

光明集团家具股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人马中文、主管会计工作负责人任会清及会计机构负责人(会计主管人员)李兆梅声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	328,511,209.81	327,330,139.59	0.36%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-270,789,027.90	-251,369,778.64	-7.73%	
股本 (股)	185,711,578.00	185,711,578.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-1.46	-1.35	-8.15%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	25,155,239.79	100.68%	78,308,812.27	108.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-2,377,450.27	87.91%	-19,419,249.26	69.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	5,931,023.91	268.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.03	250.00%
基本每股收益 (元/股)	-0.01	90.91%	-0.10	70.59%
稀释每股收益 (元/股)	-0.01	90.91%	-0.10	70.59%
加权平均净资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)				

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	-530,056.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,023.91	
合计	-698,079.91	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数 (户)	12,382	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量	种类
尹作慧	1,673,981	人民币普通股
海宁市久时投资有限公司	1,500,000	人民币普通股
武汉宏康达贸易有限公司	1,460,000	人民币普通股
魏懿	991,360	人民币普通股
华宝信托有限责任公司	975,025	人民币普通股
陈雪英	900,000	人民币普通股
陈尔愈	869,900	人民币普通股
应高波	820,000	人民币普通股
华宝投资有限公司	772,417	人民币普通股
胡桂连	710,985	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、营业收入比去年同期增加 4,066.91 万元，系扩大销售规模，使销售额增加。
- 2、销售费用比去年同期增加 237.77 万元，系销售额增加致使销售费用增加。
- 3、财务费用比去年同期减少 2,215.29 万元，系上市公司破产重整停止计提银行贷款利息。
- 4、资产减值损失比去年同期减少 880 万元，系本期计提坏帐准备减少所致。
- 5、净利润比去年同期增加 4,447.22 万元，系销售额增加；上市公司破产重整停止计提银行贷款利息。
- 6、存货期末比期初增加 680.45 万元，系产成品销售额增加，增加库存储备所致。
- 7、投资性房地产期末比期初减少 853.27 万元，系 2009 年末以资抵债。
- 8、其他应付款期末比期初增加 2435.87 万元，系向大股东借款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

√ 适用 □ 不适用

本公司的审计机构利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字[2010]1222 号审计报告中，对本公司流动负债高于资产总额；公司于 2009 年 11 月 9 日进入破产重整程序，在 2010 年 4 月 19 日召开的本公司重整案的第二次债权人会议上，《光明集团家具股份有限公司重整计划（草案）》第一次表决未获得优先债权组和大额普通债权组的通过；对公司的持续经营能力产生重大疑虑。同时对本公司原实际控制人冯永明因涉嫌经济犯罪被依法逮捕，认为属于可能对本公司产生重大影响的不确定事项。为此，出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会认为该审计意见公允地反映了公司的实际情况，揭示了公司在负债及可持续发展方面存在的问题。对审计意见涉及事项，公司董事会说明如下：

关于公司资产负债率较高问题，公司于 2009 年 11 月 9 日经伊春市中级人民法院裁定进入破产重整程序，2010 年 8 月 5 日，伊春中院作出[2009]伊商破字第 1-5 号民事裁定书，批准《光明集团家具股份有限公司重整计划》，现已进入破产重整计划执行期间，如果执行完毕《光明集团家具股份有限公司重整计划》，公司债务问题将全部解决，将不存在资产负债率较高的问题。公司对业已转让的两户控股子公司贷款提供担保客观存在的事实，属于一般担保事项，符合深交所上市规则担保要求。

为提高公司持续经营能力，公司正积极开发新产品，重塑品牌形象，同时破产重整工作也在稳步推进。关于原实际控制人涉案问题，现在没有影响公司正常生产经营，员工队伍稳定，各项工作有序开展。

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况 适用 不适用**3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况** 适用 不适用**3.2.4 其他** 适用 不适用

2010年4月19日，公司破产重整第二次债权人会议在伊春林业艺术剧院召开。债权人会议分为优先债权组、税款债权组、大额普通债权组和小额普通债权组对《光明集团家具股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“《重整计划（草案）》”）进行讨论和表决，其中：税款债权组和小额普通债权组均表决通过，职工债权组已于会前提前表决通过，优先债权组和大额普通债权组第一次表决未获通过，会议休会。

2010年4月19日，出资人组会议在伊春林业艺术剧院召开。参加本次出资人组会议的股东及授权代理人共7家，代表股份数合计为95,914,092股，占公司总股本的51.65%。会议对《光明集团家具股份有限公司重整计划（草案）》中涉及的出资人权益调整方案进行了讨论和表决，其中表决同意的股东为6家，代表股份79,414,092股，占与会股东所代表股份总数的82.80%。本次出资人组会议表决通过该方案。

2010年8月4日，优先债权组、大额普通债权组对《重整计划（草案）》进行再次表决，仍未通过《重整计划（草案）》。根据《破产法》的相关规定，管理人于同日向伊春市中级人民法院（以下简称“伊春中院”）提交了批准重整计划草案的申请。

