

# 光明集团家具股份有限公司 2005 年半年度报告全文

2005 年 8 月 6 日

**重要提示：公司董事会及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。**

**公司董事长马中文先生、总会计师李桂英女士、会计部负责人张玉杰女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。**

**公司半年度财务会计报告未经审计。**

# 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、主要财务数据和指标.....	3
三、股本变动及主要股东持股情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	10
八、备查文件目录.....	34

## 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：光明集团家具股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGMING GROUP FURNITURE CO.LTD.

英文名称缩写：GMF

(二) 股票上市地：深圳证券交易所

A 股简称：ST 光明

A 股代码：000587

(三) 公司注册地址：黑龙江省伊春市伊春区青山西路 118 号

公司办公地址：黑龙江省伊春市伊春区青山西路 118 号

邮政编码：153000

公司网址：<http://www.guangming.com>

公司电子信箱：[info@guangming.com](mailto:info@guangming.com)

(四) 法定代表人：马中文先生

(五) 公司董事会秘书：郑舒怀先生

证券事务代表：刘金艳女士

联系电话：0458-3610587

传真：0458-3660588

电子信箱：[zhengshuhuai@sina.com](mailto:zhengshuhuai@sina.com)

(六) 选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书部

(七) 经营范围：家具制造及技术开发、木制品、半成品、装饰材料加工，销售家具、木制品、装饰材料，信息咨询，包装装璜等业务。

## 二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	单位	本期数	期初数
流动资产	元	663,471,507.04	662,357,963.73
流动负债	元	478,282,044.62	474,625,447.26
总资产	元	796,867,517.77	792,170,348.04
股东权益(不含少数股东权益)	元	263,209,742.07	263,160,803.50
每股净资产	元	1.417	1.417
调整后每股净资产	元	1.357	1.147

项 目	单位		
净利润	元	1,028,573.01	-21,625,208.92
扣除非经常性损益后的净利润	元	-2,846,683.10	-22,045,044.23
净资产收益率	%	0.39%	-9.71%
每股收益	元	0.006	-0.116
经营活动产生的现金流量净额	元	-43,892,403.13	13,296,039.07

注：非经常性损益扣除项目有：

非经常性损益项目	金额
收取的资金占用费	2,977,686.33
营业外收入	791,954.36
营业外支出	-105,615.42
合计	3,875,256.11

### 三、股本变动及主要股东持股情况

#### （一）股本变动情况：

1、报告期内，公司没有因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起的股份总数及结构变动。公司总股本 185,711,578 股，其中，未上市流通股 102,272,723 股，已上市流通股 83,438,855 股，均与报告初期相同。

2、公司截止报告期末的股东总数为 30,447 名。

#### （二）主要股东持股情况介绍：

1、截止 2005 年 6 月 30 日前在册，拥有公司股份前十名股东、前十名流通股股东持股情况：

报告期末股东总数	30,447 名					
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（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
光明集团股份有限公司	0	76,118,224	40.99	未流通	76,118,224	境内法人股
黑龙江中盟集团有限公司	0	16,016,000	8.62	未流通	16,016,000	境内法人股
深圳市圣泉禾实业发展有限公司	0	5,299,840	2.85	未流通	5,299,840	境内法人股
黑龙江省国际信托投资公司	0	2,693,600	1.45	未流通	未知	境内法人股
周泰勇	未知	1,074,647	0.58	已流通	未知	社会公众股

伊春天河经贸有限公司	0	1,059,968	0.57	未流通	未知	境内法人股
中国银行黑龙江分行劳动服务公司	0	847,974	0.46	未流通	未知	境内法人股
张光复	0	557,926	0.30	已流通	未知	社会公众股
江细牡	未知	552,200	0.30	已流通	未知	社会公众股
贾德林	未知	543,589	0.29	已流通	未知	社会公众股
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			各类（A、B、H股或其它）		
周泰勇	1,074,647			A		
张光复	557,926			A		
江细牡	552,200			A		
贾德林	543,589			A		
孙振华	531,607			A		
暴玉梅	531,560			A		
赵 凤	469,982			A		
邹福荣	396,975			A		
赵 玉	380,590			A		
杨 玲	370,552			A		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的法人股东之间无关联关系或一致行动的情况，自然人股东之间关系不详。					
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	无战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。					

## 2、十大股东持股相关情况说明：

（1）前十名股东不存在持有已上市流通股份并持有未上市流通股份的情况；前十名股东均无关联关系；无战略投资者或一般法人参与配售新股而成为前十名股东的情况；无代表国家持股的单位及外资股东。

（2）本公司股东光明集团股份有限公司以所持本公司全部股权 76,118,224 股向中国建设银行黑龙江省分行做出借款质押。（相关公告刊登在 2002 年 8 月 17 日《证券时报》）。

（3）本公司股东黑龙江中盟集团有限公司以所持本公司全部股权 16,016,000 股向中国建设银行黑龙江省分行做出借款质押。（相关公告刊登在 2001 年 7 月 12 日的《证券时报》上。）

（4）根据泰阳证券有限公司申请，湖南省高级人民法院依法冻结了本公司股东深圳市圣泉禾实业发展有限公司所持本公司全部股权 5,299,840 股。

3、报告期内，公司控股股东没有发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票没有发生变动。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘及解聘情况。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营活动的总体状况：

上半年，在家具市场激烈的竞争中，因公司 2004 年度转让了对生产经营产生不良影响的部分子公司，同时调整产品结构、改进生产工艺、节约挖潜、提质降耗为下半年的销售打下良好基础。报告期内，公司生产正常有序，由于产品出口下降致使主营业务收入及主营业务利润比上年同期有所下降。因公司降低了期间费用，使公司净利润比去年同期有大幅增长。

截止 2005 年 6 月 30 日，公司实现主营业务收入 9,313.62 万元，比上年同期下降 14.02%；主营业务利润 1,409.88 万元，比上年同期下降 20.85%，净利润 102.86 万元，比上年同期上升 104.76%。

(二) 报告期内的经营情况：

1、公司主要经营家具制造及技术开发、木制品、半成品、装饰材料加工，销售家具、木制品、装饰材料，信息咨询，包装装璜等业务。

单位：人民币：元

项目	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
分行业						
木制家具业	90,463,817.36	76,892,720.22	15	-11.44	-9	-2.28 个百分点
化工业	2,672,399.42	2,141,691.67	19.86	21.60	34.62	15.95 个百分点
其中：关联交易	2,571,566.67	2,409,815.13	6.29	202.52	182.94	6.50 个百分点
分产品						
家具产品	90,463,817.36	76,892,720.22	15	-11.44	-9	-2.28 个百分点
化工材料	2,672,399.42	2,141,691.67	19.86	21.60	34.62	15.95 个百分点
其中：关联交易	2,571,566.67	2,409,815.13	6.29	202.52	182.94	6.50 个百分点

关联交易的定价原则	本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则，以市场价格为依据进行公平交易和核算。
-----------	--

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
主营业务收入	93,136,216.78	108,319,114.73	-14.02%
主营业务利润	14,098,755.82	17,813,818.33	-20.85%
期间费用	14,153,528.92	45,054,323.05	-68.59%
营业利润	374,997.03	-27,831,971.66	101.35%
营业外收支差额	897,569.78	775,107.44	15.80%
利润总额	1,272,566.81	-28,264,832.03	104.50%

分析：

(1) 主营业务收入下降主要是由于出口收入减少及合并范围较同期发生变化所致。

(2) 主营业务利润下降主要是由于销售额下降影响所致。

(3) 期间费用下降主要是由于合并范围变化及资产减值准备计提较上年同期减少所致。

2、报告期内，公司的主营业务没有变化，产品销售结构发生了变化，即产品出口销售的比重下降。

3、报告期内，本公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、经营中的问题与困难

(1) 由于煤、电及家具产品原辅环保材料等相关商品的价格上涨，增加了公司生产运营成本。

(2) 主营业务单一，公司独立的营销网络还需调整和完善。

(3) 公司融资环境受限，制约公司原材料储备，产品更新及工艺改进。

(4) 人民币升值对公司的出口产品销售利润形成一定影响。

(三) 报告期投资情况：

1、报告期内，公司无募集资金、无前期募集资金延续到本报告期使用的情况。

2、报告期内，公司无重大非募股资金投资项目。

(四) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较：

公司在 2004 年年度报告中预计 2005 年各项经济指标：计划销售收入 2 亿元，其中出口创汇 1,800 万美元，实现利润 500 万元。公司上半年实现销售收入 9,313.62 万



