

**吉林森林工业股份有限公司**

**600189**

**2005 年半年度报告**

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	9
八、备查文件目录.....	40

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长田树华先生，主管会计工作负责人总经理李凤春先生，会计机构负责人（会计主管人员）薛义先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：吉林森林工业股份有限公司  
公司英文名称：JiLin Forest Industry Co., Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：吉林森工  
公司 A 股代码：600189
- 3、公司注册地址：长春高新技术产业开发区  
公司办公地址：吉林省长春市人民大街 4036 号  
邮政编码：130021  
公司国际互联网网址：<http://www.jlsg.com.cn>  
公司电子信箱：[gfgs@jlsg.com.cn](mailto:gfgs@jlsg.com.cn)
- 4、公司法定代表人：田树华
- 5、公司董事会秘书：王海  
电话：0431-8912969  
传真：0431-8930595  
E-mail：[wh@jlsg.com.cn](mailto:wh@jlsg.com.cn)  
联系地址：吉林省长春市人民大街 4036 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 9 月 29 日  
公司最近一次变更登记日期：2004 年 4 月 7 日  
公司法人营业执照注册号：2200001002353  
公司税务登记号码：国税 220104702425994、地税 220107702425994

### （二）主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	899,712,985.92	768,622,363.05	17.06
流动负债	576,261,316.57	484,705,870.18	18.89

总资产	2,096,368,323.53	1,959,286,237.10	7.00
股东权益（不含少数股东权益）	1,321,126,321.59	1,364,055,272.62	-3.15
每股净资产	4.25	4.39	-3.15
调整后的每股净资产	4.13	4.28	-3.50
项 目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	50,221,048.97	50,811,504.91	-1.16
扣除非经常性损益后的净利润	49,380,164.01	50,691,078.16	-2.59
每股收益（摊薄）	0.16	0.16	-
每股收益（加权）	0.16	0.16	-
净资产收益率（%）（摊薄）	3.80	3.87	减少0.07个百分点
净资产收益率（%）（加权）	3.62	3.76	减少0.14个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-66,143,723.83	-22,150,746.92	-

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
处置固定资产产生的损益	18,904.31
以前年度已经计提存货跌价准备转回	797,878.72
其他各项营业外收入、支出	438,269.15
扣除非经常性损益项目的所得税影响数	414,167.22
合 计	840,884.96

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.04	10.50	0.47	0.47
营业利润	3.21	3.05	0.14	0.14
净利润	3.80	3.62	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的净利润	3.74	3.55	0.16	0.16

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化

### （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 44,034 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结情况	股东性质（国有股东或外资股东）
----------	--------	----------	-------	---------------	---------	-----------------

中国吉林森林工业(集团)总公司	0	200,000,000	64.41	未流通	无	国有股东
徐学明	未知	709,368	0.23	已流通	未知	社会公众股东
王秀红	0	350,040	0.11	已流通	未知	社会公众股东
王松岭	未知	263,080	0.08	已流通	未知	社会公众股东
罗添富	11,982	208,137	0.07	已流通	未知	社会公众股东
李金明	31,356	203,700	0.07	已流通	未知	社会公众股东
曹多祝	未知	190,000	0.06	已流通	未知	社会公众股东
上海林奇投资咨询有限公司	0	187,020	0.06	已流通	未知	社会公众股东
黄文达	0	177,000	0.06	已流通	未知	社会公众股东
王云超	未知	173,400	0.06	已流通	未知	社会公众股东
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前 10 名股东中，第一大股东中国吉林森林工业（集团）总公司与社会公众股股东之间不存在关联关系；公司未知社会公众股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其他）
徐学明	709,368	A 股
王秀红	350,040	A 股
王松岭	263,080	A 股
罗添富	208,137	A 股
李金明	203,700	A 股
曹多祝	190,000	A 股
上海林奇投资咨询有限公司	187,020	A 股
黄文达	177,000	A 股
王云超	173,400	A 股
任玉兰	165,700	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司前十名流通股股东与公司第一大股东中国吉林森林工业（集团）总公司不存在关联关系，公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员

##### (一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 公司董事、监事和高级管理人员更换情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

#### 五、管理层讨论与分析

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的年度经营计划，坚持规范运作、稳健经营、科学管理，以市场为导向，克服了经营中存在的困难，保持了生产经营的安全平稳运行，取得了预期的经营效果。

报告期内，公司实现主营业务收入 57,708.53 万元，同比增长 5.85%；主营业务利润 14,585.75 万元，同比增长 2.04%；利润总额 5,382.83 万元，同比下降 0.09%；净利润 5,022.10 万元，同比下降 1.16%。

##### (二) 报告期公司经营情况

###### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

###### (1) 公司主营业务经营情况的说明

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

###### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上（含 10%）的产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比 上年同期增减(%)	主营业务成本比 上年同期增减(%)	毛利率比上年同期 增减(百分点)
木材产品	131,458,467.41	69,364,456.11	47.23	19.30	34.27	下降 5.89 个百分点
人造板产品	258,489,757.24	207,413,831.33	19.76	29.73	40.42	下降 6.11 个百分点
实木复合地板	123,167,895.49	101,696,750.93	17.43	19.98	26.29	下降 4.12 个百分点

###### (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	460,591,414.26	2.73
国外	116,493,848.82	20.34
合计	577,085,263.08	5.85

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

###### (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
吉林森工集团金桥木业有限公司	制造业	实木复合地板	20,471.55	44,549.03	485.13
吉林森工健今药业有限责任公司	制造业	制药、保健品	3,880.00	7,946.92	1.04

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

上半年，由于公司部分产品主要原材料价格上涨，导致公司部分产品盈利能力受到影响，面对经营中出现的困难，公司不断深化内部管理，强化成本控制，力争进一步降低产品成本，减少由此带来的不利影响。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

江苏分公司防潮刨花板项目预算数为 17,144.89 万元，截止本期末累计已投入 11,240.56 万元。

3、2005 年 6 月 1 日召开的公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于合资设立永清吉森爱丽思木业有限公司的议案》，该公司注册资本 1,800 万元，公司拟以现金出资 720 万元，占出资额的 40%。报告期内该公司首期注册资本 800 万元，公司按 40%的出资额，实际出资 320 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定以及《上海证券交易所股票上市规则》等的要求规范运作，不断完善公司法人治理结构，维护股东利益，增强公司的诚信意识。

在 2005 年 4 月 26 日召开的 2004 年度股东大会上，审议通过了公司修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《信息披露制度》的议案；在 2005 年 4 月 10 日召开的公司第三届董事会第四次会议上，审议通过了《公司独立董事工作制度》；在 2005 年 6 月 1 日召开的公司第三届董事会第五次会议上，审议通过了公司《董事会专门委员会实施细则》。今后，公司仍将不断加强和完善制度建设，确保公司规范化运作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，2005 年 5 月 27 日公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2004 年度分红派息实施公告》。

2004 年度经审计后的净利润 100,539,783.62 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 10%提取法定盈余公积金 10,053,978.36 元，按 5%提取法定公益金 5,026,989.18 元，当年可供股东分配的利润 85,458,816.08 元。加上年度结转未分配利润 185,346,103.82 元，可供股东分配的利润为 270,804,919.90 元。

2004 年度公司利润分配方案为：以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 310,500,000 股为基数，每 10 股派发现金 3.00 元（含税），共分配股利 93,150,000.00 元，剩余未分配利润 177,654,919.90 元，结转下一年度分配。

本次分红派息的股权登记日为 2005 年 6 月 2 日，除息日为 2005 年 6 月 3 日，发放日为 2005 年 6 月 8 日。该项利润分配方案已按期实施完毕。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务、租赁业务、代理进出口的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易内容		关联方（控股股东的全资子公司）	定价原则	本期数	占同类交易额的比重（%）
购买商品	生产用木质原料	吉林省红石、三岔子、露水河、泉阳、湾沟林业局等，松江河林业有限责任公司	市场价格	48,347,380.94	26.88
	生产用煤、尿素等	吉林森工集团物资供销中心	市场价格	14,158,722.50	11.74
接受劳务	生产用水、电、汽等	吉林省红石、三岔子、露水河、红石、临江林业局，松江河林业有限责任公司	市场价格	14,327,288.51	55.55
租赁业务	使用权租赁	吉林省红石、三岔子、露水河林业局、吉林林业进出口公司	协议价格	30,591,142.16	-
代理进出口	进出口业务	吉林林业进出口公司	协议价格	109,183.14	-

