录、档案管理等情况提出进一步的要求，提高各子公司规范运作的意识，今后公司证券部还将继续加强下属企业规范运作的检查、指导工作。

③需要加强对公司董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动的管理

公司根据中国证监会《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、行政法规和规章的规定，制订了《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》，并经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，现已正式生效执行。

④需要进一步强化相关人员的政策学习，提高公司治理自觉性

公司进一步加大了学习培训力度，在组织全员认真学习《公司法》和《证券法》等的基础上，组织公司董事、监事和高管人员积极参加监管部门组织的公司治理等高管人员培训学习，公司董事会秘书和财务总监参加了上海证券交易所主办的后续培训活动，从中学习和了解了现行的部分法律、法规和各项规章制度，在一定程度上掌握了法规规章的要求和企业规范化运作的知识，提高了自身的专业知识水平。通过学习培训，全体董事、监事和高管人员进一步增强了责任心和法制观念，提高对公司治理的自觉性。

（2）需要在以后的工作中持续整改的问题

①关于“公司需要进一步完善防范大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，加强制度建设”问题。

公司大股东长期以来积极支持我公司的发展，公司大股东及其附属企业从未占用我公司资金，也未发生过侵害我公司利益的情况。公司将根据要求进一步建立和完善相关制度，强化控制程序和控制手段，有效防止大股东及其附属企业占用上市公司资金，从而确保中小股东的利益。

通过本次自查，为了从根本上解决防止大股东占用上市公司资金的问题，公司将修改完善《公司关联交易管理制度》等，经董事会会议通过后实施，从长效机制上彻底杜绝此类事项的发生。

②“公司需要进行公司治理体制建设，进一步加快建立和完善长期激励机制”问题。

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）》，并按照吉林省国资委的审批意见对《首期股权激励计划方案（草案）》进行修改。

鉴于目前国内外经济形势和证券市场发生了重大变化，原方案已不具备可操作性，若继续执行原方案将难以真正起到应有的激励效果。公司在2008年12月12日召开的第四届董事会临时会议决定撤销该方案，公司将根据有关法规及规范性要求，待条件成熟时，再适时推出符合公司战略发展与规范要求的股权激励计划。

③关于“公司应继续强化对董事、监事、高级管理人员和相关人员的专业知识培训，使其全面掌握现行的法律、法规和各项规章制度，以不断提高其专业知识水平和规范运作能力”问题。

开展本次“公司治理专项活动”，使我公司深刻认识到规范的公司治理对提高公司经营管理水平的重要性。今后，公司仍将一如既往地按照监管部门的要求，认真学习上市公司有关法律法规和部门规章，完善公司治理结构，强化管理程序和管理手段，以不断提高公司的治理水平。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事认真按照国家相关法律法规及规范性文件的规定，履行对公司及全体股东的诚信及勤勉义务，积极参加公司召开的股东大会、董事会，认真听取和审议会议的各项议案，客观地发表个人的意见和建议，关注公司未来发展，并对公司经营管理、规范运作、重大决策等方面提出建设性意见。同时，公司四名独立董事还按规定就公司日常关联交易、对外担保、关联方资金占用等事项积极发表独立意见，为董事会客观科学的决策起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
庄研	11	11	0	0	——
周光辉	11	11	0	0	——
杜婕	7	6	1	0	——
王兆君	7	6	1	0	——

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事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。

3、独立董事年报工作情况

报告期内，独立董事根据《公司独立董事年度报告工作制度》的规定，及时听取公司管理层对公司 2008 年度经营情况和投资活动等重大事项的情况汇报，并要求公司安排对有关重大事项进行实地考察。在年审会计师事务所进场前，独立董事与年审注册会计师就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价办法、本年度的审计重点等有关内容进行了讨论，并听取了财务负责人关于公司 2008 年度财务状况和经营成果的汇报。在公司董事会审议年度报告前，独立董事再次与注册会计师见面沟通并就其初步审计意见进行交流。同时，独立董事审查了董事会召开程序、必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况，关联交易公平合理，不存在损害公司和股东利益的行为。
人员方面独立情况	公司人员完全独立于控股股东。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东，公司高级管理人员除总经理李凤春先生在控股股东单位担任董事外均未在控股股东单位任职，公司高级管理人员均未在控股股东单位领取报酬。
资产方面独立情况	公司资产产权清晰，完全独立于控股股东。本公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，林木采伐权、土地、房屋使用权等租赁手续、协议清楚，并符合有关法律的规定，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。
机构方面独立情况	公司拥有独立的决策管理机构 and 完整的生产单位，设立了完全独立于控股股东的业务机构，不受股东单位限制，不存在控股股东干预公司机构设置或公司机构从属于控股股东相关职能部门的现象，不存在与控股股东合署办公的情况。
财务方面独立情况	公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账号，独立运营资金，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司组织机构健全，拥有独立完整的业务及自主经营能力，在产、供、销、存等方面保持独立，建立了一系列内控制度及独立的内部财务管理制度、内部审计制度。同时，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司建立了较为完善的法人治理架构及独立的内部管理机构，主要包括：

- 1、以《公司章程》及“三会”议事规则为核心的公司治理相关制度；
- 2、以资产管理制度、行政管理制度、人力资源管理制度、内部监督控制制度为主的公司日常管理控制制度；
- 3、按《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定为准则的会计核算制度和财务管理制度。

公司通过前述制度的制订与执行，使公司基本具备完善的法人治理结构，公司日常运作得以规范；对于控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极作用。

随着《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的颁布实施，根据五部委《企业内部控制基本规范》的要求，公司结合自身的实际情况，遵循相关法律法规的要求，对公司现行的内部控制制度做进一步的进行修订、补充和完善，目前，正在履行决策程序。通过建立健全制度，加强内部监管力度，强化内部监督约束机制，提高内部控制的有效性。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

- 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。
 - (1) 公司建立了内部控制制度。
 - (2) 公司设立了审计部作为内部控制检查监督部门。
 - (3) 公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
- 2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评和激励机制，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。

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。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 5 月 12 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 5 月 13 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 5 月 30 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 5 月 31 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 11 月 12 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 11 月 13 日
2008 年第三次临时股东大会	2008 年 12 月 28 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 12 月 30 日

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，面对世界整体经济日趋恶化的形势以及复杂多变、竞争激烈的市场现状等诸多困难和挑战，公司全体员工团结一心，开拓进取，顽强拼搏，在董事会的正确领导下，坚持规范运作，加强公司治理成效，紧紧围绕年初制定的年度经营计划，以提升效益为主线，开拓市场和深化管理齐抓并进，稳健经营，及时调整经营策略，营业收入保持了小幅的增长。具体情况分析如下：

（1）本报告期，公司生产经营情况正常。公司实现营业收入164,808万元，比上年同期增加8,041万元，同比增长5%；归属于母公司股东的净利润实现4,025万元，同比减少790万元，降低16%。每股净资产4.22元，每股收益0.13元。

公司归属于母公司股东的净利润同比减少的主要原因为：一是2008年上半年，公司各种木质原料、化工原料、煤、电、油、运输等价格及人工成本持续上涨、铁路运输紧张，导致公司成本及费用上升；二是下半年遭遇世界金融危机的冲击，订单急剧减少，售价下滑，致使公司净利润同比减少。

（2）本报告期，针对当前不利的经济形势和公司存在的实际困难，公司精心组织生产，增收节支，推进技术改造，在巩固现有市场份额的基础上，全力做好销售工作，扩大产能，提升产品品质，最大限度地消除了各种不利因素对公司生产经营的影响。

2、公司存在的主要优势和困难

（1）公司存在的主要优势

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

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年被国家评为“中国名牌产品”，并在2007年中国国际林业产业博览会上被评为金奖。公司同时也为中国刨花板专业委员会理事长单位。

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。

④税收优势

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，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），由税务部门实行增值税即征即退。

（2）公司存在的主要困难

①面对金融危机向实体经济的蔓延，短期内难免会对公司经营产生一定的影响。

②公司的快速发展，面临木质原料短缺、市场竞争加大等方面的压力。

面对机遇和挑战，公司将积极推动工业原料林和林木一体化项目建设。截至报告披露日，公司与森工集团等合资组建连州吉森南方林业发展有限责任公司，从而推进原料林基地建设，走林木一体化道路，从保证公司生产所需木质原料供应。

3、报告期主营业务及其经营情况

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

（1）主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
木材产品	241,232,649.23	122,122,861.50	49.38	7.13	7.49	减少 0.17 个百分点
人造板产品	831,843,289.37	667,193,386.34	19.79	2.10	2.69	减少 0.46 个百分点
实木复合地板	437,356,795.78	371,054,881.62	15.16	16.46	14.87	增加 1.17 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	936,685,907.04	6.10
华北地区	441,089,359.65	1.78
华东地区	161,597,866.78	3.48
华南地区	35,460,255.24	9.46
西北地区	28,820,623.28	31.15
合计	1,603,654,011.99	5.04

(3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	171,967,381.94	占采购总额比重 (%)	15.55%
前五名销售客户销售金额合计	189,580,779.40	占销售总额比重 (%)	11.50%

(4) 报告期内, 公司主营业务构成未发生变化。

4、公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

(1) 报告期内公司主要财务数据变动情况及原因

单位:元 币种:人民币

项目	2008.12.31	2007.12.31	变动额	变动比率	主要原因
货币资金	207,831,124.08	357,686,720.98	-149,855,596.90	-41.90	主要系本期购建固定资产等支出较大
交易性金融资产	0.00	3,715,200.00	-3,715,200.00	-100.00	系已出售所致
应收账款	48,146,321.45	89,490,860.59	-41,344,539.14	-46.20	主要系本期合并报表范围发生变化, 减少子公司金桥地板集团
预付款项	34,215,449.19	70,776,839.50	-36,561,390.31	-51.66	
长期股权投资	308,097,703.34	116,275,975.14	191,821,728.20	164.97	
递延所得税资产	1,105,042.79	10,501,566.38	-9,396,523.59	-89.48	
投资性房地产	51,361.01	3,542,430.31	-3,491,069.30	-98.55	主要系本期将部分出租房屋出售
在建工程	15,491,045.39	4,057,044.47	11,434,000.92	281.83	主要系部分设备改造项目未完工
无形资产	48,701,580.65	21,700,926.58	27,000,654.07	124.42	主要系本期购买土地使用权及林权所致
短期借款	533,000,000.00	185,000,000.00	348,000,000.00	188.11	主要系本期未发行短期融资券, 增加银行借款所致
应付短期债券	0.00	506,365,000.00	-506,365,000.00	-100.00	主要系已偿还所致
预收款项	23,697,030.19	34,480,913.18	-10,783,882.99	-31.27	主要系客户预存款减少
项目	2008 年度	2007 年度	变动额	变动比率	主要原因
营业税金及附加	8,980,369.37	6,766,462.56	2,213,906.81	32.72	主要系本期城建税和教育费附加增加较大
财务费用	61,704,262.77	40,267,318.33	21,436,944.44	53.24	主要系利息支出增加及摊销未确认融资费用较大
资产减值损失	-2,906,302.97	35,396,424.51	-38,302,727.48	-108.21	主要系本期存货未发生减值
公允价值变动收益	-1,711,200.00	1,711,200.00	-3,422,400.00	-200.00	系本期股票出售所致

投资收益	3,917,624.85	21,875,168.41	-17,957,543.56	-82.09	主要系股票申购投资收益及联营企业净利润同比减少所致
营业外支出	6,044,954.33	3,379,753.68	2,665,200.65	78.86	主要系本期公益性捐赠支出增加
所得税费用	1,442,815.55	-3,595,037.52	5,037,853.07	-140.13	主要系本期递延所得税负债增加较大

(2) 公司现金流量表主要项目变动情况及原因

单位:元 币种:人民币

项 目	2008 年度	2007 年度	变动额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	15,847,268.75	116,633,619.33	-100,786,350.58	主要系本期减少临时性借入款所致
投资活动产生的现金流量净额	-262,503,075.29	-61,328,377.61	-201,174,697.68	主要系购买固定资产及无形资产同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	98,791,665.88	-152,484,174.20	251,275,840.08	主要系借款同比增加所致

5、控股公司及参股公司的经营情况

(1) 控股公司经营情况及业绩

①控股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, 本公司共出资 1,320 万元, 占其总股本的 55%。主要经营刨花板等。截止 2008 年 12 月 31 日总资产为 4,164.39 万元, 报告期内实现营业收入 3,177.16 万元, 净利润 50.35 万元, 对公司净利润贡献 27.69 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。本公司于 2007 年 3 月 12 日控股收购, 拥有该公司 51% 的股权。该公司注册资本 5,150.00 万元, 主要经营刨花板等。截止 2008 年 12 月 31 日总资产为 9,627.07 万元, 报告期内实现营业收入 8,245.91 万元, 净利润 873.19 万元, 对公司净利润贡献 445.33 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, 为本期新增子公司。2007 年 12 月 18 日, 本公司与吉林天成路桥集团股份有限公司签署了《关于组建吉林森工白山人造板有限责任公司协议书》, 新组建的吉林森工白山人造板有限责任公司总股本为 10,000 万元人民币, 本公司以现金出资 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 2008 年 12 月 31 日总资产为 12,362.23 万元, 报告期内实现营业收入 1,536.83 万元, 净利润-383.67 万元, 对公司净利润贡献-287.75 万元。

④控股子公司连州吉森木业有限公司成立于 2008 年 7 月 14 日, 为本期新增子公司。2008 年 6 月 10 日, 本公司与黄国强签署了《关于组建连州吉森木业有限公司协议书》, 新组建的连州吉森木业有限公司总股本为 5,000 万元人民币, 本公司以现金出资 3,261.67 万元, 占注册资本的 65.23%, 黄国强以实物资产出资 1,738.33 万元, 占注册资本的 34.77%。2008 年 8 月 7 日, 经连州吉森木业有限责任公司股东会决议审议通过, 黄国强将持有的该公司 2.7% 的股权以 135 万元转让给本公司, 变更后本公司持股比例为 67.93%。主要经营刨花板、饰面刨花板等。截止 2008 年 12 月 31 日总资产为 8,530.58 万元, 报告期内实现营业收入 1,612.66 万元, 净利润 67.88 万元, 对公司净利润贡献 47.42 万元。

(2) 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, 该公司注册资本 30,400 万元, 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。至报告期末本公司持有该公司 32.89% 的股权。截止 2008 年 12 月 31 日该公司总资产为 127,993.62 万元, 报告期内实现净利润 443.99 万元, 对公司净利润贡献 156.26 万元, 占本报告期净利润的 3.88%。

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, 为本期新增参股公司。2007 年 9 月 19 日, 本公司与中国吉林森林工业集团有限公司 (以下简称“森工集团”) 等签署了《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》, 根据该意向书的规定, 本公司与森工集团和有关人员共同设立中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司, 设立总股本 900 万元, 其中本公司以房屋建筑物投资 225 万元。2008 年 10 月 20 日, 本公司与森工集团等签署了《合

资设立公司出资补充协议书》，对原《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》进行修改，本公司出资方式修改为本公司以货币资金出资 225 万元。2008 年 10 月 22 日本公司出资 225 万元，持有该公司 25% 的股权。截止 2008 年 12 月 31 日总资产为 2,532.70 万元，报告期内实现营业收入 1,397.20 万元，净利润 105.00 万元，对公司净利润贡献 22.72 万元，占本报告期净利润的 0.56%。

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，2007 年 12 月更名为吉林森工金桥地板集团有限公司，现有注册资本 37,409.85 万元，主要经营实木复合地板、木制品等。根据 2008 年 4 月 16 日本公司与森工集团签署的《股权增资协议》，森工集团拟以其持有吉林新合木业有限公司 96% 股权经折合后的净资产对本公司之控股子公司吉林森工金桥地板集团有限公司（以下简称“金桥集团”）增资，折算后的出资额为 18,525.85 万元；同时无偿受让吉林省三岔子林业局和吉林森工集团松江河林业有限责任公司分别持有的对该公司 5% 的股权，本公司出资不变。增资完成后，森工集团占该公司总股本的 50.75%，本公司占该公司总股本的 49.25%。2008 年 12 月 10 日，本公司与森工集团签署《现金增资协议书》，森工集团出资方式变更为以现金 18,525.85 万元对金桥集团增资。报告期内，森工集团为了实现将地板产业做大做强的发展战略，将集团内地板业务统一整合到了金桥地板集团，组成了以森工集团派出人员为主的经营班子，同时依据与公司签订的管理权移交协议，对金桥地板集团形成了实际控制。本公司本期合并报表范围较期初减少了金桥集团。截止 2008 年 12 月 31 日总资产为 72,777.65 万元，报告期内实现营业收入 46,351.56 万元，净利润 354.28 万元，对公司净利润贡献 258.49 万元，占本报告期净利润的 6.42%。