元，其中出口创汇 741.76 万美元，净利润 102.86 万元。销售收入完成上半年计划的 93.14%，分析原因：

(1) 由于出口销售收入未赶上计划进度，致使整体销售收入未完成计划进度。

(2) 由于销售额及销售毛利率的影响致使利润没有完成预期计划。

(五) 公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划没有做出修改。

(六) 公司预测下一报告期的经营成果可能为亏损，如果实施资产及债务重组，可能扭亏，因此业绩预测存在不确定性。请广大投资者注意投资风险。

(七) 本公司半年度财务报告未经审计；上年年度报告中的财务报告为注册会计师出具的标准无保留意见的审计报告。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

(二) 公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案，没有公积金转增股本方案或发行新股方案，没有中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

(三) 报告期内及以前期间，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项的发生，也没有以前期间发生的上述情况持续到报告期的情况。

(五) 关于关联交易：

1、购买原材料占同类交易总额的 22.78%，销售商品占同类交易总额的 2.76%，详见报表附注。

2、公司与关联方不存在担保事项，存在债权、债务情况如下：

### (1) 关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联方与上市公司关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
光明集团股份有限公司	控股股东	10	0	11	
圣泉禾实业投资有限公司	实际控制人控制的法人	166	11,593	1,052	
光明集团药业有限公司	控股股东控制的法人	150	4,357	55	
合计		326	15,950	1,118	

其中：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 326 万元，余额 15,950 万元。

3、报告期内，公司与日常经营相关的关联交易事项在预计额度内执行正常，见下表：

关联交易类别	按产品	关联人	预计	占同类交易比	报告期完成	占同类交易比	完成预计%
采购原材料	板材	大连工贸	800	30%	496	22.78	62%
	配件	电子商务	20		-		

销售产品或商品	家具	大连工贸	300	30%	169	2.51%	56.3%
	家具	电子商务	180		65		36.1%

4、公司在前一定期报告或临时报告没有披露过有关协议；

5、公司的交易方、交易内容、交易价格、交易金额与结算方式在报告期内无重大变化；关联方之间不存在大额销货退回的情况；

6、报告期内，公司无涉及关联交易的资产收购、出售情况；

7、公司除上述关联交易信息外，无其他重大关联交易信息。

(六) 关于重大合同及其履行情况：

1、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

5、公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

担保对象名称	发生日期（协议签署日期）	担保金额（万元）	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
伊春美华家具有限公司	2003年3月23日	998	一般保证担保	2006年3月18日	否	否
伊春美华家具有限公司	2003年4月25日	200	一般保证担保	2006年4月23日	否	否
伊春美华家具有限公司	2003年4月24日	220	一般保证担保	2006年4月22日	否	否
伊春美华家具有限公司	2003年5月26日	999	一般保证担保	2006年5月7日	否	否
伊春美华家具有限公司	2003年6月24日	2298	一般保证担保	2006年6月23日	否	否
担保发生额合计						0
担保余额合计						4,715
其中：关联担保余额合计						0
违规担保总额						0
担保总额占公司净资产的比例						17.91%
上市公司对控股子公司担保发生额合计						0

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有在报告期内发生或以前发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

5、公司半年度财务报告未经审计；公司未更换会计师事务所。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、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。

# 七、财务报告

## 光明集团家具股份有限公司

### 会计报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币为单位)

#### 一、公司简介

光明集团家具股份有限公司(以下简称本公司)的前身是光明集团公司。光明集团公司组建于1989年1月。1990年2月,经黑龙江省体改委黑体改复[1990]25号文批准为股份制试点企业,同年3月向社会公开发行人3,000万股社会公众股。为使股份制试点工作进一步规范化,1992年3月,光明集团公司重组设立了光明集团股份有限公司,并向社会募集1,600万股法人股,总股本8,000万股。

1994年,经国家工商行政管理局[1994]企名函字026号文件核准,公司名称由“光明集团股份有限公司”变更为“光明家具集团股份有限公司”,又经[1995]企名函字119号文件核准变更为“光明集团家具股份有限公司”。

本公司社会公众股经中国证券监督管理委员会证监发审字[1995]84号文批准,于1996年4月25日在深圳证券交易所挂牌上市。截止2000年12月31日,本公司注册资本为185,711,578.00元,企业法人营业执照注册号为2300001100066。

本公司主要经营家具制造及技术开发,木制品、半成品、装饰材料加工,销售家具、木制品、装饰材料,信息咨询,包装装潢业务。主导产品“光明”牌家具曾荣获“全国首届轻工产品博览会金奖”、“第二届北京国际博览会金奖”等,1995年8月被国家统计局和国家技术进步评价中心授予“中国家具之王”称号。本公司是中国家具行业首家上市公司。

#### 二、公司采用的主要会计政策、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》和《企业会计制度》。

##### 2、会计年度

采用公历年度,即公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、记帐本位币

会计核算以人民币为记帐本位币。

##### 4、记帐原则和计价基础

本公司以权责发生制为记帐原则,以历史成本为计价基础。

##### 5、外币业务核算方法

本公司对所发生的非记帐本位币业务均采用业务发生当月月初的中国人民银行公布的市场基准汇率折合为记帐本位币记帐。期末对有关外币帐户余额按期末市场汇率进行调整,差额作为汇兑损益,记入财务费用或其他相关科目。

## 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(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。

## 7、短期投资的核算方法

### 短期投资计价方法

本公司采用实际成本法核算短期投资,如果实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息则按应领取的现金股利、利息单独在应收股利或应收利息科目核算。

### 投资收益的确认方法

- a. 短期投资持有期间的现金股利或利息除已计入应收项目外,于实际收到时冲减投资的帐面价值;
- b. 处置短期投资时,应将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益。

### 短期投资跌价准备的计提

本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低法计量,对市价低于成本的差额,按单项投资计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。

## 8、坏帐损失核算方法

(1) 坏帐损失的确认标准为:

债务人破产或死亡、以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的部分。

债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的部分。

(2) 坏帐损失的核算方法为备抵法。

公司按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)余额的账龄分别按不同比例计提坏帐准备,具体比例如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	6%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

对于收回可能性极小的应收款项予以全额提取。

## 9、存货核算方法

(1) 本公司存货是指生产经营过程中为销售或耗用而储存的各项有形资产,包括原材料、包装物、在产品、自制半成品、低值易耗品、委托代销商品、产成品和库存商品。

(2) 存货的取得按实际成本计价，发出时按加权平均法计算成本。低值易耗品及包装物均采用一次摊销法或五五摊销法处理。

(3) 存货跌价准备的计提：本公司存货在期末时按个别存货项目成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

## 10、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，采用权益法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%，但具有实质控制权的，按权益法核算，并编制合并会计报表。

股权投资差额的处理：采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益中所占份额的差额在“股权投资差额”中核算，并按一定期限平均摊销，计入损益。摊销时，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定期限的，借方差额按不超过十年的期限摊销；初始投资成本低于应享有的被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。

(2) 长期债权投资：按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额，作为实际成本入帐。溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的余额，计入当期损益。

(3) 长期投资减值准备计提：本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，且这种下降的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 11、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指使用年限在一年以上的房屋建筑物、生产经营性机器设备、运输设备、通讯电子及其他；以及使用年限在两年以上，并且单位价值在 2,000 元以上的不属于生产经营性机器设备等资产。

(2) 固定资产按实际成本计价，折旧采用直线法，按其使用年限和预计净残值率分类确定折旧率，具体分类如下：

类 别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 30 年	3 - 10%	3.23~4.50
机器设备	10 - 15 年	3 - 10%	6.00~9.00
运输工具及其他设备	5 - 10 年	3 - 10%	9.00~18.00