## 2、（1）关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方（控股股东的全资子公司）	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
吉林省三岔子林业局	-	9,500,000.00	1,066,050.54	-
吉林省红石林业局	7,948,654.13	35,000,000.00	2,501,616.40	2,501,616.40
吉林省林业进出口公司	92,592.61	17,451,891.36	-	-
吉林省露水河林业局	-	-	37,865.59	-
吉林省白石山林业局	-	46,613.77	-	-
吉林省临江林业局	-	-	1,016,035.00	34,170,166.15
吉林省泉阳林业局	-	-	274,183.44	-
吉林省松江河林业有限责任公司	287,000.00	-	203,080.75	-
吉林森工集团物资供销中心	-	955,254.50	2,001,819.92	-
吉林省林业建筑工程公司	35,000.00	-	-	-
合计	8,363,246.74	62,953,759.63	7,100,651.64	36,671,782.55

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 8,363,246.74 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 62,953,759.63 元人民币。

（2）报告期内上市公司与控股股东及其子公司无非经营性往来。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 主要股东的承诺事项

报告期内或持续到报告期内，公司持股 5% 以上的股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司报告期内未改聘会计师事务所。

(十) 其他对公司产生重大影响的事项

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

截止 2005 年 6 月 30 日，公司除与控股股东控制的其他关联方发生的经营性应收债权外，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金事项，也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和承担成本或其他支出的情况。

(十二) 其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司企业所得税优惠政策变更的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度报告及其摘要、第三届董事会第三次会议决议暨召开 2004 年度股东大会的公告、公司 2005 年度日常关联交易公告、第三届监事会第三次会议决议公告、关于本公司网站开通暨网址和有关电子邮箱变动的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年第一季度报告、2004 年度股东大会决议公告、第三届董事会第四次会议决议公告、第三届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

（一）本公司半年财务会计报告未经审计

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注（附后）

## 资产负债表

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产				
货币资金	142,807,262.97	171,400,102.16	117,194,149.14	152,019,875.63
短期投资	-	-	-	-
应收票据	6,446,024.83	10,363,357.60	3,991,407.63	9,115,357.60
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	133,808,583.63	85,613,115.60	88,909,457.81	54,654,670.33
其他应收款	19,644,474.95	14,892,389.22	15,381,159.15	12,863,965.03
预付账款	133,943,850.03	99,955,434.88	102,504,871.24	76,767,627.89
应收补贴款	593,534.03	1,268,971.69	-	-
存货	461,647,478.03	384,470,453.88	265,630,753.27	218,336,238.28
待摊费用	821,777.45	658,538.02	821,777.45	523,538.02
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	899,712,985.92	768,622,363.05	594,433,575.69	524,281,272.78
长期投资				
长期股权投资	117,016,598.42	117,060,023.42	328,373,282.46	323,829,691.18
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	117,016,598.42	117,060,023.42	328,373,282.46	323,829,691.18
其中：合并价差	4,813,262.79	4,813,262.79	-	-
固定资产				
固定资产原价	1,495,697,023.34	1,471,411,778.09	1,213,299,377.69	1,188,988,997.02
减：累计折旧	570,080,022.82	534,932,657.14	481,625,106.09	454,200,555.16
固定资产净值	925,617,000.52	936,479,120.95	731,674,271.60	734,788,441.86
减：固定资产减值准备	17,212,128.78	17,212,128.78	967,445.49	967,445.49
固定资产净额	908,404,871.74	919,266,992.17	730,706,826.11	733,820,996.37
工程物资	1,678,065.00	-	-	-
在建工程	146,436,216.50	131,127,623.26	140,171,081.64	129,565,687.81
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	1,056,519,153.24	1,050,394,615.43	870,877,907.75	863,386,684.18
无形资产及其他资产				
无形资产	12,589,149.61	12,855,415.03	2,733,294.85	2,820,961.15
长期待摊费用	10,530,436.34	10,353,820.17	10,530,436.34	10,353,820.17
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	23,119,585.95	23,209,235.20	13,263,731.19	13,174,781.32
递延税款				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	2,096,368,323.53	1,959,286,237.10	1,806,948,497.09	1,724,672,429.46

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 资产负债表（续）

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	合 并		母 公 司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债				
短期借款	407,918,530.00	317,822,125.00	233,200,000.00	173,200,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付账款	48,440,579.89	44,901,761.56	30,107,842.93	27,019,894.66
预收账款	25,288,315.76	35,101,736.40	21,674,211.50	33,670,029.11
应付工资	7,363,400.21	12,603,300.61	5,921,679.08	11,304,896.60
应付福利费	7,890,806.88	5,960,840.86	6,712,673.83	5,140,585.07
应付股利	224,691.66	224,691.66	-	-
应交税金	-5,370,165.48	-7,195,329.33	-1,959,226.01	-7,475,697.21
其他应交款	-277,789.02	325,176.62	-646,997.54	191,929.46
其他应付款	79,161,826.16	71,338,918.98	45,785,492.82	54,035,565.61
预提费用	3,621,120.51	622,647.82	3,119,193.17	622,647.82
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	2,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	576,261,316.57	484,705,870.18	345,914,869.78	300,709,851.12
长期负债				
长期借款	140,120,000.00	58,000,000.00	138,000,000.00	58,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	4,240,000.00	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	144,360,000.00	58,000,000.00	138,000,000.00	58,000,000.00
递延税款				
递延税款贷项	1,907,305.72	1,907,305.72	1,907,305.72	1,907,305.72
负债合计	722,528,622.29	544,613,175.90	485,822,175.50	360,617,156.84
少数股东权益	52,713,379.65	50,617,788.58	-	-
股东权益				
股本	310,500,000.00	310,500,000.00	310,500,000.00	310,500,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	310,500,000.00	310,500,000.00	310,500,000.00	310,500,000.00
资本公积	650,427,907.33	650,427,907.33	650,427,907.33	650,427,907.33
盈余公积	132,531,236.67	132,531,236.67	132,322,445.39	132,322,445.39
其中：法定公益金	35,590,887.46	35,590,887.46	35,590,605.14	35,590,605.14
未分配利润	227,667,177.59	270,596,128.62	227,875,968.87	270,804,919.90
其中：现金股利	-	93,150,000.00	-	93,150,000.00
股东权益合计	1,321,126,321.59	1,364,055,272.62	1,321,126,321.59	1,364,055,272.62
负债及股东权益总计	2,096,368,323.53	1,959,286,237.10	1,806,948,497.09	1,724,672,429.46

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 利润及利润分配表

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	577,085,263.08	545,169,737.32	422,889,651.81	418,620,341.28
减：主营业务成本	430,615,095.06	396,322,175.52	305,863,991.23	296,634,455.85
主营业务税金及附加	612,673.69	5,908,844.12	448,356.01	5,678,116.08
二、主营业务利润	145,857,494.33	142,938,717.68	116,577,304.57	116,307,769.35
加：其他业务利润	2,126,316.11	1,614,258.10	1,504,996.44	1,478,003.10
减：营业费用	47,317,514.67	41,906,344.50	36,775,774.12	34,039,235.29
管理费用	52,165,150.70	46,127,879.79	42,844,059.58	38,610,349.25
财务费用	6,109,323.59	11,263,389.99	3,922,796.70	6,840,149.87
三、营业利润	42,391,821.48	45,255,361.50	34,539,670.61	38,296,038.04
加：投资收益	1,219,009.99	1,685,541.84	5,514,091.27	6,295,418.07
补贴收入	9,760,340.40	7,150,895.91	9,754,198.55	7,000,530.08
营业外收入	949,027.26	102,069.08	842,894.42	101,277.58
减：营业外支出	491,853.80	317,335.03	429,805.88	295,290.31
四、利润总额	53,828,345.33	53,876,533.30	50,221,048.97	51,397,973.46
减：所得税	1,511,705.29	1,043,670.29	-	586,468.55
少数股东本期损益	2,095,591.07	2,021,358.10	-	-
五、净利润	50,221,048.97	50,811,504.91	50,221,048.97	50,811,504.91
加：年初未分配利润	270,596,128.62	247,445,823.50	270,804,919.90	247,446,103.82
盈余公积转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	320,817,177.59	298,257,328.41	321,025,968.87	298,257,608.73
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	320,817,177.59	298,257,328.41	321,025,968.87	298,257,608.73
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	93,150,000.00	62,100,000.00	93,150,000.00	62,100,000.00
转作资本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	227,667,177.59	236,157,328.41	227,875,968.87	236,157,608.73