6、公司未来发展的展望

（1）公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

①行业发展趋势：发展人造板产业是建成比较发达的林业产业体系的有机组成部分，加快林业发展的有效途径之一。公司主导产品所属行业——人造板与装饰材料行业一直是国家鼓励发展的技术密集型产业。它的发展对调整林业产业产品结构，合理利用森林资源，带动森林资源的定向培育，满足国民经济与人们日益增长的物质和文化生活需求，发挥着不可替代的作用。经过 20 多年的开拓发展，中国已成为世界林产工业制造大国。主要产品产量、市场辐射面、主流企业的规模、工艺技术装备、产品质量及品牌建设都正在与世界接轨，林产工业正在由大变强。

当前我国林业发展正处在一个十分关键的时期，全球金融危机的持续加深对林业发展提出了严峻的挑战。公司生产的人造板及其系列产品主要受房地产和建筑装饰行业发展的影响。由于受到金融海啸以及国内房地产大幅度萎缩的影响，人造板行业遇到了前所未有的困难。房地产的产业链关联度非常大，直接影响家具、木地板等产业，给人造板相关产品的销售带来了很大的压力。预计在一个时期内，行业洗牌、整合、加速产业结构调整，也会给人造板行业发展带来新的契机。林产工业和其他产业一样，发展的引擎是消费、投资、出口。专家预测未来 10 年国内生产总值仍会平均按照 8% 的速度增长，强大的内需投资将会拉动着林产工业的需求。金融危机是危也是机，是人造板产业实现产业调整的机会，企业应在产业升级、技术升级、及时进行设备更新改造方面下功夫，积极应对挑战，苦练内功，抓住机遇，提升企业竞争力。

②市场竞争格局：近几年来，公司通过新建和收购方式，生产规模得到不断壮大，逐步剥离了与主业不相关业务，全力打造最具竞争力的人造板和装饰材料产业，目前刨花板产量和销售收入均位于行业首位，公司已具备继续把主业做大做强的实力。

人造板与装饰材料行业是完全竞争性行业，产品种类趋同，市场竞争日趋激烈，个别产品已出现总量过剩、过度竞争的局面。尤其面对金融危机的蔓延，优胜劣汰的局势将会更加清晰，残酷的市场竞争现实会促进有实力的大企业向大规模、品牌化方向发展；低档次、产品质量不达标、没有竞争力的小企业终将会被淘汰。

吉林森工从拥有资源、规模效益、装备水平到市场营销、以及新产品研发等方面都有比较优势，产业链条长。面对危机，已经做好了应对寒流的准备。公司产品的局部销售区域和市场营销策略正在进行重新调整 and 定位。

（2）公司未来发展机遇和挑战

①我国林业产业随着改革开放不断发展壮大，产业结构不断优化，经济总量持续增长，已成为最具发展潜力的朝阳产业之一。公司现行发展规划符合国家产业政策及相关行业的发展趋势，主导产品的品牌及品质在市场中具有较强竞争力。

②国家去年出台的拉动内需的政策对行业转暖将会起到一定的作用，从而给公司业务带来商机。

③为了鼓励人造板产业的发展，国家在增值税和所得税征收方面均出台了一系列的优惠政策。2006年财政部和国家税务总局出台了《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》：从2006年1月1日起至2008年12月31日止，对以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品实行增值税即征即退办法。如这个政策能得以延续，将十分有利于人造板产业的发展。

④受国家林业产业政策的影响，公司木材采伐量存在调减的预期，影响公司业务的稳定发展。

⑤木质原材料短缺、价格上涨，煤、电、油、运输及化工原料价格高位运行，给企业的生产经营带来了很大的成本上升压力。

⑥受金融危机剧烈影响，全球经济增长明显放缓，国际国内经济环境非常严峻，制造业、房地产等领域受到严重的冲击，未来的一年将是公司经营形势较为困难的一年。但相信，随着金融危机对实体经济影响的逐步深入，一些中小型刨花板生产企业将陆续关停并转，经过这一轮的调整，新的供求关系将会再现，有实力、有资源、有稳定大客户的企业，规模会不断壮大。

（3）新年度经营计划实施措施

2009年公司经营目标是全部营业收入实现8.1亿元，成本费用8.29亿元。为保证2009年度经营目标的实现主要采取以下措施：

面对严峻的全球金融危机和经济危机日益显现的形势，2009年公司将继续认真落实科学发展观，以市场为导向，以求生存、谋发展、实现经济效益为目标，加快产品结构调整，转变经济增长方式，不断深化改革，开拓进取，为全面实现年度经营目标而不懈努力。

①积极应对金融危机，全面促进产品销售。

要着力在保销售量上下功夫，把调整产品结构和转变增长方式作为重点，不断改革企业中与新形势不相适应的关键环节，对市场快速反应，不断提高应变能力。要加大市场开发力度，进一步明确市场定位和产品定位；搞好营销策划，加强和完善客户管理体系，创造最佳销售业绩。

②逐步完善公司销售体制，全力推进刨花板销售份额。

在不断总结几年来公司产、供、销一体化营销模式经验教训的基础上，按照有利于减轻税赋、有利于减少资金占用、有利于减少管理幅度与费用、有利于产品销售的原则，2009年要全面整合销售体系；强化销售分公司的销售职能；以销定产，产品销售计划安排要以最大获利能力为导向，优化配置各种资源，尽量增大贴面能力。

③全面抓好经营管理，努力提高管理绩效。

要高度重视几年来成本费用不断攀升的现象，下大力气落实整改措施。生产与销售实行买断价格的营销模式，下大力气降低期间费用，最大限度地应对金融危机带来的负面影响。要重视节约挖潜、技术创新及节能降耗环节，最大限度地节约资金成本。加强融资管理，以完善财务管理等规章制度为手段，努力降低各项经营费用，通过实施全方位管理，不断提高经济效益。

④坚持科学发展，做好关键设备技术改造。

要管好用好折旧资金，严格按公司制度要求规范使用，保证一定的上缴额度。各单位对额度内的折旧使用部分，不能超支，更不能串项更改使用；严禁属成本费用类项目进入投资计划。2009年要在认真做好对以往生产线及锅炉节能等重点改造项目的跟踪检查验收工作基础上，不断吸取节能降耗经验，保证折旧资金节省、用好、用到位，实现最大的投资效益。

⑤继续严格抓好煤炭、化工及木质原料等大宗物资采购，把好质量及价格关。

按公司的内控制度要求实行大宗物资统一招标采购。对木质原料的采购，要积极做好各工厂与原料生产企业间供料关系的沟通与协调，对接好森工系统内的价格策略，降低周边地方原料价；同时要实施多样化采购，控制好所收购原料的枝丫材及削片构成比例，确保原料质量；加强原料的储备管理，减少浪费，最大限度地保证生产线的原料供应衔接有序。

⑥积极审慎地研究开发项目，继续关注外埠工业原料林基地建设。

目前的金融危机或将是行业整合的一种机遇，要研究采取收购、租赁或加盟合作等多种形式，探讨低成本扩张的新项目，做好项目储备；同时要继续坚持林板一体化的发展思路，在适当时机在省外选择立地条件比较适宜的地区，研究获取林地经营权和林木所有权的新途径。

⑦全面加强质量管理，进一步弘扬名品名牌地位。

质量就是品牌、质量就是生命、质量就是效益。要从创立品牌、维护品牌、弘扬品牌的高度来重视质量工作。认真执行公司近期出台的“露水河牌刨花板产品质量管理手册”中，有关产品质量管理及相关产品标准的规定，继续加强产品质量管理，保持和提升产品品质，确保今年九月公司的“露水河牌刨花板”产品顺利通过“中国名牌”产品的复评工作。要设立独立的产品质量检验机构，实行一把手负责制，强调全过程的质量控制，预防为主；产品从生产、检验、储存与包装，再到销售、服务的各个环节都要划清责任主体，做好质量监督，把好质量关；要层层落实到人，奖罚分明。

⑧做好技术创新与新产品开发，促进产品升级换代。

创新是企业的灵魂。由技术创新带动产品创新是提高企业核心竞争力的关键所在。要不断研发新产品，引导市场消费潮流。积极促进 E0 级和 E1 级刨花板的销售，通过产品升级来带动整个行业产品的升级。今年要重点做好胶粘剂新产品、复合门新产品及阻燃刨花板和 E₀ 级中密度等新产品的研发；要继续加大水泥刨花板的市场开发力度，实现订单突破；继续做好 F3 星及 F4 星级日本标准刨花板的促销工作。

7、与公允价值相关的项目情况

(1) 同公允价值计量相关的内部控制制度情况

根据《企业会计准则》的规定，公司对公允价值的取得、计量、使用的假设以及选择适当的估价方法都作了明确规定，确认公允价值方法：(1) 资产或负债等存在活跃市场的，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。(2) 当不存在活跃市场时，参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格或参照实质上相同或相似的其他资产或负债等的市场交易价格确定其公允价值。(3) 不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的，采用估值技术等确定公允价值。公司遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，采用上述方法合理确定公允价值。在财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算。

(2) 与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累计 公允价值变动 (4)	本期计提的 减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	371.52	-171.12			0
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
合计	371.52	-171.12			0

(3) 持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(4) 对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

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
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	67.93	2008 年 6 月 10 日，本公司与黄国强签署了《关于组建连州吉森木业有限公司协议书》，新组建的连州吉森木业有限公司总股本为 5,000 万元人民币，本公司以

	含危险化学品)；投资：速生丰产林基地建设和经营		现金出资 3,261.67 万元，占注册资本的 65.23%，黄国强以实物资产出资 1,738.33 万元，占注册资本的 34.77%。2008 年 8 月 7 日，经连州吉森木业有限责任公司股东会决议审议通过，黄国强将持有的该公司 2.7%的股权以 135 万元转让给本公司，变更后本公司持股比例为 67.93%。
吉林森工白山人造板有限责任公司	水泥刨花板、中密度纤维板加工、销售等	75.00	成立于 2008 年 1 月 4 日。2007 年 12 月 18 日，本公司与吉林天成路桥集团股份有限公司签署了《关于组建吉林森工白山人造板有限责任公司协议书》，新组建的吉林森工白山人造板有限责任公司总股本为 10,000 万元人民币，本公司以现金出资 7,500 万元，占总股本的 75%，吉林天成路桥集团股份有限公司以实物资产出资 2,500 万元，占总股本的 25%。
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	进出口贸易、木材、集成材、人造板等产品加工销售、农副产品加工销售等业务	25.00	2007 年 9 月 19 日，本公司与中国吉林森林工业集团有限公司（以下简称“森工集团”）等签署了《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》，根据该意向书的规定，本公司与森工集团和有关人员共同设立中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司，设立总股本 900 万元，其中本公司以房屋建筑物投资 225 万元。2008 年 10 月 20 日，本公司与森工集团等签署了《合资设立公司出资补充协议书》，对原《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》进行修改，本公司出资方式修改为本公司以货币资金出资 225 万元。2008 年 10 月 22 日本公司出资 225 万元，持有该公司 25%的股权。

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，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第四次会议	2008 年 3 月 26 日	《2007 年度董事会工作报告》、《2007 年度总经理工作报告》、《2007 年度财务决算报告》、《2008 年度财务预算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《2007 年年度报告及摘要》、《关于续聘会计师事务所及确定 2008 年度审计费用的议案》、《关于兑现高管人员 2007 年度年薪的决定及 2008 年经营者年薪制办法》、《2008 年度生产经营及基建、技改项目投资计划》、《关于 2008 年度与日常经营相关的关联交易的议案》、《董事、监事津贴管理办法》、《关于对 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》、《关于 2007 年 1 月 1 日前内退职工职工薪酬会计处理的议案》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》、《关于修改〈公司章程〉的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 3 月 28 日
第四届董事会第五次会议	2008 年 4 月 17 日	《关于同意中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司的	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 4 月 19 日

		议案》、《关于更换独立董事的议案》、《2008 年第一季度报告》、《关于同意吉林森工集团财务有限公司为公司提供金融服务关联交易的议案》、利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的《吉林森林工业集团财务有限责任公司风险评估报告》、《关于公司在吉林森工集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》、《关于企业法人营业执照变更的议案》、《关于召开 2007 年度股东大会的议案》		
第四届董事会第六次会议	2008 年 4 月 25 日	《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案（草案）》、《吉林森林工业股份有限公司股权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 4 月 28 日
第四届董事会第七次会议	2008 年 5 月 12 日	《关于发行短期融资券的议案》、《关于调整董事会专门委员会组成人员的议案》、《关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 5 月 13 日
第四届董事会第八次会议	2008 年 6 月 3 日	《关于收购连州市人造板企业有限公司部分股权并合资组建吉林森工吉连木业有限责任公司的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 6 月 5 日
第四届董事临时会议	2008 年 7 月 31 日	《吉林森林工业股份有限公司关于公司治理整改进展情况的报告》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 8 月 1 日
第四届董事会第九次会议	2008 年 8 月 13 日	《关于合资组建连州南方林业有限公司的议案》、《关于收购黄国强持有的连州吉森木业有限公司部分股权的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 8 月 14 日
第四届董事会第十次会议	2008 年 8 月 21 日	《2008 年半年度报告》及摘要	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 8 月 25 日
第四届董事会第十一次会议	2008 年 10 月 24 日	《2008 年第三季度报告》、《关于签订〈森林资源采伐权租赁补充协议〉的议案》、《关于召开 2008 年第二次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 10 月 25 日
第四届董事临时会议	2008 年 12 月 12 日	《关于撤销公司首期股权激励计划方案（草案）的议案》、《吉林森林工业股份有限公司董事会关于变更中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司出资方式的议案》、《关于召开 2008 年第三次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2008 年 12 月 13 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）根据2008年5月12日召开的公司2007年度股东大会通过的决议，公司于2008年7月7日实施了分红派息方案：以2007年12月31日总股本31,050万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元（含税），共计派发股利3,105万元（公司公告刊登于2008年6月25日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（2）根据2008年5月30日召开的公司2008年第一次临时股东大会通过的决议，公司决定继续发行5亿元短期融资券，董事会和经营管理层为此做了前期准备工作。由于受国际金融危机的影响，我国银行利率水平已经进入下降通道，为此，公司暂停了发行工作，等待利率风险充分释放并趋于稳定后，再申报发行（公司公告刊登于2008年5月31日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（3）根据2008年11月12日召开的公司2008年第二次临时股东大会通过的决议，公司与红石林业局签订了《森林资源采伐权租赁补充协议》，进一步规范了关联交易事项（公司公告刊登于2008年11月13日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（4）根据2008年5月12日召开的公司2007年度股东大会和2008年12月28日召开的2008年第三次临时股东大会通过的决议，公司同意中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司。目前金桥地板集团已按新体制运作，并于2008年12月31日完成了工商注册登记（公司公告刊登于2008年5月13日、12月30日《上海证券报》、《中国证券报》）。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 公司董事会下设审计委员会,主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2008 年 5 月 12 日召开的公司第四届董事会第七次会议上,对董事会审计委员会人员组成进行了调整,产生了新的第四届董事会审计委员会。

报告期内审计委员会共召开了五次会议,分别审议了《2007 年度财务会计报表》、《出具初步审计意见后的财务会计报表》、《2007 年度财务决算报告》、《2008 年度财务预算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《2007 年度报告》及摘要、《关于续聘会计师事务所及确定 2008 年度审计费用的议案》、《关于 2008 年度与日常经营相关的关联交易的议案》、《关于对 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》、《关于 2007 年 1 月 1 日前内退职工职工薪酬会计处理的议案》、董事会审计委员会年度报告工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》、《2008 年半年度报告》及摘要、《公司 2008 年第三季度报告》。

(2) 按照中国证监会《关于做好上市公司 2008 年度报告及相关工作的通知》的有关要求,现对利安达会计师事务所有限责任公司(以下简称“会计师事务所”)对公司 2008 年度审计工作总结如下:

A、确定公司 2008 年度审计工作计划

在会计师事务所正式进场审计前,公司 2008 年度审计工作计划由公司财务总监与会计师事务所协商确定初步审计工作计划。2008 年 12 月 28 日审计委员会与会计师事务所确定最终审计工作计划,并同公司财务总监向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

2009 年 1 月 9 日,审计委员会在公司会议室召开了 2009 年第一次会议,会议主要审议了公司编制的 2008 年度财务会计报表,认为:

①公司所有交易均已记录,交易事项真实、资料完整,会计政策选用恰当,会计估计合理;未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

②公司 2008 年度送审财务报表的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;所包括的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。

③基于本次财务报表的送审时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段时间,提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债日期后事项,以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

④在提出意见前,审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

B、审计委员会以书面函件督促审计工作

公司审计委员会在审计期间发出《审计督促函》,要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作,并将有关进展情况报告给审计委员会。

C、会计师事务所出具初步审计意见,审计委员会审阅公司财务会计报表,形成书面意见。2009 年 3 月 25 日,会计师事务所如期按照总体审计安排出具了公司初步审计意见,审计委员会于 2009 年 3 月 25 日召开了 2009 年第二次会议,审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表,认为:

①保持原有的审阅意见,公司已严格按照企业会计准则处理了资产负债日期后事项,公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

②在提出本意见前,审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

D、审计委员会审议公司 2008 年度审计报告定稿

2009 年 4 月 22 日利安达会计师事务所有限责任公司出具了《吉林森林工业股份有限公司 2008 年度审计报告》,审计委员会于 2009 年 4 月 22 日召开了 2009 年第三次会议,审议通过了如下决议:

①同意由利安达会计师事务所有限责任公司出具的《吉林森林工业股份有限公司 2008 年度审计报告》提交公司年度董事会审议。

②同意续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构。

③审议通过了《审计委员会关于利安达会计师事务所有限责任公司 2008 年度审计工作总结》。

至此,公司 2008 年度审计工作圆满完成。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会,主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核;负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。

2008 年 5 月 12 日召开的公司第四届董事会第七次会议上,对董事会薪酬与考核委员会人员组成进行了调整,产生了第四届薪酬与考核委员会。

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会认真审阅了公司主要财务指标和经营目标完成情况. 结合年薪制办法对经营班子本年度的业绩进行了考核. 认为 2008 年度公司经营班子共同努力, 取得了良好的经营业绩, 圆满完成了公司股东大会、董事会确定的 2008 年度各项经营指标。

董事会薪酬与考核委员会 2008 年第一次会议于 2008 年 3 月 25 日召开, 会议审议通过了以下议案: 《关于高管人员 2007 年度年薪的决定》、《2008 年经营者年薪制办法》、《董事、监事津贴管理办法》。

董事会薪酬与考核委员会 2008 年第二次会议于 2008 年 4 月 25 日召开, 会议审议通过了以下议案: 《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案(草案)》、《吉林森林工业股份有限公司股权激励计划实施考核办法》、《吉林森林工业股份有限公司股权激励对象名单》。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2008 年度经营成果及财务状况经利安达会计师事务所有限责任公司审计, 并出具标准无保留意见的审计报告。2008 年度母公司实现净利润 38,712,431.00 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 3,871,243.10 元后, 本年度可供股东分配的利润 34,841,187.90 元。加上以前年度结转未分配利润 160,519,916.87 元, 当期累计可供股东分配的利润为 195,361,104.77 元。

为兼顾公司发展和股东利益, 2008 年利润分配预案为: 拟以 2008 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 31,050,000.00 元, 剩余未分配利润 164,311,104.77 元, 结转以后年度分配。本年度不进行公积金转增股本。该预案须经本公司 2008 年度股东大会审议通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况:

单位: 万元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005 年	9,315.00	7,703.76	120.91
2006 年	0.00	6,001.44	0.00
2007 年	3,105.00	4,814.34	64.49

(七) 其他披露事项

报告期内, 公司继续选定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的指定媒体, 未发生变更。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
第四届监事会第四次会议	《2007 年度监事会工作报告》、《2007 年度总经理工作报告》、《2007 年度财务决算报告》、《2008 年度财务预算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《2007 年年度报告及摘要》、《关于续聘会计师事务所及确定 2008 年度审计费用的议案》、《关于兑现高管人员 2007 年度年薪的决定及 2008 年经营者年薪制办法》、《2008 年生产经营及基建、技改项目投资计划》、《关于 2008 年度与日常经营相关的关联交易的议案》、《董事、监事津贴管理办法》、《关于对 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》、《关于 2007 年 1 月 1 日前内退职工工薪酬会计处理的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》
第四届监事会第五次会议	《关于同意中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司的议案》、《关于更换监事的议案》、《2008 年第一季度报告》、《关于同意吉林森工集团财务有限公司为公司提供金融服务关联交易的议案》、利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的《吉林森林工业集团财务有限责任公司风险评估报告》、《关于公司在吉林森工集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》
第四届监事会第六次会议	《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案(草案)》、《吉林森林工业股份有限公司股权激励计划实施考核办法》、《吉林森林工业股份有限公司股权激励对象名单》

第四届监事会第七次会议	《关于发行短期融资券的议案》
第四届监事会第八次会议	《关于收购连州市人造板企业有限公司部分股权并合资组建吉林森工吉连木业有限责任公司的议案》、《研究广东连州 20 万亩速生丰产林基地建设事宜》
第四届监事会第九次会议	《审议公司关于合资组建连州吉森南方林业有限公司的议案》、《审议公司关于收购黄国强持有的连州吉森木业有限公司部分股权的议案》
第四届监事会第十次会议	《2008 年半年度报告》及摘要
第四届监事会第十一次会议	《2008 年第三季度报告》、关于签订《森林资源采伐权租赁补充协议》的议案、《关于出租北京分公司强化地板生产线的议案》
第四届监事会临时会议	《关于撤销公司首期股权激励计划方案（草案）的议案》、《吉林森林工业股份有限公司董事会关于变更中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司出资方式的议案》

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会列席了公司历次董事会，参加了股东大会，及时了解掌握公司生产、经营、管理和投资等方面的情况，对董事会议案和决议的合法合规性、会议的召开程序等进行了监督，保证股东大会各项决议的贯彻。监事会认为：公司决策程序合法、内部控制制度完善，公司董事、经理和其他高级管理人员恪守职责，没有发现公司董事会决策不合法，没有发现董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规和《公司章程》的有关规定，没有滥用职权损害公司和股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会坚持定期对公司财务状况和财务报告进行检查和审核，认为公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好。利安达会计师事务所有限责任公司对本公司 2008 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的，真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产定价依据公允合理，遵循了一般商业原则，没有发现内幕交易，也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为报告期内公司所有关联交易决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定；关联交易都经公司决策层充分论证和谨慎决策，独立董事发表了赞同的独立意见。所有关联交易的定价方式公平、公正，未发现存在内幕交易以及损害公司股东利益的情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面值(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	110,137,824.54	1,562,605.78		长期股权投资	出资入股
合计	100,000,000.00		/	110,137,824.54	1,562,605.78		/	/

2、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 2,290,587.26 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
吉林省三岔子林业局	母公司的全资子公司	购买商品	木质原料	市场价格	17,440,973.88	2.38	现金
吉林省露水河林业局	母公司的全资子公司	购买商品	木质原料	市场价格	7,517,651.98	1.02	现金
吉林省泉阳林业局	母公司的全资子公司	购买商品	木质原料	市场价格	3,717,850.21	0.51	现金
吉林省松江河林业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	木质原料	市场价格	8,538,438.75	1.16	现金
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	5,733,764.94	0.78	现金
吉林省湾沟林业局	母公司的全资子公司	购买商品	木质原料	市场价格	923,427.57	0.13	现金
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	母公司的全资子公司	接受劳务	水、电等	市场价格	21,955,848.29	24.67	现金
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	1,863,500.00	100.00	现金
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	7,643,759.51	9.88	现金
吉林省红石林业局	母公司的控股子公司	销售商品	材料及燃料	市场价格	1,150,165.00	3.59	现金
吉林新合木业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	刀具模具	市场价格	1,075,839.21	100.00	现金
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	联营公司	销售商品	人造板产品	市场价格	1,188,304.27	0.14	现金
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	联营公司	销售商品	木材产品	市场价格	612,126.37	0.25	现金

说明:

I、报告期内,公司向吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省湾沟林业局按市场价格购买木质原料,全年累计发生额 43,872,107.33 元,占公司日常经营关联交易预计发生总额的 48.75%。

II、报告期内，公司按市场价格接受吉林省红石林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局供水、供电等有偿服务；公司按市场价格向吉林省红石林业局支付伐区调查设计费；全年合计累计发生额 23,819,348.29 元；占公司日常经营关联交易预计发生总额 59.55%。

III、报告期内，公司向吉林省白石山林业局、吉林省红石林业局、吉林新合木业有限公司、中国吉林森林工业集团进出口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 11,670,194.36 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 77.8%。

(1) 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方进行交易的原因：

由于森林资源是稀有资源，公司控股股东森工集团及其所属企业拥有丰富的森林资源，而公司所属人造板生产企业又多数位于森工集团经营区内，以上关联交易可以充分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：一是公司与关联方签订的长期合同作保证，资源供应稳定可靠；二是公司要不断拓展木质原料的采购渠道，通过合理计算经济运输半径，打破地域封锁限制，合理储备，做到货源充足，确保公司现有产能发挥及规模扩张需要；三是要积极推动工业原料林建设，有效缓解刨花板原料不足的问题；四是积极面向全国进行总体战略布局，抢占木质原料资源，大力开拓南方市场。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	联营公司	销售除商品以外的资产	分公司办公楼	市场价格	254.58	228.08	228.08	现金	-26.50

根据本公司与森工集团等签署的《合资设立公司出资补充协议书》，本公司将所属进出口分公司办公楼转让给中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司。

3、共同对外投资的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润
中国吉林森林工业集团有限公司	母公司	中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	进出口贸易、木材、集成材、人造板等产品加工销售、农副产品加工销售等业务	900	2,532.70	105.00

2007 年 9 月 19 日，本公司与中国吉林森林工业集团有限公司（以下简称“森工集团”）等签署了《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》，根据该意向书的规定，本公司与森工集团和有关人员共同设立中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司，设立总股本 900 万元，其中本公司以房屋建筑物投资 225 万元。

2008 年 10 月 20 日，本公司与森工集团等签署了《合资设立公司出资补充协议书》，对原《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》进行修改，本公司出资方式修改为本公司以货币资金出资 225 万元。

4、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
吉林省湾沟林业局	母公司的全资子公司			2,000.00	0.00
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	联营公司			675.62	675.62
吉林省临江林业局	母公司的全资子公司			0.40	0.00
合计				2,676.02	675.62
关联债权债务形成原因		主要为临时借入款形成。			

说明：本报告期公司未向控股股东及其子公司提供资金。

5、其他重大关联交易

(1) 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。

2008年10月10日，本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将1998年4月30日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按年度木材产量，每立方米100元的标准缴纳有偿使用费，相关育林基金由本公司按国家规定标准提取并缴纳。新的租金提取方式期限为2008年1月1日至2008年12月31日，本补充协议到期后，根据国家相关政策及本补充协议的实施效果，由双方协商确定延展本补充协议的期限。如本补充协议不能展期，双方同意按照1998年4月30日签署的《森林资源采伐权租赁协议》继续执行。

本公司本期提取并支付有偿使用费19,758,000.00元；提取租金（育林基金）58,675,512.21元，支付33,011,870.29元。

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

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

2008年1月31日，本公司与吉林省三岔子林业局就上述事宜签订了《土地租赁合同补充协议》，由于江源区土地使用税由原来的0.5元/㎡提高到12元/㎡，且土地使用税应由土地所有者缴纳，因此本公司应付给土地所有者三岔子林业局的土地租金提高至1,303,060.80元，由2008年一次性支付给吉林省三岔子林业局（此协议只适用于2008年当年）。本公司本期已提取租金1,303,060.80元。

④2008年8月1日，本公司与吉林新合木业有限公司签订《设备租赁合同》，本公司将强化地板生产线设备共24套租赁给吉林新合木业有限公司使用，设备租赁期暂定为至2008年底，租期从2008年8月算起，租金为510,000.00元。

(2) 金融服务的关联交易

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

①截至2008年12月31日止，本公司在吉林森林工业集团财务有限责任公司的借款情况明细如下：

关联方名称	借款金额	借款期限	利率	借款性质
吉林森林工业集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2008.12.04-2009.06.03	月4.200%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2008.12.09-2009.06.08	月4.200%	信用借款
合 计	150,000,000.00			

本公司本期支付吉林森林工业集团财务有限责任公司借款利息12,168,905.00元。

②截至2008年12月31日，本公司在吉林森林工业集团财务有限责任公司的存款余额为56,265,785.76元，本期存款利息收入264,800.15元。

(3) 吸收投资的关联交易

根据 2008 年 4 月 16 日本公司与森工集团签署的《股权增资协议》，森工集团拟以其持有吉林新合木业有限公司 96% 股权经折合后的净资产对本公司之控股子公司吉林森工金桥地板集团有限公司增资，折算后的出资额为 18,525.85 万元；同时无偿受让吉林省三岔子林业局和吉林森工集团松江河林业有限责任公司分别持有的对该公司 5% 的股权，本公司出资不变。增资完成后，森工集团占该公司总股本的 50.75%，本公司占该公司总股本的 49.25%。

根据国家工商管理总局关于公司注册登记的相关规定，2008 年 12 月，森工集团出资方式变更为以现金 18,525.85 万元出资，待吉林森工金桥地板集团有限公司工商变更登记变更完成后，再行出资购买吉林新合木业有限公司 96% 股权。截止 2008 年 12 月 31 日，森工集团实际出资金额 169,383,875.74 元。

(4) 股权收购

2008 年 11 月 20 日，经金桥集团董事会决议审议通过，金桥集团以货币资金形式受让森工集团所持有的吉林新合木业有限责任公司 96% 股权，预付受让款 8,200 万元，剩余受让金额以该公司 2008 年末净资产审计评估结果为基础协商确定。

(5) 代理进口

中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司代理本公司进出口业务，本公司按照代理进出口合同金额的 0.5% 向该公司支付代理费，本公司本期支付上述代理费 38,469.12 元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>截止本报告期末，公司的控股股东严格履行相关承诺之事项：</p> <p>1、上述承诺事项中的第一事项已于 2006 年 6 月 16 日实施完毕。</p> <p>2、继 2006 年 12 月 19 日和 2007 年 12 月 19 日后，2008 年 12 月 19 日公司有限售条件的流通股上市，本次上市为公司第三次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股上市，本次上市后公司无有限售条</p>

	<p>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。</p> <p>3、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。</p> <p>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。</p>	<p>件的流通股份(公司公告刊登于 2008 年 12 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》)。</p> <p>3、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《上海证券报》、《中国证券报》)。</p> <p>公司将根据有关法规及规范性要求,待条件成熟时,再适时推出符合公司战略发展与规范要求的股权激励计划。</p> <p>4、上述承诺事项中的第四项已履行完毕。</p>
--	--	---

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达信隆会计师事务所有限责任公司	利安达会计师事务所
境内会计师事务所报酬		600,000.00
境内会计师事务所审计年限		8

报告期内,公司未改聘会计师事务所:

1、2008 年 5 月 12 日,公司召开 2007 年度股东大会,续聘利安达信隆会计师事务所有限责任公司为公司 2008 年度会计报表提供审计服务,审计费用为 60 万元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务(公司公告刊登于 2008 年 5 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

2、截止报告披露日,本公司收到公司审计机构利安达信隆会计师事务所有限责任公司的通知,经北京市工商行政管理局核准,该公司名称变更为:利安达会计师事务所有限责任公司,其它事项未发生变化(公司公告刊登于 2009 年 3 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、鉴于市场对公司“整体上市”的相关传闻,公司发表了澄清公告(公司公告刊登于 2008 年 1 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

2、报告期内,公司披露了 2007 年度及 2008 年半年度的业绩快报(公司公告刊登于 2008 年 1 月 22 日、7 月 18 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

3、报告期内,公司股票交易出现一次异常波动,为此公司发表了《股票交易异常波动公告》(公司公告刊登于 2008 年 4 月 22 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

4、报告期内,中国林业集团公司拟增资参股森工集团,为此公司进行了公告(公司公告刊登于 2008 年 9 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

5、截至报告披露日,公司与森工集团合资组建连州林业公司(公司公告刊登于 2009 年 3 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

为了更好的发挥公司控股股东森工集团在森林经营等方面的优势,公司于 2009 年 3 月 18 日召开第四届董事会临时会议审议通过了《关于与森工集团等合资组建连州吉森南方林业发展有限责任公司的议案》:该公司总股本为 1,000 万元人民币,其中:森工集团出资 510 万元,占总股本的 51%;公司出资 390 万元,占总股本的 39%;自然人黄国强出资 100 万元,占总股本的 10%。

(十一) 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
公司澄清公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 1 月 17 日	查阅者登陆 www.sse.com.cn 网站后点击“公告与提示”栏目中的“上市公司公告”，运用“上市公司资料检索”输入本公司证券代码即可进行查阅
公司 2007 年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 1 月 22 日	
第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 28 日	
第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 28 日	
公司 2008 年度日常关联交易	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 28 日	
第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 19 日	
第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 19 日	
关于召开 2007 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 19 日	
关于同意中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 19 日	
关于吉林森林工业集团财务有限责任公司为公司提供金融服务的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 19 日	
公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 22 日	
第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 28 日	
第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 28 日	
2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 13 日	
第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 13 日	
第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 13 日	
关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 13 日	
2008 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 5 月 31 日	
第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 5 日	
第四届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 5 日	
公司对外投资公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 5 日	
2007 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 25 日	
二〇〇八年半年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 18 日	
第四届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 1 日	
关于吉林森工集团拟增持吉林森工股份的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 8 日	
第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 14 日	
第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 14 日	