(3) 固定资产减值准备的计提：期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的,按单项资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

## **12、在建工程核算方法**

(1) 在建工程是指兴建中的房屋建筑物和正在安装的设备及其他固定资产,按实际发生的支出确定其工程成本,并单独核算,在达到预定可使用状态时,转入固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提：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,则按单项在建工程的可收回金额低于其帐面价值的差额计提在建工程减值准备,并计入当期损益。

## **13、无形资产计价和摊销方法**

(1) 无形资产按取得时实际成本计量,其摊销采用直线法,能确定受益期的按受益期摊销,不能确定受益期的按 10 年摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提：期末按单项无形资产的可收回金额低于其帐面价值的差额计提无形资产减值准备,并计入当期损益。

## **14、长期待摊费用摊销方法**

(1) 除购建固定资产以外,所有筹建期间所发生的费用于生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其它长期待摊费用采用直线法摊销,按其受益期确定摊销年限。

## **15、借款费用的会计处理方法**

用于购建固定资产而发生的借款费用,在购建固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的,予以资本化,计入所购建固定资产成本,以后发生的借款费用于发生当期直接计入当期财务费用。购建固定资产时,如发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月(含 3 个月),其中断期间发生的借款费用,不计入所购建固定资产成本,将其计入财务费用,直到购建重新开始;但如果中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序,则中断期间所发生的费用,计入所购建固定资产成本。

用于购建固定资产外的借款费用,属筹建期间所发生的,先计入长期待摊费用,在开始生产经营的当月起一次计入费用;属于生产经营期间发生的,直接计入当期财务费用。

## **16、收入确认原则**

(1) 商品销售：在下列条件均能满足时予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按制度规定的条件以完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产而发生的收入：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表范围的确定原则：是占被投资单位资本总额 50%以上，或投资比例虽小于 50%但实际拥有控制权的，按照财政部财会字[1995]11 号文《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的规定编制合并会计报表。

(2) 合并方法：以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部财会字[1995]11 号文《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的规定编制而成。母公司与子公司采用的主要会计政策一致，相互间重大交易和资金往来均在会计报表合并时抵销。

### 三、税项

税 种	税 率
增值税	本公司及所属子公司执行 17%的增值税率。
营业税	按应税收入的 3%、7%计征。
城市维护建设税	按应交增值税和营业税的 7%计征。
教育费附加	按应交增值税和营业税的 3%、4%计征。
企业所得税	合营企业伊春市森林家具有限公司及连云港光明家具有限公司属所得税减税年度，按 15%税率计征所得税；大连日发木制品有限公司属所得税减税年度，按 12%税率计征所得税；合营企业伊春光明家具有限公司为所得税免税年度；大连日发光明家具有限公司按 24%税率计征所得税，；除上述公司外，本公司及其他纳入合并会计报表的子公司均按应纳税所得额的 33%计征企业所得税。

### 四、控股子公司和合营企业

#### 1、公司控制的所有子公司情况及合并报表的合并范围

单位：人民币万元

企业名称	注册资本	拥有 权益%	本公司实 际投资额	注册地址	经营范围	是否纳入 合并范围
伊春光明家具有限公司	3,320	75	2,490	伊春市	生产家具及木制建材等	是

连云港光明家具有限公司	332	75	249	伊春市	木制家具、木制门窗、家具配件及木制半成品、装饰条	是
伊春市森林家具有限公司 (伊春森林家具有限公司)	2,324	75	1,743	伊春市	生产实木家具、板式家具、木制门窗及木制半成品、家具配件	是
光明集团哈尔滨家具有限公司	200	75	150	哈尔滨市	购销家具、木制品、建筑材料、装饰材料、五金、小规格材、室内装饰	是
伊春光明物流贸易有限公司	50	60	30	伊春市	家具、木制品、装饰材料、工艺美术品、百货、建筑材料、餐饮娱乐、货物配送、仓储、装璜设计等	是
大连日发光明家具有限公司	246.2 万美元	51.01	125.6 万美元	大连市	生产家具、装饰材料和其他木制品	是
大连日发木制品有限公司	150 万美元	51.01	76.515 万美元	大连市	生产餐厅柜等家具和其他木制品	是

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2005/6/30	2004.12.31
现金	80,656.24	91,544.02
银行存款	11,035,637.10	74,209,874.93
其他货币资金	21,058,036.30	8,000,000.00
合 计	<u>32,174,329.64</u>	<u>82,301,418.95</u>

项 目	2005/6/30			2004.12.31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金						
人民币	29,555.95		29,555.95	37,885.47		37,885.47
港币	4,574.00	1.0651	4,870.85	4,574.00	1.0637	4,865.36
美元	2,307.45	8.2765	19,097.61	2,307.45	8.2765	19,097.61
日元	107,050.00	0.0751	8,044.70	107,050.00	0.0797	8,531.89
韩元	44,000.00	0.0074	325.63	44,000.00	0.0074	325.63
新加坡元	756.00	4.9092	3,711.36	756.00	5.0550	3,821.58
欧元	1,510.87	9.9610	15,050.14	1,510.87	11.2627	17,016.48
小计			<u>80,656.24</u>			<u>91,544.02</u>



银行存款							
人民币	9,998,429.02		9,998,429.02	68,791,307.79			68,791,307.79
欧元							
美元	57,440.55	8.2765	475,406.71	591,862.32	8.2765		4,898,548.48
日元	7,475,833.00	0.0751	561,801.37	6,524,619.00	0.0797		520,018.66
小计			<u>11,035,637.10</u>				<u>74,209,874.93</u>

注：本公司货币资金期末较期初下降了 60.91%，主要原因为预付货款所致。

## 2、应收票据

项 目	<u>2005/6/30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		9,520,000.00
合 计		<u>9,520,000.00</u>

注：本公司应收票据减少主要是应收票据到期收回或到期未收回转至应收帐款所致。

## 3、应收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	55,248,957.94	47.43%	3,314,937.48	51,934,020.46	40,909,562.81	38.43%	2,454,573.77	38,454,989.04
1-2年	31,495,375.61	27.04%	3,149,537.56	28,345,838.05	33,875,918.74	31.82%	3,387,591.87	30,488,326.87
2-3年	11,184,916.20	9.60%	2,236,983.23	8,947,932.97	12,639,835.62	11.87%	2,527,967.12	10,111,868.50
3年以上	18,555,431.84	15.93%	10,121,596.51	8,433,835.33	19,023,666.81	17.88%	10,453,752.31	8,569,914.50
合 计	<u>116,484,681.59</u>	<u>100%</u>	<u>18,823,054.78</u>	<u>97,661,626.81</u>	<u>106,448,983.98</u>	<u>100%</u>	<u>18,823,885.07</u>	<u>87,625,098.91</u>

(2) 本公司应收账款期末较期初上升 9.43%，主要原因为应收票据未收回部分转入应收帐款所致。

(3) 应收账款前五名金额合计为 25,779,850.62 元，占应收账款 22.13%。

(4) 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。

## 4、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	219,288,040.47	75.64%	13,157,282.43	206,130,758.04	208,872,224.96	70.63%	12,532,304.24	196,339,920.72
1-2年	38,453,269.68	13.26%	3,845,526.96	34,607,742.72	54,694,251.95	18.50%	5,469,425.19	49,224,826.76
2-3年	31,073,709.79	10.72%	6,215,046.15	24,858,663.64	31,030,395.06	10.49%	6,206,079.01	24,824,316.05
3年以上	1,093,734.54	0.38%	596,844.96	496,889.58	1,113,844.95	0.38%	609,358.69	504,486.26
合 计	<u>289,908,754.48</u>	<u>100%</u>	<u>23,814,700.50</u>	<u>266,094,053.98</u>	<u>295,710,716.92</u>	<u>100%</u>	<u>24,817,167.13</u>	<u>270,893,549.79</u>

