

公司代码：600189

公司简称：吉林森工



吉林森林工业股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姜长龙、主管会计工作负责人包卓及会计机构负责人(会计主管人员)薛义声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	吉林森林工业股份有限公司
森工集团	指	公司控股股东中国吉林森林工业集团有限责任公司
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《吉林森林工业股份有限公司章程》
财务公司	指	吉林森林工业集团财务有限责任公司
投资公司	指	吉林森工集团投资有限公司
红石林业局	指	吉林省红石林业局
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
泉阳泉	指	吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司
苏州园林、园区园林	指	苏州工业园区园林绿化工程有限公司
泉阳林业局	指	吉林省泉阳林业局
睿德嘉信	指	北京睿德嘉信商贸有限公司
上海集虹	指	上海集虹企业管理合伙企业（有限合伙）
吉盛公司	指	吉林省吉盛资产管理有限责任公司
亚东投资	指	吉林省亚东国有资本投资有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	吉林森林工业股份有限公司
公司的中文简称	吉林森工
公司的外文名称	JiLin Forest Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLSG
公司的法定代表人	姜长龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	时军	金明
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	sj@jlsg.com.cn	jm@jlsg.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长春市硅谷大街4000号
公司注册地址的邮政编码	130012
公司办公地址	长春市朝阳区延安大街1399号
公司办公地址的邮政编码	130012
公司网址	http://www.jlsg.com.cn
电子信箱	gfgs@jlsg.com.cn
报告期内变更情况查询索引	公司变更注册资本：伍亿伍仟壹佰肆拾肆万贰仟贰佰壹拾叁元整

	公司变更营业期限：长期
	公司变更经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；林化产品加工和销售；食用菌、动植物、林副土特产品、机械、建材、房屋维修；信息技术；森林采伐、木材、木制品、人造板、保健食品加工和销售（以上各项由分支机构凭许可证经营）；建筑工程专业承包（凭资质证书经营）；商务信息咨询；煤炭经营；钢材、木材、粮油收购和销售；五金工具、金属材料、黄金制品、白银制品、珠宝首饰销售；化工原料、化工产品（危险化学品、监控化学品、民用爆炸品、易制毒化学品除外）销售。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	655,082,793.57	354,573,377.98	84.75
归属于上市公司股东的净利润	26,798,939.45	-11,251,915.04	-338.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-52,800,478.06	-112,532,402.17	-53.08
经营活动产生的现金流量净额	37,100,259.75	-27,268,590.39	236.05
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,950,604,123.99	2,507,723,297.74	17.66
总资产	6,420,027,942.77	6,123,754,536.41	4.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.03	266.67
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.03	266.67

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.10	-0.31	67.57
加权平均净资产收益率(%)	0.96	-0.45	增加1.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.89	-8.11	增加6.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	366,011.16	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	79,998,526.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,808,614.24	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-2,838,818.30	
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,408.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-345,903.72	
所得税影响额	-503,421.36	
合计	79,599,417.51	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本报告期，公司完成了“发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”的重大资产重组，暨以发行股份的方式购买森工集团、睿德嘉信、泉阳林业局合计持有的泉阳泉 75.45% 股权；以发行股份的方式购买赵志华、上海集虹、陈爱莉、赵永春合计持有的园区园林 100% 股权。同时，公司向森工集团、吉盛公司、亚东投资、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，新增限售股为 62,100,000 股人民币普通股。

公司完成了本次重大资产重组后，公司在原有木材产品业务、进口木材贸易及定制家居业务的基础上，新增长白山天然饮用矿泉水的生产、销售以及园林景观规划设计、园林工程施工、园林养护和苗木种植销售等业务。

通过本次资产重组，公司主营业务更加多元化，抗风险能力和盈利能力增强，资产质量和资产规模得到提升，同时还提升了泉阳泉和园区园林的品牌知名度。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司完成了“发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”的重大资产重组，本报告期公司合并范围将增加泉阳泉、园区园林两家公司。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

公司旗下主要产品“泉阳泉”牌长白山天然矿泉水，曾荣获“中国名牌”、“国家免检产品”、“中国驰名商标”等多项荣誉，是“吉林省十大畅销品牌”。经过多年积极投入，在东北矿泉水市场占有率名列前茅，消费者忠实度较高，具有一定品牌优势。

园区园林经过近 20 年的发展，已形成苗木种植、园林景观设计、园林工程施工（含绿化养护）这三项主营业务，涵盖了园林绿化产业链的各个环节，园区园林已经成为具备在不同自然环境和人文环境下施工运营的一线园林绿化企业，成为了能够为客户提供全价值链一体化服务的园林综合服务商，在业内享有较高商誉。

（二）环境优势

公司旗下主要产品“泉阳泉”牌长白山天然矿泉水的生产受到水源、气候等方面的影响，对自然环境有较高要求。泉阳泉在吉林省长白山山脉的核心区拥有四处优质矿泉水源，是长白山优质水源储备最好的企业之一，水源地水质口感较好，含多种天然矿物质及微量元素，符合国家矿泉水标准。优良的自然环境、优质的水源成为公司主要产品“泉阳泉”牌长白山天然矿泉水的绝佳优势。

（三）业务体系优势

公司完成了“发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”的重大资产重组后，主营业务增加了长白山天然饮用矿泉水的生产和销售业务和园林工程施工、园林景观设计、苗木种植及销售业务。公司收入渠道拓宽，业务结构优化，整体业务竞争力提升；公司多元化的业务体系，能够减少业绩波动，增强风险抵御能力。

（四）产业前景优势

公司完成了“发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”的重大资产重组，主要产品矿泉水作为健康饮食的重要组成部分，对于人体健康比较有益，是都市健康生活的主要选择，未来矿泉水产业发展具有广阔的市场前景。园林绿化产业是中国城镇化建设的重要支撑，具有绿色环保和生态概念，是公认的“朝阳产业”，正处于迅速扩张期。

（五）管理和人才

公司已经按照现代企业制度建立了完善的治理结构和先进科学的企业管理制度，形成了公司战略管理、计划管理、人力资源管理、安全生产管理、质量管理体系、技术研发管理、市场营销

管理、信息管理、财务和审计管理等一系列管理程序，确保了公司经营活动正常高效地进行。此外，公司拥有一批精专业、懂管理、快速反应的复合型人才以及高素质的员工队伍；管理层人才结构布局合理，决策能力强，专业化程度高，具备管理现代企业的综合能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

本报告期，公司全面贯彻落实董事会制定的各项目标，围绕公司总体思路 and 经营目标，全面完成了重大资产重组工作，同时对重点工作进行了细化量化，夯实目标责任，目前公司各项工作顺利开展。

2018 年上半年，公司实现营业收入 65,508.28 万元，与上年同比增长 84.75%，实现归属上市公司股东净利润 2,679.89 万元。

（一）完成重大资产重组工作，激发公司发展活力

1、本报告期，公司向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集总金额为 42,228 万元，发行股票数量为 62,100,000 股人民币普通股，新增股份已于 2018 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2、重大资产重组完成后，公司的未来发展战略确定为矿泉水和园林工程“一主一辅”的产业发展新战略。依托于现有优质资源，创新发展理念，积极发展长白山天然饮用矿泉水产业，依托泉阳泉的资源优势和品牌优势，拓展业务范围，增强公司盈利能力；另一方面，公司依托园林绿化行业良好发展前景，以园区园林为载体，积极发展园林绿化产业，实现公司业务转型，激发公司的发展活力。

（二）推行“一主一辅”发展战略，两个产业发展势头良好

1、重大资产重组定向募集配套资金将主要用于泉阳泉营销渠道建设，助推矿泉水产业后续发展，产能项目建设稳步推进。本报告期，公司主要产品泉阳泉矿泉水作为吉林省长白山天然矿泉水的代表参展中国首届自主品牌博览会，并成为大会指定用水。

2、本报告期，公司逐步规范园林绿化产业的企业运行管理。园区园林完善了各项制度，认真梳理管理环节、改进工作流程，初步形成了既适合企业特点又能满足上市公司规范要求的制度体系。

（三）严抓生产管理，确保产品品质

报告期内，公司进一步强调了责任落实和责任追查机制，把产品品质管理任务细化，做到从源头控制，保障产品品质；强化员工素养，通过内部常态化培训等方式牢固树立品质意识。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	655,082,793.57	354,573,377.98	84.75
营业成本	385,829,533.74	209,375,850.92	84.28
销售费用	89,715,817.91	45,638,700.16	96.58
管理费用	74,463,744.31	54,826,502.09	35.82
财务费用	-12,739,937.66	-1,163,693.73	-994.78
经营活动产生的现金流量净额	37,100,259.75	-27,268,590.39	236.05
投资活动产生的现金流量净额	-110,364,588.53	213,712,392.69	-151.64
筹资活动产生的现金流量净额	336,730,603.09	-308,852,193.01	209.03
研发支出	5,783,483.13	955,075.72	505.55

营业收入变动原因说明:主要系 2017 年 10 月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司，本期合并范围增加；公司子公司吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司生产规模扩大，销量增加，收入水平同比增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系 2017 年 10 月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司，本期合并范围增加；公司子公司吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司生产规模扩大，营业成本

同比增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系2017年10月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司,本期合并范围增加;公司子公司吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司销量增长,销售费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系2017年10月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司,本期合并范围增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期按会计准则规定将停伐相关债务贴息冲减相关费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收回圣鑫投资公司债权款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期将暂时闲置的募集资金购买保本理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司向特定投资者非公开发行股份募集配套资金所致。

研发支出变动原因说明:主要系2017年10月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司,本期合并范围增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

本报告期,公司完成了“发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”的重大资产重组,暨以发行股份的方式购买森工集团、睿德嘉信、泉阳林业局合计持有的泉阳泉75.45%股权;以发行股份的方式购买赵志华、上海集虹、陈爱莉、赵永春合计持有的园区园林100%股权。同时,向包括森工集团在内的5名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金。

泉阳泉、园区园林两家公司成为公司的控股(全资)子公司,纳入公司合并报表范围,使公司本报告期净利构成发生重大变化。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期,公司收到吉林省财政厅拨付的重点国有林区金融机构债务贴息7,749万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	885,916,346.04	13.80	625,132,231.73	10.21	41.72	主要系本期公司全额收回国盛投资公司欠款及三岔子林业局欠款所致
预付款项	160,768,080.19	2.50	80,083,258.87	1.31	100.75	主要系吉林森工红石林业分公司本期向红石林业局预付育林基金、水电费及燃料款所致
应收利息	1,072,602.72	0.02	0.00	0.00	100.00	主要系公司本期将暂时闲置的募集资金购买保本理财产品,计提相关利息所致

应收股利	18,590,207.80	0.29	32,990,207.80	0.54	-43.65	主要系吉林森工财务公司支付股利款所致
其他应收款	200,392,918.67	3.12	546,074,485.79	8.92	-63.30	主要系本期公司全额收回国盛投资公司欠款及三岔子林业局欠款所致
一年内到期的非流动资产	1,509,908.76	0.02	0.00	0.00	100.00	主要系公司子公司苏州园区园林办公楼装修费用摊销所致
长期待摊费用	5,034,627.98	0.08	8,446,429.79	0.14	-40.39	主要系2017年10月公司发行股份购买苏州工业园区园林绿化工程有限公司,本期合并范围增加所致

其他说明

不适用。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,276,035.55	履约保函
固定资产	270,110,305.30	固定资产抵押借款
无形资产	4,602,636.61	无形资产抵押借款
合计	276,988,977.46	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2018年3月28日,公司拟出售人造板集团股权构成重大资产重组,公司股票停牌。

自筹划本次重大资产重组事项以来,公司及相关各方积极推进本次重组的有关工作,并组织中介机构开展尽职调查工作,标的公司下属企业较多,资产量大,涉及的审计、评估等尽职调查工作程序复杂、工作量大。综合考虑交易相关要素、资产实际情况等各方面因素,交易双方认为

继续推进本次重大资产重组事项条件不够成熟。鉴于此，为保护上市公司和广大投资者利益，经审慎研究，交易双方决定终止筹划本次重大资产重组事项。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

①全资子公司永清吉森爱丽思木业有限公司成立于2005年6月15日，现有注册资本2,400万元。至本报告期末，本公司共出资2,400万元，占其总股本的100%。主要经营刨花板等。截至2018年6月30日总资产为189.61万元，净资产为-933.32万元，净利润-350.69万元，对公司净利润贡献-350.69万元。

②全资子公司上海溯森国际贸易有限公司成立于2014年2月24日，现有注册资本5,000万元。至本报告期末，本公司出资5,000万元，占其总股本的100%。主要经营从事货物及技术的进出口业务。截至2018年6月30日总资产为2,152.19万元，净资产为2,106.65万元，净利润为-41.06万元，对公司净利润贡献-41.06万元。

③控股子公司抚松县露水河天祥土特产有限公司成立于2013年10月18日，现有注册资本5,488万元。至本报告期末，本公司出资2,800万元，占其总股本的51.02%。主要经营蜂产品（蜂王浆、蜂蜜、蜂花粉）生产，蔬菜制品[食用菌制品（干制食用菌）]生产，土特产品销售，货物进出口（法律、法规和国务院决定禁止的项目，不得经营）；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营；一般经营项目可自主选择经营。截至2018年6月30日总资产为8,366.82万元，归属于母公司所有者的净资产为780.64万元，归属于母公司所有者的净利润为-408.35万元，对公司净利润贡献-208.34万元。

④全资子公司北京霍尔茨门业股份有限公司成立于2015年1月19日，现有注册资本9,900万元。至本报告期末，本公司出资9,900万元，占其总股本的100%。主要经营实物投资，投资管理，资产管理，从事货物及技术的进出口业务。截至2018年6月30日总资产为23,582.61万元，净资产为9,177.53万元，净利润为-583.61万元，对公司净利润贡献-583.61万元。

⑤控股子公司吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司成立于2001年12月12日，现有注册资本14,736.10万元。至本报告期末，本公司出资60,745.66万元，占其总股本的75.45%。主要经营饮料【瓶（桶）装饮用水类（饮用天然矿泉水）】、葡萄酒及果酒（加工灌装）加工、销售，预包装食品、白酒销售，道路普通货物运输，货物进出口（国家限制进出口货物除外）；仓储保管、配送服务；房屋租赁；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；计算机软件开发、销售与租赁。截至2018年6月30日总资产为99,961.70万元，归属于母公司所有者的净资产为53,424.37万元，归属于母公司所有者的净利润5,609.38万元，对公司净利润贡献4,490.31万元。

⑥全资子公司苏州工业园区园林绿化工程有限公司成立于1996年7月9日，现有注册资本22,020.00万元。至本报告期末，本公司出资78,669.14万元，占其总股本的100%。主要经营承接园林绿化设计、施工、古典园林建筑、装饰装修工程、假山堆砌、土方施工、电脑业务、多媒体阅览，市政工程施工、照明工程施工、建筑工程施工、环保工程施工、文物保护工程施工。批发零售：花卉、盆景、苗木、草坪、园艺机具、建筑材料（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至2018年6月30日总资产为99,552.86万元，归属于母公司所有者的净资产为44,965.39万元，归属于母公司所有者的净利润为3,477.97万元，对公司净利润贡献3,477.97万元。

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

①参股公司吉林森林工业集团财务有限责任公司成立于2002年7月17日，现有注册资本50,000万元。至本报告期末，本公司共出资12,260万元，持有该公司24%的股权。依据《企业集团财务公司管理办法》的规定，经中国人民银行批准，主要经营国家规定的金融业务：吸收成员单位3个月以上定期存款，对成员单位办理贷款及融资租赁，同业拆借，办理成员单位产品的消费信贷，买方信贷及融资租赁，对成员单位提供担保等。截至2018年6月30日该公司总资产为

400,331.43万元,净资产为66,019.45万元,净利润为2,844.58万元,对公司净利润贡献682.70万元。

②参股公司中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司成立于2007年11月15日,至本报告期末,该公司注册资本1,000万元,本公司共出资225万元,持有该公司22.5%的股权。主要经营进出口贸易等。截至2018年6月30日总资产为906.89万元,净资产为-682.73万元,净利润为-177.93万元,对公司净利润贡献0万元。

③参股公司吉林吉人股权投资基金管理有限公司成立于2013年4月30日,至本报告期末,该公司注册资本2,000万元,本公司持有该公司45%的股权。截至2018年6月30日总资产为1,821.75万元,净资产为1,809.22万元,净利润为-68.99万元,对公司净利润贡献-31.05万元。

④参股公司吉林森工集团投资有限公司成立于2010年6月17日,至本报告期末,该公司注册资本70,000万元,本公司持有该公司41.37%的股权。截至2018年6月30日该公司总资产为133,015.97万元,净资产为86,419.96万元,净利润为534.78万元,对公司净利润贡献221.23万元。

⑤参股公司吉林森工人造板集团有限公司成立于2014年10月24日,至本报告期末,该公司注册资本143,861万元,本公司持有该公司40.22%的股权。截至2018年6月30日该公司总资产为959,231.90万元,归属于母公司所有者的净资产为260,150.505万元,归属于母公司所有者的净利润为-10,393.40万元,对公司净利润贡献-4,180.23万元。