关于控股股东增持本公司股份的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 9 月 3 日	
关于中国林业集团公司增资参股中国吉林森林工业集团有限责任公司的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 9 月 5 日	
第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 25 日	
第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 25 日	
召开 2008 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 25 日	
关联交易的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 25 日	
2008 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 11 月 13 日	
第四届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 13 日	
关于变更中国吉林森林工业集团有限责任公司增资吉林森工金桥地板集团有限公司出资方式的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 13 日	
第四届监事会临时会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 13 日	
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 16 日	
2008 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 30 日	

十一、财务报告

公司年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

利安达审字[2009]第 1144 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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》编制财务报表是吉林森工管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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,吉林森工财务报表已经按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》编制,在所有重大方面公允反映了吉林森工 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师:安洪滨

中国注册会计师:马天夫

中国·北京

二〇〇九年四月二十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 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
流动资产:			
货币资金	八、1	207,831,124.08	357,686,720.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			3,715,200.00
应收票据	八、2	18,020,334.45	13,929,705.97
应收账款	八、3	48,146,321.45	89,490,860.59
预付款项	八、5	34,215,449.19	70,776,839.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、4	15,964,118.37	21,510,736.98
买入返售金融资产			
存货	八、6	435,941,233.58	568,970,331.31
一年内到期的非流动资产	八、7	1,912,412.70	3,369,562.20
其他流动资产			
流动资产合计		762,030,993.82	1,129,449,957.53
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	八、8	308,097,703.34	116,275,975.14
投资性房地产	八、9	51,361.01	3,542,430.31
固定资产	八、10	1,065,460,982.69	1,127,811,238.13
在建工程	八、11	15,491,045.39	4,057,044.47
工程物资	八、12	8,461.53	9,418.79
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	48,701,580.65	21,700,926.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、14	3,645,953.87	4,910,186.40
递延所得税资产	八、15	1,105,042.79	10,501,566.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,442,562,131.27	1,288,808,786.20
资产总计		2,204,593,125.09	2,418,258,743.73
流动负债:			
短期借款	八、17	533,000,000.00	185,000,000.00
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			3,000,000.00
应付短期债券			506,365,000.00
应付账款	八、18	67,616,180.44	64,085,057.92
预收款项	八、19	23,697,030.19	34,480,913.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、20	112,505,586.03	123,424,778.72
应交税费	八、21	-20,739,649.40	-23,659,811.32
应付利息	八、22	17,282.50	
应付股利			224,691.66
其他应付款	八、23	90,649,670.07	71,521,277.78
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			40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		806,746,099.83	1,004,441,907.94
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
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	八、24	1,141,723.65	1,259,357.45
其他非流动负债	八、25	2,000,000.00	
非流动负债合计		3,141,723.65	31,259,357.45
负债合计		809,887,823.48	1,035,701,265.39
股东权益：			
股本	八、26	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	八、27	651,319,609.16	644,789,729.72
减：库存股			
盈余公积	八、28	152,285,100.90	148,413,857.80
一般风险准备			
未分配利润	八、29	196,984,620.88	191,660,788.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,311,089,330.94	1,295,364,376.10
少数股东权益		83,615,970.67	87,193,102.24
股东权益合计		1,394,705,301.61	1,382,557,478.34
负债和股东权益合计		2,204,593,125.09	2,418,258,743.73

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

2008 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
流动资产:			
货币资金		177,125,977.56	332,628,091.43
交易性金融资产			3,715,200.00
应收票据		17,104,177.09	13,521,115.77
应收账款	九、1	43,154,897.93	43,094,631.41
预付款项		26,115,091.96	33,705,175.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九、2	57,415,542.95	37,519,888.10
存货		391,375,953.22	323,485,459.04
一年内到期的非流动资产		1,912,412.70	3,243,737.52
其他流动资产			
流动资产合计		714,204,053.41	790,913,299.04
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	九、3	457,474,403.34	335,455,180.89
投资性房地产		8,801,530.22	12,197,949.72
固定资产		861,606,565.78	896,388,289.18
在建工程		6,706,553.31	3,225,827.13
工程物资		8,461.53	9,418.79
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,817,094.26	12,270,980.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,645,953.87	4,581,596.83
递延所得税资产			7,942.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,350,060,562.31	1,264,137,185.06
资产总计		2,064,264,615.72	2,055,050,484.10
流动负债:			
短期借款		530,000,000.00	17,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			3,000,000.00
应付短期债券			506,365,000.00
应付账款		53,279,710.76	31,181,490.58
预收款项		21,615,766.60	30,567,138.48
应付职工薪酬		110,451,250.18	115,471,974.35
应交税费		-21,524,171.64	-14,658,364.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,518,745.46	40,795,077.03

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		754,341,301.36	729,722,315.72
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
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		57,499.53	54,663.99
其他非流动负债		400,000.00	
非流动负债合计		457,499.53	30,054,663.99
负债合计		754,798,800.89	759,776,979.71
股东权益：			
股本		310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积		651,319,609.16	644,789,729.72
减：库存股			
盈余公积		152,285,100.90	148,413,857.80
未分配利润		195,361,104.77	191,569,916.87
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,309,465,814.83	1,295,273,504.39
负债和股东权益合计		2,064,264,615.72	2,055,050,484.10

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
2008 年 1—12 月

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		1,648,084,060.65	1,567,674,262.67
其中:营业收入	八、30	1,648,084,060.65	1,567,674,262.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,655,385,617.43	1,591,820,882.76
其中:营业成本	八、30	1,280,682,102.64	1,216,647,405.84
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	八、31	8,980,369.37	6,766,462.56
销售费用		146,087,851.14	137,935,894.44
管理费用		160,837,334.48	154,807,377.08
财务费用	八、33	61,704,262.77	40,267,318.33
资产减值损失	八、35	-2,906,302.97	35,396,424.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、32	-1,711,200.00	1,711,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)	八、34	3,917,624.85	21,875,168.41
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	八、34	1,627,037.59	9,836,916.28
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,095,131.93	-560,251.68
加:营业外收入	八、36	59,702,017.33	49,128,683.92
减:营业外支出	八、37	6,044,954.33	3,379,753.68
其中:非流动资产处置净损失	八、37	944,437.91	593,410.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		48,561,931.07	45,188,678.56
减:所得税费用	八、38	1,442,815.55	-3,595,037.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,119,115.52	48,783,716.08
归属于母公司所有者的净利润		40,245,075.40	48,143,413.00
少数股东损益		6,874,040.12	640,303.08
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.13	0.16
(二)稀释每股收益		0.13	0.16

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
2008 年 1—12 月

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	九、4	1,138,612,876.48	1,139,645,544.52
减: 营业成本	九、4	868,239,858.06	857,362,745.79
营业税金及附加	九、5	6,023,216.53	5,317,663.95
销售费用		109,509,996.66	114,436,219.94
管理费用		127,345,284.48	131,124,965.46
财务费用		34,785,283.25	23,386,319.50
资产减值损失		-535,303.77	10,702,246.17
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-1,711,200.00	1,711,200.00
投资收益 (损失以“—”号填列)	九、6	6,400,426.90	9,030,237.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,109,839.64	-3,008,015.07
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-2,066,231.83	8,056,820.77
加: 营业外收入		46,212,090.81	42,645,905.26
减: 营业外支出		5,361,862.97	3,001,441.69
其中: 非流动资产处置净损失		592,931.85	459,243.51
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		38,783,996.01	47,701,284.34
减: 所得税费用		71,565.01	605,025.80
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		38,712,431.00	47,096,258.54

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,784,021,291.43	1,723,349,596.72
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		72,676,550.95	72,105,708.33
收到其他与经营活动有关的现金	八、39	72,069,933.25	205,000,882.72
经营活动现金流入小计		1,928,767,775.63	2,000,456,187.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,358,714,642.09	1,332,809,411.69
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		257,225,767.66	174,337,089.96
支付的各项税费		100,767,986.03	98,971,471.17
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	196,212,111.10	277,704,595.62
经营活动现金流出小计		1,912,920,506.88	1,883,822,568.44
经营活动产生的现金流量净额		15,847,268.75	116,633,619.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,876,260.00	15,012,550.00
取得投资收益收到的现金		2,290,587.26	21,666,252.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,216,372.90	675,501.64
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	八、41	4,991,500.12	351,866.22
投资活动现金流入小计		14,374,720.28	37,706,169.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,812,288.76	56,124,168.60
投资支付的现金		9,872,260.00	17,016,550.00
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		3,600,000.00	25,893,829.00
支付其他与投资活动有关的现金	八、42	106,593,246.81	
投资活动现金流出小计		276,877,795.57	99,034,547.60
投资活动产生的现金流量净额		-262,503,075.29	-61,328,377.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		172,344,875.74	
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		1,404,000,000.00	718,215,538.60
发行债券收到的现金			498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,576,344,875.74	1,216,215,538.60
偿还债务支付的现金		1,395,305,735.00	1,344,765,538.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,247,474.86	22,096,674.20
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			1,837,500.00
筹资活动现金流出小计		1,477,553,209.86	1,368,699,712.80
筹资活动产生的现金流量净额		98,791,665.88	-152,484,174.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,991,456.24	-335,532.59
五、现金及现金等价物净增加额		-149,855,596.90	-97,514,465.07
加：期初现金及现金等价物余额		357,686,720.98	455,201,186.05
六、期末现金及现金等价物余额		207,831,124.08	357,686,720.98

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,265,430,187.18	1,290,413,221.05
收到的税费返还		47,971,707.29	41,348,903.46
收到其他与经营活动有关的现金		26,431,345.74	170,099,483.31
经营活动现金流入小计		1,339,833,240.21	1,501,861,607.82
购买商品、接受劳务支付的现金		865,696,632.43	951,081,243.31
支付给职工以及为职工支付的现金		198,173,809.56	129,459,572.86
支付的各项税费		75,641,393.87	79,248,967.94
支付其他与经营活动有关的现金		100,337,212.45	238,143,854.33
经营活动现金流出小计		1,239,849,048.31	1,397,933,638.44
经营活动产生的现金流量净额		99,984,191.90	103,927,969.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,876,260.00	15,012,550.00
取得投资收益收到的现金		2,290,587.26	21,891,494.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,373.90	623,859.28
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		1,408,966.14	
投资活动现金流入小计		10,004,187.30	37,527,903.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,414,844.35	39,804,298.94
投资支付的现金		3,872,260.00	17,016,550.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		117,216,700.00	27,210,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		161,503,804.35	84,030,848.94
投资活动产生的现金流量净额		-151,499,617.05	-46,502,945.29
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		1,149,999,800.00	1,075,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,149,999,800.00	1,075,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,188,000,000.00	1,203,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,986,488.72	7,843,815.51
支付其他与筹资活动有关的现金			1,837,500.00
筹资活动现金流出小计		1,253,986,488.72	1,212,681,315.51
筹资活动产生的现金流量净额		-103,986,688.72	-137,681,315.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-155,502,113.87	-80,256,291.42
加: 期初现金及现金等价物余额		332,628,091.43	412,884,382.85
六、期末现金及现金等价物余额		177,125,977.56	332,628,091.43

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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		148,413,857.80		191,660,788.58		87,193,102.24	1,382,557,478.34
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		148,413,857.80		191,660,788.58		87,193,102.24	1,382,557,478.34
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,529,879.44		3,871,243.10		5,323,832.30		-3,577,131.57	12,147,823.27
（一）净利润						40,245,075.40		6,874,040.12	47,119,115.52
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		6,529,879.44						-231,015,763.83	-224,485,884.39
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		6,529,879.44						-231,015,763.83	-224,485,884.39
上述（一）和（二）小计		6,529,879.44				40,245,075.40		-224,141,723.71	-177,366,768.87
（三）所有者投入和减少资本								220,564,592.14	220,564,592.14
1. 所有者投入资本								206,848,296.30	206,848,296.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								13,716,295.84	13,716,295.84
（四）利润分配				3,871,243.10		-34,921,243.10			-31,050,000.00
1. 提取盈余公积				3,871,243.10		-3,871,243.10			
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									
四、本期期末余额	310,500,000.00	651,319,609.16		152,285,100.90		196,984,620.88		83,615,970.67	1,394,705,301.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
会计政策变更				-8,451,981.66		-55,296,287.72		204,199.36
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		143,704,231.95		148,227,001.43		60,349,173.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,709,625.85		43,433,787.15		26,843,928.68
（一）净利润						48,143,413.00		640,303.08
（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						48,143,413.00		640,303.08
（三）所有者投入和减少资本								26,203,625.60
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								26,203,625.60
（四）利润分配				4,709,625.85		-4,709,625.85		
1. 提取盈余公积				4,709,625.85		-4,709,625.85		
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		148,413,857.80		191,660,788.58		87,193,102.24

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

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	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		148,413,857.80	191,569,916.87	1,295,273,504.39
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		148,413,857.80	191,569,916.87	1,295,273,504.39
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		6,529,879.44		3,871,243.10	3,791,187.90	14,192,310.44
(一) 净利润					38,712,431.00	38,712,431.00
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		6,529,879.44				6,529,879.44
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		6,529,879.44				6,529,879.44
上述(一)和(二)小计		6,529,879.44			38,712,431.00	45,242,310.44
(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				3,871,243.10	-34,921,243.10	-31,050,000.00
1. 提取盈余公积				3,871,243.10	-3,871,243.10	
2. 对所有者(或股东)的分配					-31,050,000.00	-31,050,000.00
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、本期期末余额	310,500,000.00	651,319,609.16		152,285,100.90	195,361,104.77	1,309,465,814.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	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	234,955,648.91	1,340,229,025.80
加: 会计政策变更				-6,279,415.22	-85,772,364.73	-92,051,779.95
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72		143,704,231.95	149,183,284.18	1,248,177,245.85
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,709,625.85	42,386,632.69	47,096,258.54
(一) 净利润					47,096,258.54	47,096,258.54
(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					47,096,258.54	47,096,258.54
(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				4,709,625.85	-4,709,625.85	
1. 提取盈余公积				4,709,625.85	-4,709,625.85	
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		148,413,857.80	191,569,916.87	1,295,273,504.39

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

（三）会计报表附注

一、公司基本情况

吉林森林工业股份有限公司（以下简称“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，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；总部地址为长春市高新区硅谷大街 4000 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。

本公司所属行业为林业及人造板行业。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、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

3. 会计基础和计量属性

本公司以权责发生制为会计基础。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下对特殊会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4. 现金等价物的确定标准

本公司将同时具备持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

5. 外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

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（含汇率变动）处理，计入当期损益。

6. 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

本公司的管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不得随意变更。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③应收款项

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资产。本公司的应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。应收款项于初始确认时按照公允价值计量。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产的减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

①应收款项

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

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

应收出口退税款、应收补贴款不计提坏账准备。

②持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，则认定该其已发生减值，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，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

7. 存货核算方法

（1）存货的分类

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）、消耗性生物资产等。

（2）存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用或发出的存货采用月末一次加权平均法核算。

（4）周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

（5）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本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。通常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。

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。

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。

8. 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。

9. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

①企业合并形成的长期股权投资

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资在合并日按照取得被合并方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。通过非同一控制下的企业合并取得长期股权投资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。

②其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

以非货币资产交换方式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。

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) 长期股权投资的后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算, 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。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派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，冲减投资的账面价值。

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。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（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净利润，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，恢复投资的账面价值。

(3) 长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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，其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

10. 投资性房地产计量方法

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。

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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。核算时参照本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，按照本公司资产减值准备的规定进行处理。

11. 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

(3) 固定资产的计价方法

固定资产按照实际成本作为初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

已计提减值准备的固定资产再计提折旧时，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；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。

固定资产减值准备一旦计提，不得转回。

(6) 闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

12. 在建工程核算方法

（1）在建工程计价

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自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，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（2）在建工程减值准备的确认标准及计提方法

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

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况。

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。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

13. 无形资产核算方法

（1）无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

（3）无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

（4）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. 长期待摊费用摊销方法

经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销；在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入当期损益。

15. 借款费用资本化

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售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。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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. 股份支付

（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。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

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。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

17. 预计负债确认原则

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司则将其确认为预计负债: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。

18. 收入确认原则

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;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;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。

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益很可能流入,收入的金额能够可靠地计量时,本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②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。

19. 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。对于期限超过一年的，以资产负债表日的一年期银行贷款利率按月进行折现，以折现后的金额计入当期管理费用，该项金额与实际应支付的款项之间差额作为未确认融资费用，在以后各期实际支付内退薪酬款项时予以摊销并计入当期财务费用。

20. 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核算。

（1）递延所得税资产的确认

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：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

21. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，

按照权益法调整对子公司的长期股权投资，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

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。

五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

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

本公司本期无会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、13%
营业税	应税营业收入	20%、5%
消费税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
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。

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

3、消费税：本公司的子公司吉林森工金桥地板集团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%。

4、城建税、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% 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% 的税、费率计缴外，其余均按照应缴纳流转税额的 7%、3% 的税、费率计缴。本公司的子公司永清吉森爱丽思木业有限公司、江苏分公司、徐州通胶化工厂、上海分公司、沈阳分公司、按照应缴纳流转税额的 1% 的费率缴纳地方教育费附加。

