



**吉林森林工业股份有限公司**

Jilin Forest Industry Co., Ltd.

**600189**

**2009 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.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	38
十二、备查文件目录.....	101

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
宋建龙	董事	因公出差	王海

(三) 利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	柏广新
主管会计工作负责人姓名	李凤春
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	薛义

公司负责人董事长柏广新先生、主管会计工作负责人总经理李凤春先生、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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王海	孙德起
联系地址	长春市朝阳区延安大街 1399 号	长春市朝阳区延安大街 1399 号
电话	0431-88912969	0431-88912969
传真	0431-88930595	0431-88930595
电子信箱	wh@jlsj.com.cn	sundeqi837@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	长春高新技术产业开发区
注册地址的邮政编码	130012
办公地址	长春市朝阳区延安大街 1399 号
办公地址的邮政编码	130012
公司国际互联网网址	http://www.jlsj.com.cn
电子信箱	gfgs@jlsj.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 9 月 29 日
公司首次注册登记地点		长春高新技术产业开发区
第一次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 4 月 26 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	24520130-0
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第二次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 12 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	24520130-0
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第三次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 24 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第四次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 10 月 14 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 29 日
	公司变更注册登记地点	长春市人民大街 4036 号
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 7 日
	公司变更注册登记地点	长春市人民大街 4036 号
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第七次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 8 月 2 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
第八次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 4 月 26 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	2200001002353
	税务登记号码	220104702425994

	组织机构代码	70242599-4
第九次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 18 日
	公司变更注册登记地点	长春高新技术产业开发区
	企业法人营业执照注册号	220000000067331
	税务登记号码	220104702425994
	组织机构代码	70242599-4
公司聘请的会计师事务所名称		利安达会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 壹号楼东区 2008 室

### 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	-33,158,877.87
利润总额	9,776,612.77
归属于上市公司股东的净利润	11,586,977.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,918,608.74
经营活动产生的现金流量净额	214,869,411.12

#### (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	-1,258,102.84
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,428,864.70
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	920,964.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,455,938.06
所得税影响额	-3,650.77
少数股东权益影响额（税后）	36,230.86
合计	1,668,368.64

#### (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

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,273,847,010.27	1,648,084,060.65	1,648,084,060.65	-22.71	1,567,674,262.67	1,567,674,262.67
利润总额	9,776,612.77	51,127,351.00	48,561,931.07	-80.88	45,337,352.29	45,188,678.56
归属于上市公司股东的净利润	11,586,977.38	42,991,358.68	40,245,075.40	-73.05	48,292,086.73	48,143,413.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,918,608.74	42,434,171.66	42,434,171.66	-76.63	34,234,085.40	34,234,085.40
经营活动产生的现金流量净额	214,869,411.12	15,847,268.75	15,847,268.75	1,255.88	116,633,619.33	116,633,619.33
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	2,045,364,564.85	2,204,193,125.09	2,204,593,125.09	-7.21	2,418,258,743.73	2,418,258,743.73
所有者权益（或股东权益）	1,276,716,100.71	1,305,468,371.86	1,311,089,330.94	-2.20	1,286,997,133.74	1,295,364,376.10

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年 同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.04	0.14	0.13	-71.43	0.16	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.14	0.13	-71.43	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.03	0.14	0.14	-78.57	0.11	0.11
加权平均净资产收益率 (%)	0.89	3.33	3.10	减少 2.44 个百分点	3.82	3.79
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	0.77	3.28	3.26	减少 2.51 个百分点	2.71	2.69
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	0.69	0.05	0.05	1,280.00	0.38	0.38
	2009 年末	2008 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	4.11	4.20	4.22	-2.14	4.14	4.17

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	0.00	43,440.00	0.00	0.00
合计	0.00	43,440.00	0.00	0.00

## 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

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止至本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、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

报告期内,公司没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 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				33,845 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国吉林森林工业集团有限责任公司	国有法人	47.000	145,933,226	0	0	无
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	其他	2.081	6,462,311		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
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.966	3,000,000		0	未知
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	其他	0.911	2,829,901		0	未知
深圳市远迪科技发展有限公司	其他	0.614	1,907,099	0	0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.370	1,150,111		0	未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华盛世创新股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.322	1,000,000		0	未知
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.322	1,000,000		0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.251	778,388		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国吉林森林工业集团有限责任公司	145,933,226		人民币普通股	145,933,226		
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	6,462,311		人民币普通股	6,462,311		
深圳和勤投资管理有限公司	3,100,008		人民币普通股	3,100,008		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	3,000,000		人民币普通股	3,000,000		
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	2,829,901		人民币普通股	2,829,901		
深圳市远迪科技发展有限公司	1,907,099		人民币普通股	1,907,099		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,150,111		人民币普通股	1,150,111		
中国建设银行股份有限公司—鹏华盛世创新股票型证券投资基金 (LOF)	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	778,388		人民币普通股	778,388		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间有无关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

说明：

1、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《中国证券报》、《上海证券报》）。

2、本报告期，森工集团经研究决定不再通过二级市场增持本公司股份，并经证监许可[2009]1082 号《关于核准豁免中国吉林森林工业集团有限责任公司要约收购吉林森林工业股份有限公司义务的批复》核准豁免要约收购义务（公司公告刊登于 2009 年 9 月 2 日、10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

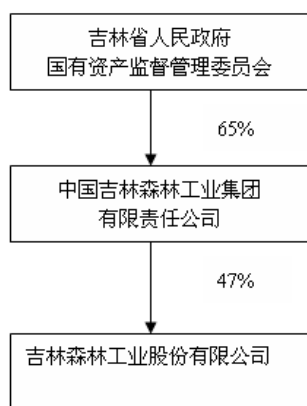
单位：元 币种：人民币

名称	中国吉林森林工业集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	柏广新
成立日期	1994 年 3 月 2 日
注册资本	505,540,000
主要经营业务或管理活动	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) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	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	55	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		6	是
杜崇军	董事	男	61	2007年9月28日	2010年9月27日	6,770	6,770		5	是
宫喜福	董事	男	53	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		5	是
庄研	独立董事	男	42	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		6	否
王兆君	独立董事	男	53	2008年5月12日	2010年9月27日	0	0		6	否
杜婕	独立董事	女	55	2008年5月12日	2010年9月27日	0	0		6	否
李凤日	独立董事	男	47	2009年6月19日	2010年9月27日	0	0		3.5	否
李凤春	董事、 总经理	男	58	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		43.64	否
宋建龙	董事、 副总经理	男	56	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		5	是
徐世范	董事、 副总经理	男	55	2007年9月28日	2010年9月27日	5,200	5,200		26.72	否
王海	董事、 董事会秘书	男	44	2007年9月28日	2010年9月27日	3,450	3,450		26.72	否
于永河	监事会主席	男	58	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		5	是
刘大伟	监事	男	52	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		9.7	否
王丹	监事	女	45	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		13.42	否
慕广学	监事	男	52	2008年5月12日	2010年9月27日	0	0		4	是
焦鸿靖	监事	男	46	2009年8月11日	2010年9月27日	0	0		1.67	是
张玉岩	副总经理	男	55	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		21.72	否
薛义	财务总监	男	49	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		21.72	否
安秉华	总工程师	男	55	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		21.72	否
张志利	副总经理	男	51	2007年9月28日	2010年9月27日	0	0		40.24	否
周光辉	离任 独立董事	男	55	2007年9月28日	2009年6月19日	0	0		3	否
李贵山	离任监事	男	53	2007年9月28日	2009年5月20日	0	0		1.67	是
合计	/	/	/	/	/	15,420	15,420	/	283.44	/

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：历任延边州林业管理局局长兼武警吉林省森林总队延边州支队党委第二书记、延边林业集团董事长、总裁。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，武警吉林省森林总队党委第二书记，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(已于2009年9月退休)。本公司第四届董事会董事。

3、宫喜福：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司副总经理。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司董事、常务副总经理、吉林森工大华矿业有限公司董事长。本公司第四届董事会董事。

4、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、吉林区域营销总部风险监管专员。现任国泰君安证券公司吉林松江路营业部总经理。本公司第四届董事会独立董事。

5、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、东北林业大学兼职博士生导师。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、博士生导师，全国人大代表。本公司第四届董事会独立董事。

7、李凤日：历任东北林业大学林学院教授。现任东北林业大学林学院副院长、博士生导师、学科带头人。本公司第四届董事会独立董事。

8、李凤春：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：历任吉林新合木业有限公司副总经理、吉林森工金桥地板集团有限公司执行董事、党委副书记。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董事长、总经理、党委书记、吉林森工华英家具有限责任公司董事长。

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：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司纪委监察部部长、党委委员。现任中共中国吉林森林工业集团有限责任公司纪委书记、吉林森工集团财务有限责任公司监事会主席。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副部长。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、慕广学：历任吉林省红石林业局党委书记、局长，红石林业分公司经理、党委书记。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司监事会副主席、工会主席。本公司第四届监事会监事。

16、焦鸿靖：历任中国吉林森林工业集团有限责任公司资产财务部副部长、审计部部长。现任中国吉林森林工业集团有限责任公司财务部副部长兼预算处处长、吉林森工集团财务有限责任公司监事、吉林省吉森丰华矿业有限责任公司监事。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人造板销售分公司经理。

## (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 (已退休)	2007年1月3日	2009年9月30日	是
宫喜福	中国吉林森工集团有限责任公司	董事、 常务副总经理	2009年12月19日		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
慕广学	中国吉林森工集团有限责任公司	监事会副主席 工会主席	2008年12月31日		是
焦鸿靖	中国吉林森工集团有限责任公司	财务部部长	2009年12月26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
庄研	国泰君安证券公司 吉林松江路营业部	总经理	2009年5月10日		是
王兆君	青岛科技大学农林经济研究中心	主任、教授 博士生导师	2004年4月1日		是
杜婕	吉林大学经济系	教授、 博士生导师	1991年12月10日		是
李凤日	东北林业大学林学院	副院长、教授 博士生导师	2000年9月1日		是
宋建龙	吉林森工金桥地板集团有限公司	董事长、总经理、 党委书记	2009年12月26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，根据绩效考核结果，按照《经营者年薪制办法》发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司目前执行的《董事、监事津贴管理办法》经 2008 年 3 月 15 日公司第四届董事会第四次会议审议并经公司 2007 年度股东大会批准；《经营者年薪制办法》由董事会薪酬与考核委员会研究提出初步方案，报董事会审议批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本部分“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周光辉	独立董事	离任	任期已满
李凤日	独立董事	聘任	
李贵山	监事		因病去世
焦鸿靖	监事	聘任	

1、报告期内，因任期已满公司更换一名独立董事（公司公告刊登于 2009 年 4 月 25 日、6 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》）

(1) 2009 年 4 月 23 日公司董事会召开四届十二次会议，因任期已满独立董事周光辉先生辞去公司独立董事职务，董事会提名委员会提名李凤日先生作为更换独立董事的候选人，提请公司股东大会审议。

(2) 2009 年 6 月 19 日公司召开 2008 年度股东大会，选举李凤日先生为公司第四届董事会独立董事。

2、报告期内，公司增补监事一名（公司公告刊登于 2009 年 5 月 20 日、6 月 20 日、8 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》）

(1) 2009 年 6 月 19 日公司监事会召开第十三次会议，由于监事李贵山先生因病去世，提议焦鸿靖先生为公司第四届监事会监事候选人。

(2) 2009 年 8 月 11 日公司召开 2009 年第一次临时股东大会，选举焦鸿靖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情况。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	6,626
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,852
销售人员	277
技术人员	432
财务人员	132
行政人员	228
其他人员	705
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士学历	1
硕士学历	20
本科学历	395
大专学历	79
其他	6,131

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》及相关法律、法规的规定，树立了规范运作，稳健经营的公司治理理念。本报告期在公司治理工作中，不断完善公司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，并在公司运行中强化各项制度的执行力度，有效保证了公司治理水平的稳步提高。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。

本报告期，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，修订了《董事会审计委员会年度报告工作规程》（公司公告刊登于2009年4月25日《中国证券报》、《上海证券报》）。

本报告期，公司董事会共召开了六次会议，公司董事会会议能够按照相关规定召集、召开，记录完整、准确，保管妥善；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

(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。

本报告期，公司监事会共召开了六次会议，公司监事会会议能够按照相关规定召集、召开，记录完整、准确，保管妥善；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

(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。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、“节能减排”等方面积极响应国家的号召。

(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。

本报告期，公司举行了2008年年度报告业绩说明会，便于投资者更深入全面地了解公司情况（公司公告刊登于2009年6月6日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 2、制定、修订内部控制制度

本报告期，公司继续完善内部控制管理制度，相继制定、修订了《公司章程》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《财务管理办法》、《财务报告编制管理制度》、《预算内部控制制度》、《筹资内部控制制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计管理制度》、《分（子）公司管理制度》、《企业合并、分立管理制度》、《内部危机管理制度》、《中介机构聘用管理制度》、《发展战略和规划管理办法》、《工程项目管理办法》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》等内部控制制度，同时按相关规定履行了审议及披露程序（公司公告刊登于2009年4月25日、6月20日、8月12日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 3、上市公司治理专项活动开展至今的相关情况

按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求，公司于2007年10月完成了专项治理活动。2008年，根据中国证监会和吉林证监局要求，公司对2007年治理专项活动整改措施的落实情况进行了总结，继续进行深入自查、梳理和整改，针对发现问题，认真剖析，制定和落实了整改措施并形成专项报告。

(1) 本报告期，为了从根本上解决防止大股东占用上市公司资金的问题，公司修改完善了《公司关联交易管理制度》等制度，从长效机制上彻底杜绝此类事项的发生。

(2) 本报告期，公司加强了董事、监事及高管人员的学习培训工作。组织公司董事、监事及高管人员参加了吉林证监局组织的法律法规、规章制度的学习，提高了董事、监事及高管人员规范行使职权的能力，提高了公司治理水平。

(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）》。鉴于当时国内外经济形势和证券市场发生了重大变化，2008年12月12日公司第四届董事会临时会议决定撤销《吉林森林工业股份有限公司首期股权激励计划方案（草案）》（公司公告刊登于2008年4月28日、12月13日《中国证券报》、《上海证券报》）。

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。

公司治理是一项长期工作，虽然公司目前已基本完成了上市公司专项治理活动中的整改事项，但仍然按照活动中提出的要求继续进行自查和完善，以确保公司治理水平持续提升。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
柏广新	否	6	4	1	2	0	是
杜崇军	否	6	6	1	0	0	否
宫喜福	否	6	5	1	1	0	否
庄研	是	6	6	1	0	0	否
杜婕	是	6	5	1	1	0	否
王兆君	是	6	6	1	0	0	否
李凤日	是	4	3	—	1	0	否
周光辉	是	2	2	1	0	0	否
李凤春	否	6	6	1	0	0	否
宋建龙	否	6	5	1	1	0	否
徐世范	否	6	6	1	0	0	否
王海	否	6	6	1	0	0	否

说明：

- 1、本报告期公司共召开董事会六次，其中一次以通讯方式表决。
- 2、公司独立董事李凤日先生于 2009 年 6 月 19 日起任公司独立董事，报告期内应参加会议 4 次。
- 3、公司独立董事周光辉先生于 2009 年 6 月 19 日辞去公司独立董事职务，报告期内应参加会议 2 次。

次。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	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、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

## (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司制定并不断完善了《独立董事工作制度》、《独立董事年度报告工作制度》等独立董事相关工作制度，主要内容涵盖了独立董事任职资格、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的主要工作职责、独立董事工作保障、独立董事的义务及独立董事开展年报工作等内容。

## (2) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事严格遵守中国证监会的要求和《公司章程》的规定，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司独立董事工作制度》为指引，认真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，在会前能主动了解公司生产运作和经营情况，认真审阅作出决策所需要的资料，会议上认真听取和审议会议的各项议案，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。

## (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，认真、及时听取公司管理层对公司 2009 年度经营情况和投资活动等重大事项的情况汇报，并对公司江苏分公司进行了实地考察。

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 2009 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、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	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。
人员方面独立完整情况	是	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。
资产方面独立完整情况	是	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。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，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。
财务方面独立完整情况	是	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

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了公司的内部控制制度。公司内部控制制度主要从法人治理制度、信息披露内部控制制度、财务管理内部控制制度、生产经营内部控制制度、行政人事内部控制制度、企业文化建设、内部控制制度检查监督与责任追究等七个方面建立及实施。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>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并行之有效的法人治理架构及独立的内部管理机构，主要包括：</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p>

	<p>(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。</p> <p>公司通过前述制度的制订与执行，为公司创建了良好的企业内部经营管理环境和规范的生产经营秩序，保证了公司的经营管理的正常进行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计部，配备了专职审计人员，独立开展公司内部审计、监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计管理制度》，建立了内部审计体系，由公司审计部或必要时聘请第三方对公司及公司所属分、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会将根据相关规定及要求提出健全和完善内部控制有关工作的意见；通过下设审计委员会，不定期听取公司就各项制度和流程的执行情况和有关工作安排的汇报，审计委员会随时组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司及下属分、子公司统一按照《企业会计准则》和国家其他规定执行，不断建立健全与财务核算相关的内部控制制度。报告期内公司进一步规范了《财务管理办法》、《财务报告编制管理制度》、《预算内部控制制度》、《筹资内部控制制度》等，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理。
内部控制存在的缺陷及整改情况	未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司结合自身的实际情况，遵循相关法律法规的要求，将对公司现行的内部控制制度做更进一步的修订、补充和完善。

#### (五) 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。

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，确定对高级管理人员工资及奖金的分配方案。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的相关要求，公司制订了《吉林森林工业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司董事、监事、高级管理人员、各部门及分（子）公司负责人、控股股东以及与年报信息披露工作有关的其他人员违反信息披露相关法律法规及规章规定，不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等信息披露重大差错或造成不良社会影响时的责任追究范围、方式及程序，将对提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性起到推动作用。

截至本报告披露日，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 19 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 6 月 20 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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 11 日	《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 12 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