(2) 本公司其他应收款期末较期初下降 1.96%，主要原因为收回前期欠款所致。

(3) 其他应收款前五名金额合计为 227,289,598.97 元，占其他应收款 78.40%。

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

## 5、预付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30	比例(%)	2004.12.31	比例(%)
1 年以下	58,478,317.46	94.18	6,497,969.03	76.48
1-2年	2,516,204.75	4.05	899,756.99	10.59
2-3年	953,316.57	1.54	953,316.57	11.22
3年以上	145,101.10	0.23	145,374.10	1.71
合 计	<u>62,092,939.88</u>	<u>100</u>	<u>8,496,416.69</u>	<u>100</u>

(2) 本公司预付账款期末较期初增加 630.81 %，主要原因为预付材料款所致。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

## 6、存货及存货跌价准备

### (1) 存货明细

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
在途物资	495,782.52		495,782.52	160,460.08		160,460.08
原材料	42,108,518.56	1,487,823.81	40,620,694.75	46,645,091.50	1,487,823.81	45,157,267.69
包装物				112,069.53		112,069.53
低值易耗品	3,482,667.94	214,457.63	3,268,210.31	3,556,134.58	214,457.63	3,341,676.95
产成品	29,970,351.40	4,916,209.14	25,054,142.26	23,436,929.43	5,064,364.20	18,372,565.23
在产品	12,957,194.47		12,957,194.47	12,601,956.47		12,601,956.47
库存商品	61,989,942.33	14,139,454.69	47,850,487.64	67,916,606.85	14,627,598.64	53,289,008.21
委托代销商品	77,108,472.70	4,216,041.56	72,892,431.14	72,979,863.14	4,643,373.58	68,336,489.56
其他				592,320.97		592,320.97
合 计	<u>228,112,929.92</u>	<u>24,973,986.83</u>	<u>203,138,943.09</u>	<u>228,001,432.55</u>	<u>26,037,617.86</u>	<u>201,963,814.69</u>

## 7、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	282,516.86	448,645.08	356,398.01	3,049.81	371,714.12
待抵扣进项税金	248,400.34	4,963.41		251,945.17	1,418.58
租赁费	103,288.30	1,119,097.64	862,180.88		360,205.06

其他	79,686.58	513,161.53	86,368.34		506,479.77
合计	<u>713,892.08</u>	<u>2,085,867.66</u>	<u>1,304,947.23</u>	<u>254,994.98</u>	<u>1,239,817.53</u>

注：本公司待摊费用期末较期初上升 73.67%，主要系本公司待摊运费、仓储费增加所致。

## 8、其他流动资产

项 目	2005.06.30	2004.12.31
一年内到期的大额外汇存单	843,772.62	843,772.62

## 9、长期投资

项目	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值	金额	减值	金额	减值准备
长期股权投资								
其中：对子公司投资								
其他长期股权投资	90,000.00						90,000.00	
长期债权投资								
合计	<u>90,000.00</u>						<u>90,000.00</u>	

### (1) 其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例(%)
伊春圣泉禾酒店有限公司	90,000.00	0.90

注：伊春圣泉禾酒店有限公司系本公司的子公司伊春光明家具有限公司对其投资。

## 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	81,490,671.89	51,814.00	202,923.37	81,339,562.52
机械设备	115,267,182.80	2,016,040.84	7,586,841.68	109,696,381.96
运输设备	8,541,729.15	1,711,304.78	2,812,089.48	7,440,944.45
通讯电子及其他	3,945,432.95	355,392.11	481,772.12	3,819,052.94
合 计	<u>209,245,016.79</u>	<u>4,134,551.73</u>	<u>11,083,626.65</u>	<u>202,295,941.87</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	33,820,518.09	1,802,730.25	131,167.11	35,492,081.23
机械设备	73,288,474.13	3,333,584.77	3,500,881.00	73,121,177.90
运输设备	4,241,850.65	834,348.09	784,511.34	4,291,687.40
通讯电子及其他	4,684,781.07	411,360.38	1,094,287.25	4,001,854.20
合 计	<u>116,035,623.94</u>	<u>6,382,023.49</u>	<u>5,510,846.70</u>	<u>116,906,800.73</u>
固定资产净值：	<u>93,209,392.85</u>			<u>85,389,141.14</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物				
机械设备	3,130,847.36		169,113.44	2,961,733.92
运输设备				
通讯电子及其他				
合 计	3,130,847.36		169,113.44	2,961,733.92

固定资产净额：90,078,545.49 82,427,407.22

(1) 用于抵押的固定资产原值是 104,248,230.96 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
基建、维修、装修工程	1,900,900.82		1,900,900.82	1,047,543.82		1,047,543.82
安装工程	201,848.10		201,848.10	204,261.68		204,261.68
CAD/ERP项目	40,533,643.48		40,533,643.48	30,533,643.48		30,533,643.48
其他	61,268.73		61,268.73			
合 计	<u>42,697,661.13</u>		<u>42,697,661.13</u>	<u>31,785,448.98</u>		<u>31,785,448.98</u>

### (2) 明细情况

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转入 固定资产 数	其他 减少数	2005.06.30	资金来 源
待安装设备	204,261.68	119,781.86		122,195.44	201,848.10	自筹
企业信息化项目	30,533,643.48	10,000,000.00			40,533,643.48	国债资金及自筹
办公楼	1,047,543.82	853,357.00			1,900,900.82	自筹
材料仓库		7,911.00			7,911.00	自筹
车间改造		53,357.73			53,357.73	自筹
合 计	<u>31,785,448.98</u>	<u>11,034,407.59</u>		<u>122,195.44</u>	<u>42,697,661.13</u>	

(3) 本公司在建工程期末较期初上升 25.56%，主要原因为公司预付企业信息化项目工程款所致。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
土地使用权	5,879,428.99		5,879,428.99	6,075,263.33		6,075,263.33
软件	1,184,482.99		1,184,482.99	1,263,788.23		1,263,788.23
合 计	<u>7,063,911.98</u>		<u>7,063,911.98</u>	<u>7,339,051.56</u>		<u>7,339,051.56</u>

### (2) 无形资产明细

项目	取得方式	原始金额	2004.12.31	本期摊销	2005.06.30	累计摊销	剩余摊销期限
土地使用权	购入	377,655.09	154,208.96	18,882.78	135,326.18	242,328.91	3.58年
土地使用权	购入	812,227.16	67,996.45	40,613.58	27,382.87	784,844.29	0.34年
土地使用权	购入	1,736,691.96	981,318.52	78,505.50	902,813.02	833,878.94	5.75年
土地使用权	购入	1,726,999.28	1,612,135.12	16,478.40	1,595,656.72	52,848.77	48.42年
土地使用权	购入	4,115,651.20	3,259,604.28	41,354.08	3,218,250.20	897,401.00	39.5年
CAD	合作开发	974,777.58	779,821.98	48,738.90	731,083.08	243,694.50	7.5年

软件	外购	611,326.00	483,966.25	30,566.34	453,399.91	157,926.09	7.42年
合计		<u>10,355,328.27</u>	<u>7,339,051.56</u>	<u>275,139.58</u>	<u>7,063,911.98</u>	<u>3,212,922.50</u>	

### 13、长期待摊费用

项目名称	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>本期转出</u>	<u>2005.06.30</u>
物流中心屋面防水	11,279.56		1,573.92		9,705.64
装修费	140,016.66		16,416.12		123,600.54
搬迁支出	368,042.06	615,682.16			983,724.22
合计	<u>519,338.28</u>	<u>615,682.16</u>	<u>17,990.04</u>		<u>1,117,030.40</u>

本公司长期待摊费用期末比期初上升 115.09%，主要因为本公司控股子公司连云港光明家具有限公司筹建期间发生的长期待摊费用所致。

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款类别

类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款		
抵押借款	39,000,000.00	39,000,000.00
担保借款	364,331,803.00	365,909,452.50
质押借款	4,133,195.00	2,700,000.00
合计	<u>407,464,998.00</u>	<u>407,609,452.50</u>