5、所得税：本公司按照 25% 的所得税率计缴。

七、子公司、合营及联营企业情况

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

根据《企业会计准则第20号—企业合并》及其应用指南的相关规定和企业会计准则实施问题专家工作组意见，对同一控制下的企业合并的判断依据为：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位 名称	注册地	经济性质	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	持股 比例	表决权 比例	是否纳入 合并范围
吉林森工白河刨花板有限责任公司	池北区(火车站南侧)	有限责任公司	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	51%	51%	是

3. 非通过企业合并取得的子公司

被投资单位 名称	注册地	经济性质	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	持股 比例	表决权 比例	是否纳入 合并范围
永清吉森爱丽思木业有限公司	廊坊市永清县燃气工业益田东路	外商投资企业(再投资企业)	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	1,320.00	55%	55%	是
吉林森工白山人造板有限责任公司	八道江区东兴街66号	有限责任公司	10,000.00	水泥刨花板、中密度纤维板加工、销售(木材经营加工许可证有效期至2009年12月31日);经营本企业生产科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务及本企业生产的水泥刨花板、中密度纤维板的出口业务;农副产品收购	7,500.00	75%	75%	是
连州吉森木业有限公司	连州市连州镇城南开发区	有限责任公司	5,000.00	加工、销售:刨花板、饰面刨花板、家俱、胶粘剂的生产和销售(不含危险化学品);投资:速生丰产林基地建设和经营	3,396.67	67.93%	67.93%	是

4. 联营企业

被投资单位名称	注册地	经济性质	持股比例	表决权比例
吉林森林工业集团财务有限责任公司	长春市人民大街4798号	有限责任公司	32.89%	32.89%
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	长春市人民大街4036号	有限责任公司	25.00%	25.00%
吉林森工金桥地板集团有限公司	高新开发区硅谷大街4000号创业大厦12楼1210室	有限责任公司	51.24%	49.25%

联营企业当期的主要财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	营业收入	营业成本	净利润
吉林森林工业集团财务有限责任公司	127,993.62	94,955.83	6,167.27	3,021.68	443.99
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	2,532.70	1,803.80	1,397.20	1,327.80	105.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	72,777.65	30,127.81	46,351.56	39,342.92	354.28

5. 合并财务报表范围的变化情况

(1) 本期增加子公司基本情况

①2007 年 12 月 18 日，本公司与吉林天成路桥集团股份有限公司签署了《关于组建吉林森工白山人造板有限责任公司协议书》，新组建的吉林森工白山人造板有限责任公司总股本为 10,000 万元人民币，本公司以现金出资 7,500 万元，占总股本的 75%，吉林天成路桥集团股份有限公司以实物资产出资 2,500 万元，占总股本的 25%。

②2008 年 6 月 10 日，本公司与黄国强签署了《关于组建连州吉森木业有限公司协议书》，新组建的连州吉森木业有限公司总股本为 5,000 万元人民币，本公司以现金出资 3,261.67 万元，占注册资本的 65.23%，黄国强以实物资产出资 1,738.33 万元，占注册资本的 34.77%。

2008 年 8 月 7 日，经连州吉森木业有限责任公司股东会决议审议通过，黄国强将持有的该公司 2.7% 的股权以 135 万元转让给本公司，变更后本公司持股比例为 67.93%。

本公司本期合并报表范围较期初增加了吉林森工白山人造板有限责任公司及连州吉森木业有限公司。

(2) 本期减少子公司基本情况

根据 2008 年 4 月 16 日本公司与森工集团签署的《股权增资协议》，森工集团拟以其持有吉林新合木业有限公司 96% 股权经折合后的净资产对本公司之控股子公司吉林森工金桥地板集团有限公司（以下简称“金桥地板集团”）增资，折算后的出资额为 18,525.85 万元；同时无偿受让吉林省三岔子林业局和吉林森工集团松江河林业有限责任公司分别持有的对该公司 5% 的股权，本公司出资不变。增资完成后，森工集团占该公司总股本的 50.75%，本公司占该公司总股本的 49.25%。

2008 年 12 月 10 日，本公司与森工集团签署《现金增资协议书》，森工集团出资方式变更为以现金 18,525.85 万元对金桥地板集团增资。2008 年 12 月 28 日，本公司与森工集团签署《补充协议书》，同意在森工集团第二笔资金到位后将金桥地板集团管理权移交给森工集团。

截至 2008 年 12 月 31 日止，森工集团第二笔资金已到位，本公司已将金桥地板集团管理权移交给森工集团。本公司本期合并报表范围较期初减少了金桥地板集团。

6. 子公司少数股东权益

公司名称	2008 年 1 月 1 日 少数股东权益	子公司 净利润	少数股东 持股比例	2008 年度增（减）变化			2008 年 12 月 31 日 少数股东权益
				少数股东 本期损益	母公司为少数股东 承担的超额亏损	其他增加	
永清吉森爱丽思木业有限公司	864.71	50.35	45.00%	22.66	0.00	0.00	887.37
吉林森工白河刨花板有限责任公司	3,018.50	873.19	49.00%	427.86	0.00	0.00	3,446.36
吉林森工白山人造板有限责任公司	0.00	-383.67	25.00%	-95.92	0.00	2,500.00	2,404.08
连州吉森木业有限公司	0.00	67.88	32.07%	20.46	0.00	1,576.37	1,623.79

7. 当期及累计未确认的投资损失金额

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无本期及累计未确认的投资损失。

8. 被投资单位向投资企业转移资金的能力受到严格限制的情况

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无被投资单位向本公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

9. 与对子公司、联营企业投资相关的或有负债

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无对子公司、联营企业与投资相关的或有负债。

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2008.12.31	2007.12.31
库存现金	815,030.68	814,303.77
银行存款	207,016,093.40	356,872,417.21
合 计	<u>207,831,124.08</u>	<u>357,686,720.98</u>

项 目	2008.12.31			2007.12.31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金						
人民币	815,030.68	1.0000	815,030.68	814,303.77	1.0000	814,303.77
小计			<u>815,030.68</u>			<u>814,303.77</u>
银行存款						
人民币	207,016,093.40	1.0000	207,016,093.40	345,972,281.14	1.0000	345,972,281.14
欧元			0.00	500,644.04	10.6669	5,340,319.91
美元			0.00	761,139.03	7.3046	5,559,816.16
小计			<u>207,016,093.40</u>			<u>356,872,417.21</u>
合 计			<u>207,831,124.08</u>			<u>357,686,720.98</u>

注：本公司货币资金期末较期初减少 41.90%，主要原因为本期购建固定资产等支出较大。

2、应收票据

项 目	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	18,020,334.45	13,929,705.97
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>18,020,334.45</u>	<u>13,929,705.97</u>

3、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大	7,006,716.23	11.47%	38.21%	2,677,487.07	26,279,244.16	24.56%	17.53%	4,604,739.87
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大	5,375,172.02	8.80%	100.00%	5,375,172.02	5,357,646.44	5.01%	100.00%	5,357,646.44
其他不重大	<u>48,685,658.10</u>	<u>79.73%</u>	10.00%	<u>4,868,565.81</u>	<u>75,351,507.00</u>	<u>70.43%</u>	10.00%	<u>7,535,150.70</u>
合 计	<u>61,067,546.35</u>	<u>100.00%</u>		<u>12,921,224.90</u>	<u>106,988,397.60</u>	<u>100.00%</u>		<u>17,497,537.01</u>

(2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	278,854.12	10.00%
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	2,196,461.61	100.00%
侯忠轶	<u>2,021,713.41</u>	<u>202,171.34</u>	10.00%
合 计	<u>7,006,716.23</u>	<u>2,677,487.07</u>	

注：本公司期末对于单项金额重大的应收账款（200 万元及以上）采用个别法进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计

提坏账准备；对于没有客观证据表明其发生了减值的，按照本公司的信用政策采用余额百分比法计提坏账准备。

(3) 账龄分析

账 龄	2008. 12. 31				2007. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	16,304,226.60	26.70%	1,630,422.66	14,673,803.94	62,193,961.64	58.13%	6,219,396.20	55,974,565.44
1-2 年	5,690,643.49	9.32%	569,064.35	5,121,579.14	4,887,758.86	4.57%	532,848.88	4,354,909.98
2-3 年	2,525,873.97	4.13%	296,660.40	2,229,213.57	3,647,229.56	3.41%	445,841.20	3,201,388.36
3 年以上	36,546,802.29	59.85%	10,425,077.49	26,121,724.80	36,259,447.54	33.89%	10,299,450.73	25,959,996.81
合 计	61,067,546.35	100.00%	12,921,224.90	48,146,321.45	106,988,397.60	100.00%	17,497,537.01	89,490,860.59

注：本公司应收账款期末较期初减少 46.20%，主要原因为本期合并报表范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

(4) 2008 年度实际核销的应收账款

欠款人名称	核销金额	原 因	是否关联方
北京阳光橱柜厂	4,455.20	企业倒闭	否
中岳新建公司	1,322.38	找不到当事人	否
刘俊涛	13,146.00	找不到当事人	否
合 计	18,923.58		

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 根据应收账款可收回性，本公司对部分应收账款全额计提坏账准备，具体情况为：

账 龄	2008. 12. 31	2007. 12. 31
1 年以内	0.00	0.00
1-2 年	0.00	48,970.00
2-3 年	48,970.00	43,019.71
3 年以上	7,522,663.63	7,462,118.34
合 计	7,571,633.63	7,554,108.05

(7) 位列前五名的应收账款情况

项 目	金额	占总额比例	欠款年限
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	4.57%	3 年以上
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	3.60%	3 年以上
侯忠轶	2,021,713.41	3.31%	3 年以上
宜兴维多利亚家具有限公司	1,926,217.00	3.15%	1 年以内
刘磊	1,276,319.58	2.09%	3 年以上
合 计	10,209,252.81	16.72%	

(8) 应收关联方的款项见本附注十.3.(3)。

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	2008. 12. 31				2007. 12. 31			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	6,400,000.00	22.50%	57.81%	3,700,000.00	3,400,000.00	9.87%	100.00%	3,400,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	7,308,518.56	25.69%	100.00%	7,308,518.56	7,310,518.56	21.22%	100.00%	7,310,518.56

其他不重大	14,737,909.30	51.81%	10.00%	1,473,790.93	23,738,710.50	68.91%	9.39%	2,227,973.52
合 计	28,446,427.86	100.00%		12,482,309.49	34,449,229.06	100.00%		12,938,492.08

(2) 单项金额重大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例
连州吉森木业有限公司工会	3,000,000.00	300,000.00	10.00%
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合 计	6,400,000.00	3,700,000.00	

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

(3) 账龄分析

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	6,192,554.16	21.77%	619,255.42	5,573,298.74	10,629,630.08	30.86%	918,276.05	9,711,354.03
1-2 年	1,581,079.34	5.56%	159,318.50	1,421,760.84	7,521,616.52	21.83%	1,393,557.27	6,128,059.25
2-3 年	6,244,745.98	21.95%	1,265,870.22	4,978,875.76	2,116,391.81	6.14%	1,188,268.35	928,123.46
3 年以上	14,428,048.38	50.72%	10,437,865.35	3,990,183.03	14,181,590.65	41.17%	9,438,390.41	4,743,200.24
合 计	28,446,427.86	100.00%	12,482,309.49	15,964,118.37	34,449,229.06	100.00%	12,938,492.08	21,510,736.98

(4) 根据其他应收款可收回性，本公司对部分其他应收款全额计提坏账准备，具体情况为：

账 龄	2008.12.31	2007.12.31
1 年以内	0.00	1,345.08
1-2 年	1,345.08	712,661.80
2-3 年	712,661.80	1,085,143.54
3 年以上	9,994,511.68	8,911,368.14
合 计	10,708,518.56	10,710,518.56

(5) 以前年度已全额计提坏账准备在本年又全额收回的其他应收款：

欠款人名称	核销金额	原 因	是否关联方
王荣庭	2,000.00	无法联系当事人	否
合 计	2,000.00		

(6) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 位列前五名的其他应收款情况

欠款人名称	欠款金额	占总额比例	欠款年限
连州吉森木业有限公司工会	3,000,000.00	10.55%	1 年以内
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	4.92%	3 年以上
长春国际贸易中心	1,000,000.00	3.51%	3 年以上
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	3.51%	3 年以上
麻俊珊	988,945.28	3.48%	3 年以上
合 计	7,388,945.28	25.97%	

(8) 其他应收关联方的款项见本附注十.3.(3)。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2008.12.31	比例	2007.12.31	比例
1 年以内	25,419,804.82	74.29%	52,292,200.43	73.88%
1-2 年	3,358,822.82	9.82%	5,605,861.81	7.92%
2-3 年	3,401,280.04	9.94%	1,964,358.47	2.78%
3 年以上	2,035,541.51	5.95%	10,914,418.79	15.42%
合 计	34,215,449.19	100.00%	70,776,839.50	100.00%

注：本公司预付账款期末较期初减少 51.66%，主要原因为本期合并报表范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

(2) 预付账款前五名金额合计为 9,280,700.39 元，占预付账款总额的 27.12%。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付关联方的款项见本附注十.3.(3)。

6、存货

(1) 存货明细

项 目	2008.12.31			2007.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
产成品(含库存商品)	229,312,769.43	5,405,180.72	223,907,588.71	215,600,856.86	8,992,665.42	206,608,191.44
半成品	28,293,530.12	0.00	28,293,530.12	58,628,062.11	0.00	58,628,062.11
原料及主要材料	183,167,582.23	1,583,582.21	181,584,000.02	323,624,485.96	22,972,130.83	300,652,355.13
包装物及低值易耗品	1,827,091.81	0.00	1,827,091.81	2,197,108.06	0.00	2,197,108.06
消耗性生物资产	123,139.34	0.00	123,139.34	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	205,883.58	0.00	205,883.58	884,614.57	0.00	884,614.57
合 计	442,929,996.51	6,988,762.93	435,941,233.58	600,935,127.56	31,964,796.25	568,970,331.31

(2) 存货跌价准备计提依据

存货跌价准备根据2008年12月31日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	2008.12.31	2007.12.31
固定资产改良支出	258,000.00	150,000.00
刀具模具	1,649,412.70	3,201,562.20
租赁费	5,000.00	18,000.00
合 计	1,912,412.70	3,369,562.20

注：本公司一年内到期的非流动资产期末较期初减少 43.24%，主要原因为本期部分刀具模具出售，详见附注十.3.(2).③。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2008.12.31			2007.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	308,097,703.34	0.00	308,097,703.34	116,275,975.14	0.00	116,275,975.14
其中：对联营企业投资	308,097,703.34	0.00	308,097,703.34	116,275,975.14	0.00	116,275,975.14

注：本公司长期股权投资期末较期初增加 164.97%，主要原因为本期合并报表范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31	现金红利
吉林森林工业集团财务有限责任公司	107,000,000.00	116,275,975.14	1,562,605.78	7,700,756.38	110,137,824.54	0.00
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	2,250,000.00	0.00	2,477,235.18	0.00	2,477,235.18	0.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	<u>169,186,357.02</u>	<u>0.00</u>	<u>195,482,643.62</u>	<u>0.00</u>	<u>195,482,643.62</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>278,436,357.02</u>	<u>116,275,975.14</u>	<u>199,522,484.58</u>	<u>7,700,756.38</u>	<u>308,097,703.34</u>	<u>0.00</u>

9、投资性房地产

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
一、原价合计	<u>6,136,490.32</u>	<u>0.00</u>	<u>5,932,395.92</u>	<u>204,094.40</u>
房屋、建筑物	6,136,490.32	0.00	5,932,395.92	204,094.40
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>2,594,060.01</u>	<u>185,806.91</u>	<u>2,627,133.53</u>	<u>152,733.39</u>
房屋、建筑物	2,594,060.01	185,806.91	2,627,133.53	152,733.39
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	<u>3,542,430.31</u>			<u>51,361.01</u>
房屋、建筑物	3,542,430.31			51,361.01