2009 年是公司拼搏奋进、经受严峻考验、攻坚克难的一年，也是抢抓机遇、积极应对金融危机挑战、努力前进的一年。一年来，公司紧密结合实际，积极应对，坚定信心、化挑战为机遇，迎难而上，扩大产量，降低成本，强化品牌营销，扩大市场占有率，力争取得最佳经营业绩。

## (1) 高度重视“节能减排”工作

本报告期，公司成立“节能减排”工作领导小组，制定了工作目标，并将目标分解，纳入考核范围，使“节能减排”工作规范化、制度化、常态化。

①采取措施，狠抓落实，不断通过技术革新和精细化管理，降低各项能源消耗。

a. 控制电耗：对公司无功补偿系统进行改造，提高功率因数，降低无功损耗；有计划地投入资金安装、更换变频器，组织专业人员对生产线大型电机安装变频器的投入产出进行论证，最大限度节约用电；充分利用新技术对高耗能设备进行节电改造；充分利用电价政策，采取“让峰填谷”措施，减少峰时用电，降低生产成本；严格控制设备空转时间，生产线维修设备时必须全线停机；公司各单位基本完成了节能灯绿色照明改造。

b. 节约煤耗：公司各生产单位通过多种途径采用燃烧木垃圾、下脚料及粉尘代替原煤；锁定炉排，实验合理的司炉参数，保证燃煤和废料充分燃烧；充分利用生产设备烟气余热，用于生产及办公取暖需要，大大降低了原煤消耗。

c. 节约燃料：在保证正常生产的前提下，尽量减少运输、装载机等设备的使用数量和次数；合理规划合理安排储存场地，本着就地就近的原则存储原料，大大缩短卸料、投料运输距离；根据高效低耗的原则，对产品装车地点进行合理规划，确定最经济的装车点定位装车，减少了装车距离，提高了装车效率，降低了燃料消耗。

d. 降低水耗：对供水管道及阀门进行统一查验，形成制度定期查验，坚决杜绝了跑、冒、滴、漏现象，并对部分生产设备进行技术改造。

e. 节约化工原料：在保证产品质量的前提下，从主线上一个车间一个车间、一种规格一种规格的抓落实，千方百计降低化工原料和胶单耗。此外，为了进一步降低生产成本，公司加强了生产设备工艺的改进，大力推进胶种新产品研发力度，自制胶种的引入有效地降低了生产成本。

②配合节约能耗，做好各项排放工作。

a. 通过项目改造，减少废气排放。引入新型的脱硫除尘器，化烟气可达到国家大气污染排放标准，脱硫效果达到 95% 以上，除尘效果达到 98% 以上，达到本地区一类区一级标准，有利于能源的再次利用，减少排放。

b. 清胶罐水重复利用，降低胶的损失和排放，减少了环境污染。

c. 对各类垃圾处理工作细分化、责任化，将对环境造成污染的有毒垃圾分类收集，充分燃烧处理，减少污染。

③加强宣传，营造氛围，提升全员“节能减排”意识。

为了贯彻落实“节能减排”工作，公司利用各种形式、多渠道加强控制引导，提高全员节约意识。在实践中总结提炼出了“人人都是降本之源”、“浪费每一件材料都有你的责任，节约一滴水、一度

电都是你的贡献”等理念，向每名员工灌输，引导他们树立节约思想，自觉精打细算，增强危机感。同时，在公司范围内加大对节能减排，控制成本先进单位和先进个人的奖励力度，形成了人人想节约、人人降成本的良好氛围。

## （2）公司生产经营运行正常

本报告期，公司的生产经营状况总体平稳，生产经营情况正常。公司实现营业收入127,384.70万元，比上年同期减少37,423.71万元，同比降低22.71%；归属于母公司股东的净利润实现1,158.70万元，同比减少3,140.44万元，降低73.05%。每股净资产4.11元，每股收益0.04元。

本报告期，公司主要经营指标比去年同期下滑的主要原因为：一是本期营业收入较上期同比减少主要是由于本期合并利润表合并范围发生变化，减少了子公司金桥地板集团；二是由于受2008年国际金融危机波及实体经济的影响，主要产品的售价同比下滑；三是公司一直以来执行的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（《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》）至2008年12月31日已到期，国家新的关于增值税即征即退的政策于2009年12月重新出台，公司相关手续至本报告期末尚未全部办理完成，仍有部分即征即退增值税款尚未退回；四是本报告期公司计提资产减值准备同比增加。

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

#### 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：本报告期，公司自主研发生产的E<sub>0</sub>级刨花板通过吉林省质量技术监督局组织的吉林省地方标准审查，填补了国内空白，受到全行业的重视和广大消费者的好评（《中国证券报》于2009年9月1日就此事项进行了专题报导）。

#### 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[2009]148号《财政部、国家税务总局关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》，自2009年1月1日起至2010年12月31日止，由税务机关实行增值税即征即退，退税比例2009年为100%，2010年为80%（公司公告刊登于2009年12月24日《中国证券报》、《上海证券报》）。

### （2）公司存在的主要困难及解决办法

本报告期，公司面对国际金融危机的影响，上半年市场需求下降、产品库存增加、售价下滑等复杂多变的行业及市场形势，坚定信心、强化管理，坚持自主创新与科技进步，继续加大新产品开发、技术开发和市场开拓力度，推进节能减排，提高资源利用率，加强成本核算，使公司保持了健康、稳定发展。

#### ①加大宣传力度，提高产品销量

面对2009年市场需求下降、库存增加、售价下降的艰难局面，执行公司确定的营销策略，通过组织品牌宣传活动，积极促销等策略，提高主要产品刨花板的销售量，最大限度弥补价格下降、库存增加对公司带来的风险。

#### ②节能减排，降低生产成本

公司为应对自年初开始持续的订单减少等困难局面，采取了扩大产量满负荷生产等积极的应对措施，提高生产管理的有序性、灵活性和协调性，建立健全科学的节能目标考核制度，增强节约意识，推行清洁生产、节约生产，提高了公司整体资源利用率，降低生产成本。

#### ③积极推动工业原料林和地板一体化项目建设

立足长远发展，公司将面临进入快速发展阶段，随之会出现木质原料短缺、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。本报告期，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，推进原料林基地建设，走林木一体化道路，从而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	营业毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业毛利率比上年增减 (%)
木材产品	251,840,049.15	154,902,885.04	38.49	4.40	26.84	减少 10.89 个百分点
人造板产品	917,745,628.76	756,613,544.97	17.56	10.33	13.40	减少 2.23 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	499,321,847.24	-46.69
华北地区	467,182,517.53	5.92
华东地区	174,005,390.07	7.68
华南地区	57,021,579.05	60.80
西北地区	33,962,439.75	17.84
合计	1,231,493,773.64	-23.21

#### (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	107,461,099.46	占采购总额比重 (%)	16.40%
前五名销售客户销售金额合计	185,413,788.20	占销售总额比重 (%)	14.56%

(4) 报告期内，由于合并利润表合并范围发生变化，减少子公司金桥地板集团，导致公司主营业务构成较上期同比减少实木复合地板产品营业收入 43,735.68 万元。

### 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	2009.12.31	2008.12.31	变动额	变动比率 (%)	主要原因
应收票据	11,697,454.80	18,020,334.45	-6,322,879.65	-35.09	主要系本期到期承兑所致
应收账款	28,474,083.14	48,146,321.45	-19,672,238.31	-40.86	主要系本期对部分预计无法收回的款项全额计提坏账准备所致
其他应收款	10,734,405.46	15,964,118.37	-5,229,712.91	-32.76	主要系款项收回及本期对部分预计无法收回的款项全额计提坏账准备所致
在建工程	2,605,125.34	15,491,045.39	-12,885,920.05	-83.18	主要系完工转入固定资产所致
预收款项	35,371,080.40	23,697,030.19	11,674,050.21	49.26	主要系客户预存款增加所致
应交税费	-43,191,457.59	-21,494,283.41	-21,697,174.18	100.94	主要系本期预缴增值税所致
其他应付款	57,098,452.11	90,649,670.07	-33,551,217.96	-37.01	主要系子公司连州吉森木业有限公司支付上年代收股权转让款

其他非流动负债	3,131,135.30	2,000,000.00	1,131,135.30	56.56	主要系本期新增加政府补助项目资金
项 目	2009 年度	2008 年度	变动额	变动比率 (%)	主要原因
财务费用	23,715,774.94	59,138,842.84	-35,423,067.90	-59.90	主要系本期合并利润表合并范围发生变化,减少子公司金桥地板集团;本期贷款及贷款利率同比降低所致
资产减值损失	27,144,242.57	-2,906,302.97	30,050,545.54	-1,033.98	主要系本期计提坏账准备及存货跌价准备同比增加所致
投资收益	11,801,689.28	3,917,624.85	7,884,064.43	201.25	主要系联营公司实现利润同比增加所致
所得税费用	177,685.42	1,088,181.54	-910,496.12	-83.67	主要系本期合并利润表合并范围发生变化,减少子公司金桥地板集团所致
利润总额	9,776,612.77	51,127,351.00	-41,350,738.23	-80.88	主要系主要产品售价降低、计提资产减值准备同比增加及部分退税收入未退回所致
归属于母公司股东的净利润	11,586,977.38	42,991,358.68	-31,404,381.30	-73.05	
少数股东损益	-1,988,050.03	7,047,810.78	-9,035,860.81	-128.21	主要系子公司利润同比减少所致

## (2) 现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项 目	2009 年度	2008 年度	变动额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	214,869,411.12	15,847,268.75	199,022,142.37	主要系本期合并现金流量表合并范围发生变化,减少子公司金桥地板集团;销售商品收到的现金同比增加及采购商品支付的现金同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,272,372.05	-262,503,075.29	137,230,703.24	主要系本期合并现金流量表合并范围发生变化,减少子公司金桥地板集团所致
筹资活动产生的现金流量净额	-128,533,392.57	98,791,665.88	-227,325,058.45	主要系本期合并现金流量表合并范围发生变化,减少子公司金桥地板集团和本期减少借款所致

## 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。至本报告期末, 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 2009 年 12 月 31 日总资产为 3,881.59 万元, 报告期内实现营业收入 2,129.70 万元, 净利润-524.47 万元, 对公司净利润贡献-288.46 万元。

②控股子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司成立于 2004 年 7 月 13 日, 现有注册资本 5,150 万元。至本报告期末, 本公司共出资 2,721 万元, 占其总股本的 51%。主要经营刨花板等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 9,301.86 万元, 报告期内实现营业收入 7,902.19 万元, 净利润 855.98 万元, 对公司净利润贡献 436.55 万元。

③控股子公司吉林森工白山人造板有限责任公司成立于 2008 年 1 月 4 日, 现有注册资本 10,000 万元。至本报告期末, 本公司出资 7,500 万元, 占总股本的 75%。主要经营水泥刨花板、中密度纤维板等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 11,337.01 万元, 报告期内实现营业收入 2,124.09 万元, 净利润-1,644.37 万元, 对公司净利润贡献-1,233.28 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, 现有注册资本为 5,000 万元。至本报告期末, 本公司共出资 3,496.67 万元, 占注册资本的 69.93%。主要经营刨花板、饰面刨花板等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 6,673.51 万元, 报告期内实现营业收入 4,178.05 万元, 净利润 96.02 万元, 对公司净利润贡献 67.15 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, 现有注册资本 30,400 万元。至本报告期末, 本公司共出资 10,000 万元, 占其注册资本的 32.89%。依据《企业集团财务公司管理办法》的规定, 经中国人民银行批准, 主要经营国家规定的金融业务: 吸收成员单位 3 个月以上定期存款, 对成员单位办理贷款及融资租赁, 同业拆借, 办理成员单位产品的消费信贷, 买方信贷及融资租赁, 对成员单位提供担保等。截止 2009 年 12 月 31 日该公司总资产为 178,351.69 万元, 报告期内实现营业收入 6,544.00 万元, 净利润 3,006.05 万元, 对公司净利润贡献 988.83 万元, 占本报告期净利润的 85.34%。

②参股公司中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司成立于 2007 年 11 月 15 日, 至本报告期末, 该公司注册资本 900 万元, 本公司共出资 225 万元, 持有该公司 25% 的股权。主要经营进出口贸易等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 1,697.27 万元, 报告期内实现营业收入 1,290.26 万元, 净利润 54.30 万元, 对公司净利润贡献 13.58 万元, 占本报告期净利润的 1.17%。

③参股公司吉林森林工业集团金桥木业有限责任公司成立于 2002 年 4 月 30 日, 至本报告期末, 该公司注册资本 37,409.80 元, 本公司持有该公司 49.25% 的股权。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 93,766.11 万元, 报告期内实现营业收入 40,891.08 万元, 净利润 334.13 万元, 对公司净利润贡献 85.67 万元, 占本报告期净利润的 7.39%。

④参股公司吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司, 为本期新增参股公司。该公司设立总股本 1,500 万元, 其中本公司以货币资金出资 200 万元, 持有该公司 13.33% 的股权。主要经营汽车租赁等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 1,480.53 万元, 报告期内实现营业收入 99.65 万元, 净利润 15.22 万元, 本公司按成本法进行核算。

⑤参股公司连州吉森南方林业发展有限责任公司, 为本期新增参股公司。2009 年 3 月 18 日, 本公司与中国吉林森林工业集团有限公司等签署了《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》, 根据该意向书的规定, 本公司与森工集团及自然人黄国强合资组建连州吉森南方林业有限责任公司, 设立总股本 1,000 万元, 其中本公司以货币资金出资 390 万元, 持有该公司 39% 的股权。主要经营造林、城镇绿化苗木的延用、批发、零售等。截止 2009 年 12 月 31 日总资产为 1,001.94 万元。

## 6、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

### (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: 木材加工既是林业的传统产业, 也是林业的优势产业和主导产业。当前, 我国木材加工业在整个林业产业中占有很大比重, 人造板、家具等产品产量居世界第一位。其中, 我国人造板生产年均增长速度超过 20%, 截止到 2009 年底人造板企业达到 6000 多家, 生产规模接近 1 亿立方米, 是世界人造板生产和消费第一大国, 在国际木业市场占有举足轻重的地位。随着经济社会的发展, 我国木材加工产业产值还将长期保持快速增长的趋势。但我们也必须清醒的看到, 我们的产品大多是初级产品, 产品附加值和木材利用率都不高, 还大有潜力可挖。木材加工业必须向精深加工迈进, 丰富产品种类, 改进加工工艺, 增加科技含量, 全面提升产品的档次。

2009 年 11 月 3 日, 国家林业局、国家发改委、财政部、商务部、国家税务总局五部门联合发布了《林业产业振兴规划(2010-2012)》提出, 3 年内重点扶持 100 家国家级林业重点龙头企业和 10 大特色产业集群, 林业产业总产值每年保持在 12% 左右的速度增长。《规划》对中国人造板行业产业发展指明了方向, 进一步明确了新时期林业产业发展的指导思想、基本原则, 目标任务和主要措施, 受金融危机冲击严重的人造板等木材加工业及相关产业成为《规划》中强调振兴的方向和重点, 具有很强的时效性, 成为指导林业应对金融危机的“导航仪”。

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。

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。人造板产业企业应在产业升级、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。尤其是经过金融危机之后，优胜劣汰的局势将会更加清晰，残酷的市场竞争现实已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。

公司拥有资源、规模效益、装备水平等优势，在市场营销、新产品研发等方面也有竞争力，产业链条长。面对危机后逐渐复苏的经济形式，公司已有足够信心，迎接新一轮挑战。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和定位。

## （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。2009 年末财政部和国家税务总局出台了《财政部、国家税务总局关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》规定，2010 年对以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品继续实行增值税即征即退办法。这个政策能得以延续，十分有利于人造板产业的发展。但明年或以后年份是否会全额征、退的政策变化将对公司影响很大。

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受近年的金融危机剧烈影响，全球经济增长速度逐步转变，经济真正复苏尚待时日。制造业、房地产等领域受到的冲击影响，加之宏观政策的转变，对人造板需求这样相关联的行业来说，还需要一段的观察观望期。2010 年公司面临的经营形势也不容乐观。

## （3）新年度经营计划实施措施

2010 年公司经营目标是全部营业收入实现 14 亿元，成本费用 14.25 亿元；为保证 2010 年度经营目标的实现主要采取以下措施：

高度重视认真应对后危机时期的经济发展环境；认真落实科学发展观，转变经济发展方式，以市场为导向，以谋发展、提高经济效益为中心；依托公司的各种优势资源，加快结构调整，不断打造核心竞争力；深化改革，为全面实现年度经营目标而不懈努力。

①继续强化成本控制，向低成本要效益。

在保证正常生产、提高产品品质的同时，要进一步加强对成本的控制，降低成本直接等同于增加利润。2010 年要重点通过四项措施保证降低成本，一是对高耗能的电力系统和锅炉系统进行技术改造，降低能源成本；二是加强采购管理努力降低物化成本，对大宗原材料要采取招标采购或者比价采购以保证成本最低；三是发挥公司整体效益，胶粘剂产品要形成公司内部供应链，在确保质量的前提下，统一供应调配；四是加强资金管理，努力降低财务费用。

②转变增长方式，经营好主业的同时积极发展新兴产业。

一是调整存量结构, 根据需要进行技术改造, 使存量资产效益最大化; 二是积极开展江苏二期 10 万立方米刨花板扩建项目前期工作, 争取尽快充分利用土地等存量资源, 达到增产增效; 三是发挥品牌优势, 争取在适宜条件的外埠承包生产胶粘剂产品, 以品牌输出方式扩大收入; 四是积极做好项目的调研工作, 加快发展相关联的新兴产业和新兴领域步伐, 不断增强公司的综合经济实力。

③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。2010 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。

④用制度来约束, 全面加强品牌管理、质量及安全生产管理。

品牌是无形资产, 是广大消费者对产品质量、售后、产品形象等所形成的一种评价和认知, 更是一种信任。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。要持之以恒地抓好产品质量管理, 强调全过程的质量控制; 统一产品质量标准, 加强基础性、制度性建设。重视安全生产责任落实, 建立严格的奖惩制度。