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 现金流量表

2005年1-6月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金：		
销售商品、提供劳务收到的现金	588,462,087.35	448,637,212.28
收到的税费返还	19,285,183.51	9,754,198.55
收到的其他与经营活动有关的现金	2,393,782.97	1,281,723.63
现金流入小计	610,141,053.83	459,673,134.46
购买商品、接受劳务支付的现金	538,689,517.48	391,839,528.30
支付给职工以及为职工支付的现金	68,207,077.74	52,006,417.59
支付的各项税费	21,699,073.12	16,357,912.34
支付的其他与经营活动有关的现金	47,689,109.32	40,073,591.72
现金流出小计	676,284,777.66	500,277,449.95
经营活动产生的现金流量净额	-66,143,723.83	-40,604,315.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金	4,462,434.99	4,170,499.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	22,400.00	22,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	4,240,000.00	-
现金流入小计	8,724,834.99	4,192,899.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	40,883,461.51	40,782,610.96
投资所支付的现金	3,200,000.00	3,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	44,083,461.51	43,982,610.96
投资活动产生的现金流量净额	-35,358,626.52	-39,789,710.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	426,838,530.00	260,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	426,838,530.00	260,000,000.00
偿还债务所支付的现金	255,622,125.00	121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	97,328,279.03	93,431,700.03
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	352,950,404.03	214,431,700.03
筹资活动产生的现金流量净额	73,888,125.97	45,568,299.97
四、汇率变动对现金的影响	-978,614.81	-
五、现金及现金等价物净增加额	-28,592,839.19	-34,825,726.49

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 现金流量表补充材料

2005年1-6月

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	50,221,048.97	50,221,048.97
加：计提的资产减值准备	5,085,182.81	4,085,775.72
固定资产折旧	36,897,869.02	29,970,401.97
无形资产摊销	290,105.42	111,506.30
长期待摊费用摊销	1,685,127.29	1,685,127.29
待摊费用减少（减：增加）	-163,239.43	-298,239.43
预提费用增加（减：减少）	2,998,472.69	2,496,545.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-18,904.31	-39,540.23
固定资产报废损失	-	-
财务费用	5,727,360.28	4,210,781.28
投资损失（减：收益）	-1,219,009.99	-5,514,091.27
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-76,379,145.43	-47,294,514.99
经营性应收项目的减少（减：增加）	-86,262,436.14	-57,385,274.98
经营性应付项目的增加（减：减少）	-7,101,746.08	-22,853,841.47
其他	-	-
少数股东本期收益	2,095,591.07	-
经营活动产生的现金流量净额	-66,143,723.83	-40,604,315.49
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	142,807,262.97	117,194,149.14
减：现金的期初余额	171,400,102.16	152,019,875.63
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	-28,592,839.19	-34,825,726.49

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	11,167,278.31	6,218,018.22	-	-	334,956.69	17,050,339.84
其中：应收账款	9,512,568.40	5,615,467.14	-	-	260,415.14	14,867,620.40
其他应收款	1,654,709.91	602,551.08	-	-	74,541.55	2,182,719.44
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	3,697,188.11	-	-	797,878.72	797,878.72	2,899,309.39
其中：库存商品	953,755.09	-	-	797,878.72	797,878.72	155,876.37
原材料	2,743,433.02	-	-	-	-	2,743,433.02
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	17,212,128.78	-	-	-	-	17,212,128.78
其中：房屋、建筑物	9,734,870.83	-	-	-	-	9,734,870.83
机器设备	7,477,257.95	-	-	-	-	7,477,257.95
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-
总 计	32,076,595.20	6,218,018.22	-	797,878.72	1,132,835.41	37,161,778.01

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	7,502,070.60	4,085,775.72	-	-	-	11,587,846.32
其中：应收账款	6,072,741.15	3,806,087.49	-	-	-	9,878,828.64
其他应收款	1,429,329.45	279,688.23	-	-	-	1,709,017.68
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	858,016.42	-	-	-	-	858,016.42
其中：库存商品	155,876.37	-	-	-	-	155,876.37
原材料	702,140.05	-	-	-	-	702,140.05
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	967,445.49	-	-	-	-	967,445.49
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	967,445.49	-	-	-	-	967,445.49
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-
总 计	9,327,532.51	4,085,775.72	-	-	-	13,413,308.23

公司法定代表人：田树华

主管会计工作负责人：李凤春

会计机构负责人：薛义

# 吉林森林工业股份有限公司

## 会计报表附注（未经审计）

### 一、公司基本情况

吉林森林工业股份有限公司（以下称“本公司”）是经吉林省人民政府吉政函（1998）47号文批准，由中国吉林森林工业（集团）总公司为独家发起人，采用社会募集方式成立的股份有限公司，总股本28,500万股。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）190号文和证监发字（1998）192号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）8,500万股，并于1998年10月7日在上海证券交易所挂牌上市交易。2000年12月11日至2000年12月22日本公司实施了以1999年末总股本28,500万股为基数，向全体股东每10股配售3股的配股方案，其中：国有法人股东承诺放弃配股权，共向社会公众股股东配售2,550万股，公司总股本增至31,050万股。

本公司在吉林省工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，注册号为2200001002353；注册地址为长春市人民大街4036号；法定代表人为田树华；注册资本31,050万元。

本公司主要经营范围：森林采伐；木材、木制品、人造板、实木复合地板、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，保健品，信息技术，电子商务，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。

### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》、《合并会计报表暂行规定》及其他有关准则、制度和规定。

#### 2. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

#### 5. 外币业务核算方法

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

#### 6. 现金等价物的确定标准

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

#### 7. 短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现, 并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法: 本公司短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时, 按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法: 本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价, 中期期末及年末按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备, 计入当期损益, 如已计提短期投资跌价准备后市价又回升, 按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

## 8. 坏账核算方法

(1) 本公司坏账损失采用备抵法核算。

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

(3) 坏账准备金的提取一般采用余额百分比法, 按应收款项(含应收账款、其他应收款, 下同)期末余额的10%计提; 同时视具体情况, 如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别, 导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备, 将无法真实地反映其可收回金额的, 对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

## 9. 存货核算方法

(1) 存货分类: 本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、产成品等。

(2) 存货盘存制度: 本公司存货采用永续盘存法。

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

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

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

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

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

## 10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司对外长期投资, 按实际支付的价款计价, 占被投资单位有表决权资本总额的20%以上(含20%), 或虽投资不足20%但有重大影响, 采用权益法核算; 占被投资单位有表决权资本总额的20%以下或虽投资

达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

股权投资差额的摊销期限合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”。

## （2）长期债权投资

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

## （3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：市价持续 2 年低于账面价值；该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续 2 年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所在行业的技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司中期期末及年末对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 11．委托贷款核算方法

（1）委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

（2）委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（3）本公司中期期末及年末按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

## 12．固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

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

（2）固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

（3）固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备和林区公路；

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

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	10-45	2.16-9.7	3%
通用设备	8-20	4.85-12.13	3%
专用设备	7-15	6.47-13.86	3%

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

#### (5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

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

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

### 13. 在建工程核算方法

#### (1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

#### (2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

本公司期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产在预计使用年限内平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

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

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备： 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

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

#### **15. 长期待摊费用摊销方法**

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入当期损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **16. 借款费用的核算方法**

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化： 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状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期直接计入当期费用。

#### **(2) 借款费用资本化及金额的计算方法**

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

#### **17. 应付债券的核算**

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

#### **18. 预计负债**

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债： 该义务是公司承担的现时义务； 该义务履行很可能导致经济利益流出企业； 该义务金额可以可靠地计量。