⑥参股公司吉林森工碳资产管理有限公司成立于2017年8月11日,至本报告期末,该公司注册资本200万元,本公司持有该公司49%的股权。截至2018年6月30日该公司总资产为193.06万元,净资产为193.06万元,净利润为-1.57万元,对公司净利润贡献-0.77万元。

⑦参股公司吉林省林海雪原饮品有限公司成立于2004年9月9日,至本报告期末,该公司注册资本2,792万元,本公司间接持有该公司40%的股权。截至2018年6月30日该公司总资产为6,680.72万元,净资产为4,358.64万元,净利润为609.17万元,对公司净利润贡献243.67万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧风险:随着更多市场竞争者的进入,公司将会面对市场竞争日益加剧的风险。

2、经营业绩受自然环境及气候等影响的风险:公司主营业务之一的园林绿化工程,由于施工项目主要为户外作业,不良的自然环境和气候将会影响园林工程项目的施工进度,进而拖延项目的工期,增加项目成本。因此,不良的自然环境和恶劣的气候条件将对公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。

3、原材料和劳务价格上涨的风险:原材料和劳务价格上涨将导致经营成本增加,从而对公司的盈利能力造成不利影响。

4、股市风险:宏观经济形势变化,行业的景气度变化、公司经营状况、投资者心理变化、以及其他不可预料因素的影响等因素,都会对股票价格带来影响。本公司提醒投资者应当充分认识股票市场的风险,在投资公司股票时,应综合考虑影响股票价格的各种因素,正视股价波动的风险。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、报告期内募集资金使用情况**(1) 募集资金专项账户开立情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1796号文《关于核准吉林森林工业股份有限公司向中国吉林森林工业集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向中国吉林森林工业集团有限责任公司、魏方、赵立勋、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司非公开发行62,100,000股新股募集配套资金，发行价格为人民币6.80元/股，募集资金总额为人民币422,280,000.00元，扣减发行费用6,570,000.00元后，募集资金净额为415,710,000.00元。

(1) 为规范募集资金管理，切实保护投资者权益，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及《吉林森林工业股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定，公司开设了募集资金专项账户，并与独立财务顾问、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。内容详见公司于2017年11月14日及2018年3月8日在上海证券交易所网站披露的相关公告（公告编号：2017-063、2018-015）。

(2) 根据中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013年修订）的有关规定，公司、泉阳泉、东北证券与中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行于2018年7月17日签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至报告披露日公司募集资金专项账户的开立情况如下：

序号	账户名	开户银行	账号	专项用途
1	吉林森林工业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行	22050145010009330057	用于“长白山天泉20万吨含气矿泉水生产项目”
2	吉林森林工业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行	22050145010009330058	用于“靖宇海源40万吨矿泉水建设项目”
3	吉林森林工业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行	22050145010009330059	用于“销售渠道建设项目”、“支付部分中介机构费用”
4	吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行	22050145010009330065	用于“销售渠道建设项目”

(2) 公司使用募集资金向子公司提供有息借款实施募投项目情况（公司公告刊登于2018年7月27日《中国证券报》、《上海证券报》）

截至报告披露日，公司本次募集配套资金的投资项目“销售渠道建设项目”的实施主体为泉阳泉。基于“销售渠道建设项目”实施主体的建设需要，且有利于保障募投项目顺利实施，公司本次向泉阳泉提供不超过19,828.00万元有息借款专项用于实施“销售渠道建设项目”，具体借款情况如下：

(1) 借款金额：根据募集资金情况，公司将向泉阳泉提供借款人民币不超过198,280,000.00元。为降低资金成本，在此限额内，泉阳泉可以周转使用。

(2) 借款期限：自实际借款之日起计算，不超过12个月。该笔借款可提前偿还或到期续借。

(3) 利息的约定：执行同期银行1年期贷款的基准利率（如遇人民银行调整贷款基准利率，本借款协议按调整后的同期基准贷款利率执行）。按实际借款金额和天数计算利息。每季度结息一次。每季度末月的21日为付息日。

(4) 借款用途：本项借款仅限于泉阳泉按照《交易报告书》中规定，用于以泉阳泉为实施主体的“销售渠道建设项目”。

(3) 公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况（公司公告刊登于 2018 年 7 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》）

2018 年 7 月 25 日，公司召开了第七届董事会临时会议及第七届监事会临时会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意泉阳泉以募集资金对已预先投入募投项目自筹资金 31,473,865.13 元进行置换。

(4) 对闲置募集资金进行现金管理的情况（公司公告刊登于 2018 年 5 月 11 日、5 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》）

2018 年 5 月 10 日召开了第七届董事会临时会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响公司募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，根据实际需要，对最高总额不超过 30,000 万元人民币（在此额度范围内，资金可滚动使用）的暂时闲置募集资金以协定存款、通知存款、定期存款、保本型结构性存款、保本型理财及国债逆回购等方式进行现金管理。现金管理投资产品的期限不得超过董事会审议通过后 12 个月。

公司于 2018 年 5 月 10 日与中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行签署了《乾元一周周利开放式保本理财产品客户协议书》（协议书编号：220000261454、220000261455、220000261456），将利用中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金 30,000 万元购买“乾元一周周利开放式保本理财产品”。

2、截至报告披露日，公司修订了《公司章程》（公司公告刊登于 2018 年 3 月 28 日、4 月 28 日、5 月 19 日、7 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-18	《中国证券报》、《上海证券报》、 www.sse.com.cn	2018-05-19
2018 年第一次临时股东大会	2018-07-23	《中国证券报》、《上海证券报》、 www.sse.com.cn	2018-05-24

股东大会情况说明

适用 不适用

截至报告披露日，公司召开了两次股东大会，会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。会议的召开、召集、决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》的规定。会议的表决程序和表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2018 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	森工集团	森工集团承诺将在股权分置改革后申请锁定其所持公司股份中的 5,835 万股股份, 该部分股份(包括在锁定期间因吉林森工送股、公积金转增股本等增加的股份)的转让收入将专门用于进入吉林森工的原森工集团职工转换身份所需的经济补偿。	无	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	森工集团和睿德嘉信	森工集团、睿德嘉信承诺新泉阳泉在 2016 年、2017 年、2018 年及 2019 年各年度的净利润数(剔除泉阳饮品本次被泉阳泉吸收合并的全部资产所产生的业绩后的数值)分别不低于 7,880.46 万元、8,395.65 万元、9,846.52 万元及 11,068.76 万元;如本次交易后新泉阳泉无法达到承诺业绩的,森工集团、睿德嘉信将依照 56.25%、43.75%的比例分担补偿责任,对上市公司予以补偿。	2019 年度	是	是		
	盈利预测及补偿	赵志华、陈爱莉和赵永春	赵志华、陈爱莉、赵永春承诺本次交易完成后的连续三个会计年度(包括本次交易实施完成的当年),园区园林各年度的净利润数不低于承诺净利润数。若本次交易于 2017 年 12 月 31 日前实施完毕,赵志华、陈爱莉、赵永春承诺园区园林在 2017 年、2018 年及 2019 年各年度的净利润数分别不低于 7,500 万元、10,500 万元及 15,000 万元。如本次交易园区园林无法达到承诺业绩的,赵志华、陈爱莉、赵永春将按照 96.53%、3.22%、0.25%的比例分担补偿责任,对上市公司予以补偿。	2019 年度	是	是		
	股份限售	森工集团	森工集团在本次交易完成前所持 132175341 股公司股票在本次交易完成后的 12 个月内不得转让。当该股份 12 个月锁定期限届满后,森工集团在本次交易完成前所持 132,175,341 股公司股票中 12,000,000 股在前述期限届满后还需另行锁定 24 个月。	本次交易完成后的 12 个月及 24 个月	是	是		
	股份限售	森工集团、睿德嘉信、泉阳林业局	(1) 本次交易完成后,森工集团因本次交易而获得的上市公司股票自该等股票上市之日起 36 个月内不得转让或解禁;本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价格,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格的,森工集团因本次交易而持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。前述期限届满且上市公司在指定媒体披露新泉阳泉 2019 年度的《专项审核报告》和《减值测试报告》后,上市公司本次向森工集团发行的全部股份扣减其累计应补偿的股份数(如有)后可解锁。扣减后可解锁的股份数量小于或等于 0 的,则森工集团可解锁的股份数为 0。 (2) 本次交易完成后,睿德嘉信因本次交易而获得的上市公司股票自该等股票上市之日起 12 个月内不得转让或解禁;前述期限届满后,上市公司本次向睿德嘉信发行的全部股份按照如下约定进行解锁:前述期限届满且上市公司在指定媒体披露新泉阳泉	股票上市之日起 36 个月	是	是		

		2017 年度《专项审核报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的 43%扣减截至该时点其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后可解锁，剩余部分继续锁定；上市公司在指定媒体披露新泉阳泉 2018 年度《专项审核报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的另外 27%扣减截至该时点其应补偿的股份数（如有）可解锁，剩余部分继续锁定；上市公司在指定媒体披露新泉阳泉 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的剩余 30%扣减截至该时点其应补偿的股份数（如有）可解锁。各年扣减后可解锁的股份数量小于或等于 0 的，则睿德嘉信当年可解锁的股份数为 0，且次年可解锁的股份数量还应扣减该差额的绝对值。（3）本次交易完成后，泉阳林业局因本次交易而获得的上市公司股票自该等股票上市之日起 36 个月内不得转让或解禁；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格的，泉阳林业局因本次交易而持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。（4）本次交易完成后，森工集团、睿德嘉信、泉阳林业局由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。					
股份限售	赵志华、陈爱莉、赵永春、上海集虹	（1）本次交易完成后，上市公司向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让或解禁；前述期限届满后，且上市公司在指定媒体披露园区园林 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后剩余股份（如有）按照如下约定进行解除限售并进行转让：上市公司在指定媒体披露园区园林 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 50%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2020 年 12 月 31 日届满后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 15%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2021 年 12 月 31 日届满后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 15%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2022 年 12 月 31 日届满后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 20%可解除锁定并可以进行转让。（2）2017 年 8 月 25 日，上海集虹出具《关于股份锁定期的承诺函（二）》。上海集虹作为交易对方之一，承诺其在本次发行中取得的吉林森工股份的锁定期由 12 个月延长至 36 个月，即本次吉林森工向上海集虹发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让或解禁，前述期限届满，本次吉林森工向上海集虹发行的股份的 100%可解除锁定并可以进行转让。上海集虹的合伙人上海今曦投资管理有限公司、华融华侨资产管理股份有限公司、上海松熠企业管理合伙企业（有限合伙），以及上海松熠企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人赵玺伟、陈强、伍奕阳、徐铁岩、陈汉、王福明、刘丽新、刘鑫、江大森、刘莉莉、吉林省时代富通股权投资基金管理有限责任公司（上海今曦投资管理有限公司为上海	自股份上市之日起 36 个月	是	是		

			松熠企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人，同时也为上海集虹的合伙人，已经单独出具了相应承诺函）出具了《关于上海集虹企业管理合伙企业（有限合伙）取得吉林森工股份锁定期事宜的承诺函》，上述合伙人作为直接/间接持有园区园林权益的出资人，表示知悉并同意上海集虹在本次交易中取得的股份的锁定期延长为 36 个月的事宜，并且进一步承诺在上海集虹承诺的股份锁定期内，上述合伙人不得以任何形式转出直接/间接持有的部分或全部园区园林权益。（3）本次交易完成后，赵志华、上海集虹、陈爱莉、赵永春由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。					
股份限售	森工集团	公司本次向森工集团发行的股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易实施完成后，森工集团由于公司送股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述承诺。	自股份上市之日起 36 个月	是	是			
股份限售	吉盛资产、亚东投资、赵立勋、魏方	募集配套资金认购对象所取得的上市公司股票自上市之日起 12 个月内不得转让或解禁。	自股份上市之日起 12 个月	是	是			
解决关联交易	森工集团、泉阳林业局、睿德嘉信、赵志华、陈爱莉、赵永春	本次交易完成后，承诺方及其控制的企业不会利用自身作为吉林森工股东之地位谋求与吉林森工在业务合作等方面优于市场第三方的权利；不会利用自身作为吉林森工的股东之地位谋求与吉林森工达成交易的优先权利。若发生合理、必要且不可避免的关联交易，承诺方及其控制的企业将与吉林森工及其下属子公司将按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规、吉林森工公司章程及相关内部制度的规定履行信息披露义务及内部决策程序，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害吉林森工及吉林森工其他股东的合法权益的行为。若违反上述声明和保证，承诺方将对前述行为给吉林森工造成的损失向吉林森工进行赔偿。上述承诺在承诺方及其控制的企业构成吉林森工关联方的期间持续有效。	承诺方作为公司股东或关联方的期间					
解决同业竞争	森工集团及一致行动人泉阳林业局、睿德嘉信、赵志华及其一致行动人陈爱莉、赵永春	承诺方将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与吉林森工及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。将尽一切可能之努力使承诺方其他关联企业不从事与吉林森工及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。不投资控股于业务与吉林森工及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。不向其他业务与吉林森工及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。如果承诺方违反上述承诺，并给吉林森工及其子公司造成损失的，承诺方同意赔偿吉林森工及其子公司的相应损失。上述承诺在承诺方作为吉林森工股东或关联方的期间内持续有效。	承诺方作为公司股东或关联方的期间					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东诚信经营，不存在不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 报告期内公司发生的租赁资产的关联交易

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

2015 年 3 月 16 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 2012 年 10 月 20 日签署的《森林资源采伐权租赁补充协议（二）》废止。双方同意将 1998 年 4 月 30 日签署的《森林资源采伐权租赁协议》第三条第（一）款关于租金（即育林基金）的提取方式进行修改，由“乙方按当年所采伐的原木总销售额的 26% 提取费用做为租金（即育林基金），”修改为“乙方按当年所采伐的原木总销售额的 26% 提取费用做为租金（即育林基金），并按年度木材产量每立方米 50 元标准向甲方缴纳有偿使用费”。

本补充协议有效期为三年，即 2015 年 1 月 1 日至 2017 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。

本报告期，公司尚未支付前述租金。

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

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

2012 年 10 月 26 日，本公司与吉林省红石林业局就上述事宜签订了《林地租赁补充协议》，将租金由每年 1,809,500.00 元恢复到以前的 154,000.00 元，本公司本年提取并支付林地租金 0.00 元。

(2) 报告期内公司发生的金融服务的关联交易

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

2012 年 4 月 17 日，本公司第五届董事会第十一次会议通过了《关于公司银行存款拟在吉林森工集团财务有限公司进行资金归集的议案》，公司将存于工、农、中、建等银行的资金加入财务公司资金归集系统，公司在财务公司存款余额（含归集金额）不超过 30,000 万元。

2018 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第七次会议在关联董事回避表决的情况下审议通过了《关于 2018 年度与日常经营相关的关联交易的议案》，公司在财务公司存款余额（含归集金额）不超过 80,000 万元。

①截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在财务公司的存款余额为 684,443,847.57 元，本年存款利息收入 815,076.53 元。

②截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在财务公司的借款余额为 0.00 元，本年累计发生借款 0.00 元，本年支付借款利息 0.00 元。

(3) 报告期内公司发生的按照代理进出口业务关联交易

中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司代理本公司进出口业务，本公司按照代理进出口合同金额的 1% 向该公司支付代理费，本公司本期支付上述代理费 0.00 元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司	购买商品	燃料	市场价格	62,095.40	0.00	货币资金
吉林森工人造板集团有限责任公司	参股子公司	购买商品	人造板产品	市场价格	2,677,807.80	0.02	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	水、电、后勤服务等	市场价格	173,325.03	0.00	货币资金
吉林森工森林特色食品有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	蜂蜜	市场价格	7,957.20	0.00	货币资金
吉林森工金桥地板集团有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	蜂蜜	市场价格	9,640.00	0.00	货币资金
森工投资公司	参股子公司	销售商品	矿泉水	市场价格	1,233,050.00	0.01	货币资金
吉林森工人造板集团有限责任公司	参股子公司	销售商品	矿泉水	市场价格	111,748.00	0.00	货币资金
合计				/	4,275,623.43		/
大额销货退回的详细情况					不适用		
关联交易的说明					<p>I、报告期内，公司向吉林省红石林业局、吉林森工人造板集团有限责任公司等按市场价格购买燃料、人造板产品等，本期累计发生额 2,739,903.20 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 1.37%。</p> <p>II、报告期内，公司按市场价格接受吉林省红石林业局的劳务，本期累计发生额 173,325.03 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 0.35%。</p> <p>III、报告期内，公司向吉林森工森林特色食品有限公司、吉林省红石林业局、吉林森工人造板集团有限责任公司以市场价格销售蜂蜜、矿泉水等商品，本期累计发生额为 1,362,395.20 元，占公司日常经营关联交易预计发生总额的 0.68%。</p>		

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2018 年 3 月 28 日，公司拟出售人造板集团股权构成重大资产重组，公司股票停牌。

自筹划本次重大资产重组事项以来，公司及相关各方积极推进本次重组的有关工作，并组织中介机构开展尽职调查工作，标的公司下属企业较多，资产量大，涉及的审计、评估等尽职调查工作程序复杂、工作量大。综合考虑交易相关要素、资产实际情况等各方面因素，交易双方认为