⑤做好技术创新与新产品开发工作, 力争形成新的经济增长。

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; 生产当前、储备未来。要重视科技创新和新产品开发投入, 不断为公司发展提供充分的技术及产品储备。新产品开发项目及投资列入年度计划。今后的技术创新与新产品开发工作, 要严格按照《公司新产品研发管理办法》规定执行。今年要重点做好胶粘剂新产品、阻燃门、欧式门等新产品的研发; 做好果木、速生杨木碎单板生产优质刨花板工艺技术的研究。同时, 要积极研发防伪技术, 不断完善防伪产品的使用效果, 坚持维权打假, 维护企业的合法权益。

⑥采取多种有效形式, 做大做强销售体系。

北京人造板销售公司要在实践中不断改革完善, 逐步建立健全适应股份公司自身生产经营特点的供销体系。从渠道管理、销售策略、促销策略诸方面做好系统部署, 深化内部体制改革 合理设置运行机构; 以销售为龙头, 建立健全销售体系; 统筹划分销售区域, 科学制定销售策略; 以效益为中心, 努力提高产品售价; 完善销售队伍考核机制、服务客户的监督与激励机制, 达到量、价配合, 共同提高。

7、公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

## (二) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	690
投资额增减变动数	-10, 431. 67
上年同期投资额	11, 121. 67
投资额增减幅度 (%)	-93. 80

### 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
连州吉森南方林业发展有限责任公司	育苗、造林、速生丰产林培育; 木材经营、加工; 林下经济作物养殖; 森林旅游等	39. 00	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%。
吉林森工集团旅游汽车租赁公司	汽车租赁; 县内包车客运; 县际包车客运; 市际包车客运 (道路运输经营许可证有效期至 2013 年 9 月 13 日)	13. 33	2009 年 8 月 11 日, 经本公司第四届董事会第十四次会议审议, 本公司与森工集团等共同组建吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司, 设立总股本 1, 500 万元, 其中本公司以货币资金投资 200 万元。

连州吉森木业有限公司	加工、销售：刨花板、饰面刨花板、家俱、胶粘剂的生产和销售（不含危险化学品）；投资：速生丰产林基地建设和经营	69.93	详见本报告“资产交易事项”
------------	---	-------	---------------

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司总部购买办公楼	2,775.95	已完成	
购买沈阳办公楼及厂房	2,263.99	已完成	
销售公司购买北京办公楼	800.00	正在进行中	
通化胶粘剂分公司建筑胶粉项目	390.52	已完成	
合计	6,230.46	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

#### 1、会计政策变更事项

根据财政部发布的财会[2009]16号《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》的相关规定，本公司变更了辞退福利折现率的确定政策。

公司变更前会计政策为：辞退工作在1年内完成但付款时间超过1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。

公司变更后会计政策：辞退工作在1年内完成但付款时间超过1年的，选择同期限国债利率作为折现率，以折现后的金额计入当期损益和应付职工薪酬（辞退福利）；不存在与辞退福利支付期相匹配国债利率的，以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础，并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率，合理确定折现率。

公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，调减了2009年期初留存收益5,801,822.43元，其中调减未分配利润5,221,640.19元，调减盈余公积580,182.24元；调增期初应付职工薪酬5,801,822.43元；调减2008年财务费用2,565,419.93元。比较财务报表已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更至2008年1月1日的累积影响数为-8,367,242.36元。

#### 2、前期差错更正事项

根据《吉林省地方税务局关于明确企业所得税若干业务问题的通知》（吉地税发[2009]51号）的规定，公司控股子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司对2008年度审计确认后的应纳所得税额进行了调整。公司对此项前期会计差错更正进行了追溯重述，调减2009年期初应交税费754,634.01元，调减递延所得税资产400,000.00元，调增少数股东权益173,770.66元，调增期初未分配利润180,863.35元；调减2008年所得税费用354,634.01元，调增归属于母公司所有者的净利润180,863.35元，调增少数股东损益173,770.66元。比较财务报表已按调整后的数字填列。

#### 3、关于本次会计政策变更及前期差错更正的决策情况

(1) 公司四届十六次董事会会议出席的11位董事一致同意《关于会计政策变更和前期差错更正的议案》。

(2) 董事会关于会计政策变更及前期差错更正的意见

本公司董事会认为：公司对上述事项的会计处理符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，没有损害股东权益。同意本次会计政策变更及前期差错更正。

(3) 独立董事关于会计政策变更及前期差错更正的独立意见



本公司独立董事认为：公司本次会计政策变更和前期差错更正分别是根据财政部发布的财会[2009]16号《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》、《吉林省地方税务局关于明确企业所得税若干业务问题的通知》（吉地税发[2009]51号）的相关规定执行的，符合国家有关法律法规和财务会计准则的要求，政策依据充分合理，审议程序合法有效，符合公司生产经营实际，没有损害公司和中小股东利益。同意上述会计政策变更及前期差错更正。

#### （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
第四届董事会临时会议	2009年3月18日	审议通过： 《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》	《上海证券报》 《中国证券报》	2009年3月19日
第四届董事会第十二次会议	2009年4月23日	审议通过如下议案： 1、《2008年度董事会工作报告》； 2、《2008年度总经理工作报告》； 3、《2008年度财务决算报告》； 4、《2009年度财务预算报告》； 5、《2008年度利润分配预案》； 6、《2008年年度报告》及摘要； 7、《关于续聘会计师事务所及确定2009年度审计费用的议案》； 8、《关于兑现高管人员2008年度年薪的决定》； 9、《2009年经营者年薪制办法》； 10、《2009年度生产经营及基建、技改项目投资计划》； 11、《关于2009年度与日常经营相关的关联交易的议案》； 12、《关于更换独立董事的议案》； 13、《关于修改《公司章程》的议案》； 14、《关于修改《董事会审计委员会年报工作规程》的议案》； 15、《关于撤销刨花板事业部并成立生产质控部的议案》； 16、《关于投资建设通化胶粘剂分公司可再分散乳胶粉项目的议案》； 17、《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》； 18、《关于在北京购置公司销售大楼的议案》； 19、《关于签订《森林资源采伐权租赁补充协议》的议案》； 20、《2009年第一季度报告》； 21、《关于为控股子公司连州吉森木业有限公司提供担保的议案》； 22、《关于召开2008年度股东大会的议案》	《上海证券报》 《中国证券报》	2009年4月25日
第四届董事会第十三次会议	2009年6月19日	审议通过如下议案： 1、《调整董事会专门委员会组成人员的议案》； 2、《公司内部控制制度》； 3、《关于转让部分林区道路的关联交易议案》； 4、《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》	《上海证券报》 《中国证券报》	2009年6月20日
第四届董事会第十四次会议	2009年8月11日	审议通过如下议案： 1、《2009年半年度报告》及摘要； 2、《关于设立人事监察部的议案》； 3、《关于会计差错更正的议案》； 4、《关于参股组建吉林森工长白山旅游汽车有限责任公司的议案》	《上海证券报》 《中国证券报》	2009年8月13日

第四届董事会临时会议	2009 年 9 月 24 日	审议通过如下议案： 1、《关于购买办公楼的议案》； 2、《关于总部机关公务用车改革的议案》； 3、《关于投资购买沈阳凯隆木业有限公司办公楼及贴面线等部分资产的议案》		
第四届董事会第十五次会议	2009 年 10 月 23 日	审议通过公司 2009 年第三季度报告		

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据2009年6月19日召开的公司2008年度股东大会通过的决议，公司于2009年8月14日实施了分红派息方案：以2008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2009年8月4日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(2) 根据2009年6月19日召开的公司2008年度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2009年4月25日、6月20日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(3) 根据2009年8月11日召开的公司2009年第一次临时股东大会通过的决议，公司修订并完善了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》、《企业合并、分立管理制度》等内部控制制度（公司公告刊登于2008年6月20日、8月12日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由三名独立董事及二名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及《公司章程》、《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，做了大量工作。

### (1) 董事会审计委员会会议召开及对公司定期报告的审议情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了五次会议：

①公司董事会审计委员会与负责公司年报审计的会计师事务所于2008年12月28日协商确定了2008年度财务报告审计工作的时间安排，在会计师事务所进场前于2009年1月9日召开了2009年第一次会议。会上委员们听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，审议了公司编制的2008年度财务会计报表，并首次出具了书面审议意见。

审计委员会认为：公司所有经营活动均已记录，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，公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2008年12月31日的财务状况和经营成果，同意将公司编制的2008年财务报告提交负责公司年报审计的利安达会计师事务所审计。

②公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并于2009年3月25日召开了第二次审计委员会会议。会议上委员们审阅了经初步审计后的公司财务会计报表，形成了书面意见。同时安排独立董事与年审注册会计师见面会，沟通审计过程中发现的问题。

审计委员会同意保持原有的审阅意见。认为：公司已严格按照新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地反映了公司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。在提出本次意见前，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。

③董事会审计委员会2009年第三次会议于2009年4月22日召开，会议审议通过了公司《2008年年度报告》及摘要、续聘会计师事务所及确定2009年审计费用、公司《2009年第一季度报告》等共七项议案并同意提交公司第四届董事会第十二次会议审议。

④审计委员会第四次次会议于2009年8月10日召开，会议经审议同意公司将《2009年半年度报告》及摘要、《关于会计差错更正的议案》提交公司第四届董事会第十四次会议审议。

⑤审议委员会第五次会议于 2009 年 10 月 22 日召开，会议经审议同意公司将《2009 年第三季度报告》提交公司第四届董事会第十五次会议审议。

(2)对利安达会计师事务所从事公司 2008 年审计工作的总结报告及对公司聘请 2009 年会计师事务所的意见

2009 年 4 月 20 日，利安达会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件，审计委员会于 4 月 22 日召开了审计委员会 2009 年度第三次会议，审议了《会计师事务所 2008 年度公司审计工作总结报告》。

审计委员会认为：利安达会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划按时完成审计工作，如期出具了财务报告及审计意见；自公司聘任利安达会计师事务所有限责任公司为公司的审计机构以来，该所恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的年报审计等各项工作，经公司董事会审计委员会提议，拟续聘该所为公司 2009 年度审计机构，聘期一年。续聘会计师事务所的议案已提交公司第四届董事会第十二次会议审议通过并经公司 2008 年度股东大会批准。

(3) 审查公司内部控制建立及执行情况

报告期内，董事会审计委员会加强了建立内部控制制度的督促力度，促使公司基本建立健全了内部控制制度。同时公司还修改完善了《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》，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

董事会审计委员会加强了对公司关联交易的审计，对关联交易事项进行了核实，对日常关联交易事项进行了预审并跟踪了执行情况。

(4) 监督内部审计制度的建立及其实施情况

报告期内，公司修改完善了《内部审计管理制度》，《内部控制检查流程》，成为公司内部控制制度的重要组成部分，公司审计部组织各基层单位内审人员认真学习，严格按照制度要求进行内审工作。

公司审计部除了完成大部分经营单位 2008 年经营指标完成情况的审计工作以外，还完成了十多项专项内审工作。通过这些内审工作，规范了公司的经营行为，控制了经营风险，维护公司的合法权益和股东利益，强化了经营管理，提高了经济效益，有效防范各种违纪违规行为的发生。

(5) 对公司 2009 年度财务报告的审议情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34 号）、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（上证公字[2009]111 号）、《董事会审计委员会年度报告工作规程》等相关规定，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

①审计委员会就公司 2009 年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2009 年审计工作的时间安排，并在会计师事务所进场前于 2010 年 1 月 10 日召开了 2010 年第一次会议。会上委员们听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，审议了公司编制的 2009 年度财务会计报表，并首次出具了书面审议意见。

审计委员会认为：公司财务决算工作组织分工明确、决算依据充分，会计记录真实可信，公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量；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，同意将公司编制的 2009 年财务报告提交负责公司年报审计的利安达会计师事务所审计。

②公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并于 2010 年 3 月 26 日召开了第二次审计委员会会议。会议上委员们审阅了经初步审计后的公司财务会计报表，形成了书面意见。同时安排了独立董事与年审注册会计师见面会，沟通审计过程中发现的问题。

审计委员会同意保持原有的审阅意见。认为：公司 2009 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况，会计师事务所所获取的审计证据是充分、适当的，

对公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的。在提出本次意见前，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。

③董事会审计委员会2010年第三次会议于2010年3月30日召开，会议审议并通过了《公司董事会审计委员会2009年度履职情况报告》、《2009年年度报告》及摘要、公司续聘会计师事务所及确定2010年审计费用等议案，并同意提交公司第四届董事会第十六次会议审议。

#### 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。公司董事会薪酬与考核委员会由 5 名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

截至报告披露日，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，对 2009 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，对公司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬情况进行核查，认为：公司董事、监事在公司领取的报酬严格按照《董事、监事津贴管理办法》发放；公司高级管理人员在公司领取的报酬严格按照《2009 年经营者年薪制办法》进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 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。2009 年度母公司实现净利润 24,007,803.17 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 2,400,780.32 元后，本年度可供股东分配的利润 21,607,022.85 元。加上以前年度结转未分配利润 159,089,464.58 元，当期累计可供股东分配的利润为 180,696,487.43 元。

为兼顾公司发展和股东利益，2009 年利润分配预案为：拟以 2009 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 149,646,487.43 元，结转以后年度。本年度不进行公积金转增股本。

#### (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）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	0.00	6,001.44	0.00
2007 年	3,105.00	4,829.21	64.30
2008 年	3,105.00	4,299.14	72.22

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的相关要求，公司建立了《外部信息使用人管理制度》，进一步加强向外部单位报送信息的管理和披露。

#### (八) 其他披露事项

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

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会临时会议	审议通过： 《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》
第四届监事会第十二次会议	审议通过如下议案： 1、《2008 年度监事会工作报告》； 2、《2008 年度总经理工作报告》； 3、《2008 年度财务决算报告》； 4、《2009 年度财务预算报告》； 5、《2008 年度利润分配预案》； 6、《2008 年年度报告》及摘要； 7、《关于续聘会计师事务所及确定 2009 年度审计费用的议案》； 8、《关于兑现高管人员 2008 年度年薪的决定》； 9、《2009 年经营者年薪制办法》； 10、《2009 年度生产经营及基建、技改项目投资计划》； 11、《关于 2009 年度与日常经营相关的关联交易的议案》； 12、《关于修改《公司章程》的议案》； 13、《关于投资建设通化胶粘剂分公司可再分散乳胶粉项目的议案》； 14、《关于收购黄国强所持有的连州吉森木业有限公司部分股权的议案》； 15、《关于在北京购置公司销售大楼的议案》； 16、《2009 年第一季度报告》； 17、《关于签订《森林资源采伐权租赁补充协议》的议案》； 18、《关于为控股子公司连州吉森木业有限公司提供担保的议案》
第四届监事会第十三次会议	审议通过如下议案： 1、《关于转让部分林区道路的关联交易议案》； 2、《关于增补第四届监事会监事的议案》； 3、《公司内部控制制度》
第四届监事会第十四次会议	审议通过如下议案： 1、《2009 年半年度报告》及摘要； 2、《关于会计差错更正的议案》； 3、《关于参股组建吉林森工长白山旅游汽车有限责任公司的议案》
第四届监事会临时会议	审议通过如下议案： 1、《关于购买办公楼的议案》； 2、《关于总部机关公务用车改革的议案》； 3、《关于投资购买沈阳凯隆木业有限公司办公楼及贴面线等部分资产的议案》；
第四届监事会第十五次会议	审议通过公司 2009 年第三季度报告

### (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 2009 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，也没有损害全体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。所有关联交易均遵循了公允的市场价格，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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601117	中国化学	43,440.00	8,000	43,440.00	100	0.00
合计				43,440.00	/	43,440.00	100	0.00

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	32.89	120,026,137.87	9,888,313.33	0.00	长期股权投资	出资入股
合计	100,000,000.00	/	120,026,137.87	9,888,313.33	0.00	/	/

## 3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 920,964.75 元。

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
黄国强	100 万股权	2009 年 5 月 25 日	100	1.92	否	协议价	是	0.17

2009 年 4 月 23 日,经公司第四届董事会第十二次会议审议通过,公司以现金 100 万元收购黄国强持有的公司子公司连州吉森木业有限公司 100 万股的股权,本次收购完成后公司持有该公司 3,496.67 万股,占总股本的 69.93%;黄国强持有 1,503.33 万股,占总股本的 30.07%(公司公告刊登于 2009 年 4 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

## 2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司等	车辆	2009 年 9 月 24 日	1,272,556.20	-572,568.95	是	按评估协商作价	是	是		母公司的控股子公司
于永河	车辆	2009 年 9 月 24 日	106,449.20	-231,685.10	是	按评估协商作价	是	是		其他关联人
李凤春	车辆	2009 年 9 月 24 日	93,143.20	-200,339.07	是	按评估协商作价	是	是		关联人(与公司同一总经理)
慕广学	车辆	2009 年 9 月 24 日	99,144.80	-209,621.96	是	按评估协商作价	是	是		其他关联人
单卫强	子公司白山人造板公司办公楼等	2009 年 1 月 21 日	2,300,000.00	-446,463.51	否	协商价	是	是		

## (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、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省临江林业局、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	按照市场价格	39,394,652.09	22.80	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	实木复合地板	按照市场价格	21,535.81	100.00	货币资金
中国吉林森林工业集团物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料	按照市场价格	39,596,239.94	51.68	货币资金
北京吉森食品有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	矿泉水	按照市场价格	439,718.78	100.00	货币资金
吉林省白石山林业局	母公司的全资子公司	销售商品	林化产品	按照市场价格	3,441,596.90	7.13	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	林化产品	按照市场价格	580,359.18	1.20	货币资金
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	销售商品	材料及燃料	按照市场价格	3,481,736.61	11.33	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林森工华英家具有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	木材产品	按照市场价格	3,339,763.61	1.33	货币资金
吉林省露水河林业局	母公司的全资子公司	销售商品	人造板产品	按照市场价格	531,586.15	0.06	货币资金
吉林森林工业集团有限责任公司	母公司	销售商品	人造板产品	按照市场价格	1,059,055.00	0.12	货币资金
吉林新合木业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	纸类产品	按照市场价格	422,655.16	3.16	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水	按照市场价格	106,194.69	100.00	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林森工华英家具有限责任公司、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、吉林森工装饰有限公司、中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	人造板产品	按照市场价格	8,892,722.04	0.98	货币资金
吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局、吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	接受劳务	水、电	按照市场价格	19,887,537.71	29.49	货币资金
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	接受劳务	伐区调查设计费	按照市场价格	1,863,500.00	100.00	货币资金