#### **19. 收入确认原则**

##### **(1) 销售商品**

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### **(2) 提供劳务**

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

### (3) 让渡资产使用权

本公司因让渡资产使用权而产生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入本公司和收入的金额能够可靠计量。

#### 20. 所得税的会计处理方法

本公司正常经营采用应付税款法进行所得税的核算。

本公司股份制改造时资产评估增值部分应交所得税按递延税款法进行所得税的核算。

#### 21. 合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

#### 22. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

### 三、控股子公司及合营公司

#### 1. 纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	法定代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
吉林森工健今药业有限责任公司	张显成	3,880.00 万	3,211.00 万	82.76%	参鹿营养补品、中成药、西药等
吉林森林工业集团金桥木业有限公司	李建伟	20,471.55 万	17,585.33 万	90.00%	实木复合地板、木制品等
吉林金林木业有限公司 [注]	李建伟	3,151.54 万	1,906.04 万	60.48%	生产复合地板、装饰材料、家俱及木制品
大连三林木业有限公司 [注]	李建伟	457.80 万美元	343.31 万美元	75.00%	生产复合地板、装饰材料、家俱及木制品

[注] 吉林金林木业有限公司、大连三林木业有限公司均系本公司控股子公司吉林森林工业集团金桥木业有限公司之控股子公司。

大连三林木业有限公司系以美元注册，在填列注册资本、实际投资额时以美元表述，下同。

#### 2. 合营公司

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
吉林森林工业集团财务有限责任公司	张显成	30,400.00 万	10,700.00 万	35.19%	人民银行核准的本外币业务等
永清吉森爱丽思木业有限公司	杜崇军	800.00 万	320.00 万	40.00%	生产刨花板、中密度板、家具及部件，销售本公司自产产品

### 四、税项

1. **增值税**：本公司所属露水河刨花板分公司的水汽销售按 13% 计算销项税额、其余产品均按销售收入的 17% 计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

根据财税字[2001]72 号文件《财政部、国家税务总局关于以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合

利用产品增值税优惠政策的通知》，以三剩物和次小薪材为原料生产加工的综合利用产品，在 2005 年 12 月 31 日以前实行增值税即征即退办法。

2. **营业税**：本公司按照 5%的税率计缴。

3. **城建税、教育费附加**：本公司除所属红石分公司、露水河刨花板分公司、三岔子刨花板分公司按应缴纳流转税额 5%、3%的费率计缴，其余均按照应缴纳流转税额的 7%、3%的费率计缴。

4. **所得税**：本公司按照 33%的所得税率计缴。

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

## 五、合并会计报表有关项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现金	757,883.44	461,872.47
银行存款	142,049,379.53	170,938,229.69
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	142,807,262.97	171,400,102.16

### 2. 应收票据

项 目	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	6,446,024.83	10,363,357.60
合 计	6,446,024.83	10,363,357.60

注：(1) 本公司应收票据无抵押情况。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	117,600,016.15	79.10%	11,760,001.61	105,840,014.54	64,263,144.84	67.56%	6,426,314.48	57,836,830.36
1-2 年	5,940,432.09	4.00%	594,043.21	5,346,388.88	6,304,862.32	6.63%	630,486.23	5,674,376.09
2-3 年	3,129,858.18	2.10%	312,985.82	2,816,872.36	3,382,333.96	3.55%	338,233.40	3,044,100.56
3 年以上	22,005,897.61	14.80%	2,200,589.76	19,805,307.85	21,175,342.88	22.26%	2,117,534.29	19,057,808.59
合 计	148,676,204.03	100.00%	14,867,620.40	133,808,583.63	95,125,684.00	100.00%	9,512,568.40	85,613,115.60

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3) 应收账款期末较期初增加 56.29%，主要系主营业务收入比上年同期增加，短期赊销额增大所致。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的累计欠款总额为 25,814,795.05 元，占应收账款期末余额的 17.36%。

### 4. 其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	13,984,401.89	64.07%	1,398,440.19	12,585,961.70	7,339,695.97	44.36%	733,969.60	6,605,726.37
1-2年	1,552,953.37	7.11%	155,295.34	1,397,658.03	2,250,122.10	13.60%	225,012.21	2,025,109.89
2-3年	2,215,078.78	10.15%	221,507.88	1,993,570.90	2,345,944.56	14.17%	234,594.45	2,111,350.11
3年以上	4,074,760.35	18.67%	407,476.03	3,667,284.32	4,611,336.50	27.87%	461,133.65	4,150,202.85
合计	21,827,194.39	100.00%	2,182,719.44	19,644,474.95	16,547,099.13	100.00%	1,654,709.91	14,892,389.22

(2)截止 2005 年 6 月 30 日,无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3)截止 2005 年 6 月 30 日,欠款金额前五名的累计欠款总额为 4,386,000.00 元,占其他应收款期末余额的 20.09%。

## 5. 坏账准备

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应收账款计提	14,867,620.40	9,512,568.40
其他应收账款计提	2,182,719.44	1,654,709.91
合 计	17,050,339.84	11,167,278.31

## 6. 预付账款

### (1)账龄分析

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	115,348,059.72	86.11%	82,733,353.88	82.77%
1-2年	10,808,988.04	8.07%	14,818,871.22	14.83%
2-3年	5,541,260.60	4.14%	329,069.89	0.33%
3年以上	2,245,541.67	1.68%	2,074,139.89	2.07%
合 计	133,943,850.03	100.00%	99,955,434.88	100.00%

(2)截止 2005 年 6 月 30 日,无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3)截止 2005 年 6 月 30 日,欠款金额前五名的累计欠款总额为 64,497,639.73 元,占预付账款期末余额的 48.15%。

## 7. 存货

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
产成品(含库存商品)	142,720,445.51	155,876.37	142,564,569.14	122,350,938.36	953,755.09	121,397,183.27
半成品	45,847,945.37	0.00	45,847,945.37	42,785,577.73	0.00	42,785,577.73
原料及主要材料	269,087,440.40	2,743,433.02	266,344,007.38	220,536,623.29	2,743,433.02	217,793,190.27
包装物	1,693,377.14	0.00	1,693,377.14	1,216,644.01	0.00	1,216,644.01
备品备件	4,850,340.76	0.00	4,850,340.76	903,569.32	0.00	903,569.32
低值易耗品	347,238.24	0.00	347,238.24	374,289.28	0.00	374,289.28
合 计	464,546,787.42	2,899,309.39	461,647,478.03	388,167,641.99	3,697,188.11	384,470,453.88

## 8. 待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.06.30
保险费	171,000.00	140,627.64	261,627.64	0.00	50,000.00
ERP 维护费	32,200.00	0.00	27,600.00	0.00	4,600.00

租赁费	313,338.02	687,825.72	582,406.00	0.00	418,757.74
软件费	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00
产品检测费	135,000.00	0.00	135,000.00	0.00	0.00
广告费	0.00	172,800.00	172,800.00	0.00	0.00
修理费	0.00	403,113.16	87,393.16	0.00	315,720.00
其他	0.00	32,699.71	0.00	0.00	32,699.71
合计	658,538.02	1,437,066.23	1,273,826.80	0.00	821,777.45

## 9. 长期投资

### (1) 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资	117,060,023.42	4,419,009.99	4,462,434.99	117,016,598.42
合计	117,060,023.42	4,419,009.99	4,462,434.99	117,016,598.42
长期投资减值准备				
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资账面价值	117,060,023.42	4,419,009.99	4,462,434.99	117,016,598.42

注：截止 2005 年 6 月 30 日，本公司长期投资未发生减值。

### (2) 长期股权投资

#### A、权益法核算对联营企业投资

被投资单位名称	原始投资	占投资单位注 册资本比例	2004.12.31	本期增加投资	被投资单位权 益变动额	2005.06.30
吉林森林工业集团财务有限责任公司	107,000,000.00	35.19%	112,246,760.63	0.00	-3,243,425.00	109,003,335.63
永清吉森爱丽思木业有限公司	3,200,000.00	40.00%	0.00	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00
合计	110,200,000.00		112,246,760.63	3,200,000.00	-3,243,425.00	112,203,335.63