#### (2) 延期贷款

贷款单位	贷款金额	贷款年利 率%	贷款资金用途	未偿还原因
中国银行伊春市分行	33,000,000.00	5.841	生产经营借款	资金周转困难
中国银行伊春市分行	6,000,000.00	5.5755	生产经营借款	资金周转困难
中国工商银行新兴路	14,650,000.00	6.138	购建固定资产借款	资金周转困难
中国工商银行新兴路	4,500,000.00	6.534	购建固定资产借款	资金周转困难
中国工商银行新兴路	186,270,000.00	5.841	生产经营借款	资金周转困难
黑龙江省工商银行中山支行	19,500,000.00	6.687	生产经营借款	资金周转困难
中国农业银行伊春市分行	80,000,000.00	5.841	生产经营借款	资金周转困难
合计	343,920,000.00			

### 15、应付账款

应付账款	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	17,707,131.70	27,102,730.95

注：(1) 截止 2005 年 6 月 30 日，无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 应付账款期末比期初减少 34.67%，主要是偿付欠款所致。

#### 16、预收账款

预收账款	2005.06.30	2004.12.31
	11,659,568.43	14,052,902.94

注：(1) 截止 2005 年 6 月 30 日，无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 预收账款期末比期初下降 17.03%，主要是预收账款确认收入所致。

#### 17、应交税金

税 种	2005.06.30	2004.12.31
增值税	-14,966,869.83	-18,401,442.70
营业税	669,573.34	669,573.34
城建税	19,294.28	19,294.28
企业所得税	-146,900.93	87,985.53
个人所得税	16,958.46	37,248.33
其他	-46,229.34	
合 计	<u>-14,454,174.02</u>	<u>-17,587,341.22</u>

注：(1) 公司的执行税率见附注四-税项。

#### 18、其他应付款

其他应付款	2005.06.30	2004.12.31
	6,633,483.58	6,002,546.19

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

#### 19、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31	期末结存原因
利息	26,723,819.66	15,507,753.89	资金周转困难，未偿付
水电费	118,393.85	123,778.07	未结算
运费		118,022.00	未结算
其他	142,450.00	194,450.00	未结算
合 计	<u>26,984,663.51</u>	<u>15,944,003.96</u>	

注：预提费用中利息期末比期初上升 69.25 了%，主要是资金周转困难，未偿付银行借款利息所致。

#### 20、一年内到期的长期负债

(1) 分类列示

项 目	2005.06.30	2004.12.31
抵押借款	14,650,000.00	14,650,000.00

(2) 明细构成

借款单位	性质	2005.06.30	年利率%	期限	条件
伊春工行新兴办	银行借款	14,650,000.00	6.138	2003.1-2004.3	抵押

#### 21、长期借款

借款单位	2005.06.30	年利率%	期限	条件
<b>银行借款</b>				
伊春工行新兴办	28,900,000.00	6.633	2001.11-2006.11	保证
伊春工行新兴办	4,500,000.00	6.534	2002.01-2005.01	保证
小 计	33,400,000.00			
<b>非银行金融机构借款</b>				
李志军	41,664.00	5.49	2004.11-2007.11	抵押
中国银行汽车贷款	153,368.71	5.49	2004.08-2007.08	抵押
小 计	195,032.71			
合 计	<u>33,595,032.71</u>			

注：非银行金融机构借款系本公司下属控股子公司 - 光明集团哈尔滨家具有限公司购车贷款。

## 22、股本

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
<b>一、尚未流通股份</b>								
1、发起人股份	76,118,224							76,118,224
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,118,224							76,118,224
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	26,099,382							26,099,382
3、高管股	55,117							55,117
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	102,272,723							102,272,723
<b>二、已上市流通股份</b>								
1、人民币普通股	83,438,855							83,438,855
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	83,438,855							83,438,855
<b>三、股份总数</b>	<b>185,711,578</b>							<b>185,711,578</b>

## 23、资本公积

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	138,917,172.73			138,917,172.73
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	411,779.27			411,779.27
拨款转入				
外币资本折算差额	43,347.84			43,347.84
资产评估增值准备	14,303,216.22			14,303,216.22
其他资本公积	12,202.74			12,202.74
合 计	<u>153,687,718.80</u>			<u>153,687,718.80</u>

## 24、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	40,552,333.80	40,552,333.80
任意盈余公积		
法定公益金	18,048,189.78	18,048,189.78
利润归还投资		
合 计	<u>58,600,523.58</u>	<u>58,600,523.58</u>

## 25、未分配利润

项 目	2005年6月	2004年度
期初未分配利润	-111,338,040.78	-139,509,949.42
加：本期利润转入	1,028,573.01	18,188,982.81
其他转入		9,982,925.83
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		
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-110,309,467.77</u>	<u>-111,338,040.78</u>

## 26、主营业务收入和主营业务成本

### (1)业务分部

业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
家具销售	90,463,817.36	102,150,161.10	76,892,720.22	84,500,145.84	13,571,097.14	17,650,015.26
化工产品销售	2,672,399.42	3,408,824.08	2,141,691.67	3,275,627.39	530,707.75	133,196.69
服务业		2,760,129.55		2,481,313.69		278,815.86
合 计	<u>93,136,216.78</u>	<u>108,319,114.73</u>	<u>79,034,411.89</u>	<u>90,257,086.92</u>	<u>14,101,804.89</u>	<u>18,062,027.81</u>

### (2)地区分部

业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
国内	31,744,819.82	27,962,717.60	29,748,845.82	28,020,805.49	1,995,974.00	-58,087.89
国外	61,391,396.96	80,356,397.13	49,285,566.07	62,236,281.43	12,105,830.89	18,120,115.70
合 计	<u>93,136,216.78</u>	<u>108,319,114.73</u>	<u>79,034,411.89</u>	<u>90,257,086.92</u>	<u>14,101,804.89</u>	<u>18,062,027.81</u>

(3)主营业务收入较上年同期下降 14.02%，主要是出口产品收入减少及合并范围较同期发生变化所致。



(4)外销产品营业毛利比上年减少主要是因出口销售收入下降所致。

(5)前五名客户销售收入总额为 48,148,570.82 元，占全部销售收入的 51.70%。

### 27、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	0	152,486.38
城建税	1,826.34	67,006.16
教育费附加	842.73	28,716.94
其他	380.00	
合 计	<u>3,049.07</u>	<u>248,209.48</u>

注：税金计提标准见附注四-税项。

### 28、其他业务利润

项 目	本期数			上期数		
	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
出售材料	3,811,093.94	3,737,588.26	73,505.68	3,543,932.41	4,176,202.61	-632,270.20
出售低值易耗品	59,899.40	46,902.64	12,996.76	29,586.84	38,208.50	-8,621.66
加工费	255,716.34	158,602.90	97,113.44	705,092.66	535,924.26	169,168.40
其他收入	277,181.93	31,027.68	246,154.25	652,676.50	772,419.98	-119,743.48
合 计	<u>4,403,891.61</u>	<u>3,974,121.48</u>	<u>429,770.13</u>	<u>4,931,288.41</u>	<u>5,522,755.35</u>	<u>-591,466.94</u>

### 29、营业费用

项 目	本期数	上期数
	3,831,973.17	5,843,273.04

注：营业费用比上期下降了 34.42%，主要系合并范围变化及出口发货减少同时减少海运费支出所致。

### 30、管理费用

项 目	本期数	上期数
	2,793,853.14	27,433,301.31

注：管理费用比上期下降了 89.82%，主要系合并范围减少及坏帐准备计提减少及销售存货转销存货跌价准备所致。

### 31、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	11,659,446.00	13,270,994.38
减：利息收入	3,565,857.33	1,596,708.14
信息化项目财政贴息		
汇兑损失	406,854.50	443,817.40
减：汇兑收益	1,362,845.90	469,289.15
其他	390,105.34	128,934.21
合 计	<u>7,527,702.61</u>	<u>11,777,748.70</u>

注：财务费用比上期下降了 36.09%，主要是收取的资金占用费及汇兑收益增加所致。

### 32、投资收益

项 目	本期数	上期数
股权投资收益		
债券投资收益		
其中：债权收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
对联营（或合营）公司的投资收益		
被投资单位权益净增减额		
股权投资差额摊销		
股权转让收益		-1,207,967.81
合 计		<u>-1,207,967.81</u>