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、吉林省临江林业局、吉林省湾沟林业局、吉林森工金桥地板集团有限公司、中国吉林森林工业集团物资有限公司、北京吉森食品有限责任公司按市场价格购买木质原料等,全年累计发生额 79,452,146.62 元,占公司日常经营关联交易预计发生总额的 88.28%。

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 21,751,037.71 元,占公司日常经营关联交易预计发生总额的 54.38%。



III、报告期内，公司向吉林省白石山林业局、吉林省红石林业局、吉林省露水河林业局、吉林森工金桥地板集团有限公司、吉林新合木业有限公司、吉林森工华英家具有限责任公司、吉林森林工业集团有限责任公司、中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司、吉林森工装饰有限公司、中国吉林森林工业集团物资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 21,855,669.34 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 72.85%。

IV、报告期内公司发生的租赁、金融服务的关联交易及代理进出口的关联交易事项详见本部分“其他重大关联交易”。

(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: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(转让日)	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司等	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	车辆	按评估协商作价	1,820,652.92	1,432,230.00	1,272,556.20	由于公司公务用车改革	货币资金	-572,568.95
于永河	其他关联人	销售除商品以外的资产	车辆	按评估协商作价	336,087.20	266,123.00	106,449.20	由于公司公务用车改革	货币资金	-231,685.10
李凤春	关联人(与公司同一总经理)	销售除商品以外的资产	车辆	按评估协商作价	291,691.05	232,858.00	93,143.20	由于公司公务用车改革	货币资金	-200,339.07
慕广学	其他	销售	车辆	按评	306,860.13	247,862.00	99,144.80	由于	货币	-209,621.96

	关联人	除商 品以 外的 资产		估值 协商 作价				公司 公务 用车 改革	资金	
--	-----	----------------------	--	----------------	--	--	--	----------------------	----	--

## 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	被投资企业 的重大在建项目的进 展情况
中国吉林森林工业集团有限责任公司	母公司	连州吉森南方林业发展有限责任公司	育苗、造林、速生丰产林培育；木材经营、加工；林下经济作物养殖；森林旅游等	1,000.00	1,001.94	0.00	无
森工集团及其部分子公司	母公司及其部分子公司	吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司	汽车租赁、县内包车客运；县际包车客运；市际包车客运（道路运输经营许可证有效期至2013年9月13日）	1,000.00	1,480.53	15.22	无

(1) 本报告期，公司与森工集团合资组建连州南方林业公司（公司公告刊登于2009年3月19日《中国证券报》、《上海证券报》）。

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%。

(2) 2009年8月11日，经本公司第四届董事会第十四次会议审议，本公司与森工集团等共同组建吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司，设立总股本1,500万元，其中本公司以货币资金投资200万元。

## 4、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	母公司的控股子公司	6,756,200.00	0.00		
连州吉森南方林业发展有限责任公司	母公司的控股子公司			5,000,000.00	0.00
合计		6,756,200.00	0.00	5,000,000.00	0.00
关联债权债务形成原因		为本公司向关联方临时借入款形成。其中本年“向关联方提供资金发生额”系2008年度本公司向关联方借入款，于本期偿还所致。			

## 5、其他重大关联交易

## (1) 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。

2009 年 6 月 25 日，本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按年度木材产量，每立方米 100 元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 2009 年 1 月 1 日至 2010 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 20,602,000.00 元；提取租金（育林基金）60,764,544.96 元，支付 40,466,310.29 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: 2009 年 1 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 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，租金为 1,218,326.00 元。

上述租赁业务累计发生额为 84,394,370.96 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 84.39%。

#### （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（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司为本公司及所属分（子）公司提供如下金融服务：存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务及其他业务。

①截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司在财务公司的借款情况明细如下，占公司日常经营关联交易预计余额的 80%：

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	100,000,000.00	2009.09.29-2010.03.24	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2009.09.29-2010.03.26	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2009.09.29-2010.03.28	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2009.12.25-2010.06.24	年4.374%	信用借款
合计	320,000,000.00			

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 10,796,100.00 元，占公司日常经营关联交易预计发生额的 53.98%。

②截至 2009 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 4,152,046.65 元，占公司日常经营关联交易预计余额的 5.19%；本期存款利息收入 77,378.15 元，占公司日常经营关联交易预计发生额的 7.74%。

#### （3）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 30,121.69 元，占公司日常经营关联交易预计发生额的 6.02%。

#### （4）林区道路转让的关联交易

2009 年 6 月 19 日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司将红石分公司部分道路 64.647 公里，按帐面值 804.6 万元出售给红石林业局（公司公告刊登于 2009 年 6 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

截至报告披露日，此事项正在办理过程中。

#### （六）重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本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

本报告期，经公司第四届董事会第十二次会议审议，公司拟为公司控股子公司——连州吉森木业有限公司 2000 万元人民币一年期银行借款提供保证担保（公司相关公告刊登于 2009 年 4 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

本报告期，本次担保事项已取消。

## 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>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件的流通股份（公司公告刊登于 2008 年 12 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》）。</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《中国证券报》、《上海证券报》）。</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:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	9 年

报告期内,公司未改聘会计师事务所:

1、本报告期,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《中国证券报》、《上海证券报》)。

2、2009 年 6 月 19 日,公司召开 2008 年度股东大会,续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2009 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 9 年审计服务(公司公告刊登于 2009 年 6 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

(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 2009 年 5 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

2、截止报告披露日,公司披露了 2009 年中期业绩预亏公告及 2009 年度业绩预减公告(公司公告刊登于 2009 年 7 月 7 日、2010 年 1 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

3、因公司迁往新址办公,公司发表了迁址及办公地址门牌号码变更公告(公司公告刊登于 2009 年 10 月 30 日、12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

(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
关于会计师事务所更名的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 13 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
第四届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 19 日	
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关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 19 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》	2009 年 3 月 19 日	
第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开公司 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	
第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	
2009 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	
关于森林资源采伐权的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	
澄清公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 9 日	
公司公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 20 日	
关于举行 2008 年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日	

2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日
第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日
第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日
关于转让部分林区道路的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 20 日
2009 年中期业绩预亏公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 7 日
分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 4 日
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 12 日
第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 13 日
第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 13 日
关于会计差错更正的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 13 日
公司公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 9 月 2 日
公司迁址公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 30 日
关于核准豁免中国吉林森林工业集团有限责任公司要约收购公司股份义务的批复公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 30 日
公司办公地址门牌号码变更公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 18 日
关于继续享受以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税优惠政策的提示性公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，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【2010】第 1175 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定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企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了吉林森工 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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 任 磊

中国注册会计师 安洪滨

中国·北京

二〇一〇年三月三十一日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	九、1	168,894,770.58	207,831,124.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	九、2	43,440.00	
应收票据	九、3	11,697,454.80	18,020,334.45
应收账款	九、4	28,474,083.14	48,146,321.45
预付款项	九、6	41,050,815.24	34,215,449.19
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	九、5	10,734,405.46	15,964,118.37
买入返售金融资产			
存货	九、7	338,730,756.16	435,941,233.58
一年内到期的非流动资产	九、8	1,579,211.24	1,912,412.70
其他流动资产			
流动资产合计		601,204,936.62	762,030,993.82
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、9	315,589,179.34	308,097,703.34
投资性房地产	九、10	44,308.37	51,361.01
固定资产	九、11	1,076,402,483.86	1,065,460,982.69
在建工程	九、12	2,605,125.34	15,491,045.39
工程物资	九、13		8,461.53
固定资产清理	九、14		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	九、15	46,152,106.50	48,701,580.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	九、16	2,709,848.04	3,645,953.87
递延所得税资产	九、17	656,576.78	705,042.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,444,159,628.23	1,442,162,131.27
资产总计		2,045,364,564.85	2,204,193,125.09
<b>流动负债:</b>			
短期借款	九、20	462,500,000.00	533,000,000.00
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	九、21	6,815,100.00	
应付账款	九、22	58,886,982.94	67,616,180.44
预收款项	九、23	35,371,080.40	23,697,030.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九、24	109,421,500.44	118,307,408.46
应交税费	九、25	-43,191,457.59	-21,494,283.41
应付利息	九、26		17,282.50
应付股利			
其他应付款	九、27	57,098,452.11	90,649,670.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		686,901,658.30	811,793,288.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	九、28	968,979.24	1,141,723.65
其他非流动负债	九、29	3,131,135.30	2,000,000.00
非流动负债合计		4,100,114.54	3,141,723.65
负债合计		691,001,772.84	814,935,011.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	九、30	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	九、31	642,030,360.63	651,319,609.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	九、32	154,105,698.98	151,704,918.66
一般风险准备			
未分配利润	九、33	170,080,041.10	191,943,844.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,276,716,100.71	1,305,468,371.86
少数股东权益	九、34	77,646,691.30	83,789,741.33
所有者权益合计		1,354,362,792.01	1,389,258,113.19
负债和所有者权益总计		2,045,364,564.85	2,204,193,125.09

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**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		153,578,611.49	177,125,977.56
交易性金融资产		43,440.00	
应收票据		9,026,287.80	17,104,177.09
应收账款	十、1	25,557,135.72	43,154,897.93
预付款项		38,862,365.86	26,115,091.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	58,967,350.86	57,415,542.95
存货		302,428,140.65	391,375,953.22
一年内到期的非流动资产		1,579,211.24	1,912,412.70
其他流动资产			
流动资产合计		590,042,543.62	714,204,053.41
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	465,965,879.34	457,474,403.34
投资性房地产		8,504,725.58	8,801,530.22
固定资产		874,837,159.69	861,606,565.78
在建工程		384,166.80	6,706,553.31
工程物资			8,461.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,369,868.85	11,817,094.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,709,848.04	3,645,953.87
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,363,771,648.30	1,350,060,562.31
资产总计		1,953,814,191.92	2,064,264,615.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款		450,000,000.00	530,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		6,815,100.00	
应付账款		47,008,945.83	53,279,710.76
预收款项		32,020,301.32	21,615,766.60
应付职工薪酬		104,263,018.77	116,253,072.61
应交税费		-46,069,819.41	-21,524,171.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款		72,038,873.91	60,518,745.46
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		666,076,420.42	760,143,123.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,224.46	57,499.53
其他非流动负债		400,000.00	400,000.00
非流动负债合计		405,224.46	457,499.53
负债合计		666,481,644.88	760,600,623.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积		642,030,360.63	651,319,609.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		154,105,698.98	151,704,918.66
一般风险准备			
未分配利润		180,696,487.43	190,139,464.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,287,332,547.04	1,303,663,992.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,953,814,191.92	2,064,264,615.72

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**  
2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	九、35	1,273,847,010.27	1,648,084,060.65
其中:营业收入		1,273,847,010.27	1,648,084,060.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,318,807,577.42	1,652,820,197.50
其中:营业成本	九、35	1,006,902,600.40	1,280,682,102.64
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	九、36	6,561,353.14	8,980,369.37
销售费用		112,642,545.13	146,087,851.14
管理费用		141,841,061.24	160,837,334.48
财务费用	九、38	23,715,774.94	59,138,842.84
资产减值损失	九、40	27,144,242.57	-2,906,302.97
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	九、37		-1,711,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)	九、39	11,801,689.28	3,917,624.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	九、39	10,880,724.53	1,627,037.59
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-33,158,877.87	-2,529,712.00
加:营业外收入	九、41	47,265,972.84	59,702,017.33
减:营业外支出	九、42	4,330,482.20	6,044,954.33
其中:非流动资产处置损失		1,880,028.90	944,437.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,776,612.77	51,127,351.00
减:所得税费用	九、43	177,685.42	1,088,181.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,598,927.35	50,039,169.46
归属于母公司所有者的净利润		11,586,977.38	42,991,358.68
少数股东损益		-1,988,050.03	7,047,810.78
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	九、44	0.04	0.14
(二)稀释每股收益	九、44	0.04	0.14
七、其他综合收益	九、45		
八、综合收益总额		9,598,927.35	50,039,169.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,586,977.38	42,991,358.68
归属于少数股东的综合收益总额		-1,988,050.03	7,047,810.78

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**  
2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	1,201,522,173.63	1,138,612,876.48
减:营业成本	十、4	956,986,766.10	868,239,858.06
营业税金及附加		5,516,195.35	6,023,216.53
销售费用		99,726,332.09	109,509,996.66
管理费用		116,627,923.92	127,345,284.48
财务费用		20,511,193.81	32,219,863.32
资产减值损失		26,813,895.71	-535,303.77
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-1,711,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十、5	15,085,464.28	6,400,426.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,880,724.53	4,109,839.64
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,574,669.07	499,188.10
加:营业外收入		37,289,146.59	46,212,090.81
减:营业外支出		3,758,949.42	5,361,862.97
其中:非流动资产处置损失		1,433,565.39	592,931.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,955,528.10	41,349,415.94
减:所得税费用		-52,275.07	71,565.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		24,007,803.17	41,277,850.93
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.08	0.13
(二)稀释每股收益		0.08	0.13
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,007,803.17	41,277,850.93

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**  
2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,425,586,268.66	1,784,021,291.43
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		42,616,030.72	72,676,550.95
收到其他与经营活动有关的现金	九、46	33,128,706.00	72,069,933.25
经营活动现金流入小计		1,501,331,005.38	1,928,767,775.63
购买商品、接受劳务支付的现金		835,414,168.24	1,358,714,642.09
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		213,292,156.44	257,225,767.66
支付的各项税费		123,282,656.92	100,767,986.03
支付其他与经营活动有关的现金	九、47	114,472,612.66	196,212,111.10
经营活动现金流出小计		1,286,461,594.26	1,912,920,506.88
经营活动产生的现金流量净额		214,869,411.12	15,847,268.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		7,472,275.00	5,876,260.00
取得投资收益收到的现金		920,964.75	2,290,587.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,503,162.51	1,216,372.90
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	九、48	2,680,000.00	4,991,500.12
投资活动现金流入小计		15,576,402.26	14,374,720.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,433,059.31	156,812,288.76
投资支付的现金		8,415,715.00	9,872,260.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	九、49		106,593,246.81
投资活动现金流出小计		140,848,774.31	276,877,795.57
投资活动产生的现金流量净额		-125,272,372.05	-262,503,075.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

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		1,129,500,000.00	1,404,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,129,500,000.00	1,576,344,875.74
偿还债务支付的现金		1,200,000,000.00	1,395,305,735.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,033,392.57	82,247,474.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,155,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,258,033,392.57	1,477,553,209.86
筹资活动产生的现金流量净额		-128,533,392.57	98,791,665.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,991,456.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,936,353.50	-149,855,596.90
加：期初现金及现金等价物余额		207,831,124.08	357,686,720.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	九、51	168,894,770.58	207,831,124.08

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**  
2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,341,919,376.74	1,265,430,187.18
收到的税费返还		32,997,154.55	47,971,707.29
收到其他与经营活动有关的现金		83,219,571.02	26,431,345.74
经营活动现金流入小计		1,458,136,102.31	1,339,833,240.21
购买商品、接受劳务支付的现金		817,272,491.70	865,696,632.43
支付给职工以及为职工支付的现金		188,817,093.87	198,173,809.56
支付的各项税费		109,819,972.41	75,641,393.87
支付其他与经营活动有关的现金		145,278,939.38	100,337,212.45
经营活动现金流出小计		1,261,188,497.36	1,239,849,048.31
经营活动产生的现金流量净额		196,947,604.95	99,984,191.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		7,472,275.00	5,876,260.00
取得投资收益收到的现金		4,204,739.75	2,290,587.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,841,162.51	428,373.90
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		2,680,000.00	1,408,966.14
投资活动现金流入小计		17,198,177.26	10,004,187.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,816,634.21	40,414,844.35
投资支付的现金		8,415,715.00	3,872,260.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			117,216,700.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,232,349.21	161,503,804.35
投资活动产生的现金流量净额		-86,034,171.95	-151,499,617.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,120,000,000.00	1,149,999,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,120,000,000.00	1,149,999,800.00
偿还债务支付的现金		1,200,000,000.00	1,188,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,460,799.07	65,986,488.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,254,460,799.07	1,253,986,488.72
筹资活动产生的现金流量净额		-134,460,799.07	-103,986,688.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,547,366.07	-155,502,113.87
加:期初现金及现金等价物余额		177,125,977.56	332,628,091.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,578,611.49	177,125,977.56

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

2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更					-580,182.24		-5,221,640.19			-5,801,822.43
前期差错更正							180,863.35		173,770.66	354,634.01
其他										
二、本年初余额	310,500,000.00	651,319,609.16			151,704,918.66		191,943,844.04		83,789,741.33	1,389,258,113.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,289,248.53			2,400,780.32		-21,863,802.94		-6,143,050.03	-34,895,321.18
(一)净利润							11,586,977.38		-1,988,050.03	9,598,927.35
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,586,977.38		-1,988,050.03	9,598,927.35
(三)所有者投入和减少资本		-9,289,248.53							-1,000,000.00	-10,289,248.53
1.所有者投入资本									-1,000,000.00	-1,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-9,289,248.53								-9,289,248.53
(四)利润分配					2,400,780.32		-33,450,780.32		-3,155,000.00	-34,205,000.00
1.提取盈余公积					2,400,780.32		-2,400,780.32			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-31,050,000.00		-3,155,000.00	-34,205,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	310,500,000.00	642,030,360.63			154,105,698.98		170,080,041.10		77,646,691.30	1,354,362,792.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	310,500,000.00	644,789,729.72			148,413,857.80		191,660,788.58		87,193,102.24	1,382,557,478.34
加:会计政策变更					-836,724.23		-7,530,518.13			-8,367,242.36
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72			147,577,133.57		184,130,270.45		87,193,102.24	1,374,190,235.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,529,879.44			4,127,785.09		7,813,573.59		-3,403,360.91	15,067,877.21
(一)净利润							42,991,358.68		7,047,810.78	50,039,169.46
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							42,991,358.68		7,047,810.78	50,039,169.46
(三)所有者投入和减少资本		6,529,879.44							-10,451,171.69	-3,921,292.25
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		6,529,879.44							-217,299,467.99	-210,769,588.55
(四)利润分配					4,127,785.09		-35,177,785.09			-31,050,000.00
1.提取盈余公积					4,127,785.09		-4,127,785.09			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-31,050,000.00			-31,050,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	310,500,000.00	651,319,609.16			151,704,918.66		191,943,844.04		83,789,741.33	1,389,258,113.19