#### B、构成合并价差的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余金额
金桥木业有限公司	6,392,587.25	10 年	5,753,328.52	0.00	0.00	5,753,328.52
吉林金林木业有限公司 [注]	-1,289,951.03	10 年	-902,965.73	0.00	0.00	-902,965.73
大连三林木业有限公司 [注]	-53,000.00	10 年	-37,100.00	0.00	0.00	-37,100.00
合计	5,049,636.22		4,813,262.79	0.00	0.00	4,813,262.79

[注] 吉林金林木业有限公司、大连三林木业有限公司均系本公司控股子公司吉林森林工业集团金桥木业有限公司之控股子公司。2002 年吉林森林工业集团金桥木业有限公司收购吉林金林木业有限公司、大连三林木业有限公司部分股权，初始投资成本小于按比例应享有的上述被投资公司的净资产，形成股权投资差额（贷差），对该项股权投资差额（贷差）执行原会计政策，按 10 年期限摊销。

## 10. 固定资产及累计折旧

### (1) 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
固定资产原值：				

房屋及建筑物	547,794,580.86	15,791,998.85	144,064.00	563,035,802.91
通用设备	458,601,406.46	4,214,926.86	1,000,020.08	461,816,313.24
专用设备	316,879,932.80	15,314,029.21	9,891,625.59	322,302,336.42
林区公路	148,135,857.97	0.00	0.00	148,542,570.77
合 计	1,471,411,778.09	35,320,954.92	11,035,709.67	1,495,697,023.34

累计折旧：

房屋及建筑物	175,701,190.49	7,841,876.18	28,946.64	183,511,923.75
通用设备	143,749,558.70	12,421,381.67	1,646,065.43	154,524,874.94
专用设备	148,509,941.95	18,386,257.24	1,827,137.34	165,069,061.85
林区公路	66,971,966.00	0.00	0.00	66,974,162.28
合 计	534,932,657.14	38,649,515.09	3,502,149.41	570,080,022.82

固定资产净值： 936,479,120.95 925,617,000.52

减：固定资产减值准备 17,212,128.78 17,212,128.78

固定资产净额： 919,266,992.17 908,404,871.74

(2)期末固定资产无抵押情况。

## 11. 在建工程

### (1)明细情况

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30	完工程度	资金来源
北京门业分公司复合门项目	49,296,600.00	13,912,813.60	2,146,348.75	0.00	16,059,162.35	55%	自筹资金
北京分公司调配胶计量项目	500,000.00	363,683.28	0.00	0.00	363,683.28	73%	自有资金
北京分公司地板线开榫大修项目	2,400,000.00	0.00	1,708,420.99	0.00	1,708,420.99	71%	自有资金
北京分公司化工厂反应釜改造项目	675,000.00	0.00	660,977.11	0.00	660,977.11	98%	自有资金
北京分公司空压机大修项目	400,000.00	0.00	269,733.52	0.00	269,733.52	68%	自有资金
北京分公司地板二厂设备项目	7,580,000.00	0.00	1,768,097.04	0.00	1,768,097.04	23%	自有资金
北京分公司饮水设备项目	50,000.00	0.00	46,841.00	0.00	46,841.00	94%	自有资金
露水河分公司改造项目	745,000.00	20,700.00	655,222.45	0.00	675,922.45	98%	自有资金
临江分公司技术改造项目	52,822,600.00	29,306,901.61	0.00	25,183,120.69	4,123,780.92	58%	自筹资金
江苏分公司防潮刨花板项目	171,448,900.00	85,961,589.32	26,443,997.10	0.00	112,405,586.42	66%	自筹资金
金桥木业有限公司地板生产线项目	7,866,000.00	1,561,935.45	4,703,199.41	0.00	6,265,134.86	80%	自有资金
红石林业分公司土建工程项目	2,470,000.00	0.00	457,299.72	0.00	457,299.72	19%	自有资金
红石林业分公司设备改造工程项目	280,000.00	0.00	274,260.00	274,260.00	0.00	100%	自有资金
上海销售处贴面线项目	1,560,000.00	0.00	315,979.50	0.00	315,979.50	20%	自有资金
三岔子分公司技术改造项目	1,850,000.00	0.00	1,117,000.00	0.00	1,117,000.00	60%	自有资金
通化分公司甲醛改造项目	1,580,000.00	0.00	198,597.34	0.00	198,597.34	13%	自有资金
合 计		131,127,623.26	40,765,973.93	25,457,380.69	146,436,216.50		

注：截止 2005 年 6 月 30 日，本公司在建工程未发生减值情况。

(2)本期增加数中应予资本化的利息金额 3,008,840.93 元。

## 12. 无形资产

资产名称	取得方	原始金额	2004.12.31	本期转入	本期转出	本期摊销	2005.06.30	累计摊销	剩余期限
土地使用权	购买	1,324,126.00	1,243,272.66	0.00	0.00	13,241.34	1,230,031.32	94,094.68	46年5月
专有技术及商标	购买	2,700,000.00	2,295,000.00	0.00	0.00	67,500.00	2,227,500.00	472,500.00	16年6月
专有技术及商标	购买	1,500,000.00	1,275,000.00	0.00	0.00	37,500.00	1,237,500.00	262,500.00	16年6月
ERP系统	购买	603,500.00	432,508.49	0.00	0.00	30,174.96	402,333.53	201,166.47	6年8月
土地使用权	购买	7,151,379.00	6,464,453.88	0.00	0.00	73,599.12	6,390,854.76	760,524.24	43年5月
计算机软件	购买	394,440.00	368,144.00	0.00	0.00	19,722.00	348,422.00	46,018.00	8年10月
计算机软件	购买	914,160.00	777,036.00	0.00	0.00	45,708.00	731,328.00	182,832.00	8年
计算机软件	购买	23,840.00	0.00	23,840.00	0.00	2,660.00	21,180.00	2,660.00	2年6月
合计	购买	14,611,445.00	12,855,415.03	23,840.00	0.00	290,105.42	12,589,149.61	2,022,295.39	

注：截止2005年6月30日，本公司无形资产未发生减值情况。

### 13. 长期待摊费用

项目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	剩余摊销期限
ERP实施费	643,775.09	0.00	148,563.42	495,211.67	1年8月
大修理改造支出	529,820.20	0.00	132,455.04	397,365.16	1年6月
模具刀具	9,180,224.88	1,861,743.46	1,404,108.83	9,637,859.51	2年-5年
合计	10,353,820.17	1,861,743.46	1,685,127.29	10,530,436.34	

### 14. 短期借款

#### (1) 明细情况

类别	币种	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	人民币	233,200,000.00	133,200,000.00
抵押借款	人民币	0.00	0.00
担保借款	人民币	174,718,530.00	184,622,125.00
合计		407,918,530.00	317,822,125.00

(2) 担保借款情况：吉林金林木业有限公司为吉林森林工业集团金桥木业有限公司38,000,000.00元的银行借款提供担保；其余担保借款136,718,530.00元由中国吉林森林工业(集团)总公司提供担保，详见附注七。(二)2.(2)。

### 15. 应付账款

#### (1) 账龄分析

账龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	43,096,174.67	88.97%	37,428,006.57	83.36%
1-2年	3,428,511.43	7.08%	5,041,053.70	11.23%
2-3年	110,135.01	0.23%	708,744.75	1.58%
3年以上	1,805,758.78	3.72%	1,723,956.54	3.83%
合计	48,440,579.89	100.00%	44,901,761.56	100.00%

(2) 截止2005年6月30日，无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

### 16. 预收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	21,621,954.41	85.50%	32,625,702.97	92.95%
1-2年	2,243,134.55	8.87%	1,244,363.74	3.54%
2-3年	147,088.31	0.58%	179,540.49	0.51%
3年以上	1,276,138.49	5.05%	1,052,129.20	3.00%
合计	25,288,315.76	100.00%	35,101,736.40	100.00%

(2)截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

#### 17. 应付工资

项目	2005.06.30	2004.12.31
应付工资	7,363,400.21	12,603,300.61

注:本公司无拖欠职工工资情况,期末余额主要为计提尚未发放的工资和奖金。

#### 18. 应付股利

投资单位名称	2005.06.30	2004.12.31
子公司少数股东	224,691.66	224,691.66
合计	224,691.66	224,691.66

