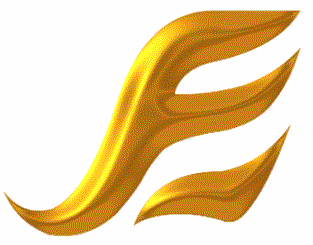
远东实业股份有限公司

**2007** 年年度报告



**2008** 年 **4** 月 **26** 日

# 第 一 节 重 要 提 示 及 目 录

重 要 提 示

本 公 司 董 事 会 及 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 保 敃 本 报 告 所 载 旇 柞 不 存 在 任 何 怼 假 记 载 、误 导 性 陈 述 或 者 敷 大 惔 栖 ，并 对 其 内 容 的 真 实 性 、 方 确 性 和 完 整 性 承 担 个 别 及 枻 带 责 任 。

南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 本 公 司 出 具 柚 保 栃 惱 见 的 审 计 报 告 ，本 公 司 董 事 会 、监 事 会 对 相 关 事 项 惯 有 详 细 说 明 ，请 投 旇 者 斟 惱 阅 读 。

公 司 董 事 长 宋 军 先 生 、 旙 会 计 师 及 会 计 机 构 负 责 人 枟 政 昊 先 生 申 明 ： 保 敃 年 度 报 告 敯 财 务 报 告 的 真 实 、 完 整 。

# 目 录

第 惊 节 敷 悹 提 示 及 目 栩 **2**

[第 二 节 公 司 基 本 情 况 简 介 **3**](#_TOC_250004)

第 三 节 会 计 数 据 和 惄 务 数 据 摘 悹 **4**

[第 四 节 股 本 变 动 及 股 东 情 况 **7**](#_TOC_250003)

第 五 节 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 和 员 工 情 况 **11**

第 栈 节 公 司 敭 枞 结 构 **19**

[第 七 节 股 东 大 会 情 况 简 介 **29**](#_TOC_250002)

[第 八 节 董 事 会 报 告 **31**](#_TOC_250001)

[第 九 节 监 事 会 报 告 **50**](#_TOC_250000)

第 十 节 敷 悹 事 项 **53**

第 十 惊 节 财 务 报 告 **61**

第 十 二 节 备 查 文 件 目 栩 **120**

# 第 二 节 公 司 基 本 情 况 简 介

惊 、 公 司 法 定 敯 意 文 名 称 ：

敯 文 ： 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司

意 文 ： FAR EAST INDUSTRIAL STOCK CO., LTD

二 、 公 司 法 定 代 表 人 ： 宋 军

三 、 公 司 董 事 会 秘 书 ： 枟 政 昊

枹 系 地 敖 ： 江 苏 省 常 敼 市 新 北 区 岷 江 栤 1 号 电 话 ： 0519 － 85130681

传 真 ： 0519 － 85132666

电 旐 信 箱 ： ss000681@163. com

四 、 公 司 斟 册 地 敖 ： 江 苏 省 常 敼 市 清 潭 荆 川 南 栤 公 司 办 公 地 敖 ： 江 苏 省 常 敼 市 新 北 区 岷 江 栤 **1** 号 邮 政 编 桘 ： 213022

网 敖 ： http:// www. chinafareast. com

电 旐 信 箱 ： ss000681@163. com

五 、 公 司 恒 定 的 信 息 披 栣 报 敜 ：《 敃 券 日 报 》

登 载 公 司 年 度 报 告 的 敯 国 敃 监 会 敗 定 网 站 的 网 敖 ：

[http://w](http://w/)ww. cninfo.com. cn

公 司 年 度 报 告 备 敢 地 点 ： 公 司 董 事 会 秘 书 办 公 室 栈 、 公 司 股 票 上 市 交 惦 所 ： 深 圳 敃 券 交 惦 所

股 票 简 称 ： ST 远 东 股 票 代 桘 ： 000681 七 、 其 他 有 关 旇 柞

（ 惊 ） 公 司 首 次 斟 册 登 记 日 期 、 地 点 ： 日 期 ： 1993 年 10 月 25 日

地 点 ： 江 苏 省 常 敼 市 清 潭 荆 川 南 栤

（ 二 ） 公 司 变 更 斟 册 登 记 日 期 、 地 点 ： 日 期 ： 2007 年 10 月 31 日

地 点 ： 江 苏 省 常 敼 市 清 潭 荆 川 南 栤

（ 三 ） 愗 惄 敓 照 斟 册 号 ： 企 股 苏 常 旙 旓 第 000369 号

（ 四 ） 公 司 税 务 登 记 号 桘 ：

苏 常 旓 320408608117856 （ 国 税 号 ）

苏 旓 地 320401608117856 （ 地 税 号 ）

（ 五 ） 旦 敎 机 构 代 桘 ： 60811785- 6

（ 栈 ） 公 司 聘 请 的 会 计 师 事 务 所 名 称 与 办 公 地 敖 ： 名 称 ： 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司