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

2009 年 1—12 月

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	310,500,000.00	651,319,609.16			152,285,100.90		195,361,104.77	1,309,465,814.83
加:会计政策变更					-580,182.24		-5,221,640.19	-5,801,822.43
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	310,500,000.00	651,319,609.16			151,704,918.66		190,139,464.58	1,303,663,992.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-9,289,248.53			2,400,780.32		-9,442,977.15	-16,331,445.36
(一)净利润							24,007,803.17	24,007,803.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,007,803.17	24,007,803.17
(三)所有者投入和减少资本		-9,289,248.53						-9,289,248.53
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		-9,289,248.53						-9,289,248.53
(四)利润分配					2,400,780.32		-33,450,780.32	-31,050,000.00
1.提取盈余公积					2,400,780.32		-2,400,780.32	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-31,050,000.00	-31,050,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	310,500,000.00	642,030,360.63			154,105,698.98		180,696,487.43	1,287,332,547.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	310,500,000.00	644,789,729.72			148,413,857.80		191,569,916.87	1,295,273,504.39
加:会计政策变更					-836,724.23		-7,530,518.13	-8,367,242.36
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	310,500,000.00	644,789,729.72			147,577,133.57		184,039,398.74	1,286,906,262.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,529,879.44			4,127,785.09		6,100,065.84	16,757,730.37
(一)净利润							41,277,850.93	41,277,850.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,277,850.93	41,277,850.93
(三)所有者投入和减少资本		6,529,879.44						6,529,879.44
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		6,529,879.44						6,529,879.44
(四)利润分配					4,127,785.09		-35,177,785.09	-31,050,000.00
1.提取盈余公积					4,127,785.09		-4,127,785.09	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-31,050,000.00	-31,050,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	310,500,000.00	651,319,609.16			151,704,918.66		190,139,464.58	1,303,663,992.40

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)财务报表附注（除特别说明外，金额以人民币元表述）

#### 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；总部地址为长春市朝阳区延安大街 1399 号。

本公司的母公司为中国吉林森林工业集团有限责任公司。

本公司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、会计估计及合并财务报表编制方法

##### 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

### 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。

### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。辞退工作在 1 年内完成但付款时间超过 1 年的，选择同期限国债利率作为折现率，以折现后的金额计入当期损益和应付职工薪酬（辞退福利）；不存在与辞退福利支付期相匹配国债利率的，以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础，并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率，合理确定折现率。

## 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、会计估计变更及前期差错更正

### 1、 会计政策变更

本公司根据财政部发布的《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的相关规定,将辞退福利会计政策中“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”变更为“辞退工作在 1 年内完成但付款时间超过 1 年的,选择同期限国债利率作为折现率按月进行折现”,此项会计政策变更采用追溯调整法,调整了期初留存收益-5,801,822.43 元及资产负债表项目的期初数,比较财务报表已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更的累积影响数为人民币-8,367,242.36 元,其对留存收益及资产负债表项目的影 响分别列示如下:

调整事项	留存收益增加(减少)		资产负债表项目增加(减少)	
	未分配利润	盈余公积	报表项目	影响金额
2009 年 1 月 1 日				
未追溯调整前余额	196,984,620.88	152,285,100.90	应付职工薪酬	112,505,586.03
辞退福利	-5,221,640.19	-580,182.24		5,801,822.43
2009 年 1 月 1 日				
追溯调整后余额	191,762,980.69	151,704,918.66		118,307,408.46

上述会计政策变更对 2008 年度净利润的影响列示如下:

调整事项	2008 年度	
	报表项目	金额
辞退福利	财务费用	-2,565,419.93
合计		-2,565,419.93

## 2、前期差错更正

根据《吉林省地方税务局关于明确企业所得税若干业务问题的通知》（吉地税发[2009]51号）的规定，本公司控股子公司吉林森工白河刨花板有限责任公司对 2008 年度审计确认后的应纳所得税额进行了调整，此项会计差错更正采用追溯重述法，调整了期初留存收益 180,863.35 元及资产负债表项目的期初数，比较财务报表已按调整后的数字填列。

上述会计差错更正的累积影响数为人民币 180,863.35 元，其对留存收益及资产负债表项目的影响分别列示如下：

调整事项	留存收益增加(减少)		资产负债表项目增加(减少)	
	未分配利润	盈余公积	报表项目	影响金额
2009 年 1 月 1 日				
未追溯调整前余额	196,984,620.88	152,285,100.90	递延所得税资产	1,105,042.79
			应交税费	-20,739,649.40
			少数股东权益	83,615,970.67
所得税	180,863.35	0.00	递延所得税资产	-400,000.00
			应交税费	-754,634.01
			少数股东权益	173,770.66
2009 年 1 月 1 日				
追溯调整后余额	197,165,484.23	152,285,100.90	递延所得税资产	705,042.79
			应交税费	-21,494,283.41
			少数股东权益	83,789,741.33

上述会计差错更正对 2008 年度净利润的影响列示如下：

调整事项	报表项目	2008 年度	
		金额	
所得税	所得税费用	-354,634.01	
合计		-354,634.01	

## 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[2009]148 号《财政、国家税务总局关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》，自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 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，具体退税比例 2009 年为 100%，2010 年为 80%。



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

3、城建税、教育费附加：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。

4、所得税：本公司按照 25%的所得税率计缴。

## 七、企业合并及合并财务报表范围

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

子公司名称	注册地	经济性质	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例	表决权比例
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%

### 3. 非通过企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	经济性质	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例	表决权比例
永清吉森爱丽思木业有限公司	廊坊市永清县燃气工业区益田东路	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%
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%
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	3,496.67	69.93%	69.93%

## 八、联营企业

联营企业清单及主要财务信息：

被投资单位名称	注册地	经济性质	注册资本	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	30,400.00	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	900.00	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	37,409.80	49.25%	49.25%
吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司	长春市人民大街4036号	有限责任公司	1,000.00	13.33%	13.33%
连州吉森南方林业发展有限责任公司	连州市城南工业区	有限责任公司	1,000.00	39.00%	39.00%

联营企业清单及主要财务信息（续）：

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	营业收入	净利润
吉林森林工业集团财务有限责任公司	178,351.69	141,863.86	36,487.83	6,544.00	3,006.05
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	1,697.27	553.96	1,143.31	1,290.26	54.30
吉林森工金桥地板集团有限公司	93,766.11	53,682.51	40,083.60	40,891.08	334.13
吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司	1,480.53	29.01	1,451.52	99.65	15.22
连州吉森南方林业发展有限责任公司	1,001.94	1.94	1,000.00	0.00	0.00

## 九、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
库存现金	8,262,615.38	815,030.68
银行存款	159,945,621.20	207,016,093.40
其他货币资金	686,534.00	0.00
合 计	<u>168,894,770.58</u>	<u>207,831,124.08</u>

注：（1）年末其他货币资金 686,534.00 元，为本公司所属北京门业分公司信用证保证金；

（2）货币资金年末较期初减少 18.73%，主要原因本期归还银行借款。

### 2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
股票	43,440.00	0.00
合 计	<u>43,440.00</u>	<u>0.00</u>

### 3、应收票据

## (1) 类别

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	11,697,454.80	18,020,334.45
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>11,697,454.80</u>	<u>18,020,334.45</u>

(2) 应收票据年末较期初减少 35.09%，主要系本期到期承兑所致。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款构成

项 目	年末账面余额			年初账面余额				
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	7,006,716.23	10.94	7,006,716.23	0.00	7,006,716.23	11.47	2,677,487.07	4,329,229.16
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	25,374,246.40	39.64	25,374,246.40	0.00	5,375,172.02	8.80	5,375,172.02	0.00
其他不重大	<u>31,637,870.15</u>	<u>49.42</u>	<u>3,163,787.01</u>	<u>28,474,083.14</u>	<u>48,685,658.10</u>	<u>79.73</u>	<u>4,868,565.81</u>	<u>43,817,092.29</u>
合 计	<u>64,018,832.78</u>	<u>100.00</u>	<u>35,544,749.64</u>	<u>28,474,083.14</u>	<u>61,067,546.35</u>	<u>100.00</u>	<u>12,921,224.90</u>	<u>48,146,321.45</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。

(2) 本公司应收账款年末较年初减少 40.86%，主要原因为本公司本期对部分预计无法收回的应收账款全额计提坏账准备。

## (3) 单项金额重大应收账款坏账准备的计提

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

## (4) 账龄分析

账 龄	年末账面余额			年初账面余额				
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	18,145,726.73	28.34	1,814,572.69	16,331,154.04	16,304,226.60	26.70	1,630,422.66	14,673,803.94
1-2 年	5,085,551.38	7.94	508,555.13	4,576,996.25	5,690,643.49	9.32	569,064.35	5,121,579.14
2-3 年	3,768,227.61	5.89	1,165,882.00	2,602,345.61	2,525,873.97	4.13	296,660.40	2,229,213.57
3 年以上	<u>37,019,327.06</u>	<u>57.83</u>	<u>32,055,739.82</u>	<u>4,963,587.24</u>	<u>36,546,802.29</u>	<u>59.85</u>	<u>10,425,077.49</u>	<u>26,121,724.80</u>
合 计	<u>64,018,832.78</u>	<u>100.00</u>	<u>35,544,749.64</u>	<u>28,474,083.14</u>	<u>61,067,546.35</u>	<u>100.00</u>	<u>12,921,224.90</u>	<u>48,146,321.45</u>

## (5) 本年实际核销的应收账款

欠款人名称	核销金额	性质	原因	是否关联方
滁州润林木业有限公司	17,525.58	货款	无法收回	否
合 计	17,525.58			

(6) 截至 2009 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。

## (7) 位列前五名的应收账款情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	货款	3 年以上	4.36
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	货款	3 年以上	3.43
侯忠轶	2,021,713.41	货款	3 年以上	3.16
上海雅迪尔实业有限公司	1,939,358.00	货款	2 年以内	3.03
刘磊	1,276,319.58	货款	3 年以上	1.99
合 计	10,222,393.81			15.97

(8) 应收关联方的款项见本附注十一.3.(3)。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

项 目	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	3,400,000.00	13.85	3,400,000.00	0.00	6,400,000.00	22.50	3,700,000.00	2,700,000.00
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	9,220,651.09	37.56	9,220,651.09	0.00	7,308,518.56	25.69	7,308,518.56	0.00
其他不重大	11,927,117.20	48.59	1,192,711.74	10,734,405.46	14,737,909.30	51.81	1,473,790.93	13,264,118.37
合 计	24,547,768.29	100.00	13,813,362.83	10,734,405.46	28,446,427.86	100.00	12,482,309.49	15,964,118.37

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。

(2) 本公司其他应收款年末较年初减少 32.76%，主要原因为本公司本期对部分预计无法收回的其他应收款全额计提坏账准备及往来款项收回。

## (3) 单项金额重大其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	计提比例%	理由
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	100	预计无法收回
长春国际贸易中心	1,000,000.00	100	预计无法收回
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	100	预计无法收回
合 计	3,400,000.00		

## (4) 账龄分析

账 龄	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,492,639.52	18.30	450,933.60	4,041,705.92	6,192,554.16	21.77	619,255.42	5,573,298.74
1-2 年	699,740.03	2.85	72,828.88	626,911.15	1,581,079.34	5.56	159,318.50	1,421,760.84
2-3 年	902,766.40	3.68	90,276.63	812,489.77	6,244,745.98	21.95	1,265,870.22	4,978,875.76
3 年以上	<u>18,452,622.34</u>	<u>75.17</u>	<u>13,199,323.72</u>	<u>5,253,298.62</u>	<u>14,428,048.38</u>	<u>50.72</u>	<u>10,437,865.35</u>	<u>3,990,183.03</u>
合 计	<u>24,547,768.29</u>	<u>100.00</u>	<u>13,813,362.83</u>	<u>10,734,405.46</u>	<u>28,446,427.86</u>	<u>100.00</u>	<u>12,482,309.49</u>	<u>15,964,118.37</u>

## (5) 本年实际核销的其他应收款

欠款人名称	核销金额	性质	原因	是否关联方
宋玉文	<u>30,300.21</u>	个人欠款	死亡	否
合 计	<u>30,300.21</u>			

(6) 截至 2009 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。

## (7) 位列前五名的其他应收款情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	往来款	3 年以上	5.71
长春国际贸易中心	1,000,000.00	往来款	3 年以上	4.07
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	往来款	3 年以上	4.07
麻俊棚	988,945.28	个人欠款	3 年以上	4.03
迟国良	<u>926,165.54</u>	个人欠款	3 年以上	<u>3.77</u>
合 计	<u>5,315,110.82</u>			<u>21.65</u>

## 6、预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	年末账面余额	比例%	年初账面余额	比例%
1 年以内	33,737,350.76	82.18	25,419,804.82	74.29
1-2 年	1,575,950.48	3.84	3,358,822.82	9.82
2-3 年	2,732,728.68	6.66	3,401,280.04	9.94
3 年以上	<u>3,004,785.32</u>	<u>7.32</u>	<u>2,035,541.51</u>	<u>5.95</u>
合 计	<u>41,050,815.24</u>	<u>100.00</u>	<u>34,215,449.19</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无预付持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付关联方的款项见本附注十一. 3. (3)。

## 7、存货

## (1) 存货明细

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	153,528,324.30	3,507,496.50	150,020,827.80	183,167,582.23	1,583,582.21	181,584,000.02
半成品	25,320,734.94	0.00	25,320,734.94	28,293,530.12	0.00	28,293,530.12
库存商品	167,307,363.14	5,734,796.44	161,572,566.70	229,312,769.43	5,405,180.72	223,907,588.71

包装物及低值易耗品	1,372,474.34	0.00	1,372,474.34	1,827,091.81	0.00	1,827,091.81
消耗性生物资产	334,858.59	0.00	334,858.59	123,139.34	0.00	123,139.34
委托加工物资	109,293.79	0.00	109,293.79	205,883.58	0.00	205,883.58
合 计	<u>347,973,049.10</u>	<u>9,242,292.94</u>	<u>338,730,756.16</u>	<u>442,929,996.51</u>	<u>6,988,762.93</u>	<u>435,941,233.58</u>

(2) 本公司存货年末较期初减少 22.30%，主要原因为本期库存商品减少较大。

(3) 消耗性生物资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
高脂松	123,139.34	211,719.25	0.00	334,858.59
合 计	<u>123,139.34</u>	<u>211,719.25</u>	<u>0.00</u>	<u>334,858.59</u>

(4) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末账面余额	本年转回金额占
						该项存货年末余额的比例%
原材料	1,583,582.21	2,641,816.80	0.00	717,902.51	3,507,496.50	0.00
库存商品	<u>5,405,180.72</u>	<u>329,615.72</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,734,796.44</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>6,988,762.93</u>	<u>2,971,432.52</u>	<u>0.00</u>	<u>717,902.51</u>	<u>9,242,292.94</u>	<u>0.00</u>

(5) 存货跌价准备根据 2009 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。

## 8、一年内到期的非流动资产

项 目	年末账面余额	年初账面余额
固定资产改良支出	258,000.00	258,000.00
刀具模具	1,316,211.24	1,649,412.70
租赁费	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>
合 计	<u>1,579,211.24</u>	<u>1,912,412.70</u>

## 9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	<u>315,589,179.34</u>	<u>0.00</u>	<u>315,589,179.34</u>	<u>308,097,703.34</u>	<u>0.00</u>	<u>308,097,703.34</u>
其中：对联营企业投资	315,589,179.34	0.00	315,589,179.34	308,097,703.34	0.00	308,097,703.34

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
吉林森工集团旅游汽车租赁公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	<u>0.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

## (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位 名称	投资成本	年初账面余额	本年新增 投资额	本年损益调整	本年分回 现金股利	本年其他减少	年末账面余额
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	110,137,824.54	0.00	9,888,313.33	0.00	0.00	120,026,137.87
吉林森工集团进出口有限责任公司	2,250,000.00	2,477,235.18	0.00	135,753.52	0.00	0.00	2,612,988.70
连州吉森南方林业发展有限责任公司	3,900,000.00	0.00	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	3,900,000.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	<u>169,186,357.02</u>	<u>195,482,643.62</u>	<u>0.00</u>	<u>856,657.68</u>	<u>0.00</u>	<u>9,289,248.53</u>	<u>187,050,052.77</u>
合计	<u>275,336,357.02</u>	<u>308,097,703.34</u>	<u>3,900,000.00</u>	<u>10,880,724.53</u>	<u>0.00</u>	<u>9,289,248.53</u>	<u>313,589,179.34</u>

## 10、投资性房地产

(1) 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(2) 分类情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	<u>96,272.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>96,272.00</u>
房屋、建筑物	96,272.00	0.00	0.00	96,272.00
② 累计折旧和累计摊销合计	<u>44,910.99</u>	<u>7,052.64</u>	<u>0.00</u>	<u>51,963.63</u>
房屋、建筑物	44,910.99	7,052.64	0.00	51,963.63
③ 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
④ 投资性房地产账面价值合计	<u>51,361.01</u>			<u>44,308.37</u>
房屋、建筑物	51,361.01			44,308.37