注：上期股权转让收益主要系本公司转让持有的光明集团乌马河家具有限公司中 75%股权产生的转让损失。

### 33、营业外收入

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	721,689.36	609,725.16
索 赔 款		
其 他	70,265.00	270,026.96
合 计	<u>791,954.36</u>	<u>879,752.12</u>

### 34、营业外支出

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	63,498.02	126,204.88
捐赠支出		10,000.00
其 他	-169,113.44	-31,560.20
合 计	<u>-105,615.42</u>	<u>104,644.68</u>

## 六、母公司主要会计报表项目注释

### 1、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	30,737,534.65	60.60	1,844,252.08	28,893,282.57	24,560,149.62	51.80	1,473,608.98	23,086,540.64
1-2年	15,365,938.72	30.30	1,536,593.87	13,829,344.85	16,929,209.13	35.70	1,692,920.91	15,236,288.22
2-3年	3,077,385.10	6.10	615,477.02	2,461,908.08	4,130,963.37	8.71	826,192.67	3,304,770.70
3年以上	1,557,161.35	3.00	1,311,337.96	245,823.39	1,796,438.77	3.79	1,478,158.67	318,280.10
合 计	<u>50,738,019.82</u>	<u>100</u>	<u>5,307,660.93</u>	<u>45,430,358.89</u>	<u>47,416,760.89</u>	<u>100</u>	<u>5,470,881.23</u>	<u>41,945,879.66</u>

(2) 本公司应收账款期末较期初增加 7%，主要原因为应收票据转入所致。

(3) 应收账款前五名金额合计为 19,440,998.79 元，占应收账款 38.32%。

(4) 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

## 2、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	394,919,954.48	90.66	10,147,789.46	384,772,165.02	388,233,031.01	88.87	11,014,578.35	377,218,452.66
1-2 年	37,330,932.87	8.57	3,733,093.29	33,597,839.58	45,309,791.56	10.37	4,530,979.16	40,778,812.40
2-3 年	2,551,895.69	0.58	510,379.14	2,041,516.55	2,485,323.45	0.57	511,872.74	1,973,450.71
3 年以上	812,427.75	0.37	417,697.24	394,730.50	829,938.16	0.19	428,747.45	401,190.71
合 计	<u>435,615,210.79</u>	<u>100</u>	<u>14,808,959.13</u>	<u>420,806,251.66</u>	<u>436,858,084.18</u>	<u>100</u>	<u>16,486,177.70</u>	<u>420,371,906.48</u>

(2) 本公司对合并报表单位间往来款不计提坏账准备，金额为 225,790,130.07 元。

(3) 其他应收账前五名金额合计为 308,634,603.23 元，占其他应收款 70.65%。

(4) 截止 2005 年 06 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

## 3、长期投资

### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
长期股权投资	48,035,124.41		48,035,124.41	44,406,793.76		44,406,793.76
对未合并子公司投资						
对合营企业投资						
对联营企业投资						
其他股权投资						
股权投资差额						
合 计	<u>48,035,124.41</u>		<u>48,035,124.41</u>	<u>44,406,793.76</u>		<u>44,406,793.76</u>

### (2) 权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	投资比例%	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
连云港光明家具有限公司	75					净资产为负数
伊春森林家具有限公司	75	2,770,651.91	2,160,459.08		4,931,110.99	
伊春光明家具有限公司	75	13,947,061.35	999,185.84		14,946,247.19	
伊春光明物流贸易有限公司	60					净资产为负数
大连日发木制品有限公司	51.01	10,296,672.88		220,217.31	10,076,455.57	
大连日发光明家具有限公司	51.01	17,392,407.62	688,903.04		18,081,310.66	
光明集团哈尔滨家具有限公司	75					净资产为负数
合 计		<u>44,406,793.76</u>	<u>3,848,547.96</u>	<u>220,217.31</u>	<u>48,035,124.41</u>	

## 4、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数

家具销售 3,671,868.17 933,984.50 3,523,211.68 1,137,855.52 148,656.49 -203,871.02

注：主营业务收入比同期上升了 293.14%，主要系本公司本期开始独立生产经营家具业务，使国内销售收入增加所致。

## 5、营业费用

项 目	本期数	上期数
	52,372.77	142,364.62

## 6、管理费用

项 目	本期数	上期数
	-476,647.84	15,251,208.54

注：管理费用本期比上期下降了 103.13%，减少的主要原因是本期比上期提取的坏帐准备减少所致。

## 7、投资收益

项 目	本期数	上期数
1. 股权投资收益	3,628,330.65	2,870,803.40
2. 债券投资收益		
其中：债权收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
3. 对联营（或合营）公司的投资收益		
4. 被投资单位权益净增减额		
5. 股权投资差额摊销		
6. 股权转让收益		-1,207,967.81
合 计	<u>3,628,330.65</u>	<u>1,662,835.59</u>

## 七、关联方关系及交易

### 1、关联方及其关联关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	企业类型	法定代表人	与本企业关系
光明集团股份有限公司	哈尔滨	股份制	冯永明	本公司之母公司

#### (2) 存在控制关系的关联方主营业务

企业名称：光明集团股份有限公司

主营业务：家具、木制品及半成品的销售、药材、家具原辅原料，经济技术开发。

#### (3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
光明集团股份有限公司	222,000,000.00			222,000,000.00

#### (4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	金 额	占股本比例
------	-----	-------

光明集团股份有限公司 76,118,224.00 40.99%

注:本期光明集团股份有限公司所持本公司股份数量无变化,但所持的全部股份已质押给中国建设银行黑龙江省分行。(见附注十三、其他重要事项)

(5) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
光明集团电子商务有限公司	受同一母公司控制
圣泉禾实业投资有限公司	受同一母公司控制
大连保税区光明工贸有限公司	受同一母公司控制
大连光明家具有限公司	受同一母公司控制
光明集团伊春制药有限公司	受同一母公司控制
光明集团药业有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨光明家具材料有限公司	受同一母公司控制
绥芬河市光明工贸有限公司	受同一母公司控制
光明集团北京物流有限公司	受同一母公司控制
光明集团北京家具有限公司	受同一母公司控制
光明集团上海公司	受同一母公司控制
光明集团郑州公司	受同一母公司控制
光明集团兰州公司	受同一母公司控制
光明集团昆明公司	受同一母公司控制
光明集团南京公司	受同一母公司控制
光明集团长春公司	受同一母公司控制
光明集团北京公司	受同一母公司控制
光明集团沈阳公司	受同一母公司控制
光明集团天津公司	受同一母公司控制
光明集团淮滨麦秸板有限公司	受同一母公司控制

**2、关联方交易**

(1) 关联方交易定价方法

本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则,以市场价格为依据进行公平交易和核算。

(2) 主要交易事项

关联方销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下:

企业名称	本期交易额	上期交易额
------	-------	-------

光明集团郑州公司		228,418.80
光明集团天津公司	309,809.42	
光明集团上海公司	302,017.08	138,735.05
光明集团南京公司	40,400.00	12,205.13
大连保税区光明工贸有限公司	1,690,826.33	424,623.90
大连光明家具有限公司	228,513.84	39,230.77
光明集团股份有限公司		6,837.61
合 计	<u>2,571,566.67</u>	<u>850,051.26</u>

#### 关联方采购材料

本公司向关联方采购材料有关明细资料如下：

企业名称	本期交易额	上期交易额
大连保税区光明工贸有限公司	4,958,769.35	
哈尔滨光明家具材料有限公司	26,935.20	
光明集团上海公司		171,785.38
合 计	<u>4,985,704.55</u>	<u>171,785.38</u>

#### (3) 关联方往来未结算金额

##### 应收账款明细

企业名称	2005/06/30	2004/12/31
光明集团电子商务有限公司	1,651,315.70	1,983,599.20
光明集团南京公司	5,669,728.74	5,180,055.74
光明集团兰州公司	1,425,078.94	1,435,596.94
光明集团昆明公司	3,211,425.18	2,388,578.91
光明集团上海公司	6,202,900.48	5,604,996.10
大连保税区光明工贸有限公司	5,134,618.00	4,411,915.82
光明集团北京物流有限公司	2,750,455.51	1,378,733.52
大连光明家具有限公司		33,906.18
光明集团长春公司	2,117,693.34	2,558,500.98
光明集团股份有限公司		648,216.80
合 计	<u>28,163,215.89</u>	<u>23,126,110.80</u>