#### 19. 应交税金

项目	2005.06.30	2004.12.31
应交增值税	-5,127,266.95	-2,079,921.59
应交营业税	310,442.80	393,669.47
应交城建税	289,472.29	335,767.43
应交企业所得税	-7,191,920.68	-6,006,028.44
应交个人所得税	7,392,089.78	167,502.44
应抵扣固定资产增值税	-440,563.82	-467,843.44
房产税	478,649.60	183,400.00
土地使用税	12,500.00	250,000.00
其他	-1,093,568.50	28,124.80
合计	-5,370,165.48	-7,195,329.33

#### 20. 其他应付款

##### (1)账龄分析

账龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	35,694,574.32	45.09%	22,880,325.78	32.07%
1-2年	12,577,283.41	15.89%	14,164,537.34	19.86%
2-3年	12,575,645.64	15.89%	26,114,547.36	36.61%
3年以上	18,314,322.79	23.13%	8,179,508.50	11.46%
合计	79,161,826.16	100.00%	71,338,918.98	100.00%

(2)截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

#### 21. 预提费用

费用项目	2005.06.30	2004.12.31
------	------------	------------

港杂费	325,418.00	248,489.90
水电费	870,929.74	250,487.92
运费	451,714.67	123,670.00
加工费	11,063.59	0.00
伐区制造费	1,898,684.00	0.00
租金	50,000.00	0.00
防洪基金	11,500.00	0.00
利息	1,810.51	0.00
合 计	3,621,120.51	622,647.82

## 22. 一年内到期的长期负债

### (1) 明细情况：一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	2005.06.30		2004.12.31	
	币种	金额	币种	金额
担保借款	人民币	2,000,000.00	人民币	3,000,000.00
合 计		2,000,000.00		3,000,000.00

(2) 担保借款担保方为中国吉林森林工业(集团)总公司, 详见本附注七.(二)2.(2)。

## 23. 长期借款

### (1) 明细情况

借款条件	币种	2005.06.30	币种	2004.12.31
		金额		金额
信用借款	人民币	22,120,000.00	人民币	20,000,000.00
担保借款	人民币	118,000,000.00	人民币	38,000,000.00
合 计		140,120,000.00		58,000,000.00

(2) 担保借款担保方为中国吉林森林工业(集团)总公司, 详见附注七.(二)2.(2)。

## 24. 递延税款贷项

项 目	原始金额	2005.06.30	2004.12.31
评估增值应交企业所得税	4,768,264.30	1,907,305.72	1,907,305.72

注：本公司递延税款贷项为公司股份制改制时资产评估增值部分未来应交纳所得税, 根据长春市高新技术产业开发区地方税务局批准, 采用综合调整法, 自 1999 年 1 月开始调整, 期限为 10 年。

## 25. 股本

项 目	2004.12.31	本期变动增减 (+、-)				小 计	数量单位：万股	2005.06.30
		配股额	送股额	公积金转股	其他			
一、尚未上市流通股份								
1、发起人股份	20,000.00						20,000.00	
其中：								
国家拥有股份	20,000.00						20,000.00	
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								

其他

2、募集法人股

3、内部职工股

4、优先股或其他

其中：转配股

尚未流通股份合计

二、已流通股份

境内上市的人民币普通股	11,050.00	11,050.00
其中：高管股	2.97	2.97
已流通股份合计	11,050.00	11,050.00
三、股份总数	31,050.00	31,050.00

## 26. 资本公积

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	621,907,034.35	0.00	0.00	621,907,034.35
资产评估增值	28,067,149.61	0.00	0.00	28,067,149.61
股权投资准备	130,876.37	0.00	0.00	130,876.37
其他	322,847.00	0.00	0.00	322,847.00
合计	650,427,907.33	0.00	0.00	650,427,907.33

## 27. 盈余公积

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	71,181,774.87	0.00	0.00	71,181,774.87
法定公益金	35,590,887.46	0.00	0.00	35,590,887.46
任意盈余公积	25,550,630.02	0.00	0.00	25,550,630.02
储备基金	103,972.16	0.00	0.00	103,972.16
企业发展基金	103,972.16	0.00	0.00	103,972.16
合计	132,531,236.67	0.00	0.00	132,531,236.67

## 28. 未分配利润

项目	2005.06.30	2004.12.31
期初未分配利润	270,596,128.62	247,445,823.50
加：净利润转入	50,221,048.97	100,539,783.62
减：提取法定盈余公积金	0.00	10,054,356.12
提取法定公益金	0.00	5,027,178.06
提取任意盈余公积金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	103,972.16
提取企业发展基金	0.00	103,972.16
应付普通股股利	93,150,000.00	62,100,000.00
期末未分配利润	227,667,177.59	270,596,128.62

## 29. 主营业务收入

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
木材产品	131,458,467.41	110,186,940.27
人造板产品	258,489,757.24	199,244,864.57
实木复合地板	123,167,895.49	102,653,791.68
进口木材	11,421,043.05	64,920,547.76
林化产品	32,238,002.72	23,392,470.64
纸类产品	7,876,282.10	13,942,956.30
其他	12,433,815.07	30,828,166.10
合 计	577,085,263.08	545,169,737.32

### 30. 主营业务成本

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
木材产品	69,364,456.11	51,658,907.49
人造板产品	207,413,831.33	147,710,039.23
实木复合地板	101,696,750.93	80,528,909.66
进口木材	11,054,855.91	61,106,719.17
林化产品	28,414,306.38	20,515,398.44
纸类产品	6,822,732.81	9,835,479.74
其他	5,848,161.59	24,966,721.79
合 计	430,615,095.06	396,322,175.52

### 31. 其他业务利润

项 目	2005 年度 1-6 月			2004 年度 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	14,044,962.52	13,929,790.12	115,172.40	9,602,458.41	9,275,713.28	326,745.13
代客装车	1,903,673.83	1,028,065.08	875,608.75	1,865,001.17	1,061,559.99	803,441.18
包装物销售	779,167.63	1,130,084.60	-350,916.97	850,909.04	924,830.10	-73,921.06
其他	3,170,615.62	1,684,163.69	1,486,451.93	815,712.28	257,719.43	557,992.85
合 计	19,898,419.60	17,772,103.49	2,126,316.11	13,134,080.90	11,519,822.80	1,614,258.10

### 32. 财务费用

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
利息支出	5,727,360.28	11,351,195.85
减：利息收入	892,470.56	587,091.33
汇兑净损失	978,614.81	0.00
手续费支出	295,819.06	499,285.47
合 计	6,109,323.59	11,263,389.99

### 33. 投资收益

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
债券投资收益	0.00	264,394.08
股权投资收益	1,219,009.99	1,421,147.76

合 计		1,219,009.99		1,685,541.84
<b>34. 补贴收入</b>				
项 目		2005 年度 1-6 月		2004 年度 1-6 月
退增值税		9,760,340.40		7,150,895.91
合 计		9,760,340.40		7,150,895.91
<b>35. 营业外收入</b>				
项 目		2005 年度 1-6 月		2004 年度 1-6 月
罚款收入		193,245.79		69,271.82
固定资产清理		44,000.00		7,000.00
其他		711,781.47		25,797.26
合 计		949,027.26		102,069.08
<b>36. 营业外支出</b>				
项 目		2005 年度 1-6 月		2004 年度 1-6 月
防洪基金		11,809.55		15,600.00
固定资产清理		25,095.69		58,268.86
罚款		154,444.00		5,959.52
捐赠支出		227,133.25		237,500.00
其他		73,371.31		6.65
合 计		491,853.80		317,335.03

## 六、母公司会计报表有关项目注释

### 1. 应收账款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	68,445,680.56	69.29%	6,844,568.05	61,601,112.51	31,865,260.79	52.47%	3,186,526.08	28,678,734.71
1-2 年	5,574,372.50	5.64%	557,437.25	5,016,935.25	5,482,794.24	9.03%	548,279.42	4,934,514.82
2-3 年	2,911,335.78	2.95%	291,133.58	2,620,202.20	2,788,217.36	4.59%	278,821.74	2,509,395.62
3 年以上	21,856,897.61	22.12%	2,185,689.76	19,671,207.85	20,591,139.09	33.91%	2,059,113.91	18,532,025.18
合 计	98,788,286.45	100.00%	9,878,828.64	88,909,457.81	60,727,411.48	100.00%	6,072,741.15	54,654,670.33