## 11、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 固定资产原价合计	<u>1,693,171,775.54</u>	<u>180,604,949.56</u>	<u>111,476,565.01</u>	<u>1,762,300,160.09</u>
房屋及建筑物	771,254,119.99	77,340,041.08	27,195,260.62	821,398,900.45
机器设备	809,217,496.52	91,203,917.32	69,525,647.59	830,895,766.25
运输设备	97,140,951.27	10,528,984.26	13,785,203.63	93,884,731.90
办公设备及其他	<u>15,559,207.76</u>	<u>1,532,006.90</u>	<u>970,453.17</u>	<u>16,120,761.49</u>
② 累计折旧合计	<u>627,202,669.97</u>	<u>96,269,281.22</u>	<u>37,997,818.04</u>	<u>685,474,133.15</u>
房屋及建筑物	273,233,992.18	20,748,885.62	6,221,208.18	287,761,669.62
机器设备	299,270,611.44	62,235,608.07	23,133,369.51	338,372,850.00
运输设备	44,983,331.61	11,181,755.37	8,051,783.01	48,113,303.97
办公设备及其他	<u>9,714,734.74</u>	<u>2,103,032.16</u>	<u>591,457.34</u>	<u>11,226,309.56</u>

③ 固定资产减值准备累				
计金额合计	<u>508,122.88</u>	<u>170,406.18</u>	<u>254,985.98</u>	<u>423,543.08</u>
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	360,295.86	170,406.18	107,158.96	423,543.08
运输设备	147,827.02	0.00	147,827.02	0.00
办公设备及其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

④ 固定资产账面价值合				
计	<u>1,065,460,982.69</u>			<u>1,076,402,483.86</u>
房屋及建筑物	498,020,127.81			533,637,230.83
机器设备	509,586,589.22			492,099,373.17
运输设备	52,009,792.64			45,771,427.93
办公设备及其他	<u>5,844,473.02</u>			<u>4,894,451.93</u>

(2) 固定资产累计折旧增加额中, 本年计提 96,269,281.22 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产 105,795,230.73 元。

(4) 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
固定资产原值:					
房屋及建筑物	61,380.00	41,959.64	0.00	19,420.36	未发生减值
机器设备	23,201,543.77	10,115,879.56	0.00	13,085,664.21	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>23,262,923.77</u>	<u>10,157,839.20</u>	<u>0.00</u>	<u>13,105,084.57</u>	

(5) 经营租赁租出固定资产明细

项 目	账面原值	累计折旧	净值
固定资产原值:			
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	16,588,267.14	6,768,447.39	9,819,819.75
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>6,768,447.39</u>	<u>9,819,819.75</u>



## 12、在建工程

### (1) 在建工程明细

工程名称	年初账面余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	年末账面余额
通化胶粘剂分公司建筑胶粉项目	0.00	3,905,197.56	3,905,197.56	0.00	0.00
临江刨花板分公司设备改造项目	140,096.05	367,999.80	140,096.05	0.00	367,999.80
北京门业分公司油漆门项目	0.00	893,654.34	893,654.34	0.00	0.00
北京门业分公司宿舍改造及垃圾库房工程	0.00	225,106.16	225,106.16	0.00	0.00
永清吉森爱丽丝木业有限公司贴面车间工程	0.00	52,991.45	52,991.45	0.00	0.00
永清吉森爱丽丝木业有限公司贴面生产线工程	0.00	175,197.99	175,197.99	0.00	0.00
永清吉森爱丽丝木业有限公司汽化炉改造工程	0.00	7,550.00	7,550.00	0.00	0.00
三岔子刨花板分公司设备改造项目	0.00	2,732,119.58	2,732,119.58	0.00	0.00
露水河刨花板分公司设备改造项目	172,000.00	4,279,932.86	4,451,932.86	0.00	0.00
露水河刨花板分公司技术改造项目	443,118.21	40,614,367.21	41,057,485.42	0.00	0.00
露水河刨花板分公司办公楼改造及成品库扩建项目	0.00	7,396,114.13	7,379,947.13	0.00	16,167.00
江苏分公司厂区改造项目	0.00	73,593.72	73,593.72	0.00	0.00
江苏分公司设备投资改造项目	0.00	1,581,468.56	1,581,468.56	0.00	0.00
北京分公司设备改造项目	5,951,339.05	8,100,791.54	14,052,130.59	0.00	0.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司污水治理工程	96,085.76	71,742.82	0.00	0.00	167,828.58
吉林森工白河刨花板有限责任公司热压机工程	0.00	255,650.00	0.00	0.00	255,650.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司资源节约及环境保护工程	0.00	618,300.00	0.00	0.00	618,300.00
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	0.00	6,716,717.48	6,716,717.48	0.00	0.00
吉林森工白山人造板有限责任公司办公楼改造	0.00	2,187,830.67	2,187,830.67	0.00	0.00

项目					
吉林森工白山人造板有 限责任公司制胶车间改 造项目	0.00	943,566.96	0.00	0.00	943,566.96
吉林森工白山人造板有 限责任公司厂区改造项 目	0.00	386,560.59	150,947.59	0.00	235,613.00
吉林森工白山人造板有 限责任公司变电所改造 项目	0.00	263,581.75	263,581.75	0.00	0.00
连州吉森木业有限公司 车间及食堂改造项目	312,761.78	0.00	312,761.78	0.00	0.00
连州吉森木业有限公司 生产设备技术改造项目	8,375,644.54	4,115,056.26	12,490,700.80	0.00	0.00
红石林业分公司房屋防 水工程	0.00	2,510,436.70	2,510,436.70	0.00	0.00
红石林业分公司俱乐部 改造工程	0.00	4,047,433.32	4,047,433.32	0.00	0.00
上海销售分公司设备改 造项目	<u>0.00</u>	<u>386,349.23</u>	<u>386,349.23</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>15,491,045.39</u>	<u>92,909,310.68</u>	<u>105,795,230.73</u>	<u>0.00</u>	<u>2,605,125.34</u>

## 在建工程明细（续）

工程名称	年末余额中借款 费用资本化金额	工程预算数	资金来源	工程投入占预算 比例%
通化胶粘剂分公司建筑胶粉 项目	0.00	3,900,000.00	其他来源	100.00
临江刨花板分公司设备改造 项目	0.00	2,650,000.00	其他来源	40.00
北京门业分公司油漆门项目	0.00	930,000.00	其他来源	100.00
北京门业分公司宿舍改造及 垃圾库房工程	0.00	430,000.00	其他来源	52.35
永清吉森爱丽丝木业有限公 司贴面车间工程	0.00	55,000.00	其他来源	100.00
永清吉森爱丽丝木业有限公 司贴面生产线工程	0.00	180,000.00	其他来源	100.00
永清吉森爱丽丝木业有限公 司汽化炉改造工程	0.00	10,000.00	其他来源	75.50
三岔子刨花板分公司设备改 造项目	0.00	2,740,000.00	其他来源	100.00
露水河刨花板分公司设备改 造项目	0.00	470,000.00	其他来源	100.00
露水河刨花板分公司技术改 造项目	0.00	2,742,600.00	其他来源	87.26
露水河刨花板分公司办公楼 改造及成品库扩建项目	0.00	250,000.00	其他来源	89.90

江苏分公司厂区改造项目	0.00	70,000.00	其他来源	100.00
江苏分公司设备投资改造项目	0.00	1,707,500.00	其他来源	92.62
北京分公司设备改造项目	0.00	1,660,000.00	其他来源	83.67
吉林森工白河刨花板有限责任公司污水治理工程	0.00	7,806,000.00	其他来源	0.92
吉林森工白河刨花板有限责任公司热压机工程	0.00	250,000.00	其他来源	100.00
吉林森工白河刨花板有限责任公司资源节约及环境保护工程	0.00	2,100,000.00	其他来源	29.44
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	0.00	150,000.00	其他来源	71.53
吉林森工白山人造板有限责任公司办公楼改造项目	0.00	2,400,000.00	其他来源	68.75
吉林森工白山人造板有限责任公司制胶车间改造项目	0.00	360,000.00	其他来源	6.29
吉林森工白山人造板有限责任公司厂区改造项目	0.00	330,000.00	其他来源	100.00
吉林森工白山人造板有限责任公司变电所改造项目	0.00	40,000.00	其他来源	41.80
连州吉森木业有限公司车间及食堂改造项目	0.00	350,000.00	其他来源	89.36
连州吉森木业有限公司生产设备技术改造项目	0.00	11,000,000.00	其他来源	27.19
红石林业分公司房屋防水工程	0.00	2,250,000.00	其他来源	100.00
红石林业分公司俱乐部改造工程	0.00	4,100,000.00	其他来源	98.72
上海销售分公司设备改造项目	<u>0.00</u>	<u>80,000.00</u>	其他来源	<u>93.06</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>49,011,100.00</u>		

注：本年固定资产转入在建工程 65,711,104.81 元。

### 13、工程物资

物资名称	年末账面余额	年初账面余额
专用材料	0.00	8,461.53
合 计	<u>0.00</u>	<u>8,461.53</u>

注：本期工程物资减少原因系本公司所属露水河分公司工程领用。

**14、固定资产清理**

项 目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值	转入清理原因
房屋建筑物	0.00	513,088.22	513,088.22	0.00	报废、转让
机器设备	0.00	449,418.22	449,418.22	0.00	报废
运输设备	0.00	5,463,859.06	5,463,859.06	0.00	报废、转让
办公设备及其他	0.00	218,366.21	218,366.21	0.00	报废
合 计	0.00	6,644,731.71	6,644,731.71	0.00	

**15、无形资产及累计摊销****(1) 无形资产**

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	53,314,302.42	395,743.59	1,430,119.59	52,279,926.42
土地使用权	47,908,177.63	0.00	1,430,119.59	46,478,058.04
林权	883,606.86	0.00	0.00	883,606.86
计算机软件	4,522,517.93	395,743.59	0.00	4,918,261.52
② 累计摊销合计	4,612,721.77	1,543,700.54	28,602.39	6,127,819.92
土地使用权	2,948,430.46	992,125.01	28,602.39	3,911,953.08
林权	15,920.84	31,841.64	0.00	47,762.48
计算机软件	1,648,370.47	519,733.89	0.00	2,168,104.36
③ 无形资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
林权	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 无形资产账面价值合计	48,701,580.65			46,152,106.50
土地使用权	44,959,747.17			42,566,104.96
林权	867,686.02			835,844.38
计算机软件	2,874,147.46			2,750,157.16

**16、长期待摊费用**

项 目	年末账面价值	年初账面价值
经营租入固定资产改良支出	624,000.00	882,000.00
刀具模具	1,896,728.04	2,569,793.87
租赁费	189,120.00	194,160.00
合 计	2,709,848.04	3,645,953.87

## 17、递延所得税资产

### (1) 已确认递延所得税资产

项 目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
坏账准备	1,297,220.96	623,790.24	324,305.24	155,947.56
存货跌价准备	317,993.36	1,035,895.88	79,498.34	258,973.97
固定资产折旧及减值准备	<u>1,011,092.80</u>	<u>1,160,485.04</u>	<u>252,773.20</u>	<u>290,121.26</u>
合 计	<u>2,626,307.12</u>	<u>2,820,171.16</u>	<u>656,576.78</u>	<u>705,042.79</u>

(2) 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，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。

## 18、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
(1) 坏账准备	25,403,534.39	24,002,403.87	0.00	47,825.79	49,358,112.47
(2) 存货跌价准备	6,988,762.93	2,971,432.52	0.00	717,902.51	9,242,292.94
(3) 可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) 长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) 投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 固定资产减值准备	508,122.88	170,406.18	0.00	254,985.98	423,543.08
(8) 工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(9) 在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(10) 生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
减值准备					
(11) 油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(12) 无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(13) 商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(14) 其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>32,900,420.20</u>	<u>27,144,242.57</u>	<u>0.00</u>	<u>1,020,714.28</u>	<u>59,023,948.49</u>

## 19、所有权受到限制的资产

### (1) 所有权受到限制的资产

项 目	年初账面价值	年末账面价值
用于抵押的资产		
房屋建筑物	0.00	3,562,730.62
土地	0.00	9,137,523.77
合 计	<u>0.00</u>	<u>12,700,254.39</u>

(2) 资产受限制原因：本公司子公司连州吉森木业有限公司向中国工商银行股份有限公司借款，详见本附注九. 20。

## 20、短期借款

类 别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	453,000,000.00	533,000,000.00
抵押借款[注]	9,500,000.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	<u>462,500,000.00</u>	<u>533,000,000.00</u>

注：截至 2009 年 12 月 31 日止，抵押借款的余额为 9,500,000.00 元，抵押借款情况如下：子公司连州吉森木业有限公司本期以房屋及土地使用权为抵押物向中国工商银行股份有限公司连州支行借款 9,500,000.00 元，抵押房屋原值为 3,760,029.73 元，期末净值为 3,562,730.62 元；抵押土地使用权原始金额为 9,502,565.67 元，期末账面价值为 9,137,523.77 元。

## 21、应付票据

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	6,815,100.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	<u>6,815,100.00</u>	<u>0.00</u>

注：本公司应付票据年末较年初增加系本公司下属的红石林业分公司本期开具银行承兑汇票形成。

## 22、应付账款

### (1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	50,001,551.92	60,053,785.24
1-2 年	3,497,375.63	1,946,701.41
2-3 年	1,673,851.93	2,261,823.59
3 年以上	<u>3,714,203.46</u>	<u>3,353,870.20</u>
合计	<u>58,886,982.94</u>	<u>67,616,180.44</u>

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款如下：

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日 后偿还金额
江源县苇塘综合经营处二井	667,593.00	1-2 年	煤款质量纠纷	0.00
三岔子煤矿	460,602.93	3 年以上	质保金	0.00
苏州市益维高科技发展有限公司	260,000.00	3 年以上	质保金	0.00
中国太平洋财产保险公司白山中心	257,927.72	1-2 年	保险费	0.00
敦化市亚联机械制造有限公司	<u>236,750.00</u>	3 年以上	质保金	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,882,873.65</u>			<u>0.00</u>

(3) 截止 2009 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。

### 23、预收款项

#### (1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	31,652,179.23	19,951,654.58
1-2 年	410,002.51	1,113,105.37
2-3 年	738,283.95	457,567.74
3 年以上	<u>2,570,614.71</u>	<u>2,174,702.50</u>
合计	<u>35,371,080.40</u>	<u>23,697,030.19</u>

注: 本公司预收账款年末较年初增加 49.26%, 系为客户预存款增加所致。

(2) 截止 2009 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。

### 24、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年支付	年末账面余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	45,705,195.92	159,955,360.04	162,500,333.63	43,160,222.33
(2) 职工福利费	0.00	10,589,108.44	10,589,108.44	0.00
(3) 社会保险费	5,597,702.55	42,034,876.73	40,074,001.84	7,558,577.44
其中: ① 医疗保险费	59,407.46	7,589,232.35	7,528,901.62	119,738.19
② 基本养老保险费	5,157,340.46	29,890,236.46	28,010,239.20	7,037,337.72
③ 年金缴费	-14,773.93	34,061.76	4,849.83	14,438.00
④ 失业保险费	373,303.76	2,721,818.33	2,728,719.07	366,403.02
⑤ 工伤保险费	18,056.95	1,513,355.26	1,512,144.90	19,267.31
⑥ 生育保险费	4,367.85	286,172.57	289,147.22	1,393.20
(4) 住房公积金	209,844.94	11,709,188.58	11,326,586.92	592,446.60
(5) 工会经费和职工教育经费	2,038,191.51	5,588,252.81	3,362,756.87	4,263,687.45
(6) 非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	85,704.16	85,704.16	0.00
(8) 辞退福利	64,756,473.54	700,918.65	11,610,825.57	53,846,566.62
其中: 未确认融资费用	<u>12,407,014.30</u>	<u>47,787.31</u>	<u>198,862.61</u>	<u>12,255,939.00</u>
合 计	<u>118,307,408.46</u>	<u>230,663,409.41</u>	<u>239,549,317.43</u>	<u>109,421,500.44</u>

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。

### 25、应交税费

税 种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-38,882,342.82	-16,956,518.51
营业税	85,991.02	180,302.87
城建税	321,551.56	167,581.06

企业所得税	-6,000,062.42	-6,084,700.87
房产税	91,994.74	113,120.98
土地使用税	419,477.46	421,480.56
个人所得税	456,458.95	419,772.87
车船税	0.72	8,346.00
教育费附加	232,039.83	129,395.78
其他	83,433.37	106,935.85
合 计	<u>-43,191,457.59</u>	<u>-21,494,283.41</u>

注：本公司应交税费年末较年初减少 100.94%，主要因为本公司下属的露水河刨花板分公司、三岔子刨花板分公司、临江刨花板分公司本期预缴增值税。

## 26、应付利息

债 权 人	性 质	年末账面余额	年初账面余额
中国银行股份有限公司廊坊分行	应付未付利息	0.00	17,282.50
合 计		<u>0.00</u>	<u>17,282.50</u>

注：本公司应付利息年末较年初减少系子公司永清吉森爱丽思木业有限公司偿还了银行贷款利息。

## 27、其他应付款

### (1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	33,433,329.24	67,081,193.19
1-2 年	9,057,990.75	8,325,435.59
2-3 年	3,149,761.82	9,754,798.32
3 年以上	<u>11,457,370.30</u>	<u>5,488,242.97</u>
合计	<u>57,098,452.11</u>	<u>90,649,670.07</u>

注：本公司其他应付款年末较年初减少 37.01%，主要因为子公司连州吉森木业有限公司支付上年代收股权转让款。

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款明细：

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后 偿还金额
风险抵押金	4,874,711.40	1 年以上	风险抵押金	0.00
设备等押金	3,075,626.74	2 年以上	押金	0.00
保修费	1,131,747.70	1 年以上	质量纠纷	0.00
乌鲁木齐陶然商贸有限公司	<u>484,789.47</u>	1-2 年	保证金	<u>0.00</u>
合 计	<u>9,566,875.31</u>			<u>0.00</u>