继续推进本次重大资产重组事项条件不够成熟。鉴于此，为保护上市公司和广大投资者利益，经审慎研究，交易双方决定终止筹划本次重大资产重组事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	银行借款展期提供担保的议案》，同意为公司控股子公司天祥公司的展期银行借款3,450万元提供担保，担保期限为展期后到时期日起两年（公司公告刊登于2018年7月6日《中国证券报》、《上海证券报》）。
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

公司于2018年4月26日召开了第七届董事会第七次会议，会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》：为客观、公允地反映公司2017年度的经营成果和2017年末的财务状况，本着谨慎性原则，按照《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定，2017年度公司合并报表计提资产减值准备-28,302,090.04元。其中：计提应收账款坏账准备4,920,670.40元；计提其他应收款坏账准备3,348,676.46元；计提存货跌价准备4,599,429.33元；计提固定资产减值准备3,522,827.85元；收回应收账款，转回相应坏账准备82,315.12元；收回其他应收款，转回相应坏账准备44,611,378.96元（公司公告刊登于2018年4月28日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

(1) 本报告期普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	311,017,554	63.56	62,100,000				62,100,000	373,117,554	67.66
1、国家持股	0	0	0					0	0
2、国有法人持股	186,590,197	38.13	56,764,706				56,764,706	243,354,903	44.13
3、其他内资持股	124,427,357	25.43	5,335,294				5,335,294	129,762,651	23.53
其中：	63,981,971	13.08	0				0	63,981,971	11.60
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	60,445,386	12.35	5,335,294				5,335,294	65,780,680	11.93
4、外资持股	0	0	0				0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0				0	0	0
境外自然人持股	0	0	0				0	0	0
二、无限售条件流通股	178,324,659	36.45	0				0	178,324,659	32.34
1、人民币普通股	178,324,659	36.45	0				0	178,324,659	32.34
2、境内上市的外资股	0	0	0				0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0				0	0	0
4、其他	0	0	0				0	0	0
三、股份总数	489,342,213	100	62,100,000				62,100,000	551,442,213	100

(2) 截至报告披露日普通股股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	373,117,554	67.66	0	0	72,282,664			445,400,218	62.13
1、国家持股	0	0	0	0	0			0	0
2、国有法人持股	243,354,903	44.13	0	0	33,353,869			276,708,772	44.13
3、其他内资持股	129,762,651	23.53	0	0	38,928,795			168,691,446	23.53
其中：	63,981,971	11.60	0	0	19,194,591			83,176,562	11.60
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	65,780,680	11.93	0	0	19,734,204			85,514,884	11.93
4、外资持股	0	0	0	0	0			0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0			0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0			0	0
二、无限售条件流通股	178,324,659	32.34	0	0	93,150,000			271,474,659	37.87
1、人民币普通股	178,324,659	32.34	0	0	93,150,000			271,474,659	37.87
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0			0	0

3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0		0	0
4、其他	0	0	0	0	0		0	0
三、股份总数	551,442,213	100	0	0	165,432,664		716,874,877	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、本报告期，公司向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集总金额为 42,228 万元，发行股票数量为 62,100,000 股人民币普通股，新增股份已于 2018 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次股份登记办理完成后，公司股份总数为 551,442,213 股（公司公告刊登于 2018 年 3 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

2、2018 年 7 月 10 日，公司发布《2017 年年度权益分派实施公告》，分配方案为：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 551,442,213 股为基数，每股派发现金红利 0.02 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 11,028,844.26 元，转增 165,432,664 股，本次分配后总股本为 716,874,877 股（公司公告刊登于 2018 年 7 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》）。其中公司控股股东森工集团所持有的公司 132,175,341 股流通股本次转增 39,652,602 股，不在其承诺股份限售之内。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集总金额为 42,228 万元，发行股票数量为 62,100,000 股人民币普通股，变动后普通股总股本为 551,442,213 股，相应调整 2017 年、2018 年每股收益、每股净资产。

截至报告披露日，公司完成 2017 年度权益分派后，按新股本总额 716,874,877 股摊薄计算的 2017 年度每股收益为 0.02 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
森工集团	182,806,306	0	33,235,295	216,041,601	发行股份购买资产、非公开发行股票	详见说明 1、说明 2、说明 6
赵志华	58,350,742	0	0	58,350,742	发行股份购买资产	详见说明 4
睿德嘉信	39,379,639	0	0	39,379,639	发行股份购买资产	详见说明 3
上海集虹	24,602,332	0	0	24,602,332	发行股份购买资产	2020-11-16
泉阳林业局	3,783,891	0	0	3,783,891	发行股份购买资产	详见说明 2
陈爱莉	1,945,026	0	0	1,945,026	发行股份购买资产	详见说明 4

赵永春	149,618	0	0	149,618	发行股份购买资产	详见说明 4
吉林省吉盛资产管理有限责任公司	0	0	14,705,882	14,705,882	非公开发行股票	2019-03-16
吉林省亚东国有资本投资有限公司	0	0	8,823,529	8,823,529	非公开发行股票	2019-03-16
赵立勋	0	0	3,235,294	3,235,294	非公开发行股票	2019-03-16
魏方	0	0	2,100,000	2,100,000	非公开发行股票	2019-03-16
合计	311,017,554		62,100,000	373,117,554	/	/

说明：

1、森工集团承诺所持有的公司 132,175,341 股流通股，在本次发行股份购买资产交易完成后的 12 个月内不得转让。同时承诺其所持有的公司 132,175,341 股流通股 12 个月锁定期期限届满后，其中的 12,000,000 股另行锁定 24 个月。其中公司控股股东森工集团所持有的公司 132,175,341 股流通股在 2017 年度权益分派中转增的 39,652,602 股，不在其承诺股份限售之内。

2、森工集团和泉阳林业局承诺发行股份购买资产的重大资产重组交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行价格 9.43 元/股，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格 9.43 元/股的，森工集团和泉阳林业局因本次交易而持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

3、睿德嘉信因发行股份购买资产而获得的公司股票自该等股票上市之日起 12 个月内不得转让或解禁；前述期限届满后，公司本次向睿德嘉信发行的全部股份按照如下约定进行解锁：前述期限届满且公司在指定媒体披露泉阳泉 2017 年度《专项审核报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的 43%扣减截至该时点其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后可解锁，剩余部分继续锁定；公司在指定媒体披露泉阳泉 2018 年度《专项审核报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的另外 27%扣减截至该时点其应补偿的股份数（如有）可解锁，剩余部分继续锁定；公司在指定媒体披露泉阳泉 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，本次向睿德嘉信发行的股份的剩余 30%扣减截至该时点其应补偿的股份数（如有）可解锁。

4、因发行股份购买资产公司向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让或解禁；前述期限届满后，且公司在指定媒体披露园区园林 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后剩余股份（如有）按照如下约定进行解除限售并进行转让：公司在指定媒体披露园区园林 2019 年度《专项审核报告》和《减值测试报告》后，公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）及应补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 50%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2020 年 12 月 31 日届满后，公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 15%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2021 年 12 月 31 日届满后，公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 15%可解除锁定并可以进行转让，剩余部分继续锁定；2022 年 12 月 31 日届满后，上市公司本次向赵志华、陈爱莉以及赵永春发行的股份扣除其已补偿的股份数（如有）后的剩余股份（如有）的 20%可解除锁定并可以进行转让。

5、因发行股份购买资产公司向上海集虹发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让或解禁，前述期限届满，本次公司向上海集虹发行的股份的 100%可解除锁定并可以进行转让。

6、本报告期，公司向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，新增限售股为 62,100,000 股人民币普通股，新增股份已于 2018 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续（公司公告刊登于 2018 年 3 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

森工集团通过参与本次募集配套资金取得的上市公司股票自上市之日起 36 个月内不得转让或解禁，其余募集配套资金认购对象所取得的上市公司股票自上市之日起 12 个月内不得转让或解禁。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,309
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国吉林森林工业集团 有限责任公司	33,235,295	216,041,601	39.18	216,041,601	质押 冻结	65,000,000 61,236,988	国有法人
赵志华	0	58,350,742	10.58	58,350,742	质押	22,600,000	境内自然人
北京睿德嘉信商贸有 限公司	0	39,379,639	7.14	39,379,639	无		境内非国有 法人
上海集虹企业管理合 伙企业(有限合伙)	0	24,602,332	4.46	24,602,332	无		境内非国有 法人
吉林省吉盛资产管理 有限责任公司	14,705,882	14,705,882	2.67	14,705,882	质押	7,352,941	国有法人
吉林省亚东国有资本 投资有限公司	8,823,529	8,823,529	1.60	8,823,529	无		国有法人
吉林省泉阳林业局	0	3,783,891	0.69	3,783,891	无		国有法人
全国社保基金六零四 组合	0	3,744,683	0.68	0	无		境内非国有 法人
赵立勋	3,266,094	3,266,094	0.59	3,266,094	无		境内自然人
全国社保基金一零七 组合	0	2,715,925	0.49	0	无		境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
全国社保基金六零四组合	3,744,683	人民币普通股	3,744,683				
全国社保基金一零七组合	2,715,925	人民币普通股	2,715,925				
黄宝庆	2,080,600	人民币普通股	2,080,600				
王磊	1,396,198	人民币普通股	1,396,198				
李永祥	1,319,900	人民币普通股	1,319,900				
李巍	1,311,400	人民币普通股	1,311,400				
深圳市广立威投资有限公司	1,245,603	人民币普通股	1,245,603				
程业璇	1,087,000	人民币普通股	1,087,000				
孙键	1,029,187	人民币普通股	1,029,187				
孙维安	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、本公司的控股股东为森工集团，泉阳林业局是森工集团的全资子公司。森工集团持有本公司39.18%股份，其一致行动人泉阳林业局持有本公司0.69%股份，森工集团及其一致行动人泉阳林业局合计持有本公司39.87%股份。 2、公司股东陈爱莉是公司股东赵志华的配偶，公司股东赵永春是公司股东赵志华的弟弟，赵志华持有本公司10.58%股份，其一致行动人陈爱莉、赵永春分别持有本公司0.35%和0.027%股份，赵志华及其一致行动人合计持有本公司10.957%股份。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

1、公司接到森工集团通知，森工集团于2017年3月28日解除原质押给宏信证券有限责任公司的本公司6,500万股无限售条件流通股，并办理完毕解除质押的相关手续；为补充流动资金，森工集团将持有的本公司4,330万股无限售条件流通股质押给光大兴陇信托有限责任公司，办理

股票质押式回购交易业务，质押期限一年，初始交易日为2017年4月1日，到期回购日为2019年4月1日（公司公告刊登于2017年4月8日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》）。

2、鉴于原《质押合同》约定，出质股票价格下跌，导致履约保障比例为风险状态，森工集团按合同约定，以其持有的本公司2,170万股无限售条件流通股股票追加质押，质押期限两年，初始交易日为2017年4月1日，到期回购日为2019年4月1日。

截止报告披露日即公司完成2017年度权益分派后，森工集团共持有本公司股份280,854,080股，占本公司总股本的39.18%，本次股份质押后累计股份质押的数量为8,450万股，占本公司总股本的11.79%，占其持有公司股份的30.09%。

3、2018年8月17日，公司接到森工集团通知，森工集团将其持有的本公司5,200万股限售流通股股票，于2018年8月16日质押给光大兴陇信托有限责任公司，办理股票质押式回购交易业务，质押期限为初始交易日2018年8月16日，到期回购日为2019年4月1日。

截止报告披露日，森工集团共持有本公司股份280,854,877股，占本公司总股本的39.18%，本次质押股份的数量占本公司总股本的7.25%，占其持有公司股份的18.51%；本次股份质押后森工集团累计股份质押的数量为13,650万股，占本公司总股本的19.04%，占其持有公司股份的48.60%（公司公告刊登于2018年8月18日《中国证券报》、《上海证券报》）。

4、本报告期，公司股东赵志华将持有的本公司2,260万股有限售条件流通股股票质押给国海证券有限责任公司，办理股票质押式回购交易业务，初始交易日为2018年1月9日，到期回购日为2020年12月24日。

截止报告披露日即公司完成2017年度权益分派后，赵志华共持有本公司股份75,855,964股，占本公司总股本的10.58%，其中已质押的股份总额累计为2,938万股，占本公司总股本的4.098%，占其持有公司股份的38.73%（公司公告刊登于2018年1月12日《中国证券报》、《上海证券报》）。

5、公司从中国证券登记结算有限责任公司上海分公司PROP上市公司查询系统获悉：

（1）截至2018年8月9日，公司控股股东森工集团持有的本公司79,608,084股被司法冻结，冻结股数占本公司总股本的11.10%（公司公告刊登于2018年8月10日《中国证券报》、《上海证券报》）。

（2）公司控股股东森工集团持有的本公司149.5万股于2018年8月10日解除司法冻结，该笔冻结解除后，森工集团的所持本公司股份司法冻结股数为78,113,084股，冻结股数占本公司总股本的10.896%。

（3）公司股东吉林省吉盛资产管理有限责任公司持有的本公司9,558,823股办理了股份质押，质押股数占本公司总股本的1.33%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国吉林森林工业集团有限责任公司	216,041,601	2021-03-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
2	赵志华	58,350,742	2020-11-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
3	北京睿德嘉信商贸有限公司	39,379,639	2018-11-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
4	上海集虹企业管理合伙企业（有限合伙）	24,602,332	2020-11-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
5	吉林省吉盛资产管理有限责任公司	14,705,882	2019-03-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
6	吉林省亚东国有资本投资有限公司	8,823,529	2019-03-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
7	吉林省泉阳林业局	3,783,891	2020-11-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”

8	赵立勋	3,235,294	2019-03-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
9	魏方	2,100,000	2019-03-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
10	陈爱莉	1,945,026	2020-11-16	0	详见本部分“限售股份变动情况”
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、本公司的控股股东为森工集团，泉阳林业局是森工集团的全资子公司。森工集团持有本公司 39.18% 股份，其一致行动人泉阳林业局持有本公司 0.69% 股份，森工集团及其一致行动人泉阳林业局合计持有本公司 39.87% 股份。</p> <p>2、公司股东陈爱莉是公司股东赵志华的配偶，公司股东赵永春是公司股东赵志华的弟弟，赵志华持有本公司 10.58% 股份，其一致行动人陈爱莉、赵永春分别持有本公司 0.35% 和 0.027% 股份，赵志华及其一致行动人合计持有本公司 10.957% 股份。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	885,916,346.04	625,132,231.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	23,875,227.04	20,072,366.55
应收账款	七、5	102,590,627.30	85,201,177.76
预付款项	七、6	160,768,080.19	80,083,258.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	1,072,602.72	
应收股利	七、8	18,590,207.80	32,990,207.80
其他应收款	七、9	200,392,918.67	546,074,485.79
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,000,819,760.14	952,477,912.85
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	1,509,908.76	
其他流动资产	七、13	317,814,077.14	22,922,492.80
流动资产合计		2,713,349,755.80	2,364,954,134.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	8,831,380.00	8,831,380.00
持有至到期投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	2,048,564,453.82	2,079,208,864.67
投资性房地产	七、18		
固定资产	七、19	969,499,239.90	993,119,133.73
在建工程	七、20	71,966,339.50	55,988,838.62
工程物资	七、21		
固定资产清理	七、22		
生产性生物资产	七、23	118,027.57	640,899.71
油气资产	七、24		
无形资产	七、25	103,718,891.49	102,676,079.42
开发支出	七、26		

商誉	七、27	417,646,869.09	417,646,869.09
长期待摊费用	七、28	5,034,627.98	8,446,429.79
递延所得税资产	七、29	9,615,719.08	10,154,581.69
其他非流动资产	七、30	71,682,638.54	82,087,325.54
非流动资产合计		3,706,678,186.97	3,758,800,402.26
资产总计		6,420,027,942.77	6,123,754,536.41
流动负债：			
短期借款	七、31	1,099,990,360.00	1,056,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32		
衍生金融负债	七、33		
应付票据	七、34		
应付账款	七、35	424,964,968.59	511,373,121.02
预收款项	七、36	44,478,710.48	54,125,931.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	66,922,985.50	84,709,286.39
应交税费	七、38	93,813,000.76	109,137,011.82
应付利息	七、39	3,149,783.31	3,206,397.64
应付股利	七、40		
其他应付款	七、41	73,658,193.21	79,535,650.76
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			
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	602,733,620.00	750,737,820.00
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		2,409,711,621.85	2,648,825,218.67
非流动负债：			
长期借款	七、45	834,800,000.00	741,980,000.00
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	83,558,331.72	95,223,689.72
长期应付职工薪酬	七、48		
专项应付款	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	22,740,531.44	22,396,758.15
递延所得税负债	七、29	4,318,907.26	4,318,907.26
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		945,417,770.42	863,919,355.13
负债合计		3,355,129,392.27	3,512,744,573.80
所有者权益			
股本	七、53	551,442,213.00	489,342,213.00

其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,949,944,290.13	1,595,962,403.33
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57		
专项储备	七、58	1,630,626.54	1,630,626.54
盈余公积	七、59	186,444,559.73	186,444,559.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	261,142,434.59	234,343,495.14
归属于母公司所有者权益合计		2,950,604,123.99	2,507,723,297.74
少数股东权益		114,294,426.51	103,286,664.87
所有者权益合计		3,064,898,550.50	2,611,009,962.61
负债和所有者权益总计		6,420,027,942.77	6,123,754,536.41