### 2. 其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	9,830,204.80	57.52%	983,020.48	8,847,184.32	5,897,455.62	41.26%	589,745.56	5,307,710.06
1-2 年	1,548,583.97	9.06%	154,858.39	1,393,725.58	1,758,600.58	12.30%	175,860.06	1,582,740.52
2-3 年	2,214,578.78	12.96%	221,457.88	1,993,120.90	2,337,765.86	16.36%	233,776.59	2,103,989.27
3 年以上	3,496,809.28	20.46%	349,680.93	3,147,128.35	4,299,472.42	30.08%	429,947.24	3,869,525.18
合 计	17,090,176.83	100.00%	1,709,017.68	15,381,159.15	14,293,294.48	100.00%	1,429,329.45	12,863,965.03

### 3. 长期投资

#### (1) 明细情况

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资	323,829,691.18	8,714,091.27	4,170,499.99	328,373,282.46
合 计	323,829,691.18	8,714,091.27	4,170,499.99	328,373,282.46
长期投资减值准备				
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资账面价值	323,829,691.18	8,714,091.27	4,170,499.99	328,373,282.46

#### (2) 长期股权投资

##### A、对子公司投资

被投资单位名称	原始投资	占投资单位注 册资本比例	2004. 12. 31	本年增加	被投资单位权益	2005. 06. 30
			投资	投资	变动额	
金桥木业有限公司	175,853,300.00	90.00%	186,802,689.66	0.00	4,366,142.22	191,168,831.88
其中：股权投资差额	6,392,587.25		5,753,328.52	0.00	0.00	5,753,328.52
股权投资准备	0.00		125,942.16	0.00	0.00	125,942.16
吉林森工健今药业有限责任公司	32,110,000.00	82.76%	32,115,646.31	0.00	8,602.19	32,124,248.50
合 计	207,963,300.00		218,918,335.97	0.00	4,374,744.41	223,293,080.38

##### B、对联营企业投资

被投资单位名称	原始投资	占投资单位注册 资本比例	2004. 12. 31	本年增加	被投资单位权益	2005. 06. 30
			投资	投资	变动额	
吉林森林工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	32.89%	104,911,355.21	0.00	-3,031,153.13	101,880,202.08
永清吉森爱丽思木业有限公司	3,200,000.00	40.00%	0.00	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00
合 计	103,200,000.00		104,911,355.21	3,200,000.00	-3,031,153.13	105,080,202.08

### 4. 主营业务收入

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
木材产品	131,458,467.41	110,186,940.27
人造板产品	237,282,554.91	199,244,864.57
进口木材	11,421,043.05	64,920,547.76
林化产品	32,238,002.72	23,392,470.64
纸类产品	7,876,282.10	13,942,956.30
其他	2,613,301.62	6,932,561.74
合 计	422,889,651.81	418,620,341.28

### 5. 主营业务成本

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
木材产品	69,364,456.11	51,658,907.49

人造板产品	187,333,510.59	147,710,039.23
进口木材	11,054,855.91	61,106,719.17
林化产品	28,414,306.38	20,515,398.44
纸类产品	6,822,732.81	9,835,479.74
其他	2,874,129.43	5,807,911.78
合 计	305,863,991.23	296,634,455.85

## 6. 投资收益

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
债券投资收益	0.00	264,394.08
股权投资收益	5,514,091.27	6,031,023.99
合 计	5,514,091.27	6,295,418.07

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法定代表人
中国吉林森林工业(集团)总公司	长春市人民大街 4036 号	营林生产、木材采运及销售、林产工业、多种经营等	母公司	国有	宋文和
吉林森工健今药业有限责任公司	吉林省临江市	参鹿营养补品、中成药、西药、养殖业、土特产品、饮料加工、销售等	控股子公司	有限责任公司	张显成
金桥木业有限公司	吉林省白山市江源县三岔子镇	实木复合地板、木制品等	控股子公司	有限责任公司	宋文和
吉林金林木业有限公司	吉林省白山市江源县三岔子镇	生产复合地板、装饰材料、家具及木制品等	子公司之子公司	有限责任公司	李建伟
大连三林木业有限公司	大连市金州区三十里堡镇	生产复合地板、装饰材料、家具及木制品等	子公司之子公司	有限责任公司	李凤春

#### 2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	单位: 万元			2005.06.30
	2004.12.31	本期增加	本期减少	
中国吉林森林工业(集团)总公司	60,666.00	0.00	0.00	60,666.00
吉林森工健今药业有限责任公司	3,880.00	0.00	0.00	3,880.00
金桥木业有限公司	20,471.55	0.00	0.00	20,471.55
吉林金林木业有限公司	3,151.54	0.00	0.00	3,151.54
大连三林木业有限公司	457.80	0.00	0.00	457.80

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：万元

企业名称	2004. 12. 31	比例	本期增加	本期减少	2005. 06. 30	比例
中国吉林森林工业（集团）总公司	20,000.00	64.41%	0.00	0.00	20,000.00	64.41%
吉林森工健今药业有限责任公司	3,211.00	82.76%	0.00	0.00	3,211.00	82.76%
金桥木业有限公司	18,424.39	90.00%	0.00	0.00	18,424.39	90.00%
吉林金林木业有限公司	1,906.04	60.48%	0.00	0.00	1,906.04	60.48%
大连三林木业有限公司	343.31	75.00%	0.00	0.00	343.31	75.00%

### 4. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
吉林省红石林业局	同一母公司
吉林省林业进出口公司	同一母公司
吉林省临江林业局	同一母公司
吉林森工集团财务有限责任公司	同一母公司
吉林省三岔子林业局	同一母公司
吉林省露水河林业局	同一母公司
吉林省湾沟林业局	同一母公司
吉林省松江河林业有限责任公司	同一母公司
吉林省泉阳林业局	同一母公司
吉林省白石山林业局	同一母公司
吉林省辽源胶合板厂	同一母公司
吉林省吉林制材厂	同一母公司
吉林森工集团物资供销中心	同一母公司
泉阳泉饮品有限公司	同一母公司
吉林省洮南林机厂	同一母公司
吉林省林业建筑工程公司	同一母公司
吉林森工物贸中心	同一母公司
吉林森工集团实业公司	同一母公司
吉林省林业招商公司	同一母公司
巴布亚新几内亚福森有限公司	同一母公司
赤道几内亚吉兴有限公司	同一母公司
苏里南吉森工业有限公司	同一母公司

#### (二) 关联方交易

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

#### 2. 关联方交易

##### (1) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	占该项目的%	金额	占该项目的%
应收账款：				
吉林省林业进出口公司	494,408.07	0.33%	494,408.07	0.52%

吉林省白石山林业局	46,613.77	0.03%	46,613.77	0.05%
合 计	541,021.84	0.36%	541,021.84	0.57%
预付账款：				
吉林省红石林业局	35,000,000.00	26.14%	27,051,345.87	27.06%
吉林省林业进出口公司	16,957,483.29	12.66%	16,876,634.28	16.88%
吉林省三岔子林业局	9,500,000.00	7.09%	10,566,050.54	10.57%
吉林森工集团物资供销中心	955,254.50	0.71%	2,957,074.42	2.96%
吉林省泉阳林业局	0.00	0.00%	274,183.44	0.27%
吉林省松江河林业有限责任公司	0.00	0.00%	203,080.75	0.20%
吉林省露水河林业局	0.00	0.00%	37,865.59	0.04%
合 计	62,412,737.79	46.60%	57,966,234.89	57.98%
应付账款：				
吉林省露水河林业局	0.00	0.00%	5,735,706.51	12.77%
吉林省三岔子林业局	7,061,755.60	14.58%	2,033,342.67	4.53%
吉林森工集团物资供销中心	713,233.20	1.47%	16,853.54	0.04%
吉林省红石林业局	77,365.02	0.16%	0.00	0.00%
吉林省临江林业局	1,247,129.07	2.57%	0.00	0.00%
合 计	9,099,482.89	18.78%	7,785,902.72	17.34%
其他应付款：				
吉林省林业进出口公司	0.00	0.00%	11,743.60	0.02%
吉林省临江林业局	34,170,166.15	43.16%	33,154,131.15	46.47%
吉林省红石林业局	2,501,616.40	3.16%	0.00	0.00%
吉林省林业建筑工程公司	0.00	0.00%	35,000.00	0.05%
吉林省松江河林业有限责任公司	0.00	0.00%	287,000.00	0.40%
合 计	36,671,782.55	46.32%	33,487,874.75	46.94%
预收账款				
吉林省林业进出口公司	0.00	0.00%	517,338.65	1.47%
合 计	0.00	0.00%	517,338.65	1.47%