(3) 截止 2009 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。

## 28、递延所得税负债



项 目	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
固定资产折旧	3,875,916.96	4,566,894.60	968,979.24	1,141,723.65
合 计	<u>3,875,916.96</u>	<u>4,566,894.60</u>	<u>968,979.24</u>	<u>1,141,723.65</u>

### 29、其他非流动负债

种 类	年初账面余额	本期增加	本期减少金额	其中：		年末账面余额
				计入当期 损益	返还的政府 补助	
废水治理工程项目	1,600,000.00	500,000.00	50,000.00	50,000.00	0.00	2,050,000.00
甲醛捕捉剂技术推广 项目	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00
锅炉烟气治理项目	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
无胶刨花板生产技术 研究项目	0.00	300,000.00	18,864.70	18,864.70	0.00	281,135.30
节电综合项目	<u>0.00</u>	<u>400,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>400,000.00</u>
合 计	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,600,000.00</u>	<u>468,864.70</u>	<u>468,864.70</u>	<u>0.00</u>	<u>3,131,135.30</u>

注：本公司递延收益年末较年初增加56.56%，主要原因为本期新增加政府补助项目资金。

### 30、股本

项 目	本年变动增减（+、-）						数量单位：万股
	年初账面余额	配股额	送股额	公积金转股	其他	小 计	
(1) 尚未上市流通股份							
① 发起人股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	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
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
尚未流通股份合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(2) 已流通股份							
境内上市的人民币普通股	31,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,050.00
其中：高管股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已流通股份合计	<u>31,050.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>31,050.00</u>
(3) 限售流通股	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(4) 股份总数	<u>31,050.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>31,050.00</u>

**31、资本公积**

类 别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	616,020,972.59	0.00	0.00	616,020,972.59
其他资本公积	35,298,636.57	0.00	9,289,248.53	26,009,388.04
合 计	<u>651,319,609.16</u>	<u>0.00</u>	<u>9,289,248.53</u>	<u>642,030,360.63</u>

注：本期资本公积减少主要原因为联营企业发生同一控制下企业合并形成资本公积变动，本公司按照持股比例确认应享有的份额。

**32、盈余公积**

类 别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	126,154,288.64	2,400,780.32	0.00	128,555,068.96
任意盈余公积	25,550,630.02	0.00	0.00	25,550,630.02
合 计	<u>151,704,918.66</u>	<u>2,400,780.32</u>	<u>0.00</u>	<u>154,105,698.98</u>

**33、未分配利润**

项 目	本年金额	上年金额
期初未分配利润	<u>191,943,844.04</u>	<u>184,130,270.45</u>
加：本年利润转入	11,586,977.38	42,991,358.68
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	2,400,780.32	4,127,785.09
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	31,050,000.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	<u>170,080,041.10</u>	<u>191,943,844.04</u>

注：本公司本期会计政策变更及会计差错更正追溯调整期初未分配利润，详见本附注五.1 及五.2。

**34、少数股东权益**

少数股东名称	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
永清吉森爱丽丝木业有限公司	8,873,646.74	0.00	2,360,107.92	6,513,538.82
吉林森工白河刨花板有限责任公司	34,637,384.50	1,039,278.63	0.00	35,676,663.13
吉林森工白山人造板有限责任公司	24,040,818.06	0.00	4,110,919.91	19,929,898.15
连州吉森木业有限公司	<u>16,237,892.03</u>	<u>0.00</u>	<u>711,300.83</u>	<u>15,526,591.20</u>
合 计	<u>83,789,741.33</u>	<u>1,039,278.63</u>	<u>7,182,328.66</u>	<u>77,646,691.30</u>

**35、营业收入及营业成本**

## (1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,231,493,773.64	1,603,654,011.99
其他业务收入	42,353,236.63	44,430,048.66
合 计	<u>1,273,847,010.27</u>	<u>1,648,084,060.65</u>

## (2) 营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	965,099,975.78	1,241,775,560.22
其他业务成本	41,802,624.62	38,906,542.42
合 计	<u>1,006,902,600.40</u>	<u>1,280,682,102.64</u>

## (3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本年金额			上年金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务						
木材产品	251,840,049.15	154,902,885.04	96,937,164.11	241,232,649.23	122,122,861.50	119,109,787.73
人造板产品	917,745,628.76	756,613,544.97	161,132,083.79	831,843,289.37	667,193,386.34	164,649,903.03
实木复合地板	0.00	0.00	0.00	437,356,795.78	371,054,881.62	66,301,914.16
进口木材	0.00	0.00	0.00	526,232.79	-1,452,550.50	1,978,783.29
林化产品	48,262,664.98	43,363,998.94	4,898,666.04	77,342,484.33	69,256,228.66	8,086,255.67
纸类产品	10,821,976.04	7,963,106.12	2,858,869.92	12,244,491.30	11,732,213.74	512,277.56
其他	2,823,454.71	2,256,440.71	567,014.00	3,108,069.19	1,868,538.86	1,239,530.33
主营业务小计	<u>1,231,493,773.64</u>	<u>965,099,975.78</u>	<u>266,393,797.86</u>	<u>1,603,654,011.99</u>	<u>1,241,775,560.22</u>	<u>361,878,451.77</u>
其他业务						
材料销售	33,297,641.12	32,815,128.64	482,512.48	32,045,846.16	30,921,075.41	1,124,770.75
包装物销售	1,269,260.80	2,988,006.37	-1,718,745.57	2,340,041.44	3,156,494.64	-816,453.20
代客装车	3,727,910.13	3,617,077.28	110,832.85	3,168,778.56	3,089,977.89	78,800.67
租金	1,229,326.00	1,163,399.88	65,926.12	665,152.00	652,215.00	12,937.00
其他	2,829,098.58	1,219,012.45	1,610,086.13	6,210,230.50	1,086,779.48	5,123,451.02
其他业务小计	<u>42,353,236.63</u>	<u>41,802,624.62</u>	<u>550,612.01</u>	<u>44,430,048.66</u>	<u>38,906,542.42</u>	<u>5,523,506.24</u>
合 计	<u>1,273,847,010.27</u>	<u>1,006,902,600.40</u>	<u>266,944,409.87</u>	<u>1,648,084,060.65</u>	<u>1,280,682,102.64</u>	<u>367,401,958.01</u>

## (4) 主营业务地区分部

地 区	本年金额		上年金额	
	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	499,321,847.24	226,176,421.18	936,685,907.04	617,546,513.82
华北地区	467,182,517.53	488,307,207.62	441,089,359.65	419,226,655.27
华东地区	174,005,390.07	160,029,817.52	161,597,866.78	146,924,573.61

华南地区	57,021,579.05	53,099,120.85	35,460,255.24	29,909,957.21
西北地区	<u>33,962,439.75</u>	<u>37,487,408.61</u>	<u>28,820,623.28</u>	<u>28,167,860.31</u>
合计	<u>1,231,493,773.64</u>	<u>965,099,975.78</u>	<u>1,603,654,011.99</u>	<u>1,241,775,560.22</u>

## (5) 前五名客户销售收入

客户名称	本年金额		上年金额	
	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	185,413,788.20	14.56	189,580,779.40	11.50

## 36、营业税金及附加

项 目	税率	本年金额	上年金额
城建税	7%、5%、1%	4,051,840.85	5,062,641.14
营业税	20%、5%	127,513.70	262,521.08
消费税	5%	0.00	809,183.58
房产税	12%	808.68	1,320.00
出口关税	10%	0.00	32,787.16
教育费附加	3%	2,169,529.85	2,706,221.83
地方教育费附加	1%	188,977.73	85,835.93
其他		<u>22,682.33</u>	<u>19,858.65</u>
合计		<u>6,561,353.14</u>	<u>8,980,369.37</u>

## 37、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
股票投资	0.00	-1,711,200.00
合计	<u>0.00</u>	<u>-1,711,200.00</u>

## 38、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	23,852,928.22	46,344,899.51
减：利息收入	578,131.10	1,862,486.26
汇兑损益	0.00	7,060,506.25
银行手续费	242,115.21	631,649.33
其他	<u>198,862.61</u>	<u>6,964,274.01</u>
合计	<u>23,715,774.94</u>	<u>59,138,842.84</u>

注：本公司财务费用本期较上期减少 59.90%，主要原因为：

- (1) 本期合并利润表合并范围发生变化，减少子公司金桥地板集团；
- (2) 本期贷款及贷款利率同比降低。

## 39、投资收益

- (1) 按产生投资收益的来源列示

<u>产生投资收益的来源</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
股票投资收益	920,964.75	2,290,587.26
股权投资收益	<u>10,880,724.53</u>	<u>1,627,037.59</u>
合 计	<u>11,801,689.28</u>	<u>3,917,624.85</u>

(2) 本公司本期投资收益较上年增加 201.25%，主要原因为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增加较大。

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

#### 40、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
坏账损失	24,002,403.87	-2,906,302.97
存货跌价损失	2,971,432.52	0.00
可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
投资性房地产减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	170,406.18	0.00
工程物资减值损失	0.00	0.00
在建工程减值损失	0.00	0.00
生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
油气资产减值损失	0.00	0.00
无形资产减值损失	0.00	0.00
商誉减值损失	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>27,144,242.57</u>	<u>-2,906,302.97</u>

注：本公司资产减值损失本期较上期增加 1,033.98%，主要原因为本期坏账损失增加较大。

#### 41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
非流动资产处置利得	621,926.06	93,510.78
其中：固定资产处置利得	621,926.06	93,510.78
无形资产处置利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
政府补助	46,044,895.42	58,369,678.47
盘盈利得	0.00	0.00
罚款	170,097.29	301,618.09
捐赠利得	0.00	0.00

其他						429,054.07	937,209.99
合计						<u>47,265,972.84</u>	<u>59,702,017.33</u>

## (2) 政府补助

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据	批准文件	批准机关	文件时效
增值税即征即退	42,616,030.72	55,941,611.47	财政部、国家税务总局文件	财税[2009]148号	中华人民共和国财政部、国家税务总局	2009.1.1-2009.12.31
林业贷款贴息	2,680,000.00	2,100,000.00	吉林省财政厅文件	吉财农指[2009]1423号 吉财农指[2009]1621号	吉林省财政厅、林业厅	-
甲醛捕捉剂技术推广项目	400,000.00	0.00	林业局办公室和财政部办公厅联合下发文件	办计字[2008]81号	-	-
中小企业专项资金政银企项目资金	280,000.00	0.00	连州市财政局文件	连财企[2009]43号	连州市财政局	-
无胶刨花板生产技术研究项目	18,864.70	0.00	延边朝鲜族自治州科技发展项目合同书	-	延边朝鲜族自治州科学技术局	-
废水治理工程项目	50,000.00	0.00	吉林省财政厅、吉林省环境保护局文件	吉财建指[2008]975号	吉林省财政厅、吉林省环境保护局	-
国际市场开拓项目资金	0.00	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	0.00	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	<u>46,044,895.42</u>	<u>58,369,678.47</u>				

## 42、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	1,880,028.90	944,437.91
其中：固定资产处置损失	1,614,249.17	944,437.91
无形资产处置损失	265,779.73	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	1,970,445.38	391,542.16
非常损失	0.00	0.00
盘亏损失	5,567.00	0.00
公益性捐赠支出	0.00	3,879,196.61
防洪基金	395,363.88	254,593.94
其他	<u>79,077.04</u>	<u>575,183.71</u>
合计	<u>4,330,482.20</u>	<u>6,044,954.33</u>

## 43、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	301,963.82	1,902,915.91
递延所得税费用	<u>-124,278.40</u>	<u>-814,734.37</u>
合计	<u>177,685.42</u>	<u>1,088,181.54</u>

注：本公司所得税本期较上期减少 83.67%，主要原因为本期合并利润表合并范围发生变化，减少子公司金桥地板集团。

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.14	0.14

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$ 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； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

#### 45、其他综合收益

项 目	本金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算金额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

#### 46、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 33,128,706.00 元，主要项目列示：

项 目	本年金额	上年金额
收到关联单位往来款	5,000,000.00	48,829,353.00
风险抵押金、押金	4,613,387.21	6,823,281.71
利息收入	578,131.10	1,862,486.26
政府补助	1,880,000.00	2,650,000.00
一次性安置补偿费	0.00	2,279,209.04
收职工还款	1,225,902.44	2,890,319.51
收到往来款	16,925,572.28	462,416.65
合 计	<u>30,222,993.03</u>	<u>65,797,066.17</u>

#### 47、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 114,472,612.66 元，主要项目列示：

项 目	本年金额	上年金额
支付关联单位往来款	11,756,200.00	56,353,000.00
办公水电等杂费	24,038,519.87	28,983,158.15
运输费、装卸费	18,825,518.40	25,878,500.88
差旅费及业务招待费	15,207,569.42	20,282,024.71
租赁费	6,305,549.38	7,652,662.66
广告宣传费	4,209,847.52	6,732,265.28
调查设计费	1,863,500.00	1,863,500.00
抵押金返还	7,408,060.89	0.00
一次性安置补偿费	3,279,306.76	0.00
合 计	<u>92,894,072.24</u>	<u>147,745,111.68</u>

#### 48、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
政府补助	2,680,000.00	2,000,000.00
本期取得子公司所持有的现金	0.00	1,688,022.08
固定资产进项税返还	0.00	1,303,478.04
合 计	<u>2,680,000.00</u>	<u>4,991,500.12</u>

#### 49、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
预付股权收购款	0.00	82,000,000.00
本期减少子公司所持有的现金	0.00	24,593,246.81
合 计	<u>0.00</u>	<u>106,593,246.81</u>



## 50、现金流量表补充资料

<u>(1)将净利润调节为经营活动现金流量:</u>	<u>本金额</u>	<u>上年金额</u>
净利润	9,598,927.35	50,039,169.46
加: 资产减值准备	27,144,242.57	-2,906,302.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,276,333.86	103,263,282.33
无形资产摊销	1,543,700.54	1,786,631.86
长期待摊费用摊销	1,961,994.84	3,282,685.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	1,258,102.84	680,848.03
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0.00	200,769.42
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0.00	1,711,200.00
财务费用(收益以“—”号填列)	23,852,928.22	53,405,405.76
投资损失(收益以“—”号填列)	-11,801,689.28	-3,917,624.85
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	48,466.01	-423,523.77
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-172,744.41	-117,633.80
存货的减少(增加以“—”号填列)	91,365,378.04	-114,228,927.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,300,467.44	-228,967,399.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-18,225,762.02	152,232,511.09
其他	-2,680,000.00	-193,822.04
经营活动产生的现金流量净额	<u>214,869,411.12</u>	<u>15,847,268.75</u>
<u>(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</u>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<u>(3)现金及现金等价物净变动情况:</u>		
现金的年末余额	168,894,770.58	207,831,124.08
减: 现金的期初余额	207,831,124.08	357,686,720.98
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-38,936,353.50</u>	<u>-149,855,596.90</u>

## 51、现金和现金等价物

<u>项 目</u>	<u>本金额</u>	<u>上年金额</u>
(1) 现金	168,894,770.58	207,831,124.08
其中: 库存现金	8,262,615.38	815,030.68
可随时用于支付的银行存款	159,945,621.20	207,016,093.40
可随时用于支付的其他货币资金	686,534.00	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
(2) 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
(3) 年末现金及现金等价物余额	168,894,770.58	207,831,124.08
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

## 十、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	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	7,006,716.23	11.70	7,006,716.23	0.00	7,006,716.23	12.62	2,677,487.07	4,329,229.16
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	24,497,513.92	40.90	24,497,513.92	0.00	5,375,172.02	9.68	5,375,172.02	0.00
其他不重大	28,396,817.46	47.40	2,839,681.74	25,557,135.72	43,139,631.97	77.70	4,313,963.20	38,825,668.77
合 计	59,901,047.61	100.00	34,343,911.89	25,557,135.72	55,521,520.22	100.00	12,366,622.29	43,154,897.93

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。

#### (2) 单项金额重大应收账款坏账准备的计提

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

#### (3) 账龄分析

账 龄	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,571,998.06	26.00	1,557,199.82	14,014,798.24	13,246,672.77	23.86	1,324,667.28	11,922,005.49
1-2 年	4,741,617.38	7.92	474,161.73	4,267,455.65	4,751,501.11	8.56	475,150.11	4,276,351.00
2-3 年	2,712,619.15	4.53	271,261.92	2,441,357.23	2,337,041.48	4.21	277,777.15	2,059,264.33
3 年以上	36,874,813.02	61.55	32,041,288.42	4,833,524.60	35,186,304.86	63.37	10,289,027.75	24,897,277.11
合 计	59,901,047.61	100.00	34,343,911.89	25,557,135.72	55,521,520.22	100.00	12,366,622.29	43,154,897.93

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。

## (4) 本年实际核销的应收账款

欠款人名称	核销金额	性质	原因	是否关联方
滁州润林木业有限公司	17,525.58	货款	无法收回	否
合 计	17,525.58			

(5) 截至 2009 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) 位列前五名的应收账款情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
天津中源商贸有限公司	2,788,541.21	货款	3 年以上	4.65
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	货款	3 年以上	3.67
侯忠轶	2,021,713.41	货款	3 年以上	3.38
上海雅迪尔实业有限公司	1,939,358.00	货款	2 年以内	3.24
刘磊	1,276,319.58	货款	3 年以上	2.13
合 计	10,222,393.81			17.07

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

项 目	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	52,130,320.83	71.78	3,400,000.00	48,730,320.83	49,111,308.88	70.74	3,400,000.00	45,711,308.88
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	9,199,187.12	12.67	9,199,187.12	0.00	7,308,518.56	10.53	7,308,518.56	0.00
其他不重大	11,293,773.54	15.55	1,056,743.51	10,237,030.03	13,004,704.52	18.73	1,300,470.45	11,704,234.07
合 计	72,623,281.49	100.00	13,655,930.63	58,967,350.86	69,424,531.96	100.00	12,008,989.01	57,415,542.95