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:吉林森林工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		741,523,796.19	386,802,478.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,169,108.47	5,525,041.26
应收账款	十七、1	18,941,641.24	24,525,017.62
预付款项		100,703,039.65	16,768,570.57
应收利息		1,072,602.72	
应收股利		18,590,207.80	32,990,207.80
其他应收款	十七、2	304,743,212.05	620,607,588.66
存货		45,499,401.72	48,945,581.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		300,790,624.03	2,131,784.25
流动资产合计		1,536,033,633.87	1,138,296,270.75
非流动资产:			
可供出售金融资产		6,756,380.00	6,756,380.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,610,599,207.22	3,643,680,316.15
投资性房地产			
固定资产		315,593,087.37	340,620,395.33
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,607,208.62	5,720,239.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,175,341.47	1,346,171.02
递延所得税资产			
其他非流动资产		54,073,600.00	54,073,600.00
非流动资产合计		3,993,804,824.68	4,052,197,102.06
资产总计		5,529,838,458.55	5,190,493,372.81
流动负债:			
短期借款		1,016,000,000.00	1,016,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,144,304.24	38,351,605.87
预收款项		9,306,905.03	9,418,318.19

应付职工薪酬		46,327,985.88	47,456,556.51
应交税费		2,150,074.66	4,642,087.33
应付利息		3,090,449.31	3,206,397.64
应付股利			
其他应付款		88,734,412.78	73,485,936.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		494,540,000.00	647,610,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,681,294,131.90	1,840,170,901.63
非流动负债：			
长期借款		687,390,000.00	555,070,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		31,331,873.19	36,871,873.19
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,286,538.62	1,372,779.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		720,008,411.81	593,314,652.87
负债合计		2,401,302,543.71	2,433,485,554.5
所有者权益：			
股本		551,442,213.00	489,342,213.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,253,970,557.42	1,899,988,670.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		684,040.68	684,040.68
盈余公积		186,444,559.73	186,444,559.73
未分配利润		135,994,544.01	180,548,334.28
所有者权益合计		3,128,535,914.84	2,757,007,818.31
负债和所有者权益总计		5,529,838,458.55	5,190,493,372.81

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	655,082,793.57	354,573,377.98
其中:营业收入		655,082,793.57	354,573,377.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		557,977,242.40	290,099,939.70
其中:营业成本	七、61	385,829,533.74	209,375,850.92
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			
税金及附加	七、62	9,167,547.10	7,192,852.36
销售费用	七、63	89,715,817.91	45,638,700.16
管理费用	七、64	74,463,744.31	54,826,502.09
财务费用	七、65	-12,739,937.66	-1,163,693.73
资产减值损失	七、66	11,540,537.00	-25,770,272.10
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67		58,163.18
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	-29,571,808.13	-37,704,194.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-30,644,410.85	-39,860,571.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、69	396,946.16	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、70	1,106,226.71	1,912,770.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		69,036,915.91	28,740,176.77
加:营业外收入	七、71	1,567,211.83	1,834,549.47
其中:非流动资产处置利得			1,551,977.61
减:营业外支出	七、72	191,958.62	1,046,699.31
其中:非流动资产处置损失		30,935.00	631,656.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		70,412,169.12	29,528,026.93
减:所得税费用	七、73	32,605,468.03	15,446,015.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,806,701.09	14,082,010.95
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		37,806,701.09	14,082,010.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	七、72	26,798,939.45	-11,251,915.04
2.少数股东损益		11,007,761.64	25,333,925.99

六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,806,701.09	14,082,010.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,798,939.45	-11,251,915.04
归属于少数股东的综合收益总额		11,007,761.64	25,333,925.99
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	-0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.05	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	57,853,887.66	73,552,709.77
减: 营业成本	十七、4	47,491,858.21	60,745,056.99
税金及附加		1,742,832.91	2,048,642.65
销售费用		2,278,674.43	3,238,135.47
管理费用		29,146,956.47	33,510,530.11
财务费用		-23,458,725.79	-9,269,934.34
资产减值损失		13,679,719.32	-27,992,899.91
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			58,163.18
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	-32,008,506.21	-41,372,259.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-33,081,108.93	-41,173,958.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)		396,946.16	
其他收益		86,241.06	891,493.54
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-44,552,746.88	-29,149,423.71
加: 营业外收入		44,033.14	1,523,377.84
其中: 非流动资产处置利得			1,551,977.61
减: 营业外支出		45,076.53	19,700.55
其中: 非流动资产处置损失			8,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-44,553,790.27	-27,645,746.42
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-44,553,790.27	-27,645,746.42
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-44,553,790.27	-27,645,746.42
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-44,553,790.27	-27,645,746.42
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.09

法定代表人: 姜长龙

主管会计工作负责人: 包卓

会计机构负责人: 薛义

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		675,411,858.56	428,085,526.15
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		38,714.44	1,303.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	259,867,133.30	84,963,070.41
经营活动现金流入小计		935,317,706.30	513,049,899.68
购买商品、接受劳务支付的现金		591,427,897.62	344,133,746.42
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		112,439,751.43	95,643,621.19
支付的各项税费		81,382,122.95	53,525,000.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	112,967,674.55	47,016,122.10
经营活动现金流出小计		898,217,446.55	540,318,490.07
经营活动产生的现金流量净额		37,100,259.75	-27,268,590.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		202,692,181.15	97,715,477.89
取得投资收益收到的现金		14,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,946.16	2,003,253.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-502,663.43
收到其他与投资活动有关的现金	七、75		178,232,700.00
投资活动现金流入小计		217,489,127.31	277,448,768.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,613,715.84	63,736,375.38
投资支付的现金		3,240,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	300,000,000.00	
投资活动现金流出小计		327,853,715.84	63,736,375.38

投资活动产生的现金流量净额		-110,364,588.53	213,712,392.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		415,780,000.00	400,000.00
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		1,249,990,360.00	1,196,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,665,770,360.00	1,201,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,260,962,738.00	1,414,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,882,352.24	74,102,193.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	194,666.67	22,090,000.00
筹资活动现金流出小计		1,329,039,756.91	1,510,252,193.01
筹资活动产生的现金流量净额		336,730,603.09	-308,852,193.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		263,466,274.31	-122,408,390.71
加：期初现金及现金等价物余额		620,174,036.18	496,380,498.54
六、期末现金及现金等价物余额		883,640,310.49	373,972,107.83

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,043,991.90	61,489,796.71
收到的税费返还		22,894.95	
收到其他与经营活动有关的现金		251,813,788.07	77,132,895.39
经营活动现金流入小计		307,880,674.92	138,622,692.10
购买商品、接受劳务支付的现金		125,715,925.18	151,039,998.99
支付给职工以及为职工支付的现金		24,352,188.17	43,267,727.07
支付的各项税费		6,849,521.65	9,075,597.91
支付其他与经营活动有关的现金		48,140,744.09	14,651,359.04
经营活动现金流出小计		205,058,379.09	218,034,683.01
经营活动产生的现金流量净额		102,822,295.83	-79,411,990.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		202,692,181.15	97,153,263.53
取得投资收益收到的现金		14,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,946.16	2,003,253.61
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			178,232,700.00
投资活动现金流入小计		217,489,127.31	277,389,217.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,699,801.84	15,902,241.84
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	22,090,000.00
投资活动现金流出小计		304,699,801.84	37,992,241.84
投资活动产生的现金流量净额		-87,210,674.53	239,396,975.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		415,780,000.00	
取得借款收到的现金		1,232,987,000.00	1,202,200,000.00
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		1,648,767,000.00	1,202,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,250,179,314.47	1,347,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,395,829.34	67,948,119.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,309,575,143.81	1,415,348,119.87
筹资活动产生的现金流量净额		339,191,856.19	-213,148,119.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		354,803,477.49	-53,163,135.48
加:期初现金及现金等价物余额		386,720,318.70	346,817,979.38
六、期末现金及现金等价物余额		741,523,796.19	293,654,843.90

法定代表人:姜长龙

主管会计工作负责人:包卓

会计机构负责人:薛义

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	489,342,213.00				1,595,962,403.33			1,630,626.54	186,444,559.73		234,343,495.14	103,286,664.87	2,611,009,962.61
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	489,342,213.00				1,595,962,403.33			1,630,626.54	186,444,559.73		234,343,495.14	103,286,664.87	2,611,009,962.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	62,100,000.00				353,981,886.80						26,798,939.45	11,007,761.64	453,888,587.89
(一)综合收益总额											26,798,939.45	11,007,761.64	37,806,701.09
(二)所有者投入和减少资本	62,100,000.00				353,981,886.80								416,081,886.80
1. 股东投入的普通股	62,100,000.00				353,981,886.80								416,081,886.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	551,442,213.00				1,949,944,290.13			1,630,626.54	186,444,559.73		261,142,434.59	114,294,426.51	3,064,898,550.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	310,500,000.00				729,049,031.78			564,216.85	186,444,559.73		179,643,129.45	34,200,337.25	1,440,401,275.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					122,843,842.46			946,585.86			42,837,806.42	175,245,469.51	341,873,704.25
其他													
二、本年期初余额	310,500,000.00				851,892,874.24			1,510,802.71	186,444,559.73		222,480,935.87	209,445,806.76	1,782,274,979.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					29,886,718.45						-11,251,915.04	-18,750,360.56	-115,557.15
(一)综合收益总额											-11,251,915.04	25,333,925.99	14,082,010.95
(二)所有者投入和减少资本					29,886,718.45							-44,084,286.55	-14,197,568.10

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				29,886,718.45							-44,084,286.55	-14,197,568.10
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	310,500,000.00			881,779,592.69			1,510,802.71	186,444,559.73		211,229,020.83	190,695,446.20	1,782,159,422.16

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	489,342,213.00				1,899,988,670.62			684,040.68	186,444,559.73	180,548,334.28	2,757,007,818.31
加:会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	489,342,213.00				1,899,988,670.62			684,040.68	186,444,559.73	180,548,334.28	2,757,007,818.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,100,000.00				353,981,886.80					-44,553,790.27	371,528,096.53
(一)综合收益总额										-44,553,790.27	-44,553,790.27
(二)所有者投入和减少资本	62,100,000.00				353,981,886.80						416,081,886.80
1.股东投入的普通股	62,100,000.00				353,981,886.80						416,081,886.80
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4.其他											0.00
(三)利润分配											0.00
1.提取盈余公积											0.00
2.对所有者(或股东)的分配											0.00
3.其他											0.00
(四)所有者权益内部结转											0.00
1.资本公积转增资本(或股本)											0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)											0.00

3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	551,442,213.00				2,253,970,557.42			684,040.68	186,444,559.73	135,994,544.01	3,128,535,914.84

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,500,000.00				728,271,743.00	0.00	0.00	564,216.85	186,444,559.73	237,789,415.76	1,463,569,935.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,500,000.00				728,271,743.00			564,216.85	186,444,559.73	237,789,415.76	1,463,569,935.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,500,000.00					-27,645,746.42	-24,145,746.42
(一) 综合收益总额										-27,645,746.42	-27,645,746.42
(二) 所有者投入和减少资本					3,500,000.00						3,500,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,500,000.00						3,500,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	310,500,000.00				731,771,743.00			564,216.85	186,444,559.73	210,143,669.34	1,439,424,188.92

法定代表人：姜长龙

主管会计工作负责人：包卓

会计机构负责人：薛义

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

吉林森林工业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经吉林省人民政府吉政函（1998）47号文批准，由中国吉林森林工业集团有限责任公司为独家发起人，采用社会募集方式成立的股份有限公司，注册地址为吉林省长春市高新区硅谷大街4000号。公司经吉林省工商行政管理局注册登记，营业执照统一社会信用代码：91220000702425994U，总部地址为长春市朝阳区延安大街1399号。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。本公司主要产品为木材、人造板、装饰材料、林化产品以及金融服务等。所属行业为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业。

本公司原注册资本为人民币28,500万股，其中国有发起人持有20,000万股，社会公众持有8,500万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

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。

本公司经中国证券监督管理委员会2017年10月10日证监许可[2017]1796号文核准，向中国吉林森林工业集团有限责任公司（以下简称“森工集团”）发行50,630,965股股份、向北京睿德嘉信商贸有限公司（以下简称“睿德嘉信”）发行39,379,639股股份、向吉林省泉阳林业局（以下简称“泉阳林业局”）发行3,783,891股股份、向赵志华发行58,350,742股股份、向上海集虹企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海集虹”)发行24,602,332股股份、向陈爱莉发行1,945,026股股份、向赵永春发行149,618股股份购买相关资产，合计发行178,842,213股股份。股份发行后本公司总股本增至489,342,213股。

本报告期，公司向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等5名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集总金额为42,228万元，发行股票数量为62,100,000股人民币普通股，新增股份已于2018年3月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次股份登记办理完成后，公司股份总数为551,442,213股。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数为551,442,213股，股票面值为每股人民币1元。

本公司的经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；林化产品加工和销售；食用菌、动植物、林副土特产品、机械、建材、房屋维修；信息技术；森林采伐、木材、木制品、人造板、保健食品加工和销售（以上各项由分支机构凭许可证经营）；建筑工程专业承包（凭资质证书经营）；商务信息咨询；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2016年12月7日）；危险化学品有机类（由分支机构凭许可证经营）；化工产品（不含化学危险品）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为中国吉林森林工业集团有限责任公司。

本公司的最终控制方为吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事林业、人造板、林化产品、矿泉水、苗木的生产销售以及园林工程施工、园林设计。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事林业、人造板、林化产品、矿泉水、苗木的生产销售以及园林工程施工、园林设计。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11“应收款项”、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制

下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收

益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认

金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元及以上的应收账款、金额为人民币 100 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析组合	账龄分析法
逾期组合	依据工程项目合同付款条款，超过付款期限已结算的应收工程款全额计提减值
低风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)		
其中：1年以内分项，可添加行		
0.5年以内	0.00	0.00
0.5-1年	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
逾期组合		
低风险组合		

注：逾期组合依据工程项目合同付款条款，超过付款期限已结算的应收工程款全额计提减值；低风险组合，不计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。该特征包括：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款按个别认定法进行减值测试。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。本公司与控股子公司及控股子公司之间的应收款项不计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、周转材料、产成品、库存商品、消耗性生物资产、未结算工程等。

(2) 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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

未结算工程项目的存货跌价准备计提减值：

①如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。截至目前，公司无该类需计提跌价准备的在施项目。

②依据工程项目合同付款条款，超过付款期限未结算的工程项目，按照账龄法计提减值准备。
存货跌价准备账龄法计提比例表：

未结算项目账龄	存货跌价准备计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-45	3.00、5.00	2.11-19.40

机器设备	年限平均法	5-20	3.00、5.00	4.75-19.40
运输设备	年限平均法	4-10	3.00、5.00	9.50-24.25
办公设备及其他	年限平均法	5-20	3.00、5.00	4.75-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。本公司的消耗性生物资产为苗木类资产。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

生产性生物资产的摊销及盘点

公司生产性生物资产主要是蜂群，每个蜂群有1只蜂王，蜂王主要的作用为繁衍后代。根据蜂群的特点以蜂王的寿命确定生物资产的摊销年限。

类别	摊销方法	摊销年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
蜂群	年限平均法	3-5	0.00	20.00-33.33

生产性生物资产每年至少盘点一次，盘点蜂箱查看蜂箱内蜂王及蜜蜂状态。

(3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

公司各业务模式下收入确认具体情况如下：

项目	收入确认时点
原木产品销售	客户验收确认，商品发出后确认销售收入
人造板产品销售	①送货方式，客户验收确认后确认销售收入； ②发货方式，客户对账确认后确认销售收入。
木门产品销售	①零售方式，客户验收确认后确认销售收入； ②经销方式，于商品发出日确认销售收入； ③工程承包方式，客户验收确认后确认销售收入。
林化产品销售	采用送货方式，客户验收确认后确认销售收入
矿泉水销售	商品发出并经客户签字验收无误后确认销售收入

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司收入确认的依据和方法：

①设计收入，设计合同经过审批并与客户签订后，设计人员根据设计合同条款的要求提供设计服务，并根据设计合同约定的完工进度向客户提交设计文件确认表，财务部收到经客户确认的设计文件确认表后，确认设计收入。

②绿化维护收入，根据提供绿化养护的工作量和合同约定的价格确认收入。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本公司采用完工百分比法核算合同收入和费用，合同完工进度的确定方法为：公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同完工百分比，当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算完工百分比，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

1、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税和按照简易征收率 5%、3% 计缴增值税。	17%、11%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。	25%、15%
教育费附加城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京霍尔茨门业股份有限公司	15%

注 1：（1）本公司的往来借款利息收入、本公司之子公司园区园林的绿化养护收入按 6% 计算销项税额；园区园林的绿化工程收入、本公司之子公司北京霍尔茨门业股份有限公司（以下简称“北京霍尔茨”）和本公司所属吉林森林工业股份有限公司北京门业分公司（以下简称“北京门业分公司”）的建筑服务（安装服务）收入按 11% 计算销项税额；其余产品均按销售收入的 17% 计算销项税额。