注：本公司投资性房地产期末较期初减少 98.55%，主要原因为本公司所属进出口分公司本期将部分房屋转让，详见附注十.3.（2）.⑦。

10、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
一、固定资产原价合计	<u>1,862,200,097.79</u>	<u>248,607,627.62</u>	<u>417,635,949.87</u>	<u>1,693,171,775.54</u>
房屋及建筑物	813,967,261.61	71,124,813.77	113,837,955.39	771,254,119.99
机器设备	933,935,405.33	158,803,066.17	283,520,974.98	809,217,496.52
运输设备	98,080,542.50	15,777,659.82	16,717,251.05	97,140,951.27
办公设备及其他	<u>16,216,888.35</u>	<u>2,902,087.86</u>	<u>3,559,768.45</u>	<u>15,559,207.76</u>
二、累计折旧合计	<u>718,761,898.29</u>	<u>103,816,033.06</u>	<u>195,375,261.38</u>	<u>627,202,669.97</u>
房屋及建筑物	289,177,076.33	21,831,374.94	37,774,459.09	273,233,992.18
机器设备	377,855,680.39	68,548,246.02	147,133,314.97	299,270,611.44
运输设备	43,086,596.65	10,620,396.45	8,723,661.49	44,983,331.61
办公设备及其他	<u>8,642,544.92</u>	<u>2,816,015.65</u>	<u>1,743,825.83</u>	<u>9,714,734.74</u>
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>15,626,961.37</u>	<u>0.00</u>	<u>15,118,838.49</u>	<u>508,122.88</u>
房屋及建筑物	9,734,870.83	0.00	9,734,870.83	0.00
机器设备	4,829,447.95	0.00	4,469,152.09	360,295.86
运输设备	806,645.59	0.00	658,818.57	147,827.02
办公设备及其他	<u>255,997.00</u>	<u>0.00</u>	<u>255,997.00</u>	<u>0.00</u>
四、固定资产账面价值合计	<u>1,127,811,238.13</u>			<u>1,065,460,982.69</u>

房屋及建筑物	515,055,314.45	498,020,127.81
机器设备	551,250,276.99	509,586,589.22
运输设备	54,187,300.26	52,009,792.64
办公设备及其他	<u>7,318,346.43</u>	<u>5,844,473.02</u>

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 91,528,445.41 元。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净值	未计提减值原因
房屋及建筑物	6,000.00	5,820.00	0.00	180.00	未发生减值
机器设备	23,422,406.81	9,078,000.57	0.00	14,344,406.24	未发生减值
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	未发生减值
办公设备及其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	未发生减值
合 计	<u>23,428,406.81</u>	<u>9,083,820.57</u>	<u>0.00</u>	<u>14,344,586.24</u>	

(4) 经营租赁租出固定资产明细

项 目	账面原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	16,588,267.14	5,515,737.88	11,072,529.26
运输设备	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>16,588,267.14</u>	<u>5,515,737.88</u>	<u>11,072,529.26</u>

11、在建工程

(1) 在建工程

项 目	2008.12.31			2007.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
在建工程	<u>15,491,045.39</u>	<u>0.00</u>	<u>15,491,045.39</u>	<u>4,057,044.47</u>	<u>0.00</u>	<u>4,057,044.47</u>

(2) 明细情况

工程名称	预算数	2007.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2008.12.31	资金来源	完工 程度
通化胶粘剂分公司甲醛改造项目	4,419,800.00	1,337,825.14	3,211,168.08	4,548,993.22	0.00	0.00	自有	100%
通化胶粘剂分公司制胶改造项目	2,865,000.00	0.00	2,924,229.05	2,924,229.05	0.00	0.00	自有	100%
临江分公司设备改造项目	1,720,000.00	0.00	555,029.69	414,933.64	0.00	140,096.05	自有	47%
徐州通胶化工厂设备改造项目	171,574.50	0.00	489,933.50	489,933.50	0.00	0.00	自有	100%
永清吉森爱丽思木业有限公司机器设备改造项目	3,000,000.00	0.00	2,937,021.05	2,937,021.05	0.00	0.00	自有	100%
三岔子刨花板分公司办公楼及厂区改造项目	860,000.00	0.00	860,258.00	860,258.00	0.00	0.00	自有	100%
三岔子刨花板分公司设备改造项目	5,102,000.00	258,704.21	4,489,103.51	4,747,807.72	0.00	0.00	自有	100%
露水河刨花板分公司设备改造项目	2,930,000.00	696,670.81	10,498,245.26	11,022,916.07	0.00	172,000.00	自有	25%
露水河刨花板分	3,529,000.00	32,478.63	30,237,290.59	29,826,651.01	0.00	443,118.21	自有	80%

公司技术改造项 目									
露水河刨花板分 公司办公楼及厂 区改造项目	1,300,000.00	900,148.34	7,860,744.32	8,760,892.66	0.00	0.00	自有	100%	
江苏分公司厂区 改造项目	310,000.00	0.00	244,659.00	244,659.00	0.00	0.00	自有	100%	
江苏分公司设备 投资改造项目	1,960,000.00	0.00	1,608,594.35	1,608,594.35	0.00	0.00	自有	100%	
北京分公司设备 改造项目	880,000.00	0.00	8,312,354.09	2,361,015.04	0.00	5,951,339.05	自有	60%	
红石林业分公司 建筑安装项目	8,900,000.00	0.00	1,699,088.73	1,699,088.73	0.00	0.00	自有	100%	
红石林业分公司 土建工程项目	176,885.00	0.00	176,885.00	176,885.00	0.00	0.00	自有	100%	
红石林业分公司 生产车项目	640,910.52	0.00	640,910.52	640,910.52	0.00	0.00	自有	100%	
吉林森工白河刨 花板有限责任公 司污水治理工程	7,806,000.00	60,000.00	36,085.76	0.00	0.00	96,085.76	自筹	30%	
吉林森工白河刨 花板有限责任公 司油炉工程	3,070,000.00	10,000.00	460,874.09	470,874.09	0.00	0.00	自有	100%	
吉林森工白河刨 花板有限责任公 司设备改造项目	2,820,000.00	0.00	7,674,498.74	7,674,498.74	0.00	0.00	自有	100%	
吉林森工白山人 造板有限责任公 司中密度厂设备 改造项目	2,950,000.00	0.00	1,664,690.93	1,664,690.93	0.00	0.00	自有	100%	
吉林森工白山人 造板有限责任公 司刨花板厂设备 改造项目	401,000.00	0.00	2,491,612.22	2,491,612.22	0.00	0.00	自有	100%	
吉林森工白山人 造板有限责任公 司动力厂锅炉改 造工程	3,555,000.00	0.00	3,466,396.71	3,466,396.71	0.00	0.00	自有	100%	
连州吉森木业有 限公司生产设备 技术改造项目	7,367,729.84	0.00	8,483,374.38	107,729.84	0.00	8,375,644.54	自有	16.92%	
连州吉森木业有 限公司车间及食 堂改造项目	350,000.00	0.00	312,761.78	0.00	0.00	312,761.78	自有	76.11%	
吉林森工金桥地 板集团有限公司 设备投资项目	3,450,000.00	569,306.34	2,358,821.36	2,195,943.32	732,184.38	0.00	自有	-	
吉林森工金桥地 板集团有限公司 设备安装及改造 项目	<u>12,000,000.00</u>	<u>191,911.00</u>	<u>17,476,958.08</u>	<u>191,911.00</u>	<u>17,476,958.08</u>	<u>0.00</u>	自有	-	
合 计	82,534,899.86	4,057,044.47	121,171,588.79	91,528,445.41	18,209,142.46	15,491,045.39			

注：本公司在建工程期末较期初增加 281.83%，主要原因为子公司连州吉森木业有限公司本期新增设备技术改造项目未完工。

12、工程物资

<u>物资名称</u>	<u>2008.12.31</u>	<u>2007.12.31</u>
工程材料	8,461.53	9,418.79
合 计	<u>8,461.53</u>	<u>9,418.79</u>

13、无形资产及累计摊销

<u>项 目</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2008.12.31</u>
一、原价合计	<u>24,527,016.49</u>	<u>38,508,276.94</u>	<u>9,720,991.01</u>	<u>53,314,302.42</u>
土地使用权	20,258,494.98	37,322,575.88	9,672,893.23	47,908,177.63
林权	0.00	883,606.86	0.00	883,606.86
计算机软件	4,268,521.51	302,094.20	48,097.78	4,522,517.93
二、累计摊销合计	<u>2,826,089.91</u>	<u>1,786,631.86</u>	<u>0.00</u>	<u>4,612,721.77</u>
土地使用权	1,642,345.02	1,306,085.44	0.00	2,948,430.46
林权	0.00	15,920.84	0.00	15,920.84
计算机软件	1,183,744.89	464,625.58	0.00	1,648,370.47
三、无形资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、无形资产账面价值合计	<u>21,700,926.58</u>			<u>48,701,580.65</u>
土地使用权	18,616,149.96			44,959,747.17
林权	0.00			867,686.02
计算机软件	3,084,776.62			2,874,147.46

注：本公司无形资产期末较期初增加 124.42%，主要原因为本期购买土地使用权及林权。

14、长期待摊费用

<u>项 目</u>	<u>2008.12.31</u>	<u>2007.12.31</u>
经营租入固定资产改良支出	882,000.00	600,000.00
刀具模具	2,569,793.87	4,301,186.40
租赁费	<u>194,160.00</u>	<u>9,000.00</u>
合 计	<u>3,645,953.87</u>	<u>4,910,186.40</u>

15、递延所得税资产

<u>项 目</u>	<u>2008.12.31</u>	<u>2007.12.31</u>
坏账准备	155,947.56	1,201,929.08
存货跌价准备	258,973.97	6,056,215.20
递延收益	400,000.00	0.00
固定资产折旧及减值准备	<u>290,121.26</u>	<u>3,243,422.10</u>
合 计	<u>1,105,042.79</u>	<u>10,501,566.38</u>

注：本公司递延所得税资产期末较期初减少 89.48%，主要原因为本期合并报表范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

16、资产减值准备

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少			合计	2008.12.31
			转回	转销	其他减少		
坏账准备	30,436,029.09	-2,906,302.97	0.00	18,923.58	2,107,268.15	2,126,191.73	25,403,534.39
存货跌价准备	31,964,796.25	0.00	0.00	5,109,229.13	19,866,804.19	24,976,033.32	6,988,762.93
固定资产减值准备	<u>15,626,961.37</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>260,590.85</u>	<u>14,858,247.64</u>	<u>15,118,838.49</u>	<u>508,122.88</u>
合 计	<u>78,027,786.71</u>	<u>-2,906,302.97</u>	<u>0.00</u>	<u>5,388,743.56</u>	<u>36,832,319.98</u>	<u>42,221,063.54</u>	<u>32,900,420.20</u>

注：本公司资产减值准备期末较期初减少 57.83%，主要原因为本期合并报表范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

17、短期借款

类 别	2008.12.31	2007.12.31
信用借款	533,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
担保借款	0.00	160,000,000.00
质押借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>533,000,000.00</u>	<u>185,000,000.00</u>

注：本公司短期借款期末较期初增加 188.11%，主要原因为本期未发行短期融资券，银行贷款增加。

18、应付账款**(1) 账龄**

账 龄	2008.12.31	2007.12.31
1 年以内	60,053,785.24	52,988,803.53
1-2 年	1,946,701.41	6,603,137.37
2-3 年	2,261,823.59	772,903.89
3 年以上	<u>3,353,870.20</u>	<u>3,720,213.13</u>
合 计	<u>67,616,180.44</u>	<u>64,085,057.92</u>

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项见本附注十.3.（3）。

19、预收账款**(1) 账龄**

账 龄	2008.12.31	2007.12.31
1 年以内	19,951,654.58	29,530,602.97
1-2 年	1,113,105.37	1,934,227.18
2-3 年	457,567.74	621,422.67
3 年以上	<u>2,174,702.50</u>	<u>2,394,660.36</u>
合 计	<u>23,697,030.19</u>	<u>34,480,913.18</u>

注：本公司预收账款期末较期初减少 31.27%，主要原因为客户预存款减少。

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

项 目	2007.12.31	本期增加	本期支付	其他减少	2008.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,585,814.66	186,924,794.27	187,113,206.46		45,685,161.88
二、职工福利费	0.00	12,592,592.40	12,530,366.59	42,191.77	20,034.04
三、社会保险费	9,607,515.31	35,963,144.44	37,162,775.78	2,810,181.42	5,597,702.55
其中：1. 医疗保险费	131,645.53	3,422,600.05	3,659,108.14	-164,270.02	59,407.46
2. 基本养老保险费	8,593,958.47	27,131,236.43	27,895,469.07	2,672,385.37	5,157,340.46
3. 年金缴费	0.00	1,101,216.65	1,115,990.58	0.00	-14,773.93
4. 失业保险费	851,576.23	2,767,573.34	2,936,713.73	309,132.08	373,303.76
5. 工伤保险费	30,261.82	1,380,893.80	1,391,442.16	1,656.51	18,056.95
6. 生育保险费	73.26	159,624.17	164,052.10	-8,722.52	4,367.85
四、住房公积金	1,486,705.74	9,128,945.88	10,331,295.96	74,510.72	209,844.94
五、工会经费和职工教育经费	1,525,648.57	4,025,482.71	3,264,083.20	248,856.57	2,038,191.51
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	45,551.10	45,551.10	0.00	0.00
八、辞退福利	62,219,094.44	11,556.57	3,275,999.90	0.00	58,954,651.11
其中：未确认融资费用	27,728,027.20	0.00	9,519,190.47	0.00	18,208,836.73
合 计	123,424,778.72	248,692,067.37	253,723,278.99	5,887,981.07	112,505,586.03

注：本公司无欠职工工资的情况，期末余额系尚未发放的工资及年终奖金。

21、应交税费

税 种	2008.12.31	2007.12.31
增值税	-15,452,960.10	-16,429,990.59
营业税	180,302.87	45,456.09
消费税	0.00	-1,677,206.55
城建税	167,581.06	77,762.97
企业所得税	-5,330,066.86	-6,568,019.87
个人所得税	419,772.87	822,476.50
应抵扣固定资产增值税	-1,503,558.41	-551,154.45
房产税	113,120.98	290,363.56
土地使用税	421,480.56	170,376.75
车船税	8,346.00	1,552.00
教育费附加	129,395.78	-715.26
其他	106,935.85	159,287.53
合 计	-20,739,649.40	-23,659,811.32

22、应付利息

债 权 人	性 质	2008.12.31	2007.12.31
中国银行股份有限公司廊坊分行	短期借款利息	17,282.50	0.00
合 计		17,282.50	0.00

注：本公司应付利息期末较期初增加 100.00%，主要原因为子公司永清吉森爱丽思木业有限公司计提 12 月份银行贷款利息。

23、其他应付款**(1) 账龄**

账 龄	2008.12.31	2007.12.31
1 年以内	67,081,193.19	48,453,166.11
1-2 年	8,325,435.59	13,856,351.43
2-3 年	9,754,798.32	3,529,134.63
3 年以上	5,488,242.97	5,682,625.61
合 计	90,649,670.07	71,521,277.78

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日, 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项见本附注十. 3. (3)

24、递延所得税负债

项 目	2008.12.31	2007.12.31
固定资产折旧	1,141,723.65	1,259,357.45
合 计	1,141,723.65	1,259,357.45

25、其他流动负债

项 目	补助总金额	2007.12.31	本年增加	本年转销	2008.12.31	批准文件
甲醛捕捉剂技术推广项目	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00	国家林业局办公室和财政部办公厅联合下发的办计字[2008]81号文件
废水治理工程项目	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	国家发展和改革委员会发改投资[2008]2194号文件
合 计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	

注：本公司其他流动负债期末较期初增加 100.00%，主要原因为本期收到与资产相关的政府补助。

26、股本

数量单位：万股

项 目	2007.12.31	本期变动增减 (+、-)					2008.12.31
		配股额	送股额	公积金转股	其 他	小 计	
尚未上市流通股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
① 发起人股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
② 募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
③ 内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
尚未流通股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已流通股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、有限售条件股份							
国有法人持有股份	12,696.00	0.00	0.00	0.00	-12,696.00	-12,696.00	0.00
有限售条件股份合计	12,696.00	0.00	0.00	0.00	-12,696.00	-12,696.00	0.00
2、无限售条件股份							
境内上市的人民币普通股	18,354.00	0.00	0.00	0.00	12,696.00	12,696.00	31,050.00
无限售条件股份合计	18,354.00	0.00	0.00	0.00	12,696.00	12,696.00	31,050.00
其中：高管股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
股份总数	31,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,050.00

注：本公司本年度安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股上市流通，本次有限售条件的流通股上市数量为 12,696.00 万股，上市流通日为 2008 年 12 月 19 日。

27、资本公积

类 别	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
股本溢价	616,020,972.59	0.00	0.00	616,020,972.59
其他资本公积	28,768,757.13	6,529,879.44	0.00	35,298,636.57
合 计	644,789,729.72	6,529,879.44	0.00	651,319,609.16

28、盈余公积

类 别	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
法定盈余公积	122,863,227.78	3,871,243.10	0.00	126,734,470.88
任意盈余公积	25,550,630.02	0.00	0.00	25,550,630.02
合 计	148,413,857.80	3,871,243.10	0.00	152,285,100.90

29、未分配利润

项 目	2008年度	2007年度
期初未分配利润	191,660,788.58	148,227,001.43
加：本期利润转入	40,245,075.40	48,143,413.00
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	3,871,243.10	4,709,625.85
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	31,050,000.00	0.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	196,984,620.88	191,660,788.58

注：本报告合并会计报表的合并范围与上年度相比，减少了吉林森工金桥地板集团有限公司。本公司本期对该公司长期股权投资由成本法核算转为权益法核算，按持股比例确认投资收益并提取盈余公积，并追溯调整期初未分配利润，形成 2008 年期初未分配利润较 2007 年期末未分配利润少 1,705,554.56 元。