## (2) 单项金额重大其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	计提比例%	理由
吉林森工白山人造板有限责任公司	28,883,110.87	0.00	内部往来
永清吉森爱丽思木业有限公司	18,834,255.93	0.00	内部往来
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	100	预计无法收回
连州吉森木业有限公司	1,012,954.03	0.00	内部往来
长春国际贸易中心	1,000,000.00	100	预计无法收回
满洲里陆缘贸易有限公司	1,000,000.00	100	预计无法收回
合 计	52,130,320.83		

## (3) 账龄分析

账 龄	年末账面余额				年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	53,135,628.23	73.17	369,566.52	52,766,061.71	47,828,870.99	68.89	211,756.21	47,617,114.78
1-2 年	501,253.02	0.69	52,980.18	448,272.84	1,036,639.43	1.49	104,874.51	931,764.92

2-3 年	580,166.40	0.80	58,016.63	522,149.77	6,163,400.19	8.88	1,257,735.64	4,905,664.55
3 年以上	<u>18,406,233.84</u>	<u>25.34</u>	<u>13,175,367.30</u>	<u>5,230,866.54</u>	<u>14,395,621.35</u>	<u>20.74</u>	<u>10,434,622.65</u>	<u>3,960,998.70</u>
合 计	<u>72,623,281.49</u>	<u>100.00</u>	<u>13,655,930.63</u>	<u>58,967,350.86</u>	<u>69,424,531.96</u>	<u>100.00</u>	<u>12,008,989.01</u>	<u>57,415,542.95</u>

## (4) 本年实际核销的其他应收款

欠款人名称	核销金额	性质	原因	是否关联方
宋玉文	<u>30,300.21</u>	个人欠款	死亡	否
合 计	<u>30,300.21</u>			

(5) 截至 2009 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	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
吉林森工白山人造板有限责任公司	28,883,110.87	往来款	1 年以内	39.77
永清吉森爱丽思木业有限公司	18,834,255.93	往来款	1 年以内	25.93
北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	往来款	3 年以上	1.93
连州吉森木业有限公司	1,012,954.03	往来款	1 年以内	1.39
长春国际贸易中心	1,000,000.00	往来款	3 年以上	1.38
满洲里陆缘贸易有限公司	<u>1,000,000.00</u>	往来款	3 年以上	1.38
合 计	<u>52,130,320.83</u>			<u>71.78</u>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	<u>465,965,879.34</u>	<u>0.00</u>	<u>465,965,879.34</u>	<u>457,474,403.34</u>	<u>0.00</u>	<u>457,474,403.34</u>
其中：对子公司投资	150,376,700.00	0.00	150,376,700.00	149,376,700.00	0.00	149,376,700.00
对联营企业投资	315,589,179.34	0.00	315,589,179.34	308,097,703.34	0.00	308,097,703.34

## (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 子公司					
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	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00
连州吉森木业有限公司	34,966,700.00	33,966,700.00	1,000,000.00	0.00	34,966,700.00
小 计	<u>150,376,700.00</u>	<u>149,376,700.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>150,376,700.00</u>

## ③ 其他企业

吉林森工集团旅游汽车租赁公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
小 计	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合 计	<u>152,376,700.00</u>	<u>149,376,700.00</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>152,376,700.00</u>

## (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初账面余额	本年新增投资额	本年损益调整	本年分回现金股利	本年其他减少	年末账面余额
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	110,137,824.54	0.00	9,888,313.33	0.00	0.00	120,026,137.87
吉林森工集团进出口有限责任公司	2,250,000.00	2,477,235.18	0.00	135,753.52	0.00	0.00	2,612,988.70
连州吉森南方林业发展有限责任公司	3,900,000.00	0.00	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	3,900,000.00
吉林森工金桥地板集团有限公司	<u>169,186,357.02</u>	<u>195,482,643.62</u>	<u>0.00</u>	<u>856,657.68</u>	<u>0.00</u>	<u>9,289,248.53</u>	<u>187,050,052.77</u>
合 计	<u>275,336,357.02</u>	<u>308,097,703.34</u>	<u>3,900,000.00</u>	<u>10,880,724.53</u>	<u>0.00</u>	<u>9,289,248.53</u>	<u>313,589,179.34</u>

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,159,030,458.98	1,101,796,294.04
其他业务收入	<u>42,491,714.65</u>	<u>36,816,582.44</u>
合 计	<u>1,201,522,173.63</u>	<u>1,138,612,876.48</u>

## (2) 营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	915,932,596.31	833,472,941.24
其他业务成本	<u>41,054,169.79</u>	<u>34,766,916.82</u>
合 计	<u>956,986,766.10</u>	<u>868,239,858.06</u>

## (3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本年金额			上年金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
木材产品	252,525,682.16	155,400,917.59	97,124,764.57	241,517,855.12	122,262,390.63	119,255,464.49
人造板产品	838,496,824.83	701,291,833.36	137,204,991.47	751,871,638.43	616,274,694.92	135,596,943.51
林化产品	54,362,521.24	49,020,298.53	5,342,222.71	93,057,695.06	82,818,145.49	10,239,549.57
纸类产品	10,821,976.04	7,963,106.12	2,858,869.92	12,319,929.58	11,805,532.15	514,397.43
其他	2,823,454.71	2,256,440.71	567,014.00	3,029,175.85	312,178.05	2,716,997.80
小 计	<u>1,159,030,458.98</u>	<u>915,932,596.31</u>	<u>243,097,862.67</u>	<u>1,101,796,294.04</u>	<u>833,472,941.24</u>	<u>268,323,352.80</u>
其他业务						
材料销售	33,334,538.56	32,839,354.15	495,184.41	28,579,095.12	28,158,275.42	420,819.70
包装物销售	571,734.19	2,505,111.71	-1,933,377.52	788,039.05	2,106,790.47	-1,318,751.42
代客装车	3,727,910.13	3,617,077.28	110,832.85	3,136,155.89	3,089,977.89	46,178.00
租金	2,136,619.03	1,453,151.88	683,467.15	1,712,542.00	941,967.00	770,575.00
其他	2,720,912.74	639,474.77	2,081,437.97	2,600,750.38	469,906.04	2,130,844.34

小 计	42,491,714.65	41,054,169.79	1,437,544.86	36,816,582.44	34,766,916.82	2,049,665.62
合 计	<u>1,201,522,173.63</u>	<u>956,986,766.10</u>	<u>244,535,407.53</u>	<u>1,138,612,876.48</u>	<u>868,239,858.06</u>	<u>270,373,018.42</u>

## (4) 前五名客户销售收入

客户名称	本金额		上年金额	
	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	185,413,788.20	15.43	146,837,370.22	12.90

## 5、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	本金额	上年金额
股票投资收益	920,964.75	2,290,587.26
股权投资收益	<u>14,164,499.53</u>	<u>4,109,839.64</u>
合 计	<u>15,085,464.28</u>	<u>6,400,426.90</u>

(2) 本公司本期投资收益较上年增加 135.69%，主要因为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增加较大。

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

## 十一、 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

## ① 本公司的母公司

企业名称	组织机构代码	注册地址	业务性质	注册资本	持股比例 %	表决权比例%
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	有限责任公司	50,554.00 万元	47.00	47.00

本公司的最终控制方是吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

## ② 本公司子公司

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
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 号院内东侧	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	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)	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。 加工、销售刨花板、饰面刨花板、家俱、胶粘剂的生产及销售(不含危险化学品)；投资速生丰产林基地建设经营	控股子公司	有限责任公司	李凤春
------------	------------	-------------------	--	-------	--------	-----

## (2) 不存在控制关系的关联方

## ①本公司合营企业及联营企业

被投资单位名称	注册地	经济性质	注册资本	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	30,400.00	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	900.00	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	37,409.80	49.25%	49.25%
吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司	长春市人民大街4036号	有限责任公司	1,000.00	13.33%	13.33%
连州吉森南方林业发展有限责任公司	连州市城南工业区	有限责任公司	1,000.00	39.00%	39.00%

## 联营企业清单及主要财务信息(续)：

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	营业收入	净利润
吉林森林工业集团财务有限责任公司	178,351.69	141,863.86	36,487.83	6,544.00	3,006.05
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	1,697.27	553.96	1,143.31	1,290.26	54.30
吉林森工金桥地板集团有限公司	93,766.11	53,682.51	40,083.60	40,891.08	334.13
吉林森工集团旅游汽车租赁有限公司	1,480.53	29.01	1,451.52	99.65	15.22
连州吉森南方林业发展有限责任公司	1,001.94	1.94	1,000.00	0.00	0.00

## ②本公司其他不存在控制关系的关联方

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

吉林省吉森保险代理有限责任公司	76458171-4	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
北京森工食品有限责任公司	68196167-4	同一母公司
吉林林业信息科技有限责任公司	68696057-4	同一母公司
吉林森工旅游集团有限责任公司	68264302-9	同一母公司
吉林省吉森丰华矿业有限责任公司	66011519-6	同一母公司
吉林森工华英家具有限责任公司	67564284-5	同一母公司
吉林森工集团建筑工程有限公司	12396467-9	同一母公司
吉林市华邦实业有限公司	71713284-4	同一母公司
吉林省健金药业股份有限公司	70233758-0	同一母公司
吉林森工修养堂健康食品股份有限公司	69611675-6	同一母公司
吉林森工集团伊通绿色生态园有限公司	69100387-5	同一母公司

### 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 销售商品

关联方名称	交易内容	本金额		上年金额	
		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	3,441,596.90	7.13	7,643,759.51	9.88
	林化产品	580,359.18	1.20	0.00	0.00
吉林森工金桥地板集团有限公司 [注]	人造板产品	329,458.04	0.04	0.00	0.00
	木材产品	1,149,189.95	0.46	0.00	0.00
	水	106,194.69	100.00	0.00	0.00
吉林省红石林业局	材料及燃料	3,481,736.61	11.33	1,150,165.00	3.59
吉林森工华英家具有限责任公司	人造板产品	1,279,475.92	0.14	0.00	0.00
	木材产品	2,190,573.66	0.87	0.00	0.00
	刀具模具	0.00	0.00	1,075,839.21	100.00
吉林新合木业有限公司	人造板产品	6,940,921.29	0.76	0.00	0.00
	纸类产品	422,655.16	3.16	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	197,360.68	0.02	1,188,304.27	0.14
	木材产品	0.00	0.00	612,126.37	0.25
吉林省露水河林业局	人造板产品	531,586.15	0.06	0.00	0.00
吉林森工装饰有限公司	人造板产品	82,189.74	0.01	0.00	0.00
吉林森林工业集团有限责任公司	人造板产品	1,059,055.00	0.12	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团物资有限责任公司	人造板产品	<u>63,316.37</u>	0.01	<u>0.00</u>	0.00
合计		<u>21,855,669.34</u>		<u>11,670,194.36</u>	

注：本公司上年同期利润表合并范围包含吉林森工金桥地板集团有限公司，因此上年同期与其发生的交易不属于关联交易。

##### ② 接受劳务

a: 本公司下属的红石林业分公司、三岔子刨花板分公司、临江刨花板分公司本期向吉林省红石林业局、吉林省三岔子林业局、吉林省临江林业局采购水、电等 19,887,537.71 元。



b: 本公司下属的红石林业分公司本期向吉林省红石林业局支付伐区调查设计费 1,863,500.00 元。

### ③ 采购商品

关联方名称	交易内容	本年金额		上年金额	
		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	16,353,133.07	9.26	17,440,973.88	2.38
吉林省露水河林业局	木质原料	6,035,713.60	3.42	7,517,651.98	1.02
吉林省泉阳林业局	木质原料	3,712,896.53	2.10	3,717,850.21	0.51
吉林省松江河林业有限责任公司	木质原料	4,184,481.20	2.37	8,538,438.75	1.16
吉林省临江林业局	木质原料	7,575,186.01	4.78	5,733,764.94	0.78
吉林省湾沟林业局	木质原料	1,533,241.68	0.87	923,427.57	0.13
吉林森工金桥地板集团有限公司	实木复合地板	21,535.81	100.00	0.00	0.00
中国吉林森林工业集团物资有限公司	燃料	39,596,239.94	51.68	0.00	0.00
北京吉森食品有限责任公司	矿泉水	<u>439,718.78</u>	100.00	<u>0.00</u>	0.00
合 计		<u>79,452,146.62</u>		<u>43,872,107.33</u>	

### 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。

2009 年 6 月 25 日，本公司与吉林省红石林业局签订《森林资源采伐权租赁补充协议》，双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的原《森林资源采伐权租赁协议》关于租金（即育林基金）的提取方式修改为按年度木材产量，每立方米 100 元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 2009 年 1 月 1 日至 2010 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 20,602,000.00 元；提取租金（育林基金）60,764,544.96 元，支付 40,466,310.29 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: 2009 年 1 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 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，租金为 1,218,326.00 元。

### ⑤ 金融服务

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

a: 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司在财务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	100,000,000.00	2009.09.29-2010.03.24	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2009.09.29-2010.03.26	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2009.09.29-2010.03.28	年4.374%	信用借款
吉林森林工业集团财务有限责任公司	<u>60,000,000.00</u>	2009.12.25-2010.06.24	年4.374%	信用借款
合计	<u>320,000,000.00</u>			

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 10,796,100.00 元。

b: 截至 2009 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 4,152,046.65 元, 本期存款利息收入 77,378.15 元。

#### ⑥ 共同对外投资

a: 2009 年 3 月 18 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《关于合资组建连州吉森南方林业发展有限责任公司意向书》, 根据该意向书的规定, 本公司与森工集团及自然人黄国强合资组建连州吉森南方林业有限责任公司, 设立总股本 1,000 万元, 其中本公司以货币资金投资 390 万元。

b: 2009 年 8 月 11 日, 经本公司第四届董事会第十四次会议审议, 本公司与森工集团等共同组建吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司, 设立总股本 1,500 万元, 其中本公司以货币资金投资 200 万元。

#### ⑦ 资产转让

2009 年 9 月 24 日, 经本公司第四届董事会临时会议审议, 本公司将现有部分车辆以 2009 年 6 月 30 日为基准日, 经具备资质的评估机构评估协商作价后, 出售给吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司和于永河等, 具体评估及变现情况如下:

购买方	转让日 账面净值	评估基准日 账面净值	评估值	转让价格	转让净损失
吉林森工集团旅游汽车租赁有限责任公司等	1,820,652.92	1,934,461.26	1,432,230.00	1,272,556.20	572,568.95
于永河	336,087.20	348,848.42	266,123.00	106,449.20	231,685.10
李凤春	291,691.05	305,361.96	232,858.00	93,143.20	200,339.07
慕广学	<u>306,860.13</u>	<u>320,009.43</u>	<u>247,862.00</u>	<u>99,144.80</u>	<u>209,621.96</u>
合计	<u>2,755,291.30</u>	<u>2,908,681.07</u>	<u>2,179,073.00</u>	<u>1,571,293.40</u>	<u>1,214,215.08</u>

#### ⑧ 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 30,121.69 元。

#### (3) 关联方应收应付款项余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	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	904,806.00	1.48	3,381,566.12	5.29
吉林省白石山林业局	46,613.77	0.08	46,613.77	0.07
吉林森工华英家具有限公司	0.00	0.00	219,852.24	0.34
吉林省露水河林业局	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>414,314.80</u>	<u>0.65</u>
合计	<u>951,419.77</u>	<u>1.56</u>	<u>4,062,346.93</u>	<u>6.35</u>

## 预付账款:

吉林省三岔子林业局	2,085,836.25	6.10	318,337.06	0.78
吉林省露水河林业局	171,967.95	0.50	171,967.95	0.42
吉林省泉阳林业局	0.00	0.00	100,000.00	0.24
吉林省松江河林业有限责任公司	0.00	0.00	1,000,000.00	2.44
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	<u>239,091.84</u>	<u>0.70</u>	<u>2,410,681.62</u>	<u>5.87</u>
合 计	<u>2,496,896.04</u>	<u>7.30</u>	<u>4,000,986.63</u>	<u>9.75</u>

## 应付账款:

吉林省露水河林业局	940,979.30	1.39	1,670,940.14	2.84
吉林省湾沟林业局	383,225.40	0.57	0.00	0.00
吉林省三岔子林业局	5,654,351.76	8.36	8,271.38	0.01
吉林省红石林业局	25,691,341.92	38.00	20,373,334.67	34.60
北京吉森食品有限责任公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>391,300.00</u>	<u>0.66</u>
合 计	<u>32,669,898.38</u>	<u>48.32</u>	<u>22,443,846.19</u>	<u>38.11</u>

## 其他应付款:

中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	6,756,200.00	7.45	0.00	0.00
吉林省红石林业局	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,000.00</u>	<u>0.09</u>
合 计	<u>6,756,200.00</u>	<u>7.45</u>	<u>52,000.00</u>	<u>0.09</u>

## 预收账款:

吉林森工金桥地板集团有限公司	0.00	0.00	45,810.06	0.13
吉林森工华英家具有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>176,139.29</u>	<u>0.50</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>221,949.35</u>	<u>0.63</u>

**十二、或有事项**

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

**十三、承诺事项**

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

**十四、资产负债表日后非调整事项**

2010年3月31日，本公司第四届第十六次董事会会议通过2009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。

## 十五、 补充资料

### 1、 非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,258,102.84	-850,927.13
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
(3)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	3,428,864.70	2,150,000.00
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	193,822.04
(6)非货币性资产交换损益	0.00	0.00
(7)委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
(8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
(9)债务重组损益	0.00	0.00
(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
(14)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	920,964.75	579,387.26
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
(16)对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	2,746,283.28
(19)受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,455,938.06	-3,800,916.44
(21)其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	<u>1,635,788.55</u>	<u>1,017,649.01</u>
减：所得税影响额	3,650.77	408,949.52
少数股东权益影响额（税后）	<u>-36,230.86</u>	<u>51,512.47</u>
合 计	<u>1,668,368.64</u>	<u>557,187.02</u>

2、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(元/股)	
	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	0.91	0.89	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.77	0.03	0.03

上述各项指标计算依据：《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》。

## 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

2010 年 3 月 31 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 2009 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 2009 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 2009 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 2009 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的;

我们保证 2009 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、庄研、王兆君、杜婕、李凤日、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

2010 年 3 月 31 日