（2）本公司所属吉林森林工业股份有限公司河北分公司（以下简称“河北分公司”）和北京门业分公司出租房屋收入选择简易征收办法按 5% 计缴增值税；“营改增”后，园区园林绿化工程老项目，选择适用简易计税方法计税，征收率 3%，清包工项目或甲方提供主材料项目同属于简易征收范围，征收率为 3%。

注 2：城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加：

（1）按照实际缴纳流转税额的 5%、3%、2% 的税、费率计缴：本公司之子公司抚松县露水河天祥土特产有限公司（以下简称“天祥土特产”）、吉林森工天祥森林食品有限公司；本公司所属吉林森林工业股份有限公司红石林业分公司、北京门业分公司、北京霍尔茨；

（2）按照实际缴纳流转税额的 1%、3%、2% 的税、费率计缴：本公司之子公司永清吉森爱丽思木业有限公司、上海溯森国际贸易有限公司（以下简称“上海溯森”）、永清霍尔茨门业有限公司；

（3）除上述外均按照实际缴纳流转税额的 7%、3%、2% 的税、费率计缴。

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）2017 年 12 月 6 日，北京霍尔茨取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为 2017 年至 2019 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，获取高新技术企业认定的企业可减按 15% 的税率征收，本年度北京霍尔茨适用的企业所得税税率为 15%。

（2）根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，经苏州市国家税务局第一税务分局批准园区园林销售自己种植的苗木免征增值税。

（3）根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，经江苏省苏州地方税务局第一税务分局批准园区园林苗木培育和种植所得免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	244,029.24	206,459.69
银行存款	883,364,273.73	619,935,596.43
其他货币资金	2,308,043.07	4,990,175.61
合计	885,916,346.04	625,132,231.73
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：其他货币资金为本公司的存出投资款、北京门业分公司的履约保函、河北分公司的农民工工资预储金、泉阳泉的存出投资款和园区园林的履约保函及被冻结银行存款。年末其他货币资金中受限金额为 2,276,035.55 元，年初其他货币资金中受限金额为 4,958,195.55 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,328,023.56	50,000.00
商业承兑票据	12,547,203.48	20,022,366.55
合计	23,875,227.04	20,072,366.55

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	17,307,536.12
合计	17,307,536.12

注：公司子公司上海溯森国际贸易有限公司取得商业承兑汇票，金额为 17,307,536.12 元，因票据到期出票人未履约付款，将其转为应收账款。

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,996,909.71	4.66	6,996,909.71	100.00	0	6,996,909.71	5.31	6,996,909.71	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,409,367.18	87.55	28,818,739.88	21.93	102,590,627.30	112,860,979.41	85.72	27,659,801.65	24.51	85,201,177.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,693,985.11	7.79	11,693,985.11	100.00	0	11,804,812.30	8.97	11,804,812.30	100.00	

合计	150,100,262.00	/	47,509,634.70	/	102,590,627.30	131,662,701.42	/	46,461,523.66	/	85,201,177.76
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
铁力市郎乡忠平木业有限公司	4,800,448.10	4,800,448.10	100%	预计无法收回
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	2,196,461.61	100%	预计无法收回
合计	6,996,909.71	6,996,909.71	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
0.5年以内	53,337,387.81		
0.5至1年	9,704,984.18	485,249.21	5%
1年以内小计	63,042,371.99	485,249.21	0.77%
1至2年	26,373,143.16	5,274,628.63	20%
2至3年	3,971,982.19	1,985,991.095	50%
3年以上	11,726,920.19	11,726,920.19	100%
合计	105,114,417.53	19,472,789.13	18.53%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明见附注五、11、“应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期组合	22,811,566.26	9,345,950.75	40.97
合计	22,811,566.26	9,345,950.75	40.97

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

应收账款内容	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比	计提理由

			例 (%)	
吉林省高山堂经贸有限公司	1,417,083.30	1,417,083.30	100	预计无法收回
北京销售处 (张春堂、孟庆波)	1,286,174.22	1,286,174.22	100	预计无法收回
大连杏树屯永兴木制品厂	806,818.16	806,818.16	100	预计无法收回
长春销售处 (王鑫)	600,232.88	600,232.88	100	预计无法收回
刘景坤	553,511.20	553,511.20	100	预计无法收回
其他	7,030,165.35	7,030,165.35	100	预计无法收回
合计	11,693,985.11	11,693,985.11	—	—

注：其他 7,030,165.35 元为单笔金额小于上述披露的五家以外的汇总金额。

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 1,128,111.04 元；本期核销坏账准备金额 80,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	80,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 40,326,285.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,874,604.87 元。

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	154,118,243.05	95.86	76,206,969.90	95.16
1 至 2 年	4,922,091.27	3.06	1,421,931.60	1.78
2 至 3 年	421,558.50	0.26	641,686.00	0.80
3 年以上	1,306,187.37	0.81	1,812,671.37	2.26
合计	160,768,080.19	100.00	80,083,258.87	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄 1 至 2 年主要为泉阳泉预付四川宜宾普什模具公司材料款 1,821,075.00 元，由于相关业务尚未完成，预付的材料款作为预付款项列报；北京霍尔茨门业预付北京阳光伟业无限建材有限公司工程款 176,500.00 元，由于相关业务尚未完成，预付的工程款作为预付款项列报。

账龄 2 至 3 年主要为泉阳泉预付广州华研精密机械有限公司的注塑机保养款 283,738.50 元，由于相关业务尚未完成，作为预付款项列报。

账龄 3 年以上的主要为泉阳泉预付吉林进出口公司的吹瓶机配件款 344,717.08 元，由于相关业务尚未完成，预付的配件款作为预付款项列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 130,065,017.82 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 80.91%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
保本理财产品	1,072,602.72	
合计	1,072,602.72	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林森工集团投资有限公司	18,590,207.80	32,990,207.80
合计	18,590,207.80	32,990,207.80

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
吉林森工集团投资有限公司	18,590,207.80	1-2年	资金紧张	否
合计	18,590,207.80	/	/	/

其他说明:

√适用 □不适用

本公司应收吉林森工集团投资有限公司一年以上的股利人民币 18,590,207.80 元。吉林森工集团投资有限公司与本公司受同一母公司控制,且本公司根据对该公司的信用评估,认为该应收股利未发生减值。

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,413,046.89	2.94	7,413,046.89	14.37	0.00	412,902,171.03	70.51	7,413,046.89	18.74	405,489,124.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	234,368,393.09	93.01	33,975,474.42	65.84	200,392,918.67	162,514,299.69	27.75	21,928,938.04	55.44	140,585,361.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,213,640.44	4.05	10,213,640.44	19.79	0.00	10,213,640.44	1.74	10,213,640.44	25.82	0.00
合计	251,995,080.42	/	51,602,161.75	/	200,392,918.67	585,630,111.16	/	39,555,625.37	/	546,074,485.79

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
敦化华瀛和木业有限公司	2,130,816.15	2,130,816.15	100.00	预计无法收回
满洲里陆缘贸易有限公司	1,732,065.25	1,732,065.25	100.00	预计无法收回

北京枫桦杉木材厂	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	预计无法收回
廊坊森涛木业有限公司	1,150,165.49	1,150,165.49	100.00	预计无法收回
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,413,046.89	7,413,046.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0.5 年以内	145,562,962.74		
0.5 至 1 年	16,328,211.48	816,410.58	5.00
1 年以内小计	161,891,174.22	816,410.58	
1 至 2 年	7,460,372.25	1,492,074.45	20.00
2 至 3 年	40,379,249.55	20,189,624.79	50.00
3 年以上	11,477,364.62	11,477,364.62	100.00
合计	221,208,160.64	33,975,474.44	15.36

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明见附注五、11、“应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	13,160,232.45		
合计	13,160,232.45		

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
麻俊棚	989,028.22	989,028.22	100	预计无法收回
迟国良	926,165.54	926,165.54	100	预计无法收回
敦化市天三木制品厂	742,714.87	742,714.87	100	预计无法收回
梁凯峰	646,249.74	646,249.74	100	预计无法收回
夏永文	603,301.24	603,301.24	100	预计无法收回
其他	6,306,180.83	6,306,180.83	100	预计无法收回
合计	10,213,640.44	10,213,640.44	—	—

注：其他 6,306,180.83 元为单笔金额小于上述披露的五家以外的汇总金额。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,046,536.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	-	202,692,181.15
往来借款	9,136,473.13	161,072,130.77
关联方往来款	185,603,478.43	120,740,360.86
资金占用利息		48,199,140.99
预付保证金	21,776,553.67	19,471,980.75
垫付款项	5,322,137.62	5,872,743.89
其他单位往来款	13,907,282.49	7,604,520.73
借款	2,903,250.79	7,653,056.20
备用金	8,503,241.03	7,265,308.45
押金	2,960,748.92	1,754,854.46
劳务费	1,518,366.61	1,458,624.58
其他各类款项	363,547.73	1,845,208.33
合计	251,995,080.42	585,630,111.16

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国吉林森林工业集团 有限责任公司	停伐相关债务贴息	71,910,000.00	0.5年以内	28.54	0.00
吉林省红石林业局	关联方往来款	66,505,276.77	0.5-1年	26.39	3,325,263.84
吉林森工人造板集团 有限责任公司	关联方往来款	39,525,536.89	2-3年	15.69	19,762,768.45
吉林省林海雪原饮品 有限公司	关联方往来款	7,540,953.89	1-2年	2.99	1,508,190.78
中盐银港人造板有限 公司	资金占用费	6,474,328.77	3年以上	2.57	6,474,328.77
合计	/	191,956,096.32	/	76.18	31,070,551.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
中国吉林森林工业集 团有限责任公司	停伐相关债务 贴息	71,910,000.00	0.5年以内	2018年7月31日 已全额收取
合计	/	71,910,000.00	/	/

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,989,031.48	1,754,209.32	70,183,191.73	36,481,638.04	1,754,209.32	34,727,428.72
在产品	35,324,883.99	197,891.60	35,126,992.39	32,969,475.81	197,891.60	32,771,584.21
库存商品	81,598,365.39	41,291,112.84	40,307,252.55	124,862,236.23	41,291,112.84	83,571,123.39
周转材料	12,487,417.51	5,639,160.01	6,899,887.93	11,168,071.49	5,639,160.01	5,528,911.48
消耗性生物资产	76,953,637.90	0.00	76,953,637.90	77,031,445.31	109,619.38	76,921,825.93
建造合同形成的已完工未结算资产	790,331,150.65	19,812,844.09	770,518,306.56	738,005,576.93	21,257,335.13	716,748,241.80
委托加工物资	830,491.08	0.00	830,491.08	2,208,797.32		2,208,797.32
合计	1,069,514,978.00	68,695,217.86	1,000,819,760.14	1,022,727,241.13	70,249,328.28	952,477,912.85

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,754,209.32					1,754,209.32
在产品	197,891.60					197,891.60
库存商品	41,291,112.84					41,291,112.84
周转材料	5,639,160.01					5,639,160.01
消耗性生物资产	109,619.38			109,619.38		0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	21,257,335.13			1,444,491.04		19,812,844.09
合计	70,249,328.28			1,554,110.42		68,695,217.86

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因:

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		在产品出售
库存商品	可变现净值低于成本		库存商品出售
周转材料	可变现净值低于成本		
消耗性生物资产	可变现净值低于成本	市价上升	
建造合同形成的已完工未结算资产（含未结算工程）	可变现净值低于成本		已结算回款

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,509,908.76	
合计	1,509,908.76	

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	17,814,077.14	21,762,075.32
企业所得税		1,160,417.48
保本理财产品	300,000,000.00	
合计	317,814,077.14	22,922,492.80

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	8,831,380.00		8,831,380.00	8,831,380.00		8,831,380.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	8,831,380.00		8,831,380.00	8,831,380.00		8,831,380.00
合计	8,831,380.00		8,831,380.00	8,831,380.00		8,831,380.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
连州吉森南方林业发展有限责任公司	3,707,547.65			3,707,547.65						
抚松县天祥蜂业专业合作社	75,000.00			75,000.00						
吉林省中森电子商务有限公司	5,048,832.35			5,048,832.35						
合计	8,831,380.00			8,831,380.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
吉林森林工业集团财务有限责任公司	152,684,120.80			6,826,986.61					159,511,107.41		
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司											
吉林吉人股权投资基金管理有限公司	8,473,317.30			-310,461.67					8,162,855.63		
吉林森工集团投资有限公司	423,402,512.28			2,212,328.91					425,614,841.19		
吉林森工人造板集团有限责任公司	1,472,798,654.84			-41,802,269.16					1,430,996,385.68		
吉林森工碳资产管理有限公司	953,699.00			-7,693.62					946,005.38		

吉林省林海雪原饮品有限公司	20,896,560.45			2,436,698.08				23,333,258.53		
小计	2,079,208,864.67			-30,644,410.85				2,048,564,453.82		
合计	2,079,208,864.67			-30,644,410.85				2,048,564,453.82		

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	801,269,974.83	672,559,036.99	50,104,291.87	13,909,907.20	1,537,843,210.89
2. 本期增加金额	2,676,631.89	6,288,718.50	128,555.17	485,674.29	9,579,579.85
(1) 购置	0.00	4,918,197.15	128,555.17	482,123.32	5,528,875.64
(2) 在建工程转入	2,676,631.89	1,370,521.35	0.00	3,550.97	4,050,704.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,840,751.10	3,803.42	1,844,554.52
(1) 处置或报废			1,840,751.10	3,803.42	1,844,554.52
4. 期末余额	803,946,606.72	678,847,755.49	48,392,095.94	14,391,778.07	1,545,578,236.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	287,765,950.13	208,369,543.66	33,282,224.22	7,944,516.21	537,362,234.22
2. 本期增加金额	8,608,265.65	21,312,455.46	2,208,272.20	871,607.55	33,000,600.86
(1) 计提	8,608,265.65	21,312,455.46	2,208,272.20	871,607.55	33,000,600.86
3. 本期减少金额	0.00	0.00	1,644,757.40	924.30	1,645,681.70
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,644,757.40	924.30	1,645,681.70
4. 期末余额	296,374,215.78	229,681,999.12	33,845,739.02	8,815,199.46	568,717,153.38
三、减值准备					
1. 期初余额	270,936.65	7,078,809.31	12,096.98		7,361,842.94
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	270,936.65	7,078,809.31	12,096.98		7,361,842.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	507,301,454.29	442,086,947.06	14,534,259.94	5,576,578.61	969,499,239.90
2. 期初账面价值	513,233,088.05	457,110,684.02	16,809,970.67	5,965,390.99	993,119,133.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,468,216.45	7,267,172.49	100,281.80	7,100,762.16	
机器设备	53,855,022.28	45,780,851.51	1,910,824.92	6,163,345.85	
运输工具	2,787,962.40	2,258,462.88	0.00	529,499.52	
办公设备	143,496.63	139,191.73	0.00	4,304.90	
合计	71,254,697.76	55,445,678.61	2,011,106.72	13,797,912.43	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
靖宇海源年产40万吨矿泉饮品项目	49,000,602.34		49,000,602.34	48,651,239.88		48,651,239.88
长白山天泉年产20万吨含气矿泉水	5,004,022.16		5,004,022.16	5,004,022.16		5,004,022.16
泉阳泉五车间年50万吨矿泉水项目						
装车场钢结构冷棚工程	1,692,800.00		1,692,800.00	2,249,556.76		2,249,556.76
锅炉烟囱建设	202,400.00		202,400.00	6,400.00		6,400.00
水源井工程				77,619.82		77,619.82
泉阳工厂注塑生产线	15,594,411.05		15,594,411.05			
原吉森爱丽思宿舍楼修缮项目	242,420.65		242,420.65			
环保VOCs设备增补项目	229,683.3		229,683.3			
合计	71,966,339.50		71,966,339.50	55,988,838.62		55,988,838.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

长白山天泉有限公司20万吨含汽矿泉水	160,755,000.00	5,004,022.16				5,004,022.16	3	3%				募股资金及其他来源
装车厂钢结构冷棚工程	2,100,000.00	2,249,556.76			556,756.76	1,692,800.00	81	100%				其他来源
锅炉烟囱建设	280,000.00	6,400.00	196,000.00			202,400.00	73	100%				其他来源
水源井工程		77,619.82			77,619.82	0.00	100	100%				其他来源
靖宇海源年产40万吨矿泉水项目	237,991,000.00	48,651,239.88	654,090.46		304,728.00	49,000,602.34	48	40%				募股资金及其他来源
泉阳工厂注塑生产线	14,469,261.00	0.00	9,838,676.21			9,838,676.21	65	65%				其他来源
泉阳工厂12-15L吹瓶机线	4,430,000.00	0.00	4,201,734.84			4,201,734.84	95	95%				其他来源
泉阳工厂18.9L流水线	5,180,000.00	0.00	1,554,000.00			1,554,000.00	30	30%				其他来源
原吉森爱丽思宿舍楼修缮	242,420.65		242,420.65			242,420.65	100	100				其他来源
环保VOCs设备增补	229,683.30		229,683.30			229,683.30	100	100				其他来源
合计	425,677,364.95	55,988,838.62	16,916,605.46	0.00	939,104.58	71,966,339.50	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
----	-----	-------	----	-----	----