30、营业收入及成本

(1) 项目列示

项 目	2008年度		2007年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,603,654,011.99	1,241,775,560.22	1,526,722,221.97	1,175,209,485.87
其他业务	44,430,048.66	38,906,542.42	40,952,040.70	41,437,919.97
合 计	1,648,084,060.65	1,280,682,102.64	1,567,674,262.67	1,216,647,405.84

(2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2008年度			2007年度		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务						
木材产品	241,232,649.23	122,122,861.50	119,109,787.73	225,178,190.21	113,612,144.00	111,566,046.21
人造板产品	831,843,289.37	667,193,386.34	164,649,903.03	814,759,759.43	649,746,602.85	165,013,156.58
实木复合地板	437,356,795.78	371,054,881.62	66,301,914.16	375,548,480.09	323,021,285.42	52,527,194.67
进口木材	526,232.79	-1,452,550.50	1,978,783.29	15,468,313.05	15,923,618.29	-455,305.24
林化产品	77,342,484.33	69,256,228.66	8,086,255.67	69,671,461.66	53,876,169.00	15,795,292.66
纸类产品	12,244,491.30	11,732,213.74	512,277.56	21,677,636.90	17,565,694.40	4,111,942.50
其他	3,108,069.19	1,868,538.86	1,239,530.33	4,418,380.63	1,463,971.91	2,954,408.72
小 计	<u>1,603,654,011.99</u>	<u>1,241,775,560.22</u>	<u>361,878,451.77</u>	<u>1,526,722,221.97</u>	<u>1,175,209,485.87</u>	<u>351,512,736.10</u>
其他业务						
材料销售	32,045,846.16	30,921,075.41	1,124,770.75	32,258,901.18	32,086,594.26	172,306.92
包装物销售	2,340,041.44	3,156,494.64	-816,453.20	1,143,803.26	2,718,643.49	-1,574,840.23
代客装车	3,168,778.56	3,089,977.89	78,800.67	2,727,044.11	4,196,296.67	-1,469,252.56
租金	665,152.00	652,215.00	12,937.00	623,700.00	254,932.55	368,767.45
其他	6,210,230.50	1,086,779.48	5,123,451.02	4,198,592.15	2,181,453.00	2,017,139.15
小 计	<u>44,430,048.66</u>	<u>38,906,542.42</u>	<u>5,523,506.24</u>	<u>40,952,040.70</u>	<u>41,437,919.97</u>	<u>-485,879.27</u>
合 计	<u>1,648,084,060.65</u>	<u>1,280,682,102.64</u>	<u>367,401,958.01</u>	<u>1,567,674,262.67</u>	<u>1,216,647,405.84</u>	<u>351,026,856.83</u>

(3) 主营业务地区分部

地 区	2008 年度		2007 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	936,685,907.04	617,546,513.82	882,829,088.70	580,083,612.56
华北地区	441,089,359.65	419,226,655.27	433,354,437.39	406,206,806.58
华东地区	161,597,866.78	146,924,573.61	156,168,204.64	137,085,201.28
华南地区	35,460,255.24	29,909,957.21	32,395,095.68	30,860,580.65
西北地区	<u>28,820,623.28</u>	<u>28,167,860.31</u>	<u>21,975,395.56</u>	<u>20,973,284.80</u>
合 计	<u>1,603,654,011.99</u>	<u>1,241,775,560.22</u>	<u>1,526,722,221.97</u>	<u>1,175,209,485.87</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	2008年度		2007年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	189,580,779.40	11.50%	163,959,684.16	10.46%

31、营业税金及附加

项 目	税率	2008年度	2007年度
城建税	7%、5%、1%	5,062,641.14	3,739,832.13
营业税	20%、5%	262,521.08	183,147.48
消费税	5%	809,183.58	587,402.04
房产税	12%	1,320.00	62,004.00
出口关税	10%	32,787.16	225,677.80
教育费附加	3%	2,706,221.83	1,890,608.42
地方教育费附加	1%	85,835.93	77,790.69
其他		<u>19,858.65</u>	<u>0.00</u>
合 计		<u>8,980,369.37</u>	<u>6,766,462.56</u>

注：本公司营业税金及附加较上期增加 32.72%，主要原因为本期城建税和教育费附加增加较大。

32、公允价值变动损益

<u>产生公允价值变动收益的来源</u>	<u>2008年度</u>	<u>2007年度</u>
股票投资	-1,711,200.00	1,711,200.00
合 计	<u>-1,711,200.00</u>	<u>1,711,200.00</u>

注：本公司公允价值变动损益较上期减少 200.00%，原因为本期股票出售。

33、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2008年度</u>	<u>2007年度</u>
利息支出	46,344,899.51	33,934,360.52
减：利息收入	1,862,486.26	1,599,463.94
汇兑损益	7,060,506.25	3,039,295.08
银行手续费	631,649.33	4,760,019.44
其他	<u>9,529,693.94</u>	<u>133,107.23</u>
合 计	<u>61,704,262.77</u>	<u>40,267,318.33</u>

注：本公司财务费用本期较上期增加 53.24%，主要原因为本期利息支出增加及摊销未确认融资费用金额较大。

34、投资收益

<u>产生投资收益的来源</u>	<u>2008年度</u>	<u>2007年度</u>
股票投资收益	2,290,587.26	12,038,252.13
股权投资收益	<u>1,627,037.59</u>	<u>9,836,916.28</u>
合 计	<u>3,917,624.85</u>	<u>21,875,168.41</u>

注：（1）本公司本期投资收益较上年减少 82.09%，主要原因为本公司本期一级市场股票申购投资收益减少；本公司联营企业吉林森林工业集团财务有限责任公司本期净利润减少。

（2）投资收益汇回不存在重大限制。

35、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>2008年度</u>	<u>2007年度</u>
坏账损失	-2,906,302.97	7,335,599.69
存货跌价损失	<u>0.00</u>	<u>28,060,824.82</u>
合 计	<u>-2,906,302.97</u>	<u>35,396,424.51</u>

注：本公司本期资产减值损失较上年减少 108.21%，主要原因为本公司本期存货未发生减值。

36、营业外收入**（1）营业外收入明细**

<u>项 目</u>	<u>2008年度</u>	<u>2007年度</u>
罚款收入	301,618.09	0.00
非流动资产处置利得合计	93,510.78	250,083.00
其中：固定资产处置利得	93,510.78	250,083.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
政府补助	58,369,678.47	48,102,486.16
其他	<u>937,209.99</u>	<u>776,114.76</u>
合 计	<u>59,702,017.33</u>	<u>49,128,683.92</u>

（2）政府补助

项 目	2008年度	来源和依据	批准文件	批准机关	文件时效
增值税即征即退	55,941,611.47	财政部、国家税务总局文件	财税[2006]102号	中华人民共和国财政部、国家税务总局	2006年1月1日-2008年12月31日
林业贷款贴息	2,100,000.00	吉林省财政厅文件	吉林财[2008]22号 吉林财[2008]824号	吉林省财政厅	——
国际市场开拓项目资金	30,000.00	敦化市财政局文件	敦财企[2008]33号	敦化市财政局	——
税收返还	298,067.00	吉林森工刨花板项目合作建设协议书	吉林森工刨花板项目合作建设协议书	江苏省丰县人民政府	2006年4月 —2016年3月
合 计	58,369,678.47				

37、营业外支出

项 目	2008年度	2007年度
非流动资产处置损失合计	944,437.91	593,410.74
其中：固定资产处置损失	944,437.91	593,410.74
无形资产处置损失	0.00	0.00
公益性捐赠支出	3,879,196.61	244,000.00
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	391,542.16	769,677.97
赞助费	7,773.00	1,218,100.00
防洪基金	254,593.94	0.00
其他	567,410.71	554,564.97
合 计	6,044,954.33	3,379,753.68

注：本公司营业外支出较上期增加 78.86%，主要原因为本期公益性捐赠支出增加较大。

38、所得税费用

项 目	2008年度	2007年度
当期所得税费用	534,761.26	1,708,312.86
递延所得税费用	908,054.29	-5,303,350.38
合 计	1,442,815.55	-3,595,037.52

注：本公司所得税费用本期较上期增加 140.13%，主要原因为本期递延所得税负债增加较大。

39、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 72,069,933.25 元，主要项目列示：

项 目	2008年度	2007年度
收到关联单位往来款	48,829,353.00	185,000,000.00
风险抵押金	6,823,281.71	2,933,643.78
利息收入	1,862,486.26	1,599,463.94
政府补助	2,650,000.00	1,400,000.00
一次性安置补偿费	2,279,209.04	0.00

40、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 196,212,111.10 元，主要项目列示：

项 目	2008年度	2007年度
支付关联单位往来款	56,353,000.00	178,154,000.00
办公水电等杂费	28,983,158.15	15,714,159.39
运输费	25,878,500.88	40,282,478.46
差旅费及业务招待费	20,282,024.71	17,178,686.07
有偿使用费	19,758,000.00	0.00

租赁费	7,652,662.66	4,880,470.32
广告宣传费	6,732,265.28	1,900,653.48
其他单位往来款	5,500,000.00	0.00
调查设计费	1,863,500.00	1,863,500.00

41、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2008年度	2007年度
政府补助	2,000,000.00	0.00
本期取得子公司所持有的现金	1,688,022.08	0.00
固定资产进项税返还	1,303,478.04	351,866.22

42、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2008年度	2007年度
预付股权收购款	82,000,000.00	0.00
本期减少子公司所持有的现金	24,593,246.81	0.00

43、将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2008年度	2007年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,119,115.52	48,783,716.08
加：资产减值准备	-2,906,302.97	34,494,327.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,263,282.33	98,001,715.98
无形资产摊销	1,786,631.86	799,439.04
长期待摊费用摊销	3,282,685.01	5,209,676.84
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）	680,848.03	343,327.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	200,769.42	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,711,200.00	-1,711,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	53,405,405.76	38,107,393.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,917,624.85	-21,875,168.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-423,523.77	-4,827,949.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-117,633.80	-475,401.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,228,927.24	-107,947,679.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,967,399.54	27,206,269.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,152,565.03	588,313.59
其他	-193,822.04	-63,161.34
经营活动产生的现金流量净额	<u>15,847,268.75</u>	<u>116,633,619.33</u>
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	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：	0.00	0.00
现金的期末余额	207,831,124.08	357,686,720.98
减：现金的期初余额	357,686,720.98	455,201,186.05
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	<u>-149,855,596.90</u>	<u>-97,514,465.07</u>

44、当期取得子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2008年度	2007年度
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	0.00	27,210,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	27,210,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	1,316,171.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	25,893,829.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	53,476,786.94
流动资产	0.00	26,749,746.75
非流动资产	0.00	55,733,881.19
流动负债	0.00	29,006,841.00
非流动负债	0.00	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	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

45、现金和现金等价物

项 目	2008年度	2007年度
一、现金		
其中：库存现金	815,030.68	814,303.77
可随时用于支付的银行存款	207,016,093.40	356,872,417.21
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
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	207,831,124.08	357,686,720.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

九、 母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大	7,006,716.23	12.62%	38.21%	2,677,487.07	7,006,716.23	12.64%	38.21%	2,677,487.07
单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的风险较大	5,375,172.02	9.68%	100.00%	5,375,172.02	5,357,646.45	9.66%	100.00%	5,357,646.45

其他不重大	43,139,631.97	77.70%	10.00%	4,313,963.20	43,072,669.17	77.70%	10.00%	4,307,266.92
合 计	55,521,520.22	100.00%		12,366,622.29	55,437,031.85	100.00%		12,342,400.44

(2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	278,854.12	10.00%
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	2,196,461.61	100.00%
侯忠轶	2,021,713.41	202,171.34	10.00%
合 计	7,006,716.23	2,677,487.07	

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

(3) 账龄分析

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	13,246,672.77	23.86%	1,324,667.28	11,922,005.49	13,968,553.97	25.21%	1,396,855.43	12,571,698.54
1-2 年	4,751,501.11	8.56%	475,150.11	4,276,351.00	4,636,598.37	8.36%	507,732.83	4,128,865.54
2-3 年	2,337,041.48	4.21%	277,777.15	2,059,264.33	2,702,361.62	4.87%	351,354.41	2,351,007.21
3 年以上	35,186,304.86	63.37%	10,289,027.75	24,897,277.11	34,129,517.89	61.56%	10,086,457.77	24,043,060.12
合 计	55,521,520.22	100.00%	12,366,622.29	43,154,897.93	55,437,031.85	100.00%	12,342,400.44	43,094,631.41

(4) 2008 年度实际核销的应收账款

欠款人名称	核销金额	原 因	是否关联方
北京阳光橱柜厂	4,455.20	企业倒闭	否
中岳新建公司	1,322.38	找不到当事人	否
刘俊涛	13,146.00	找不到当事人	否
合 计	18,923.58		

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 位列前五名的应收账款情况

项 目	金 额	占总额比例	欠款年限
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	5.02%	3 年以上
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	3.96%	3 年以上
侯忠轶	2,021,713.41	3.64%	3 年以上
宜兴维多利亚家具有限公司	1,926,217.00	3.47%	1 年以内
刘磊	1,276,319.58	2.30%	3 年以上
合 计	10,209,252.81	18.39%	

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	49,111,308.88	70.74%	6.92%	3,400,000.00	23,322,190.00	46.54%	14.58%	3,400,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	7,308,518.56	10.53%	100.00%	7,308,518.56	7,310,518.56	14.59%	100.00%	7,310,518.56
其他不重大	13,004,704.52	18.73%	10.00%	1,300,470.45	19,474,617.75	38.87%	9.64%	1,876,919.65
合 计	69,424,531.96	100.00%		12,008,989.01	50,107,326.31	100.00%		12,587,438.21

(2) 单项金额重大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例
吉林森工白山人造板有限责任公司	21,261,641.70	0.00	0.00%
永清吉森爱丽思木业有限公司	16,000,000.00	0.00	0.00%
吉林森工白河刨花板有限责任公司	8,449,667.18	0.00	0.00%
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合 计	49,111,308.88	3,400,000.00	

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

（3）账龄分析

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	47,828,870.99	68.89%	211,756.21	47,617,114.78	27,289,781.65	54.46%	669,241.55	26,620,540.10
1-2 年	1,036,639.43	1.49%	104,874.51	931,764.92	6,997,999.90	13.97%	1,341,450.61	5,656,549.29
2-3 年	6,163,400.19	8.88%	1,257,735.64	4,905,664.55	1,963,940.09	3.92%	1,172,768.18	791,171.91
3 年以上	14,395,621.35	20.74%	10,434,622.65	3,960,998.70	13,855,604.67	27.65%	9,403,977.87	4,451,626.80
合 计	69,424,531.96	100.00%	12,008,989.01	57,415,542.95	50,107,326.31	100.00%	12,587,438.21	37,519,888.10

注：①期末余额中含有应收子公司款项 45,711,308.88 元，未计提坏账准备；

②本公司其他应收款期末较期初增加 53.03%，主要原因为本公司期末余额中应收子公司款项的增加。

（4）以前年度已全额计提坏账准备在本年又全额收回的其他应收款：

欠款人名称	核销金额	原 因	是否关联方
王荣庭	2,000.00	无法联系当事人	否
合 计	2,000.00		

（5）截至 2008 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。

（6）位列前五名的其他应收款情况

欠款人名称	欠款金额	占总额比例	欠款年限
吉林森工白山人造板有限责任公司	21,261,641.70	30.62%	1 年以内
永清吉森爱丽思木业有限公司	16,000,000.00	23.05%	1 年以内
吉林森工白河刨花板有限责任公司	8,449,667.18	12.17%	1 年以内
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	2.02%	3 年以上
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1.44%	3 年以上
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	1.44%	3 年以上
合 计	49,111,308.88	70.74%	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资及减值准备

项 目	2008.12.31		2007.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
长期股权投资	457,474,403.34	0.00	457,474,403.34	335,455,180.89
其中：对子公司投资	149,376,700.00	0.00	149,376,700.00	40,410,000.00
对联营企业投资	308,097,703.34	0.00	308,097,703.34	295,045,180.89

注：本公司长期股权投资期末较期初增加 36.37%，主要原因为本公司合并范围变动导致。

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
永清吉森爱丽思木业有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00	0.00	0.00	13,200,000.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	27,210,000.00	27,210,000.00	0.00	0.00	27,210,000.00
吉林森工白山人造板有限责任公司	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00
连州吉森木业有限公司	33,966,700.00	0.00	33,966,700.00	0.00	33,966,700.00
合 计	149,376,700.00	40,410,000.00	108,966,700.00	0.00	149,376,700.00

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31	现金红利
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	108,677,336.10	1,460,488.44	0.00	110,137,824.54	0.00
吉林森工集团进出口有限责任公司	2,250,000.00	0.00	2,477,235.18	0.00	2,477,235.18	0.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	169,186,357.02	186,367,844.79	9,114,798.83	0.00	195,482,643.62	0.00
合 计	271,436,357.02	295,045,180.89	13,052,522.45	0.00	308,097,703.34	0.00