2010年8月5日，伊春中院作出[2009]伊商破字第1-5号民事裁定书，批准光明集团家具股份有限公司重整计划，于本裁定批准之日起六个月内执行完毕，并终止光明集团家具股份有限公司重整程序。

2010年9月27日，按照《重整计划》及公司管理人与北京京通海投资有限公司签订的《股权转让协议书》，本公司股东应让渡的1490.75万股股份由管理人转让予北京京通海投资有限公司及其指定方。

2010年10月12日，2010年10月27日按照《重整计划》本公司管理人委托黑龙江省龙法拍卖有限责任公司对本公司合法拥有的土地使用权、房屋建筑物、设备、存货及商标等资产进行整体公开拍卖，两次流拍，黑龙江省龙法拍卖有限责任公司受本公司管理人委托，定于2010年11月12日对本公司合法拥有的上述资产进行第三次整体公开拍卖。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况 适用 不适用**3.4 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原因说明** 适用 不适用**3.5 其他需说明的重大事项****3.5.1 证券投资情况** 适用 不适用**3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月15日	本公司	电话沟通	流通股股东	生产经营情况
2010年02月14	本公司	电话沟通	流通股股东	破产重整进展情况

日				
2010年03月27日	本公司	电话沟通	流通股东	控股股东股权变更的情况
2010年04月18日	本公司	电话沟通	流通股东	生产经营情况
2010年05月25日	本公司	电话沟通	流通股东	生产经营情况
2010年07月16日	本公司	电话沟通	流通股东	生产经营情况
2010年08月23日	本公司	电话沟通	流通股东	生产经营业绩情况
2010年09月09日	本公司	电话沟通	流通股东	公司生产销售情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：光明集团家具股份有限公司
元

2010年09月30日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,794,651.82	34,592.20	3,567,113.31	22,876.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	70,466,896.82	24,322,497.34	68,846,310.48	25,204,035.10
预付款项	15,695,074.74	186,858.88	13,265,054.91	179,773.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	12,808,942.12	39,466,629.39	17,251,479.14	38,873,154.59
买入返售金融资产				
存货	91,214,119.74	1,640,664.73	84,409,594.78	1,952,686.56

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	193,979,685.24	65,651,242.54	187,339,552.62	66,232,525.47
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		19,448,036.08		19,448,036.08
投资性房地产	53,111,249.78	74,034,449.53	61,643,866.54	76,795,390.57
固定资产	55,302,209.19	4,273,567.63	51,907,857.94	5,082,991.20
在建工程	1,866,878.92	1,843,690.90	1,854,519.52	1,837,820.82
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	24,251,186.68	18,443,215.03	24,584,342.97	18,679,757.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	134,531,524.57	118,042,959.17	139,990,586.97	121,843,995.86
资产总计	328,511,209.81	183,694,201.71	327,330,139.59	188,076,521.33
流动负债：				
短期借款	278,000,000.00	218,000,000.00	283,000,000.00	218,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	25,187,565.99	1,092,113.12	40,246,529.21	1,125,934.28
预收款项	18,568,075.68	10,482.00	9,824,535.01	10,482.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,451,968.27	1,098,445.63	13,851,163.27	1,153,752.02
应交税费	13,224,712.32	5,799,056.86	14,385,912.73	5,821,969.08
应付利息	138,927,303.93	105,800,265.39	133,809,559.64	105,800,265.39
应付股利	1,290,029.35	616,752.47	1,290,029.35	616,752.47
其他应付款	97,696,548.62	66,419,197.65	73,337,869.10	56,288,892.21
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	590,346,204.16	398,836,313.12	569,745,598.31	388,818,047.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	8,434,296.00	8,434,296.00	8,434,296.00	8,434,296.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,434,296.00	8,434,296.00	8,434,296.00	8,434,296.00
负债合计	598,780,500.16	407,270,609.12	578,179,894.31	397,252,343.45
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00
资本公积	62,483,608.44	62,345,403.09	62,483,608.44	62,345,403.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,048,189.78	18,048,189.78	18,048,189.78	18,048,189.78
一般风险准备				
未分配利润	-537,032,404.12	-489,681,578.28	-517,613,154.86	-475,280,992.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-270,789,027.90	-223,576,407.41	-251,369,778.64	-209,175,822.12
少数股东权益	519,737.55		520,023.92	0.00
所有者权益合计	-270,269,290.35	-223,576,407.41	-250,849,754.72	-209,175,822.12
负债和所有者权益总计	328,511,209.81	183,694,201.71	327,330,139.59	188,076,521.33

4.2 本报告期利润表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	25,155,239.79		12,535,289.52	915,106.13
其中：营业收入	25,155,239.79		12,535,289.52	915,106.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	27,656,795.80	-1,084,297.74	23,958,516.98	7,720,020.08
其中：营业成本	21,147,826.46	839,825.64	11,147,198.69	1,265,393.60
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				

赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加			17,001.99	16,940.89
销售费用	1,641,309.44	618.00	487,802.06	5,967.00
管理费用	2,522,341.18	976,802.12	2,973,006.39	1,702,478.28
财务费用	1,783,423.54	-2,886,119.56	9,530,427.74	4,725,731.32
资产减值损失	561,895.18	-15,423.94	-196,919.89	3,508.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,541,383.19		-6,444,847.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,501,556.01	-457,085.45	-11,423,227.46	-13,249,760.97
加：营业外收入	124,100.00	2,500.00	2,130.00	
减：营业外支出			8,226,514.00	8,226,514.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,377,456.01	-454,585.45	-19,647,611.46	-21,476,274.97
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,377,456.01	-454,585.45	-19,647,611.46	-21,476,274.97
归属于母公司所有者的净利润	-2,377,450.27	-454,585.45	-19,657,123.86	-21,476,274.97
少数股东损益	-5.74		9,512.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.01	-0.002	-0.11	-0.12
（二）稀释每股收益	-0.01	-0.002	-0.11	-0.12
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-2,377,456.01	-454,585.45	-19,647,611.46	-21,476,274.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,377,450.27	-454,585.45	-19,657,123.86	-21,476,274.97
归属于少数股东的综合收益总额	-5.74		9,512.40	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	78,308,812.27	1,033,730.32	37,639,684.86	3,112,221.50
其中：营业收入	78,308,812.27	3,039,100.63	97,639,684.86	3,112,331.50
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	98,389,304.55	2,826,038.93	93,305,694.01	25,090,852.51
其中：营业成本	65,418,710.52	3,039,100.63	33,961,174.41	5,157,427.02
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	496.47	496.47	41,818.11	43,753.99
销售费用	4,265,694.11	4,581.17	1,887,997.25	151,116.06
管理费用	11,182,923.73	5,815,847.94	8,940,345.50	4,917,828.98
财务费用	5,381,695.18	-8,411,107.71	27,534,587.52	12,907,043.54
资产减值损失	12,139,784.54	2,377,120.43	20,939,771.22	1,913,682.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		-12,610,776.68	4,624.98	-11,463,636.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,080,492.28	-14,403,085.29	-55,661,384.17	-33,442,267.44
加：营业外收入	695,117.81	2,500.00	5,632.00	
减：营业外支出	34,161.16		8,235,975.19	8,226,514.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,419,535.63	-14,400,585.29	-63,891,727.36	-41,668,781.44
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,419,535.63	-14,400,585.29	-63,891,727.36	-41,668,781.44
归属于母公司所有者的净利润	-19,419,249.26	-14,400,585.29	-63,911,657.57	-41,668,781.44
少数股东损益	-286.37		19,930.21	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.10	-0.08	-0.34	-0.22
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.08	-0.34	-0.22
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	-19,419,535.63	-14,400,585.29	-63,891,727.36	-41,668,781.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,419,249.26	-14,400,585.29	-63,911,657.57	-41,668,781.44
归属于少数股东的综合收益总额	-286.37		19,930.21	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	81,513,016.58	150,014.88	45,966,281.60	1,877,005.37
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,946,597.03		1,246,075.40	
收到其他与经营活动有关的现金	21,770,665.11	12,273,181.44	15,914,365.80	22,971,543.19
经营活动现金流入小计	105,230,278.72	12,423,196.32	63,126,722.80	24,848,548.56
购买商品、接受劳务支付的现金	76,439,887.40	96,770.13	45,065,955.95	2,563,856.47
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	14,054,724.49	1,044,621.87	12,688,406.62	1,238,773.04
支付的各项税费	3,541,925.56	240,884.12	2,448,168.46	734,465.95

支付其他与经营活动有关的现金	5,262,717.36	11,029,204.17	6,445,267.49	20,962,518.55
经营活动现金流出小计	99,299,254.81	12,411,480.29	66,647,798.52	25,499,614.01
经营活动产生的现金流量净额	5,931,023.91	11,716.03	-3,521,075.72	-651,065.45
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			706,545.07	700,000.00
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				
投资活动现金流入小计			706,545.07	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,893.17		31,310.00	12,519.00
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计	550,893.17		31,310.00	12,519.00
投资活动产生的现金流量净额	-550,893.17		675,235.07	687,481.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			5,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00	
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		1,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,565.00		170,439.77	
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			50,000.00	
筹资活动现金流出小计	5,149,565.00		1,720,439.77	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,149,565.00		3,279,560.23	
四、汇率变动对现金及现金等价	-3,027.23		-2,006.53	

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	227,538.51	11,716.03	431,713.05	36,415.55
加：期初现金及现金等价物余额	3,567,113.31	22,876.17	264,495.71	29,545.70
六、期末现金及现金等价物余额	3,794,651.82	34,592.20	696,208.76	65,961.25

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计