	类别	类别	蜂群	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			7,819,371.58						7,819,371.58
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			7,819,371.58						7,819,371.58
二、累计折旧									
1. 期初余额			7,178,471.87						7,178,471.87
2. 本期增加金额			522,872.14						522,872.14
(1) 计提			522,872.14						522,872.14
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			7,701,344.01						7,701,344.01
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			118,027.57						118,027.57
2. 期初账面价值			640,899.71						640,899.71

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	采矿权	特许资质	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	41,205,342.48	4,581,900.00		6,667,065.79	64,399,535.55	1,500,000.00	118,353,843.82
2. 本期增加金额	-		27,358.49	44,550.00		3,240,000.00	3,311,908.49
(1) 购置	-		27,358.49	44,550.00		3,240,000.00	3,311,908.49
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
3. 本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
4. 期末余额	41,205,342.48	4,581,900.00	27,358.49	6,711,615.79	64,399,535.55	4,740,000.00	121,665,752.31
二、累计摊销							0.00
1. 期初余额	3,965,302.99	2,991,196.40		4,617,933.60	3,728,331.41	375,000	15,677,764.40
2. 本期增加金额	690,259.56	46,650.24	1,135.39	244,745.52	1,184,305.71	102,000.00	2,269,096.42
(1) 计提	690,259.56	46,650.24	1,135.39	244,745.52	1,184,305.71	102,000.00	2,269,096.42
3. 本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
4. 期末余额	4,655,562.55	3,037,846.64	1,135.39	4,862,679.12	4,912,637.12	477,000.00	17,946,860.82
三、减值准备							0.00
1. 期初余额							0.00
2. 本期增加金额							0.00
(1) 计提							0.00
3. 本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
4. 期末余额							0.00
四、账面价值							0.00
1. 期末账面价值	36,549,779.93	1,544,053.36	26,223.10	1,848,936.67	59,486,898.43	4,263,000.00	103,718,891.49
2. 期初账面价值	37,240,039.49	1,590,703.60		2,049,132.19	60,671,204.14	1,125,000.00	102,676,079.42

注：泉阳泉将其土地使用权抵押给中国进出口银行吉林省分行，作为泉阳泉在中国进出口银行吉林省分行 15,366 万元长期借款的抵押物，抵押期限至被担保债务全部清偿后三十日内。截至 2018 年 6 月 30 日，抵押资产账面价值为 4,602,636.61 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
苏州工业园区园林绿 化工程有限公司	417,646,869.09					417,646,869.09
合计	417,646,869.09					417,646,869.09

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
刀具模具	1,346,171.02		170,829.55		1,175,341.47
办公楼装饰	4,372,848.96		2,475,339.92		1,897,509.04
软装工程	40,526.48		9,649.02		30,877.46
铁路专用线	1,895,161.73		106,270.74		1,788,890.99
食堂装修	155,769.00		19,885.38		135,883.62
贮木场铁路 道口房	7,021.80		896.40		6,125.40
广告费	628,930.80		628,930.80		
合计	8,446,429.79		3,411,801.81		5,034,627.98

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,852,622.12	8,698,805.26	37,418,060.68	9,340,164.88
内部交易未实现利润	1,012,926.17	253,231.54	213,640.16	53,410.04
可抵扣亏损	1,573,835.80	393,458.95	1,573,835.79	393,458.95
无形资产摊销	375,000.00	93,750.00	375,000.00	93,750.00
其他	705,893.32	176,473.33	1,095,191.28	273,797.82
合计	38,520,277.41	9,615,719.08	40,675,727.91	10,154,581.69

注：其他为房屋免租期及房租递增导致的会计处理与税务处理不同产生的暂时性差异。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,275,629.04	4,318,907.26	17,275,629.04	4,318,907.26
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	17,275,629.04	4,318,907.26	17,275,629.04	4,318,907.26

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	219,969,037.70	179,205,386.57
可抵扣亏损	140,330,533.02	126,210,259.57
合计	360,299,570.72	305,415,646.14

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	75,298,088.27	75,298,088.27	
2019年	35,566,841.00	35,566,841.00	
2020年	10,937,025.92	10,937,025.92	
2021年	12,564,137.42	12,564,137.42	
2022年	44,839,293.96	44,839,293.96	
2023年	40,763,651.13		
合计	219,969,037.70	179,205,386.57	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购办公楼款	63,436,800.00	63,436,800.00
预付设备款	8,245,838.54	18,650,525.54
合计	71,682,638.54	82,087,325.54

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	450,390,360.00	446,000,000.00
信用借款	629,600,000.00	590,000,000.00
保证+抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,099,990,360.00	1,056,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1)截至2018年6月30日，保证借款余额450,390,360.00元。其中保证借款426,000,000.00元由森工集团提供担保；保证借款20,000,000.00元为园区园林向苏州银行狮山路支行的借款，由苏州市顺和景观绿化建设有限公司和赵志华、陈爱莉等10名自然人提供最高额连带责任保证担保；保证借款4,390,360.00元为园区园林向苏州银行狮山路支行的借款，由吉林森林工业股份有限公司提供担保。

(2)截至2018年6月30日，保证+抵押借款余额20,000,000.00元，为园区园林向中国银行苏州姑苏支行的借款，由赵志华、陈爱莉提供保证担保并由赵志华、陈爱莉以位于苏州市宝带西路1068号房产和宝带西路1068号土地作为抵押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	125,340,618.61	447,667,878.73
1 至 2 年	227,222,346.99	40,997,245.97
2 至 3 年	70,108,930.26	11,055,539.85
3 年以上	2,293,072.73	11,652,456.47
合计	424,964,968.59	511,373,121.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州苗夫都市园艺有限公司	48,082,615.39	根据项目进度, 尚未达到付款条件
苏州市联昊建筑劳务有限公司	9,417,630.67	根据项目进度, 尚未达到付款条件
青州市兴茂花卉苗木专业合作社	6,098,096.95	根据项目进度, 尚未达到付款条件
潍坊市寒亭区禾美苗木种植专业合作社	6,084,654.04	根据项目进度, 尚未达到付款条件
潍坊市峡山区如鹏苗木种植专业合作社	4,789,121.00	根据项目进度, 尚未达到付款条件
合计	74,472,118.05	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,601,893.16	43,659,743.76
1 至 2 年	3,768,155.43	3,453,713.80
2 至 3 年	1,595,141.51	3,274,617.91
3 年以上	1,513,520.38	3,737,855.57
合计	44,478,710.48	54,125,931.04

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张琳琳	509,587.08	预收原木款, 尚无库存
吉林市金隅天坛家具有限责任公司	508,887.49	预收原木款, 尚无库存
徐飞	487,118.55	预收原木款, 尚无库存
桦甸万通木材加工厂	362,822.11	预收原木款, 尚无库存
安图县兴达木业有限公司	377,751.00	预收原木款, 尚无库存
尚志市志坤木业有限公司	357,626.18	预收原木款, 尚无库存
合计	2,603,792.41	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,085,408.42	84,720,558.52	102,753,930.53	39,052,036.41
二、离职后福利-设定提存计划	27,623,877.97	9,459,363.66	9,212,292.54	27,870,949.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	84,709,286.39	94,179,922.18	111,966,223.07	66,922,985.50

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,898,485.86	69,617,009.16	90,408,798.82	19,106,696.20
二、职工福利费	229,569.46	1,969,488.38	2,071,792.46	127,265.38
三、社会保险费	957,963.76	5,703,184.91	5,444,826.32	1,216,322.35
其中: 医疗保险费	462,576.19	4,943,965.72	4,738,885.41	667,656.50
工伤保险费	399,088.12	415,127.88	381,270.12	432,945.88
生育保险费	96,299.45	344,091.31	324,670.79	115,719.97
四、住房公积金	3,561,084.85	6,146,802.16	3,811,498.15	5,896,388.86
五、工会经费和职工教育经费	12,438,304.49	1,284,073.91	1,017,014.78	12,705,363.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	57,085,408.42	84,720,558.52	102,753,930.53	39,052,036.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,886,852.61	8,694,740.52	7,298,539.87	4,283,053.26
2、失业保险费	617,330.02	385,888.10	301,478.45	701,739.67
3、企业年金缴费	132,234.25	319,072.23	264,847.79	186,458.69
4、辞退福利	28,811,805.41	59,662.81	1,147,869.25	27,723,598.97
5、未确认融资费用	-4,824,344.32		199,557.18	-5,023,901.50
合计	27,623,877.97	9,459,363.66	9,212,292.54	27,870,949.09

其他说明:

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,162,141.65	54,694,789.50
消费税		
营业税	5,981,679.93	6,239,564.41
企业所得税	32,500,207.59	38,551,108.75
个人所得税	419,230.46	3,810,662.99
城市维护建设税	2,374,204.77	2,126,062.80
房产税	836,782.89	849,154.46
教育费附加	338,949.37	850,099.92
地方教育费附加	1,464,631.82	571,443.86
土地使用税	83,935.59	632,233.83
其他	651,236.69	811,891.30
合计	93,813,000.76	109,137,011.82

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,743,618.75	1,794,219.45
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,406,164.56	1,412,178.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,149,783.31	3,206,397.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,819,763.48	37,022,276.43
1 至 2 年	11,178,228.81	17,691,451.24
2 至 3 年	2,797,411.86	4,939,129.12
3 年以上	9,862,789.06	19,882,793.97
合计	73,658,193.21	79,535,650.76

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林森林工业股份有限公司红石中密度纤维板厂(注)	6,579,021.00	资金紧张
机关风险抵押金	2,823,311.40	抵押金尚未到期
北京汇港嘉业科技发展有限公司	2,529,140.00	业务尚未完成
保修费	1,065,547.70	尚未到期
宏达投资管理有限责任公司	3,394,818.00	资金紧张
吉林省国土资源厅	2,856,000.00	资金紧张
靖宇县财政局	1,540,000.00	资金紧张
合计	20,787,838.10	/

其他说明

√适用 □不适用

注:2016 年本公司进行重大资产重组,将吉林森林工业股份有限公司红石中密度纤维板厂被作增资资产转入吉林森工人造板集团有限责任公司。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	588,100,000.00	735,630,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,633,620.00	15,107,820.00
合计	602,733,620.00	750,737,820.00

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	692,850,000.00	430,560,000.00
信用借款	576,390,000.00	878,390,000.00
抵押+保证借款	153,660,000.00	168,660,000.00
减：一年内到期的长期借款	-588,100,000.00	-735,630,000.00
合计	834,800,000.00	741,980,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，保证借款余额 692,850,000.00 元，其中：保证借款 650,850,000.00 元由森工集团提供担保，详见附注十二、5（4）关联方担保情况；保证借款中 34,500,000.00 元为本公司之子公司天祥土特产借款，由本公司提供担保；保证借款 7,500,000.00 元由吉林省债务管理服务中心提供担保。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，抵押+保证借款 153,660,000.00 元，由森工集团提供担保，详见附注十二、5（4）关联方担保情况，抵押资产类别及金额详见本附注七、19 “固定资产”、25 “无形资产”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国土资源厅采矿权价款	60,731,100.00	53,189,170.00
国开基金股权回购款（注1）	60,340,000.00	54,800,000.00
国开基金固定收益（注2）	3,286,472.66	3,033,734.66
减：未确认融资费用	14,026,062.94	12,830,952.94
小计	110,331,509.72	98,191,951.72
减：一年内到期部分（附注七、43）	15,107,820.00	14,633,620.00
合计	95,223,689.72	83,558,331.72

其他说明：

√适用 □不适用

注1：国开基金股权回购款 54,800,000.00 元。其中：国开基金股权回购款 16,000,000.00 元系泉阳泉之子公司吉林长白山天泉有限公司（以下简称“长白山天泉”）2016 年 1 月增加注册资本 47,750,000.00 元时，由泉阳泉增加投资 31,750,000.00 元，国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）投资 16,000,000.00 元。根据国开基金、泉阳泉与长白山天泉投资协议及长白山天泉公司章程规定，国开基金不参与长白山天泉的经营管理，不派驻董事及其他管理人员，从 2018 年至 2031 年泉阳泉需每年回购国开基金投入到长白山天泉的资金，国开基金投资期间按照每年不超过 1.2%收取固定收益。根据以上约定，泉阳泉将国开基金股权回购款 16,000,000.00 元作为长期应付款核算；其余国开基金股权回购款 38,800,000.00 元系国开基金以 4,988 万元对泉阳泉进行增资。增资款用于特定的投资项目，项目建设期届满后，国开基金有权要求约定的时间、比例和价格回购其持有的泉阳泉股权。投资期限为 10 年，投资期限内，国开基金按平均年化收益率最高不超过 1.2%取得投资收益。根据上述事项，本公司将国开基金股权回购款 49,880,000.00 元作为长期应付款核算，已支付国开基金股权回购款 11,080,000.00 元，余额为 38,800,000.00 元。

注2：国开基金固定收益系根据以上协议及事项提取的应支付给国开基金的固定收益。

48、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,396,758.15	1,400,000.00	1,056,226.71	22,740,531.44	与资产相关政府补助
合计	22,396,758.15	1,400,000.00	1,056,226.71	22,740,531.44	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
木竹先进加工制造技术研究项目	18,647.66			2,907.78	15,739.88	与资产相关
2012 年全省技术改造项目	677,048.66			41,666.64	635,382.02	与资产相关
年产 10 万榿复合门扩建项目	354,166.67			20,833.32	333,333.35	与资产相关
林业贷款财政贴息					0.00	与资产相关
林业贷款中央财政贴息资金					0.00	与资产相关
2013 林业产业发展专项资金	322,916.69			20,833.32	302,083.37	与资产相关
年产 830 吨长白山原生态蜂产品二期改造工程	847,749.96			25,000.02	822,749.94	与资产相关
新农村现代化沟通服务网络工程项目补贴	1,311,249.96			38,500.02	1,272,749.94	与资产相关
蜂蜜晶态粉生产加工	84,999.96			2,500.02	82,499.94	与资产相关
长白山黑蜂养殖基地	540,000.00			15,000.00	525,000.00	与资产相关
新增蜂产系列深加工产品 10000	527,500.00			15,000.00	512,500.00	与资产相关

吨建设项目						
新增蜂产系列深加工产品 3000 吨建设项目	439,984.71			31,436.22	408,548.49	与资产相关
无醛生物物质胶黏剂项目					0.00	与资产相关
东北老工业基地	42,359.24				42,359.24	与资产相关
林业产业发展专项基金	140,000.00	1,400,000.00		89,525.03	1,450,474.97	与资产相关
省食品矿泉水产业发展专项基金	8,550.00				8,550.00	与资产相关
矿泉水及长白山特色饮料加工项目	2,469,400.00			129,646.00	2,339,754.00	与资产相关
矿泉水及长白山特色饮料加工项目	269,995.50				269,995.50	与资产相关
年产 2 万吨矿泉水玉米饮品项目	114,857.33				114,857.33	与资产相关
矿泉水及长白山特色饮料加工项目	570,450.00			175,725.00	394,725.00	与资产相关
年产 5 万吨人参矿泉水项目	285,225.00				285,225.00	与资产相关
矿泉水及长白山特色饮料加工项目	120,303.83				120,303.83	与资产相关
矿泉水及长白山特色饮料加工项目	1,881,628.50			30,000.00	1,851,628.50	与资产相关
年产 2 万吨矿泉水玉米饮品项目	173,879.19			71,071.00	102,808.19	与资产相关
实验室改造等	683,333.38			41,666.66	641,666.72	与资产相关
矿泉水水源地保护区建设项目	208,333.30			16,666.66	191,666.64	与资产相关
产品质量检验检测中心建设项目	180,273.34			19,525.00	160,748.34	与资产相关
矿泉水生产线技术改造项目	1,843,086.67			101,530.00	1,741,556.67	与资产相关
年产 10 万吨矿泉水项目	815,364.58			31,562.50	783,802.08	与资产相关
桶装水应用物联网技术质量追溯系统	749,999.98			41,666.66	708,333.32	与资产相关
年产 20 万吨天然矿泉水扩建项目	470,833.33			25,000.00	445,833.33	与资产相关
年产 20 万吨矿泉水扩建项目	516,666.67			25,000.00	491,666.67	与资产相关
40 万吨矿泉水项目补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
100 万吨节能补贴	500,000.00				500,000.00	与资产相关
靖宇县土地收购储备中心	4,227,954.04			43,964.86	4,183,989.18	与资产相关
合计	22,396,758.15	1,400,000.00	0.00	1,056,226.71	22,740,531.44	/

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	489,342,213.00	62,100,000.00				62,100,000.00	551,442,213.00