##### 其他应收款明细

企业名称	2005/06/30	2004/12/31
光明集团股份有限公司		10,426.44
圣泉禾实业投资有限公司	115,927,427.70	124,784,691.76
大连保税区光明工贸有限公司	3,000,000.00	6,000,000.00

光明集团药业有限公司	43,565,390.20	42,619,529.16
哈尔滨光明家具材料有限公司	729,662.06	729,662.06
光明集团伊春制药有限公司	40,369.13	77,626.73
光明集团淮滨麦秸板有限公司	1,112,479.17	1,070,381.23
合 计	<u>164,375,328.26</u>	<u>175,292,317.38</u>
其他应付款明细		
企业名称	<u>2005/06/30</u>	<u>2004/12/31</u>
光明集团电子商务有限公司		25,831.50
光明集团北京家具有限公司		
合 计		<u>25,831.50</u>
应付账款明细		
企业名称	<u>2005/06/30</u>	<u>2004/12/31</u>
大连保税区光明工贸有限公司	640,024.32	837,829.68
哈尔滨光明家具材料有限公司	50,154.19	18,640.00
合 计	<u>690,178.51</u>	<u>856,469.68</u>
预收账款明细		
企业名称	<u>2005/06/30</u>	<u>2004/12/31</u>
光明集团天津公司	13,223.00	227,416.00
光明集团郑州公司	92,347.15	24,590.00
光明集团长春公司	282,556.64	705,599.96
大连光明家具有限公司	3,690,230.05	3,870,818.30
合 计	<u>4,078,356.84</u>	<u>4,828,424.26</u>

#### 八、现金流量表附注说明：

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金为 8,909,328.39 元,其中价值较大的项目：

项目名称	本年发生额	项目名称	本年发生额
暂借出款	1,508,509.02	备用金	264,623.50
租赁费	1,071,069.40	海关保证金	177,411.91
个人借款及差旅费杂费	825,284.99	汽车费用	358,035.86
运杂费	1,515,221.15	修理费	196,926.04
支付中介机构服务费	596,970.86	互助金	321,389.00
保险费	836,751.65	交际应酬费	184,014.53
电话费	201,527.82	信用证手续费	52,603.64
办公费	57,973.31	合计	8,168,312.68

(2) 收到的其他与投资活动有关的现金 5,280,371.00 元系本年收到的大股东-光明集团股份有限公司及关联单位的款项。

#### **九、承诺事项**

本公司为已转让的控股子公司-伊春美华家具有限公司 4,715 万元贷款提供的一般保证尚未解除，约定的保证截止期为 2006 年 3-6 月，若该公司到期不能偿付以上贷款，本公司将承担保证责任。

#### **十、或有事项**

截至会计报表披露日，本公司无任何重大经济担保、重大财务承诺及其他未决事项。

#### **十一、期后事项**

截至会计报表披露日，本公司无影响会计报表阅读的重大期后事项。

#### **十二、其他重要事项**

本公司之大股东光明集团股份有限公司将所持有的本公司全部股权 76118224 股向中国建设银行黑龙江省分行做出借款质押，相关质押手续于 2002 年 8 月 8 日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

### **八、备查文件**

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

光明集团家具股份有限公司

董事长：

2005 年 8 月 6 日



# 资 产 负 债 表 ( 一 )

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：元

资 产	注释	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	5.1	32,174,329.64	82,301,418.95	350,870.05	60,100,968.78
短期投资					
应收票据			9,520,000.00		9,520,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5.2,6.1	97,661,626.81	87,625,098.91	45,430,358.89	41,945,879.66
其他应收款	5.3,6.2	266,094,053.98	270,893,549.79	420,806,251.66	420,371,906.48
预付帐款	5.4	62,092,939.88	8,496,416.69	53,404,852.03	3,473,266.55
应收补贴款		226,023.49			
存货	5.5	203,138,943.09	201,963,814.69	22,242,480.55	9,800,545.77
待摊费用	5.6	1,239,817.53	713,892.08	21,748.65	101,309.71
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产	5.7	843,772.62	843,772.62		
流动资产合计		663,471,507.04	662,357,963.73	542,256,561.83	545,313,876.95
长期投资：					
长期股权投资	5.8,6.3	90,000.00	90,000.00	48,035,124.41	44,406,793.76
长期债权投资					
长期投资合计		90,000.00	90,000.00	48,035,124.41	44,406,793.76
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	5.9	202,609,110.97	209,245,016.79	17,375,130.56	17,640,783.50
减：累计折旧	5.9	117,219,969.83	116,035,623.94	10,051,044.89	10,037,636.31
固定资产净值	5.9	85,389,141.14	93,209,392.85	7,324,085.67	7,603,147.19
减：固定资产减值准备	5.9	2,961,733.92	3,130,847.36	2,498,926.71	2,584,202.86
固定资产净额		82,427,407.22	90,078,545.49	4,825,158.96	5,018,944.33
工程物资					
在建工程	5.10	42,697,661.13	31,785,448.98	40,756,099.08	30,761,151.21
固定资产清理					
固定资产合计		125,125,068.35	121,863,994.47	45,581,258.04	35,780,095.54
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.11	7,063,911.98	7,339,051.56	1,319,809.17	1,417,997.19
长期待摊费用	5.12	1,117,030.4	519,338.28	9,705.64	11279.56
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		8,180,942.38	7,858,389.84	1,329,514.81	1,429,276.75
递延资产：					
递延税款借项					
资产合计		796,867,517.77	792,170,348.04	637,202,459.09	626,930,043.00

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

## 资 产 负 债 表 (二)

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：元

负债和股东权益	注释	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	5.13	407,464,998.00	407,609,452.50	270,000,000.00	270,000,000.00
应付票据					
应付帐款	5.14	17,707,131.70	27,102,730.95	4,819,796.97	5,141,281.99
预收帐款	5.15	11,659,568.43	14,052,902.94	1,378,889.39	426,098.30
应付工资		1,334,859.38	783,059.78	334,915.00	75,338.00
应付福利费		5,002,591.58	4,769,327.60	496,683.79	290,350.88
应付股利		1,290,029.35	1,290,029.35	616,752.47	616,752.47
应交税金	5.16	-14,454,174.02	-17,587,341.22	-544,269.96	305,846.97
其他应交款		8,893.11	8,735.21	8,268.98	8,268.98
其他应付款	5.17	6,633,483.58	6,002,546.19	2,982,239.37	2,841,910.87
预提费用	5.18	26,984,663.51	15,944,003.96	21,825,074.28	12,968,658.75
预计负债					
一年内到期的长期负债	5.19	14,650,000.00	14,650,000.00	14,650,000.00	14,650,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		478,282,044.62	474,625,447.26	316,568,350.29	307,324,507.21
长期负债：					
长期借款	5.20	33,595,032.71	33,642,864.58	33,400,000.00	33,400,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		33,595,032.71	33,642,864.58	33,400,000.00	33,400,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		511,877,077.33	508,268,311.84	349,968,350.29	340,724,507.21
少数股东权益		21,780,698.37	20,741,232.70		
股东权益：					
股本	5.21	185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00
减：已归还投资					
股本净额		185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00	185,711,578.00
资本公积	5.22	153,687,718.80	153,687,718.80	153,687,718.80	153,687,718.80
盈余公积	5.23	58,600,523.58	58,600,523.58	54,144,569.33	54,144,569.33
其中：法定公益金	5.23	18,048,189.78	18,048,189.78	18,048,189.78	18,048,189.78
未确认的投资损失		-24,480,610.54	-23,500,976.10		
未分配利润	5.24	-110,309,467.77	-111,338,040.78	-106,309,757.33	-107,338,330.34
股东权益合计		263,209,742.07	263,160,803.50	287,234,108.80	286,205,535.79
负债和股东权益总计		796,867,517.77	792,170,348.04	637,202,459.09	626,930,043.00