## (2)关联方担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日, 中国吉林森林工业(集团)总公司为本公司总额为 256,718,530.00 元的银行借款提供了担保, 明细如下:

金融机构名称	借款金额	借款期限	月利率	保证人
短期借款：				
中国建设银行白山城区支行	30,000,000.00	2005.03.03—2006.03.02	4.185‰	中国吉林森林工业(集团)总公司
中国建设银行白山城区支行	30,000,000.00	2005.03.07—2006.03.06	4.185‰	中国吉林森林工业(集团)总公司
中国建设银行白山城区支行	20,000,000.00	2005.03.08—2006.03.07	4.185‰	中国吉林森林工业(集团)总公司
吉林森林工业集团财务公司	40,000,000.00	2005.04.27—2006.04.26	4.185‰	中国吉林森林工业(集团)总公司
中国白山市工行营业部	5,793,550.00	2005.05.27—2006.01.23	2.865‰	中国吉林森林工业(集团)总公司
	(70 万美元)			
中国白山市工行营业部	5,628,020.00	2005.05.27—2006.03.22	2.865‰	中国吉林森林工业(集团)总公司

	(68 万美元)			
中国白山市工行营业部	5,296,960.00	2005.05.27—2006.05.22	2.865%	中国吉林森林工业(集团)总公司

合计 136,718,530.00

一年内到期的长期借款:

			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	2,000,000.00	2004.12.10—2005.12.10	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	

合计 2,000,000.00

长期借款:

			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	3,000,000.00	2004.12.10—2006.12.10	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	
			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	35,000,000.00	2004.12.10—2007.12.10	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	
			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	20,000,000.00	2005.02.03—2008.02.03	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	
			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	5,000,000.00	2005.02.21—2006.12.10	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	
			浮动利率(同期同	
兴业银行沈阳分行	15,000,000.00	2005.02.21—2008.02.21	档次国家基准利率	中国吉林森林工业(集团)总公司
			下浮 10%)	
中国建设银行江苏丰县支行	30,000,000.00	2005.03.30—2008.03.29	4.32%	中国吉林森林工业(集团)总公司
中国建设银行江苏丰县支行	10,000,000.00	2005.06.06—2008.06.05	4.32%	中国吉林森林工业(集团)总公司
合计	118,000,000.00			

(3) 其他关联交易事项:

A、使用权租赁发生的关联交易:

根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签定的《森林资源采伐权租赁协议》，本公司成立后，吉林省红石林业局将其经国家授权取得的 29.9 万公顷森林资源采伐权出租给本公司，本公司按当年所采伐的原木总销售额的 26% 计算并支付租金，协议有效期为 40 年，本公司本期已提取并支付租金 30,364,142.16 元。

根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 30 日签定的《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 235.23 公顷部分局、场（厂）址占地使用权出租给本公司，本公司按年计算并支付租金 154,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期已提取并支付租金 77,000.00 元。

根据本公司筹委会与吉林省露水河林业局于 1998 年 1 月 18 日签订的《林地租赁协议》，本公司成立后，吉林省露水河林业局将其经国家授权取得的 13.2793 公顷林地使用权租赁给本公司，用于刨花板的生产，本公

司按年计算并支付租金 100,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期已提取并支付租金 50,000.00 元。

根据本公司筹委会与中国吉林森林工业（集团）总公司于 1998 年 4 月 29 日签订的《土地使用权租赁协议》，本公司成立后，集团公司将以出让方式取得的分别为 390 平方米和 424 平方米的土地使用权租赁给本公司的进出口分公司，本公司每年支付租金 100,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期已提取并支付租金 50,000.00 元。

根据本公司与吉林省三岔子林业局于 2000 年 6 月 5 日签订的《林地租赁协议》，吉林省三岔子林业局将其经国家授权取得的 108,588.40 平方米的土地使用权出租给本公司，用于均质刨花板的生产，本公司每年支付租金 100,000.00 元，协议有效期为 40 年，本公司本期已提取租金 50,000.00 元，尚未支付。

#### B、采购商品发生的关联交易：

本公司下属的红石分公司、露水河刨花板分公司、通化胶粘剂分公司 2005 年 1-6 月从吉林森工集团物资供销中心采购货物 13,948,145.89 元。

三岔子刨花板分公司、露水河刨花板分公司、临江刨花板分公司 2005 年 1-6 月从吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省临江林业局等累计采购木质原材料 28,114,405.67 元。

本公司控股子公司吉林森林工业集团金桥木业有限公司 2005 年 1-6 月从吉林森工集团物资供销中心采购货物 210,576.61 元，从吉林省三岔子林业局、吉林省露水河林业局、吉林省泉阳林业局、吉林省松江河林业有限责任公司、吉林省红石林业局、吉林省白石山林业局、吉林省湾沟林业局等累计采购木质原材料 20,232,975.27 元。

#### C、接受劳务发生的关联交易：

根据本公司筹委会与吉林省红石林业局于 1998 年 4 月 28 日签定的有关生活服务《关联协议书》，本公司成立后，由吉林省红石林业局按当地市场价格向其辖区内的本公司生产经营单位提供供电、供水、供暖等有偿服务，协议有效期为 10 年，本公司本期已提取并支付供电、供水、供暖费用 8,453,722.66 元。

本公司下属的临江刨花板分公司 2005 年 1-6 月从吉林省临江林业局采购水、电等 1,380,814.74 元。

本公司控股子公司吉林森工健今药业有限责任公司与吉林省临江林业局于 2001 年 12 月 31 日签订了《关联关系及交易协议》，吉林省临江林业局向吉林森工健今药业有限责任公司提供水、电、采暖等有偿服务，协议有效期为 10 年，本公司本期已提取并支付相关费用 160,217.15 元。

本公司控股子公司吉林森林工业集团金桥木业有限责任公司 2005 年 1-6 月向吉林省三岔子林业局、吉林省松江河林业有限责任公司采购水、电等 4,332,533.96 元。

#### D、代理进出口发生的关联交易：

1999 年 1 月，本公司与吉林省林业进出口公司签订了《代理进出口业务协议书》。根据该协议，吉林省林业进出口公司代理本公司进出口业务，本公司按照代理进出口合同金额的 0.5%向吉林省林业进出口公司支付代理费，本公司本期支付上述代理费 109,183.14 元。

### 八、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 九、承诺事项

截止报告日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十、委托理财

截止报告日,本公司无需要披露的委托理财事项。

## 十一、托管、承包及租赁事项

截止报告日,本公司无需要披露的托管、承包及租赁事项。

## 十二、债务重组事项

截止报告日,本公司无需要披露的债务重组事项。

## 十三、非货币性交易事项

截止报告日,本公司无需要披露的非货币性交易事项。

## 十四、或有事项

截止报告日,本公司无需要披露的或有事项。

## 十五、补充资料

### 1. 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
主营业务利润	11.04	10.88	10.50	10.58	0.47	0.46	0.47	0.46
营业利润	3.21	3.44	3.05	3.35	0.14	0.15	0.14	0.15
净利润	3.80	3.87	3.62	3.76	0.16	0.16	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的净利润	3.74	3.86	3.55	3.75	0.16	0.16	0.16	0.16

### 2. 非经常性损益项目

备注:扣除的非经常性损益项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产产生的损益	18,904.31	-51,268.86
以前年度已经计提存货跌价准备转回	797,878.72	356,944.48
其他各项营业外收入、支出	438,269.15	-163,997.09
扣除非经常性损益项目的所得税影响数	414,167.22	21,251.78
合计	840,884.96	120,426.75

## 八、备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程文本。

董事长：田树华

吉林森林工业股份有限公司

2005 年 8 月 24 日