其他说明：

注：本年本公司股本变动情况详见附注三、公司基本情况。另外，森工集团承诺所持有的本公司 132,175,341 股无限售条件流通股，在本年本公司进行重大资产重组交易（即发行股份购买资产交易）完成后的 12 个月内不得转让，同时承诺其所持有的本公司 132,175,341 股无限售条件流通股 12 个月锁定期期限届满后，其中的 12,000,000 股另行锁定 24 个月。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,562,715,057.85	353,981,886.80		1,916,696,944.65
其他资本公积	13,130,543.48			13,130,543.48
国有独享资本公积	20,116,802.00			20,116,802.00
合计	1,595,962,403.33	353,981,886.80		1,949,944,290.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价增加系向森工集团、吉林省吉盛资产管理有限责任公司、吉林省亚东国有资本投资有限公司、魏方、赵立勋等 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金产生的股本溢价。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
专项生态建设公积金	1,630,626.54			1,630,626.54
合计	1,630,626.54			1,630,626.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据章程的规定，本公司按合并财务报表归属于母公司股东的净利润的 1.00%提取专项生态建设公积金。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	160,893,929.71			160,893,929.71
任意盈余公积	25,550,630.02			25,550,630.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	186,444,559.73			186,444,559.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,343,495.14	179,643,129.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		42,837,806.42
调整后期初未分配利润	234,343,495.14	222,480,935.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,798,939.45	-11,251,915.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取专项准备基金		
期末未分配利润	261,142,434.59	211,229,020.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	636,787,559.36	365,632,291.08	339,252,883.48	193,294,318.55
其他业务	18,295,234.21	20,197,242.66	15,320,494.50	16,081,532.37
合计	655,082,793.57	385,829,533.74	354,573,377.98	209,375,850.92

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,106.30	1,516.10
城市维护建设税	1,773,941.54	1,367,994.01
教育费附加	1,170,490.96	666,137.66
资源税	2,749,183.41	2,295,151.52
房产税	1,399,570.55	1,117,211.50
土地使用税	1,142,945.64	1,140,637.50
车船使用税	22,016.20	28,164.64
印花税	217,974.99	131,947.65
地方教育费附加	690,317.51	444,091.78
合计	9,167,547.10	7,192,852.36

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专设销售机构的费用	37,651,660.56	20,229,337.93
展览费	7,346,994.13	4,758,386.49
广告费	2,167,399.31	6,703,138.57
运输费	356,440.76	409,647.09
租赁费		29,073.63
修理费	11,013.97	27,088.52
财产保险费	1,762.66	16,298.37
装卸费	835,831.15	929,112.42

包装费		0.00
其他	41,344,715.37	12,536,617.14
合计	89,715,817.91	45,638,700.16

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,461,303.12	26,546,919.27
折旧费	11,299,936.30	11,869,622.47
停工损失	2,005,830.73	3,479,789.21
取暖费	198,839.50	1,460,120.64
物料消耗	936,618.19	1,181,491.85
研究与开发费	5,783,483.13	955,075.72
聘请中介机构费	3,864,489.09	919,396.77
差旅费	1,895,741.40	768,813.36
无形资产摊销	2,259,979.60	1,401,283.66
办公费	1,414,838.98	807,950.26
业务招待费	432,271.38	408,669.16
其他	10,910,412.89	5,027,369.72
合计	74,463,744.31	54,826,502.09

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-8,669,152.09	8,539,803.69
减：利息收入（注）	-4,452,720.45	-10,112,139.42
承兑汇票贴息		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	182,149.09	143,979.88
其他	199,785.79	264,662.12
合计	-12,739,937.66	-1,163,693.73

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	13,094,647.42	-25,770,272.10
二、存货跌价损失	-1,554,110.42	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,540,537.00	-25,770,272.10

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,644,410.85	-39,860,571.95
处置长期股权投资产生的投资收益		2,354,678.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-198,301.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	1,072,602.72	
合计	-29,571,808.13	-37,704,194.84

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	396,946.16	
合计	396,946.16	

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的递延收益摊销	1,106,226.71	1,912,770.15
合计	1,106,226.71	1,912,770.15

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,519,711.92	
其中：固定资产处置利得		1,519,711.92	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,402,300.00	240,000.00	1,402,300.00
其他	164,911.83	74,837.55	164,911.83
合计	1,567,211.83	1,834,549.47	1,567,211.83

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项引导资金补助		240,000.00	与收益相关
企业扶持资金	5,000.00		与收益相关
工信局列统奖励资金	347,300.00		与收益相关

抚松县政府绿色转型 专项引导基金	1,050,000.00		与收益相关
合计	1,402,300.00	240,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	30,935.00	631,656.38	30,935.00
其中：固定资产处 置损失	30,935.00	631,656.38	30,935.00
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
防洪基金	110,520.57	411,572.18	
其他	50,503.05	3,470.75	50,503.05
合计	191,958.62	1,046,699.31	81,438.05

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,054,638.74	14,686,303.02
递延所得税费用	1,550,829.29	759,712.96
合计	32,605,468.03	15,446,015.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款及借款	134,393,355.05	5,560,809.29
政府补助	83,920,000.00	71,152,354.00
收关联单位往来款		516,504.35
赔偿款收入		
收到代收代付款项	904,260.42	
利息收入	1,443,592.43	1,024,583.84
收租赁、捐助收入		212,700.00
保证金	1,477,002.40	4,856,494.50
风险抵押金、押金	100,462.59	601,200.00
上年受限资金本期收回		
收到职工还款	1,284,808.27	482,933.87
废品材料款	61,566.70	136,482.97
委托贷款利息收入		
其他	36,282,085.44	419,007.59
合计	259,867,133.30	84,963,070.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联单位往来款	440,000.00	
其他单位往来款	7,657,014.48	6,011,576.76
运输费、装卸费	14,087,098.60	5,022,852.77
劳务费	8,839,277.13	8,010,949.09
广告、宣传、展览费	12,312,770.88	5,491,954.61
办公水电等杂费	4,775,737.96	3,468,255.05
差旅费及业务招待费	4,597,055.22	2,187,700.37
物料消耗	45,208.50	112,679.55
研发支出	194,272.50	770.00
租赁费	45,870.00	633,746.58
保证金	3,207,568.45	1,860,500.00
返还、支付抵押金	507,500.00	1,148,508.58
银行手续费	71,960.13	34,798.96
代收代付款项	33,780,500.00	
支付其他费用及款项	22,405,840.70	13,031,829.78
合计	112,967,674.55	47,016,122.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款利息		26,073,126.76
与股权转让有关的债权		152,159,573.24
合计		178,232,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金购买保本理财产品支付的现金	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司北京霍尔茨门业股份有限公司少数股东股权		22,090,000.00
支付国开基金对天泉公司投资的固定收益	194,666.67	
合计	194,666.67	22,090,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,806,701.09	14,082,010.95
加：资产减值准备	11,032,345.45	-25,770,272.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,468,092.37	32,101,814.10
无形资产摊销	2,269,096.42	1,410,400.48
长期待摊费用摊销	1,221,255.02	305,598.44
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）	-366,011.16	-888,055.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-58,163.18
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,797,036.82	8,539,803.69
投资损失（收益以“-”号填列）	29,571,808.13	38,598,035.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-819,934.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-199,821.50	-60,221.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,386,151.33	-25,084,526.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,748,795.43	-135,180,316.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,212,586.64	66,449,075.28
其他	-1,056,226.71	-893,840.32
经营活动产生的现金流量净额	37,100,259.75	-27,268,590.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	883,640,310.49	373,972,107.83
减：现金的期初余额	620,174,036.18	496,380,498.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	263,466,274.31	-122,408,390.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	85,311,130.78
其中：长春市吉盛通达小额贷款有限责任公司	85,311,130.78
吉林森工圣鑫投资有限公司	
处置子公司收到的现金净额	85,311,130.78

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	883,640,310.49	620,174,036.18
其中：库存现金	244,029.24	206,459.69
可随时用于支付的银行存款	883,364,273.73	619,935,596.43
可随时用于支付的其他货币资 金	32,007.52	31,980.06
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	883,640,310.49	620,174,036.18
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		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,276,035.55	履约保函
固定资产	270,110,305.30	固定资产抵押借款
无形资产	4,602,636.61	无形资产抵押借款
合计	276,988,977.46	/

其他说明：

本公司抵押借款情况详见附注七、19“固定资产”、25“无形资产”。

79、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关从递延收益中转出	1,056,226.71	其他收益	1,056,226.71
与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
与收益相关	1,402,300.00	营业外收入	1,402,300.00
与收益相关	77,490,000.00	冲减财务费用	77,490,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
永清吉森爱丽思木业有限公司	永清县燃气工业区益田东路	永清县燃气工业区益田东路	工业生产	100.00		收购股权
上海溯森国际贸易有限公司	中国(上海)自由贸易试验区富特北	中国(上海)自由贸易试验区富特北	贸易经销	100.00		投资设立

	路81号1幢2层205室	路81号1幢2层205室				
吉林森工天祥森林食品有限公司	抚松县露水河镇北山街16委4-16-45	抚松县露水河镇北山街16委4-16-45	工业生产		100.00	投资设立
抚松县露水河天祥土特产有限公司	抚松县露水河镇北山街	抚松县露水河镇北山街	工业生产	51.02		非同一控制下合并
永清霍尔茨门业有限公司	河北省廊坊市永清工业园区	河北省廊坊市永清工业园区	工业生产		100.00	投资设立
北京霍尔茨门业股份有限公司	北京市通州区合欢北路1号院1号楼1-2层全部	北京市通州区合欢北路1号院1号楼1-2层全部	工业生产	100.00		投资设立
苏州工业园区园林绿化工程有限公司	苏州市宝带西路1068号	苏州市宝带西路1068号	工程	100.00		非同一控制下企业合并
苏州大有园林景观规划设计有限公司	苏州市胥江路426号17号楼	苏州市胥江路426号17号楼	园林规划设计、施工		75.50	投资设立
苏州环亚景观园林规划设计研究院有限公司	苏州市吴中区东吴北路68号苏美中心A座7层F单元	苏州市吴中区东吴北路68号苏美中心A座7层F单元	景观、园林、绿化的设计、施工		100.00	收购股权
杭州美瑞生态农业开发有限公司	杭州余杭区瓶窑镇窑北村徐家头组	杭州余杭区瓶窑镇窑北村徐家头组	生态农业开发、生产、批发、零售		100.00	收购股权
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	抚松县泉阳镇新华街	抚松县泉阳镇新华街	工业生产	75.45		同一控制下企业合并
吉林长白山天泉有限公司	抚松县抚松镇锦江路	抚松县抚松镇锦江路	矿泉水、饮料等生产、销售		65.88	收购股权
靖宇县海源矿泉饮品有限责任公司	靖宇县开发区靖白公路西侧	靖宇县开发区靖白公路西侧	矿泉水、矿泉水瓶坯生产与销售		100.00	收购股权
泉阳泉(北京)饮品销售有限公司	北京市朝阳区百子湾东里422号楼1至2层105内1层	北京市朝阳区百子湾东里422号楼1至2层105内1层	矿泉水销售		100.00	设立
长白山泉(北京)营销有限责任公司	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-5064室	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-5064室	矿泉水销售		60.00	设立
吉林森工泉阳泉饮品销售有限公司	长春经济技术开发区万豪国际A座11栋1139号房	长春经济技术开发区万豪国际A座11栋1139号房	矿泉水销售		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

年末本公司之子公司泉阳泉对吉林长白山天泉有限公司持股比例为 65.88%，对该公司的表决权比例为 86.96%，本公司对泉阳泉持股比例为 75.45%，对该公司的表决权比例为 80.05%，持股比例与表决权比例不一致原因详见本附注七、47“长期应付款”注释说明。

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
抚松县露水河天祥土特产有限公司	48.98	-2,000,090.62		5,860,839.56
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	19.95	11,190,703.93		96,555,417.56
苏州大有园林景观规划设计有限公司	24.50	-3,843.11		-228,408.40
吉林长白山天泉有限公司	13.04	-35,135.42		9,718,735.60
长白天泉(北京)营销有限责任公司	40.00	1,856,126.85		2,387,842.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
抚松县露水河天祥土特产有限公司	56,280,252.45	27,387,925.26	83,668,177.71	72,237,703.75	3,624,048.31	75,861,752.06	59,328,417.05	29,284,354.95	88,612,772.00	72,971,377.44	3,751,484.59	76,722,862.03
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	260,805,238.56	738,811,756.03	999,616,994.59	235,800,310.70	217,466,403.04	453,266,713.74	218,952,437.64	749,928,585.33	968,881,022.97	217,911,177.20	262,534,310.41	480,445,487.61
苏州大有园林景观规划	1,442,621.91		1,442,621.91	2,390,093.22		2,390,093.22	1,507,895.33	9,363.36	1,517,258.69	2,449,043.85		2,449,043.85

设计有限公司													
吉林长白山天泉有限公司	58,655,651.85	14,418,530.40	73,074,182.25	188,781.85	1,418,299.59	1,607,081.44	58,837,626.80	14,533,356.12	73,370,982.92	408,139.11	1,226,299.59	1,634,438.70	
长白山天泉(北京)营销有限责任公司	11,307,740.59	167,681.45	11,475,422.04	5,505,816.59		5,505,816.59	5,736,536.20	179,393.52	5,915,929.72	4,586,641.40		4,586,641.40	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
抚松县露水河天祥土特产有限公司	809,077.86	-4,083,484.32	-4,083,484.32	86,635.60	620,059.79	-4,205,748.92	-4,205,748.92	3,317.43
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	349,080,087.05	57,914,745.49	57,914,745.49	51,954,737.54	248,150,180.52	52,534,817.70	52,534,817.70	59,903,886.42
苏州大有园林景观规划设计有限公司		-15,686.15	-15,686.15			-35,953.43	-35,953.43	
吉林长白山天泉有限公司		-269,443.41	-269,443.41	-2,484.41		-453,096.18	-453,096.18	-9,370,321.37
长白山天泉(北京)营销有限责任公司	53,934,150.49	4,640,317.13	4,640,317.13	6,898,466.17	78,233,327.58	329,288.32	329,288.32	2,619,244.53

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
吉林森工集团投资有限公司	长春市自由大路 6451 号	长春市自由大路 6451 号	金融	41.3686		权益法
吉林森林工业集团财务有限责任公司	长春市朝阳区延安大街 1399 号	长春市朝阳区延安大街 1399 号	其他金融	24.00		权益法
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	长春市人民大街 4036 号	商品流通	22.50		权益法
吉林吉人股权投资基金管理有限公司	长春市二道区吉林大路虹场 FG 座 301 室	长春市二道区吉林大路虹场 FG 座 301 室	投资服务	45.00		权益法
吉林森工人造板集团有限责任公司	长春市朝阳经济开发区红梅大街	长春市朝阳经济开发区红梅大街丙十七路与丙二十二路交汇森工外墙办公楼四、五、六层	工业生产	40.22		权益法
吉林森工碳资产管理有限公司	吉林省长春市朝阳区延安大街 15 号	吉林省长春市朝阳区延安大街 15 号	碳资产管理及咨询	49.00		权益法
吉林省林海雪原饮品有限公司	抚松县松江河镇松林大街	抚松县松江河镇松林大街	矿泉水生产与销售		40.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	吉林森工集团投资有限公司	吉林森工集团财务有限责任公司	吉林森工人造板集团有限责任公司	中国吉林森工集团进出口有限责任公司	吉林吉人股权投资管理有限公司	吉林森工碳资产管理有限公司	吉林省林海雪原饮品有限公司	吉林森工集团投资有限公司	吉林森工集团财务有限责任公司	吉林森工人造板集团有限责任公司	中国吉林森工集团进出口有限责任公司	吉林吉人股权投资管理有限公司	吉林森工碳资产管理有限公司	吉林省林海雪原饮品有限公司
流动资产	1,280,172,078	3,942,679,999	5,519,991,469.29	1,220,001,259	7,790,231,020	1,930,623,220	36,997,520,800	1,598,679,513.06	389,420,910,240	5,773,908,677.15	1,834,122,400	8,750,836,110	1,946,372,480	28,128,357.87
非流动资产	50,037,940.52	59,471,605.29	4,072,327,528.14	7,848,918,480	10,427,219,960		29,809,655,280	50,599,734,006	2,895,953,092.92	4,085,143,130.78	8,058,287,500	10,352,069,070		28,259,623.30
资产合计	1,330,159,661.30	4,003,312,675.28	9,592,318,997.43	9,068,919,730	18,217,450,980	1,930,623,220	66,807,176,080	1,649,279,247.12	3,285,374,003.16	9,859,051,807.93	9,892,409,900	19,102,905,180	1,946,372,480	56,387,981.10
流动负债	245,680,019.13	3,343,119,765.66	3,455,754,356.75	15,896,268,880	125,269,240		21,402,963,140	570,147,450,680	2,653,625,261.09	3,163,559,331.06	14,940,451,430	320,808,610	480	16,969,156.04
非流动负债	220,280,000.00		1,941,454,430.32				1,817,812,880	220,280,000.00		2,023,350,579.07				1,924,170.20
负债合计	465,960,019.13	3,343,119,765.66	5,397,208,787.07	15,896,268,880	125,269,240		23,220,776,020	790,427,450,680	2,653,625,261.09	5,186,909,910.13	14,940,451,430	320,808,610	480	18,893,326.24
少数股东权益			1,593,605,257.67							1,681,614,359.60				
归属于母公司股东权益	864,199,642.17	660,194,519.62	2,601,504,952.69	-6,827,349,150	18,092,181,740	1,930,623,220	43,586,400,060	858,851,796,440	631,748,742,070	2,990,527,538.20	-5,048,041,530	18,782,096,570	1,946,372,480	37,494,654.86
按持股比例计算的净资产份额	357,507,293.17	158,446,684.71	1,046,325,291.97	-1,536,153,560	8,141,481,780	946,005,380	17,434,560,020	355,294,964,260	151,619,698,100	1,202,790,175.86	-1,135,809,340	8,451,943,460	953,699,000	14,997,861.94
调整事项														
—商誉														
—内部交易未实现利润														
—其他														
对联	425,159,	1,430,	0	8,162	946,	23,33	423,40	152,68	1,472,		8,473			20,8