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

# 现金流量表（一）

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月

单位：元

补充资料	附注	合并报表	母公司报表
<b>一. 经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,295,891.04	4,916,543.70
收到的税费返还		6,153,472.14	
收到的其他与经营活动有关的现金		1,872,003.57	1,301,109.73
现金流入小计		88,321,366.75	6,217,653.43
购买商品、接受劳务支付的现金		113,535,604.76	55,840,940.22
支付给职工以及为职工支付的现金		8,773,199.17	1,299,139.83
支付的各项税费		995,637.56	16,901.65
支付的其他与经营活动有关的现金	8	8,909,328.39	3,158,576.59
现金流出小计		132,213,769.88	60,315,558.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-43,892,403.13	-54,097,904.86
<b>二. 投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他资产而收到的现金净额			19,295.46
收到的其他与投资活动有关的现金	8	5,280,371.00	4,480,371.00
现金流入小计		5,280,371.00	4,499,666.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,415,638.53	10,137,013.25
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	8		
现金流出小计		11,415,638.53	10,137,013.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,135,267.53	-5,637,346.79
<b>三. 筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金		23,702,845.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		23,702,845.00	
偿还债务所支付的现金		23,192,931.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		481,089.48	12,301.48
支付的其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	
现金流出小计		23,924,020.48	12,301.48
<b>筹资活动所产生的现金流量净额</b>		-221,175.48	-12,301.48
<b>四. 汇率变动对现金的影响额</b>		121,756.83	-2,545.60
<b>五. 现金及现金等价物净增加额</b>		-50,127,089.31	-59,750,098.73

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

## 现金流量表（二）

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月

单位：元

补充资料	附注	合并报表	母公司报表
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,028,573.01	1,028,573.01
加：少数股东收益		1,039,465.66	
未确认的投资损失		-979,634.43	
计提的资产减值准备		-2,239,041.39	-2,044,673.71
固定资产折旧		5,210,710.66	221,902.53
无形资产摊销		275,139.58	98,188.02
长期待摊费用摊销		30,696.50	1,573.92
待摊费用减少(减：增加)		-1,141,607.61	79,561.06
预提费用增加(减：减少)		11,040,659.55	8,856,415.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-721,689.36	-629,816.17
固定资产报废损失		63,498.04	
财务费用		-77,913.93	12,301.48
投资损失(减：收益)			-3,628,330.65
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		3,921,297.64	-12,325,976.09
经营性应收项目的减少(减：增加)		-46,915,707.84	-2,073,385.54
经营性应付项目的增加(减：减少)		-15,010,353.42	-43,694,238.25
其他		583,504.21	
经营活动产生的现金流量净额		-43,892,403.13	-54,097,904.86
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		32,174,329.64	350,870.05
减：现金的期初余额		82,301,418.95	60,100,968.78
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		-50,127,089.31	-59,750,098.73

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

## 利润及利润分配表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：元

项目	注释	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	5.25,6.4	93,136,216.78	108,319,114.73	3,671,868.17	933,984.50
减:主营业务成本	5.25,6.4	79,034,411.89	90,257,086.92	3,523,211.68	1,137,855.52
主营业务税金及附加	5.26	3,049.07	248,209.48		76,861.44
二.主营业务利润		14,098,755.82	17,813,818.33	148,656.49	-280,732.46
加:其它业务利润	5.27	429,770.13	-591,466.94	88,800.48	-17,732.51
营业费用	5.28,6.5	3,831,973.17	5,843,273.04	52,372.77	142,364.62
管理费用	5.29,6.6	2,793,853.14	27,433,301.31	-476,647.84	15,251,208.54
财务费用	5.30,6.7	7,527,702.61	11,777,748.70	3,977,702.02	8,060,528.90
三.营业利润(亏损以“-”号填列)		374,997.03	-27,831,971.66	-3,315,969.98	-23,752,567.03
加:投资收益(损失以“-”号填列)	5.31,6.8		-1,207,967.81	3,628,330.65	1,662,835.59
补贴收入					
营业外收入	5.32	791,954.36	879,752.12	630,936.17	321,245.97
减:营业外支出	5.33	-105,615.42	104,644.68	-85,276.17	19,532.00
四.利润总额		1,272,566.81	-28,264,832.03	1,028,573.01	-21,788,017.47
减:所得税		184,162.57	902,095.44		
少数股东收益		1,039,465.66	-1,027,731.34		
未确认的投资损失		-979,634.43	-6,513,987.21		
五.净利润(净亏损以“-”号填列)		1,028,573.01	-21,625,208.92	1,028,573.01	-21,788,017.47
加:年初未分配利润		-111,338,040.78	-139,509,949.42	-107,338,330.34	-126,812,163.74
其他转入					
六.可分配的利润		-110,309,467.77	-161,135,158.34	-106,309,757.33	-148,600,181.21
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		-110,309,467.77	-161,135,158.34	-106,309,757.33	-148,600,181.21
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八.未分配利润		-110,309,467.77	-161,135,158.34	-106,309,757.33	-148,600,181.21
补充资料:					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			-1,207,967.81		
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加(或减少)净利润					
4.会计估计变更增加(或减少)净利润					
5.债务重组损失					
6.其他					

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

## 利润及利润分配表附表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月

金额单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.36%	5.35%	0.076	0.076
营业利润	0.14%	0.14%	0.002	0.002
净利润	0.39%	0.39%	0.006	0.006
扣除非经常性损益后的净利润	-1.08%	-1.08%	-0.015	-0.015

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

# 股东权益增减变动表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005年6月30日

单位：元

项 目	注释	本期数	上年度末
<b>一、股本：</b>			
年初余额		185,711,578.00	185,711,578.00
本年增加数			
其中：资本公积转入			
盈余公积转入			
利润分配转入			
新增股本			
本年减少数			
年末余额		185,711,578.00	185,711,578.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额		153,687,718.80	153,687,718.80
本年增加数			
其中：股本溢价			
接受捐赠非现金资产准备			
接受现金捐赠			
股权投资准备			
拨款转入			
外币资本折算差额			
其他资本公积			
本年减少数			
其中：转增股本			
年末余额		153,687,718.80	153,687,718.80
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额		40,552,333.80	40,552,333.80
本年增加数			
其中：从净利润中提取数			
其中：法定盈余公积			
任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
法定公益金转入数			
本年减少数			
其中：弥补亏损			
转增股本			
分派现金股利			
分派股票股利			
年末余额		40,552,333.80	40,552,333.80
其中：法定盈余公积		18,048,189.78	18,048,189.78
储备基金			
企业发展基金			
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额		18,048,189.78	18,048,189.78
本年增加数			
其中：从净利润中提取数			
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		18,048,189.78	18,048,189.78
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润		-111,338,040.78	-139,509,949.42
本年净利润(净亏损以“-”号填列)		1,028,573.01	9,982,925.83
本年利润分配			18,188,982.81
年末未分配利润(净亏损以“-”号填列)		-110,309,467.77	-111,338,040.78

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

## 资产减值准备明细表

编制单位：光明集团家具股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价 值回升转 回数	其他原因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	43,641,052.20	1,563,180.56		2,566,398.05	2,566,398.05	42,637,755.28
其中：应收账款	18,823,885.07	254,283.27		255,113.56	255,113.56	18,823,054.78
其他应收款	24,817,087.70	1,308,897.29		2,311,284.49	2,311,284.49	23,814,700.50
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	26,037,617.86			1,063,631.03	1,063,631.03	24,973,986.83
其中：库存商品及产成品	19,691,962.84			636,299.01	636,299.01	19,055,663.83
原材料	1,487,823.81					1,487,823.81
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	3,130,847.36			169,113.44	169,113.44	2,961,733.92
其中：房屋、建筑物						
机器设备	3,130,847.36			169,113.44	169,113.44	2,961,733.92
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						
九、总计	72,809,517.42	1,563,180.56		3,799,221.95	3,799,221.95	70,573,476.03

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：