4、营业收入及成本

(1) 项目列示

项 目	2008年度		2007年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,101,796,294.04	833,472,941.24	1,100,382,220.68	817,815,237.35
其他业务	36,816,582.44	34,766,916.82	39,263,323.84	39,547,508.44
合 计	1,138,612,876.48	868,239,858.06	1,139,645,544.52	857,362,745.79

(2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2008年度			2007年度		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务						
木材产品	241,517,855.12	122,262,390.63	119,255,464.49	225,365,570.07	113,799,523.86	111,566,046.21
人造板产品	751,871,638.43	616,274,694.92	135,596,943.51	752,419,746.88	601,843,791.34	150,575,955.54
实木复合地板	161,103.72	-103,810.31	264,914.03	2,173,542.28	2,222,693.19	-49,150.91
进口木材	526,232.79	-1,452,550.50	1,978,783.29	15,468,313.05	15,923,618.29	-455,305.24
林化产品	93,057,695.06	82,818,145.49	10,239,549.57	80,441,804.68	64,646,512.02	15,795,292.66
纸类产品	12,319,929.58	11,805,532.15	514,397.43	22,027,069.24	17,915,126.74	4,111,942.50
其他	2,341,839.34	1,868,538.86	473,300.48	2,486,174.48	1,463,971.91	1,022,202.57
小 计	1,101,796,294.04	833,472,941.24	268,323,352.80	1,100,382,220.68	817,815,237.35	282,566,983.33
其他业务						
材料销售	28,579,095.12	28,158,275.42	420,819.70	30,676,572.78	30,592,188.51	84,384.27
包装物销售	788,039.05	2,106,790.47	-1,318,751.42	744,012.79	2,520,622.81	-1,776,610.02
代客装车	3,136,155.89	3,089,977.89	46,178.00	2,617,994.39	4,196,296.67	-1,578,302.28
租金	1,712,542.00	941,967.00	770,575.00	1,644,090.00	529,281.35	1,114,808.65
其他	2,600,750.38	469,906.04	2,130,844.34	3,580,653.88	1,709,119.10	1,871,534.78
小 计	36,816,582.44	34,766,916.82	2,049,665.62	39,263,323.84	39,547,508.44	-284,184.60
合 计	1,138,612,876.48	868,239,858.06	270,373,018.42	1,139,645,544.52	857,362,745.79	282,282,798.73

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	2008年度		2007年度	
	销售金额	占全部销售总额比例	销售金额	占全部销售总额比例

前五名客户销售收入总额 146,837,370.22 12.90% 162,082,886.47 14.23%

5、营业税金及附加

项 目	税率	2008年度	2007年度
城建税	7%、5%、1%	3,775,705.68	3,352,799.95
营业税	5%	187,892.60	100,830.53
房产税	12%	1,320.00	62,004.00
教育费附加	3%	1,960,383.82	1,733,284.60
地方教育费	1%	78,055.78	68,744.87
其他	1%	19,858.65	0.00
合 计		<u>6,023,216.53</u>	<u>5,317,663.95</u>

6、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

产生投资收益的来源	2008年度	2007年度
股票投资收益	2,290,587.26	12,038,252.13
股权投资收益	<u>4,109,839.64</u>	<u>-3,008,015.07</u>
合 计	<u>6,400,426.90</u>	<u>9,030,237.06</u>

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	注册地址	主营业务	与本公司 的关系	经济性质	法定代表人
中国吉林森林工业 集团有限责任公司	12394275-1	长春市人民大 街 4036 号	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、上诉所需的设备材料、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	母公司	有限责任公司	柏广新
永清吉森爱丽思木 业有限公司	77616954-0	廊坊市永清县 燃气工业区益 田东路	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	控股子公司	外商投资企业 (再投资企业)	林自胜
吉林森工白河刨花 板有限责任公司	76456111-5	吉林省长白山 保护开发管理 委员会池北区	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	控股子公司	有限责任公司	杜汶彦

吉林森工白山人造板有限责任公司	66877205-1	八道江区东兴街 66 号院东侧	水泥刨花板、中密度纤维板加工、销售(木材经营加工许可证有效期至 2009 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。	控股子公司	有限责任公司	李凤春
连州吉森木业有限公司	67709982-3	连州市连州镇城南开发区(倒班宿舍)	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与管理	控股子公司	有限责任公司	李凤春

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化(金额单位: 万元)

企业名称	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
中国吉林森林工业集团有限责任公司	50,554.00	0.00	0.00	50,554.00
永清吉森爱丽思木业有限公司	2,400.00	0.00	0.00	2,400.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司	5,150.00	0.00	0.00	5,150.00
吉林森工白山人造板有限责任公司	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
连州吉森木业有限公司	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位: 万元)

企业名称	2007.12.31	比例	本期增加	本期减少	2008.12.31	比例
中国吉林森林工业集团有限责任公司	14,273.50	45.97%	319.82	0.00	14,593.32	47.00%
永清吉森爱丽思木业有限公司	1,320.00	55.00%	0.00	0.00	1,320.00	55.00%
吉林森工白河刨花板有限责任公司	2,626.81	51.00%	0.00	0.00	2,626.81	51.00%
吉林森工白山人造板有限责任公司	0.00	0.00	7,500.00	0.00	7,500.00	75.00%
连州吉森木业有限公司	0.00	0.00	3,396.67	0.00	3,396.67	67.93%

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	组织机构代码	与本公司的关系
吉林省红石林业局	12691484-4	同一母公司
吉林省临江林业局	12574647-1	同一母公司
吉林省三岔子林业局	12570325-2	同一母公司
吉林省湾沟林业局	12570317-2	同一母公司
吉林省松江河林业有限责任公司	12578578-8	同一母公司
吉林省泉阳林业局	12578281-9	同一母公司
吉林省露水河林业局	12578259-5	同一母公司
吉林省白石山林业局	12483350-6	同一母公司
吉林森工物贸有限责任公司	12398191-0	同一母公司
吉林森工金桥地板集团有限公司	73258663-3	同一母公司
吉林省吉森保险代理有限公司	76458171-4	同一母公司
吉林森工长白山大厦有限责任公司	75934577-6	同一母公司
吉林森工集团财务有限责任公司	74046080-3	同一母公司
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	72673599-7	同一母公司
吉林新合木业有限公司	60513263-9	同一母公司
吉林森工大华矿业有限责任公司	66878719-X	同一母公司
中国吉林森工集团吉林森帮建材贸易有限责任公司	12449982-7	同一母公司
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	66875375-8	联营企业

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则: 本公司与关联方按照市场价格进行交

易。

(2) 关联方交易

① 采购商品

关联方名称	交易内容	2008 年度		2007 年度	
		金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
吉林省三岔子林业局	木质原料	17,440,973.88	2.38%	22,916,173.33	6.87%
吉林省露水河林业局	木质原料	7,517,651.98	1.02%	6,254,225.75	1.88%
吉林省泉阳林业局	木质原料	3,717,850.21	0.51%	3,832,504.70	1.15%
吉林省松江河林业有限责任公司	木质原料	8,538,438.75	1.16%	7,136,367.50	2.14%
吉林省临江林业局	木质原料	5,733,764.94	0.78%	3,870,706.54	1.16%
吉林省湾沟林业局	木质原料	923,427.57	0.13%	0.00	0.00%
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	矿泉水	0.00	0.00%	39,399.22	100.00%
合 计		43,872,107.33		44,049,377.04	

② 接受劳务

a: 根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 28 日签订的有关生活服务《关联协议书》，本公司成立后，由吉林省红石林业局按当地市场价格向其辖区内的本公司生产经营单位提供供电、供水、供暖等有偿服务，协议有效期为 10 年，本公司本期已提取并支付供电费用 12,357,563.02 元。

为减少双方的关联交易，本公司决定对已经期满的有关生活服务的《关联交易协议》不再续签。

b: 本公司下属的三岔子刨花板分公司、临江刨花板分公司本期向吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局采购水、电等 7,612,263.17 元。

c: 本公司原子公司吉林森工金桥地板集团有限公司本期向吉林省三岔子林业局采购电 1,986,022.10 元。

d: 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 1,863,500.00 元。

③ 销售商品

关联方名称	交易内容	2008 年度		2007 年度	
		金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
吉林省白石山林业局	林化产品	7,643,759.51	9.88%	5,280,846.57	7.58%
吉林省红石林业局	材料及燃料	1,150,165.00	3.59%	688,436.63	2.82%
吉林新合木业有限公司	刀具模具	1,075,839.21	100.00%	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	1,188,304.27	0.14%	0.00	0.00%
出口有限责任公司	木材产品	612,126.37	0.25%	0.00	0.00%
合 计		11,670,194.36		5,969,283.20	

④ 租赁资产

a: 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。

2008 年 10 月 10 日，本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按年度木材产量，每立方米 100 元的标准缴纳有偿使用费，相关育林基金由本公司按国家规定标准提取并缴纳。新的租金提取方式期限为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，本补充协议到期

后，根据国家相关政策及本补充协议的实施效果，由双方协商确定延展本补充协议的期限。如本补充协议不能展期，双方同意按照 1998 年 4 月 30 日签署的《森林资源采伐权租赁协议》继续执行。

本公司本期提取并支付有偿使用费 19,758,000.00 元；提取租金（育林基金）58,675,512.21 元，支付 33,011,870.29 元。

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

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

c: 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。

2008 年 1 月 31 日，本公司与吉林省三岔子林业局就上述事宜签订了《土地租赁合同补充协议》，由于江源区土地使用税由原来的 0.5 元/㎡提高到 12 元/㎡，且土地使用税应由土地所有者缴纳，因此本公司应付给土地所有者三岔子林业局的土地租金提高至 1,303,060.80 元，由 2008 年一次性支付给吉林省三岔子林业局（此协议只适用于 2008 年当年）。本公司本期已提取租金 1,303,060.80 元。

d: 2008 年 8 月 1 日，本公司与吉林新合木业有限公司签订《设备租赁合同》，本公司将强化地板生产线设备共 24 套租赁给吉林新合木业有限公司使用，设备租赁期暂定为至 2008 年底，租期从 2008 年 8 月算起，租金为 510,000.00 元。

⑤ 金融服务事项

本公司与吉林森林工业集团财务有限责任公司签订《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。

a: 截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司在吉林森林工业集团财务有限责任公司的借款情况明细如下：

关联方名称	借款金额	借款期限	利率	借款性质
吉林森林工业集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2008.12.04-2009.06.03	月4.200‰	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2008.12.09-2009.06.08	月4.200‰	信用借款
合 计	150,000,000.00			

本公司本期支付吉林森林工业集团财务有限责任公司借款利息 12,168,905.00 元。

b: 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在吉林森林工业集团财务有限责任公司的存款余额为 56,265,785.76 元，本期存款利息收入 264,800.15 元。

⑥ 共同对外投资

2007 年 9 月 19 日，本公司与中国吉林森林工业集团有限公司（以下简称“森工集团”）等签署了《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》，根据该意向书的规定，本公司与森工集团和有关人员共同设立中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司，设立总股本 900 万元，其中本公司以房屋建筑物投资 225 万元。

2008 年 10 月 20 日，本公司与森工集团等签署了《合资设立公司出资补充协议书》，对原《关于合资组建中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司意向书》进行修改，本公司出资方式修改为本公司以货币资金出资 225 万元。

⑦ 固定资产转让

根据本公司与森工集团等签署的《合资设立公司出资补充协议书》，本公司将所属进出口分公司办公楼转让给中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司，转让金额为 2,280,770.96 元，账面原值为 5,198,544.00 元，净值为 2,545,781.45 元。

⑧ 吸收投资

根据 2008 年 4 月 16 日本公司与森工集团签署的《股权增资协议》，森工集团拟以其持有吉林新合木业有限公司 96% 股权经折合后的净资产对本公司之控股子公司金桥地板集团增资，折算后的出资额为 18,525.85 万元；同时无偿受让吉林省三岔子林业局和吉林森工集团松江河林业有限责任公司分别持有的对该公司 5% 的股权，本公司出资不变。增资完成后，金桥地板集团森工集团占该公司总股本的 50.75%，本公司占该公司总股本的 49.25%。

根据国家工商管理总局关于公司注册登记的相关规定，2008 年 12 月，森工集团出资方式变更为以现金 18,525.85 万元出资，待吉林森工金桥地板集团有限公司工商变更登记变更完成后，再行出资购买吉林新合木业有限公司 96% 股权。截止 2008 年 12 月 31 日，森工集团实际出资金额 169,383,875.74 元。

⑨ 股权收购

2008 年 11 月 20 日，经金桥地板集团董事会决议审议通过，金桥地板集团以货币资金形式受让森工集团所持有的吉林新合木业有限责任公司 96% 股权，预付受让款 8,200 万元，剩余受让金额以该公司 2008 年末净资产审计评估结果为基础协商确定。

⑩ 代理进口

中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司代理本公司进出口业务，本公司按照代理进出口合同金额的 0.5% 向该公司支付代理费，本公司本期支付上述代理费 38,469.12 元。

(3) 关联方应收应付款项余额

企 业 名 称	2007.12.31		2008.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
应收账款：				
吉林森工金桥地板集团有限公司	0.00	0.00%	904,806.00	1.48%
吉林省白石山林业局	46,613.77	0.05%	46,613.77	0.08%
合 计	46,613.77	0.05%	951,419.77	1.56%
预付账款：				
吉林省三岔子林业局	9,500,000.00	13.42%	2,085,836.25	6.10%
吉林省露水河林业局	418,764.14	0.59%	171,967.95	0.50%
吉林省泉阳林业局	3,816.14	0.01%	0.00	0.00%
吉林省松江河林业有限责任公司	907,939.17	1.28%	0.00	0.00%
吉林新合木业有限公司	10,000,000.00	14.13%	0.00	0.00%
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	0.00	0.00%	239,091.84	0.70%
合 计	20,830,519.45	29.43%	2,496,896.04	7.30%
应付账款：				
吉林省露水河林业局	0.00	0.00%	940,979.30	1.39%
吉林省湾沟林业局	0.00	0.00%	383,225.40	0.57%
吉林省三岔子林业局	12,228,244.15	19.08%	5,654,351.76	8.36%
吉林省红石林业局	219,450.00	0.34%	25,691,341.92	38.00%
合 计	12,447,694.15	19.42%	32,669,898.38	48.32%
其他应付款：				
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	0.00	0.00%	6,756,200.00	7.45%

吉林省湾沟林业局	20,000,000.00	27.96%	0.00	0.00%
合 计	20,000,000.00	27.96%	6,756,200.00	7.45%

十一、 资产负债表日后非调整事项

1、2009 年 3 月 17 日，本公司与森工集团及黄国强共同签署《关于合资组建连州吉森南方林业发展有限责任公司意向书》，注册资本 1,000 万元，本公司出资 390 万元，占注册资本的 39%；森工集团出资 510 万元，占 51%；黄国强出资 100 万元，占 10%；均以现金出资。

2009 年 3 月 30 日，本公司支付投资款 390 万元。

2、2008 年 4 月 23 日，本公司第四届第四次董事会会议通过 2008 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。该预案须经本公司股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截止报告日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、 其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

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	-850,927.13
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	2,150,000.00
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	193,822.04
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	579,387.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,800,916.44
少数股东权益影响额	-51,512.47
所得税影响额	-408,949.52
合计	-2,189,096.26

2、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

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	3.07	3.10	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24	3.26	0.14	0.14

（1）计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

①全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

②加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为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；E_j 为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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

(2) 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

(3) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化

3、境内外会计准则差异：

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	40,245,075.40	48,143,413.00	1,295,364,376.10	1,311,089,330.94

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、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。
- 5、公司章程文本。

董事长：柏 广 新

吉林森林工业股份有限公司

二〇〇九年四月二十三日

**吉林森林工业股份有限公司董事和高级管理人员
对《公司 2008 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〉》2007 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 2008 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 2008 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、经利安达会计师事务所有限责任公司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 2008 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的;

我们保证 2008 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、杜崇军、宫喜福、李凤春、周光辉、庄研、杜婕、王兆君、宋建龙、徐世范、王海

公司高级管理人员签名: 张玉岩、薛义、安秉华

二〇〇九年四月二十三日

**吉林森林工业股份有限公司独立董事
对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况
的专项说明及独立意见**

根据中国证监会证监发《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2003）56号文件的要求，本人对吉林森林工业股份有限公司（以下简称“公司”）截止到2008年12月31日的累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况进行了尽职调查和了解，现发表以下独立意见：

- 1、报告期内公司没有发生担保事项。
- 2、公司没有报告期前发生并延续至报告期的担保事项。

本人认为吉林森林工业股份有限公司累计和当期对外担保、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定的情况符合要求。

独立董事(签名)： 周光辉、庄研、杜婕、王兆君

二00九年四月二十三日