营企业权益投资的账面价值	614,841.19	511,107.41	996,385.68		,855.63	005.38	4,546.65	2,512.28	4,120.80	798,654.84		,317.30		96,560.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	51,060,309.92	78,812,491.80	984,403,890.12	254,761.90	388,349.52		39,190,701.73	86,715,630.25	77,257,819.33	1,011,993,010.61	498,798.16	388,349.52		18,772,138.62
净利润	5,347,845.73	28,445,777.55	-137,096,905.73	-1,779,307.62	-689,914.83	-15,701.26	6,091,745.20	8,864,220.91	37,778,890.04	-149,678,418.54	-1,817,395.63	-679,051.39		520,709.44
终止经营的净利润														
其他综合收益														
综合收益总额	5,347,845.73	28,445,777.55	-137,096,905.73	-1,779,307.62	-689,914.83	-15,701.26	6,091,745.20	8,864,220.91	37,778,890.04	-149,678,418.54	-1,817,395.63	-679,051.39		520,709.44
本年度收到的来自联营企业的股利		14,400,000.00							14,400,000.00					

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	862,876.30	400,344.21	1,263,220.51

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。具体包括本附注七、5、“应收款项”中披露的项目。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满

足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国吉林森林工业集团有限责任公司	长春市人民大街 4036 号	工业生产	50,554.00	39.18	39.18

本企业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、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在联营企业中的权益。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林森林工业集团财务有限责任公司	联营企业
吉林森工集团投资有限公司	联营企业
吉林森工人造板集团有限责任公司	联营企业
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省红石林业局	母公司的全资子公司
吉林省临江林业局	母公司的全资子公司
吉林省三岔子林业局	母公司的全资子公司
吉林省湾沟林业局	母公司的全资子公司
吉林森工松江河林业（集团）有限公司	母公司的全资子公司
吉林省泉阳林业局	母公司的全资子公司
吉林省露水河林业局	母公司的全资子公司
吉林省白石山林业局	母公司的全资子公司
青岛吉林森工苗木基地有限公司	母公司的控股子公司
吉林省吉森房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林森工信息传媒有限责任公司	母公司的控股子公司
万宁润达实业有限公司	母公司的控股子公司
吉林省森工木业有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林森工森林康养发展集团有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林森工开发建设集团有限公司	母公司的控股子公司
吉林省中森电子商务有限责任公司	母公司的控股子公司
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
吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林森工平岗绿洲现代农业开发有限责任公司	母公司的控股子公司
上海森工实业有限公司	母公司的控股子公司
吉林制材厂集团有限责任公司	母公司的控股子公司
吉美林业有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林森工集团物流仓储供应有限公司	母公司的控股子公司

上海耀森投资有限公司	母公司的控股子公司
吉林省林业温泉医院	母公司的控股子公司
吉林森工森林特色食品有限公司	母公司的控股子公司
赵志华	参股股东
陈爱莉	参股股东
赵永春	参股股东
无锡市农博金秋生态园有限公司	其他
北京睿德嘉信商贸有限公司	参股股东
上海集虹企业管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
吉林碧成投资管理合伙企业（有限合伙）	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省红石林业局	燃料	62,095.40	233,984.24
吉林森工人造板集团有限责任公司	人造板产品	2,677,807.80	4,051,758.18
吉林省红石林业局	水、电、后勤服务等	173,325.03	399,090.90
北京森工食品有限责任公司	矿泉水等		8,000.00
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	材料		2,195,989.85

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林森工森林特色食品有限公司	蜂蜜	7,957.20	
吉林森工金桥地板集团有限责任公司	蜂蜜	9,640.00	
吉林森工集团投资有限公司	矿泉水	1,233,050.00	
吉林森工人造板集团有限责任公司	矿泉水	111,748.00	
吉林省三岔子林业局	人造板产品		14,288,584.28
吉林森工人造板集团有限责任公司	人造板产品		14,529.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林森工化工有限责任公司	100,000,000.00	2014年7月11日	2019年7月31日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
森工集团	100,000,000.00	2017年6月6日	2018年6月6日	是
森工集团	120,000,000.00	2017年6月27日	2019年12月9日	否
森工集团	80,000,000.00	2017年6月28日	2019年6月9日	否
森工集团	50,000,000.00	2016年12月15日	2018年5月12日	否
森工集团	76,000,000.00	2017年4月28日	2018年4月27日	否
森工集团	50,000,000.00	2017年6月16日	2019年6月15日	否
森工集团	50,000,000.00	2017年12月28日	2019年12月27日	否
森工集团	100,000,000.00	2013年9月23日	2018年9月23日	否
森工集团	200,000,000.00	2017年11月28日	2019年11月27日	否
赵志华、陈爱莉	20,000,000.00	2017年1月18日	2020年1月17日	否
赵志华、陈爱莉	20,000,000.00	2017年1月13日	2018年1月13日	是
森工集团	48,860,000.00	2013年4月7日	2018年4月6日	是
森工集团	97,000,000.00	2015年6月30日	2020年6月29日	否
森工集团	257,000,000.00	2016年3月5日	2022年1月25日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

吉林森工化工有限责任公司系本公司原控股子公司，2016年本公司通过资产重组将持有的吉林森工化工有限责任公司 50.99%股权全部转让，但对其相关借款的担保尚未解除。森工集团就上述保证担保以连带责任保证的方式提供反担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

金融服务情况：

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

2012年4月17日，本公司第五届董事会第十一次会议通过了《关于公司银行存款拟在吉林森工集团财务有限公司进行资金归集的议案》，公司将存于工、农、中、建等银行的资金加入财务公司资金归集系统，公司在财务公司存款余额（含归集金额）不超过30,000万元。

2018年4月26日，公司第七届董事会第七次会议在关联董事回避表决的情况下审议通过了《关于2018年度与日常经营相关的关联交易的议案》，公司在财务公司存款余额（含归集金额）不超过80,000万元。

①截至2018年6月30日止，本公司在财务公司的存款余额为684,443,847.57元，本年存款利息收入815,076.53元。

②截至2018年6月30日止，本公司在财务公司的借款余额为0.00元，本年累计发生借款0.00元，本年支付借款利息0.00元。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	吉林省三岔子林业局	2,244,254.79	112,582.99	2,485,525.43	112,582.99
	吉林省白石山林业局			46,613.77	46,613.77
	吉林森工人造板集团有限责任公司	1,176,232.00	315,223.45	1,286,232.00	315,223.45
	吉林省泉阳林业局			36,581.00	6,288.80
	中国吉林森林工业集团有限责任公司			847,628.02	141,375.80
	合计	3,420,486.79	427,806.44	4,702,580.22	622,084.81
预付款项：					
	吉林省红石林业局	99,764,579.57			
	中森电子商务公司	2,000,000.00			
	中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	2,147,299.98		2,147,299.98	
	吉林省林海雪原饮品有限公司			3,327,458.47	
	赵志华			747,999.96	
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	5,000,000.00			
	合计	108,911,879.55		6,222,758.41	
其他应收款：					
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	588,336.00			

	吉林森林空气科技公司	600,000.00			
	吉林森工人造板集团有限责任公司	39,525,536.89	19,762,768.45	46,219,925.97	14,379,436.15
	吉林省红石林业局	66,505,276.77		66,505,276.77	
	吉林省三岔子林业局			117,381,050.37	
	吉林森工森林特色食品有限公司			600,000.00	120,000.00
	吉林省林海雪原饮品有限公司			7,540,953.89	377,047.69
	吉林省泉阳林业局			3,929,652.20	196,482.61
	无锡市农博金秋生态园有限公司			750,011.00	750,011.00
	赵志华			120,000.00	
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	73,284,662.45		588,336.00	117,667.20
	合计	180,503,812.11	19,762,768.45	243,635,206.20	15,940,644.65

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	吉林森工人造板集团有限责任公司	6,348,190.04	7,345,475.87
	吉林森工开发建设集团有限公司		418,215.32
	吉林森工森林特色食品有限公司	68,400.00	68,400.00
	吉林省林海雪原饮品有限公司		50,366.06
	合计	6,416,590.04	7,882,457.25
预收款项:			
	吉林省三岔子林业局		41,116.20
	吉林森工森林特色食品有限公司		13,106.09
	吉林森工人造板集团有限责任公司	564,482.00	676,230.00
	吉林森工碳资产管理有限公司		5,600.00
	吉林省白石山林业局		16,200.00
	中国吉林森林工业集团有限责任公司		11,276.00
	合计	564,482.00	763,528.29
其他应付款:			
	吉林森工人造板集团有限责任公司	6,929,670.36	6,579,021.00
	吉林森工开发建设集团有限公司		1,169,332.00
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	19,102.60	
	吉林森工森林特色食品有限公司	654,400.00	674,400.00
	吉林省泉阳林业局	65,933.33	65,933.33
	合计	7,669,106.29	8,488,686.33

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

其他非流动资产

项目名称	年末余额	年初余额
吉林森工开发建设集团有限公司	63,436,800.00	63,436,800.00
合计	63,436,800.00	63,436,800.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,996,909.71	14.98	6,996,909.71	100.00		6,996,909.71	13.85	6,996,909.71	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,712,175.60	67.88	12,770,534.36	40.27	18,941,641.24	35,467,062.62	70.23	10,942,045.00	30.85	24,525,017.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,007,928.80	17.14	8,007,928.80	100.00		8,038,755.99	15.92	8,038,755.99	100	
合计	46,717,014.11	/	27,775,372.87	/	18,941,641.24	50,502,728.32	/	25,977,710.70	/	24,525,017.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
铁力市郎乡忠平木业有限公司	4,800,448.10	4,800,448.10	100%	预计无法收回
上海佰霖木业有限公司	2,196,461.61	2,196,461.61	100%	预计无法收回
合计	6,996,909.71	6,996,909.71	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
0.5年以内	11,789,674.43		
0.5至1年	4,630,047.43	231,502.37	5.00%
1年以内小计	16,419,721.86	231,502.37	1.41%
1至2年	1,528,662.14	305,732.43	20.00%
2至3年	3,060,984.08	1,530,492.04	50.00%
3年以上	10,702,807.52	10,702,807.52	100.00%
合计	31,712,175.60	12,770,534.36	40.27%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明见附注五、11、“应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

应收账款内容	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连杏树屯永兴木制品厂	806,818.16	806,818.16	100.00	预计无法收回
刘景坤	553,511.20	553,511.20	100.00	预计无法收回
张伟	545,632.30	545,632.30	100.00	预计无法收回
蓬莱工业供销公司	435,963.12	435,963.12	100.00	预计无法收回
吉林省吉强木业有限公司	362,429.05	362,429.05	100.00	预计无法收回
其他	5,303,574.97	5,303,574.97	100.00	预计无法收回
合计	8,007,928.80	8,007,928.80	—	—

注：其他 5,334,402.16 元为单笔小于上述披露的五家以外的汇总金额。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,797,662.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 14,996,619.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例 79.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,996,909.71 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	150,002,965.04	43.02	6,262,881.40	100.00	143,740,083.64	524,192,830.87	80.31	6,262,881.40	1.19	517,929,949.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	189,143,434.41	54.24	28,140,306.00	14.88	161,003,128.41	118,935,888.02	18.22	16,258,248.83	13.67	102,677,639.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,561,154.25	2.74	9,561,154.25	100.00	0.00	9,561,718.47	1.47	9,561,718.47	100	
合计	348,707,553.70	/	43,964,341.65	/	304,743,212.05	652,690,437.36	/	32,082,848.70	/	620,607,588.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京霍尔茨门业有限公司	98,498,607.09			应收子公司款项
抚松县露水河天祥土特产有限公司	34,377,541.39			应收子公司款项
永清吉森爱丽思木业有限公司	10,863,935.16			应收子公司款项
敦化华瀛和木业有限公司	2,130,816.15	2,130,816.15	100%	预计无法收回
满洲里陆原贸易有限公司	1,732,065.25	1,732,065.25	100%	预计无法收回
北京枫华杉木材厂	1,400,000.00	1,400,000.00	100%	预计无法收回
长春国际贸易中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计无法收回
合计	150,002,965.04	6,262,881.40	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0.5 年以内	139,033,756.94		
0.5 至 1 年	2,177,062.04	108,853.10	5.00
1 年以内小计	141,210,818.98	108,853.10	0.08
1 至 2 年	121,056.19	24,211.24	20.00
2 至 3 年	39,608,635.19	19,804,317.61	50.00
3 年以上	8,202,924.05	8,202,924.05	100.00

合计	189,143,434.41	28,140,306.00	14.88
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明:

注: 确定该组合依据的说明见附注五、11 “应收款项”。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
麻俊棚	988,945.28	988,945.28	100	预计无法收回
迟国良	926,165.54	926,165.54	100	预计无法收回
敦化市天三木制品厂	742,714.87	742,714.87	100	预计无法收回
梁凯峰	646,203.47	646,203.47	100	预计无法收回
夏永文	603,301.24	603,301.24	100	预计无法收回
其他	5,653,823.85	5,653,823.85	100	预计无法收回
合计	9,561,154.25	9,561,154.25	—	—

注: 其他 5,653,823.85 元为单笔小于上述披露的五家以外的汇总金额。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,882,057.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		202,692,181.15
往来借款	143,739,519.42	161,072,130.77
关联方往来款	184,415,142.43	218,471,638.99
资金占用利息		48,199,140.99
预付保证金	10,489,076.67	11,452,292.17
垫付款项	5,322,137.62	5,291,236.07
借款	2,726,787.93	2,621,364.37
备用金	768,782.56	2,071,279.72
其他单位往来款	184,298.60	184,298.60
材料费	92,877.26	152,338.36
咨询费		120,000.00
工程保修收入		

保险赔款	33,399.19	
罚款、赔偿款		10,000.00
押金	393,749.46	1,000.00
其他	541,782.56	351,536.17
合计	348,707,553.70	652,690,437.36

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京霍尔茨门业有限公司	往来款	98,498,607.09	0.5年以内	28.25	
中国吉林森林工业集团有 限责任公司	停伐相关债务贴 息	71,910,000.00	0.5年以内	20.62	
吉林省红石林业局	关联方往来款	66,505,276.77	0.5年以内	19.07	
吉林森工人造板集团有限 责任公司	关联方往来款	39,525,536.89	2-3年	11.33	19,762,768.45
抚松县露水河天祥土特产 有限公司	往来款	34,377,541.39	0.5-1年	9.86	
合计	—	310,816,962.14	—	89.13	19,762,768.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
中国吉林森林工业集团 有限责任公司	停伐相关债务贴息	71,910,000.00	0.5年以内	2018年7月31日 已全额收取
合计	/	71,910,000.00	/	/

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,585,368,011.93		1,585,368,011.93	1,585,368,011.93		1,585,368,011.93

对联营、合营企业投资	2,025,231,195.29		2,025,231,195.29	2,058,312,304.22		2,058,312,304.22
合计	3,610,599,207.22		3,610,599,207.22	3,643,680,316.15		3,643,680,316.15

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永清吉森爱丽思木业有限公司	14,220,000.00			14,220,000.00		
抚松县露水河天祥土特产有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
上海溯森国际贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京霍尔茨门业股份有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	607,456,620.43			607,456,620.43		
苏州工业园区园林绿化工程有限公司	786,691,391.50			786,691,391.50		
合计	1,585,368,011.93			1,585,368,011.93		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
吉林森林工业集团财务有限责任公司	152,684,120.80			6,826,986.61						159,511,107.41	
中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司										0.00	
吉林吉人股权投资基金管理有限公司	8,473,317.30			-310,461.67						8,162,855.63	
吉林森工集团投资有限公司	423,402,512.28			2,212,328.91						425,614,841.19	
吉林森工人造板集团有限责任公司	1,472,798,654.84			-41,802,269.16						1,430,996,385.68	

吉林森工 碳资产管理 有限公司	953,699 .00			-7,693. 62					946,005 .38	
小计	2,058,3 12,304. 22			-33,081 ,108.93					2,025,2 31,195. 29	
合计	2,058,3 12,304. 22			-33,081 ,108.93					2,025,2 31,195. 29	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,366,358.33	38,233,048.64	61,013,430.37	49,564,124.23
其他业务	9,487,529.33	9,258,809.57	12,539,279.40	11,180,932.76
合计	57,853,887.66	47,491,858.21	73,552,709.77	60,745,056.99

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-33,081,108.93	-40,015,078.81
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-198,301.06
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		-1,158,879.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	1,072,602.72	
合计	-32,008,506.21	-41,372,259.23

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	366,011.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	79,998,526.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,808,614.24	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-2,838,818.30	
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,408.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-503,421.36	
少数股东权益影响额	-345,903.72	
合计	79,599,417.51	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.89	-0.10	-0.10

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
	董事长签名的半年度报告全文及摘要原件。
	报告期内在中国证监会指定报刊上刊登过的所有文本文件。
	公司章程文本。

董事长：姜长龙

董事会批准报送日期：2018-08-22

修订信息