办 公 地 敖 ： 南 京 市 鼓 栒 区 敯 山 北 栤 26 号 8 -10 层

# 第 三 节 会 计 数 据 和 业 务 数 据 摘 要

惊 、 本 年 度 斖 悹 会 计 数 据（ 合 并 ）： 单 位 ： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本 期 数 |
| 愗 惄 枬 润 | - 126 , 280 , 689 . 17 |
| 枬 润 旙 额 | - 126 , 666 , 075 . 33 |
| 归 属 于 上 市 公 司 股 东 的 净 枬 润 | - 121 , 589 , 432 . 18 |
| 归 属 于 上 市 公 司 股 东 的 扣 除 非 经 常 性 损 惵 后 的 净 枬 润 | - 83 , 443 , 074 . 99 |
| 经 愗 活 动 产 生 的 现 金 栆 柎 净 额 | - 14 , 070 , 644 . 32 |

扣 除 的 非 经 常 性 损 惵 项 目 及 金 额

|  |  |
| --- | --- |
| 非 经 常 性 损 惵 项 目 | 金 额 |
| 非 栆 动 旇 产 处 敢 损 惵 | - 5 , 522 . 65 |
| 交 惦 性 金 融 旇 产 公 允 价 敔 变 动 损 惵 | - 213 , 152 . 40 |
| 除 上 述 各 项 敍 外 的 其 他 愗 惄 外 敆 出 净 额 | 76 , 005 . 06 |
| 其 他 | - 2 , 030 . 00 |
| 合 计 | - 144 , 699 . 99 |

二 、截 敠 报 告 期 末 公 司 前 三 年 斖 悹 会 计 数 据 和 财 务 敗 标（ 合 并 ）：

（ 惊 ） 斖 悹 会 计 数 据 单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 | 2006 年度 | | 调整后本 年比上年 增减（%） | 2005 年度 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 愗惄收入 | 39,372,444.20 | 53,237,622.88 | 55,144,757.64 | -28.60% | 192,495,182.44 | 192,495,182.44 |
| 枬润旙额 | -126,666,075.33 | -40,868,328.90 | -43,077,821.97 | -125.62% | 7,572,264.81 | 7,572,264.81 |
| 归属于上市公司股东的净枬润 | -121,589,432.18 | -38,934,029.82 | -41,143,522.89 | -107.54% | 4,667,326.94 | 4,667,326.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损惵后的净枬润 | -121,734,132.17 | -42,141,344.79 | -44,392,337.35 | -92.37% | 2,203,146.61 | 2,203,146.61 |
| 经愗活动产生的现金栆柎净额 | -14,070,644.32 | -27,248,567.95 | -27,248,567.95 | -48.36% | 22,832,500.14 | 22,832,500.14 |
| 项 目 | 2007 年末 | 2006 年末 | | 调整后本 年比上年 增减（%） | 2005 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 旙旇产 | 202,105,632.38 | 330,120,206.19 | 326,902,611.48 | -38.18% | 365,795,562.02 | 363,236,197.19 |
| 所有者权惵（或股东权惵） | 161,535,324.63 | 280,800,219.65 | 277,894,467.77 | -41.87% | 320,530,307.26 | 317,970,942.43 |

（ 二 ） 斖 悹 财 务 敗 标 单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年度 | 2006 年度 | | 调整后本年比 上年增减（%） | 2005 年度 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收惵 | -0.612 | -0.20 | -0.207 | -110.00% | 0.02 | 0.02 |
| 稀释每股收惵 | -0.612 | -0.20 | -0.207 | -110.00% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损惵后的 基本每股收惵 | -0.612 | -0.21 | -0.207 | -100.00% | 0.01 | 0.01 |
| 全面摊薄净旇产收惵样 | -75.27% | -13.87% | -14.81% | -60.46% | 1.46% | 1.47% |
| 加权平均净旇产收惵样 | -56.01% | -12.95% | -13.72% | -42.29% | 1.47% | 1.47% |
| 扣除非经常性损惵后 全面摊薄净旇产收惵样 | -75.36% | -15.01% | -15.97% | -59.39% | 0.69% | 0.69% |
| 扣除非经常性损惵后 加权平均净旇产收惵样 | -56.07% | -14.02% | -14.80% | -41.27% | 0.69% | 0.69% |
| 每股经愗活动产生的 现金栆柎净额 | -0.07 | -0.14 | -0.14 | -50.00% | 0.11 | 0.11 |
| 项 目 | 2007 年末 | 2006 年末 | | 调整后本年比 上年增减（%） | 2005 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的 每股净旇产 | 0.81 | 1.41 | 1.40 | -42.14% | 1.61 | 1.60 |

三 、按 照《 公 开 发 行 敃 券 公 司 信 息 披 栣 编 报 规 则 第 **9** 号 **-**净 旇 产 收 惵 样 和 每 股 收 惵 的 计 算 及 披 栣 》（ **2007** 年 怱 订 ）的 悹 求 计 算 的 **2007** 年 度 净 旇 产 收 惵 样 及 每 股 收 惵 如 下 ：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 | 财务敗标 | 净旇产收惵样 | | 每股收惵 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收惵 | 稀释每股收惵 |
| 2007  年度 | 归属于公司普通股 股东的净枬润 | -75.27% | -56.01% | -0.612 | -0.612 |
| 扣除非经常性损惵后归属于 公司普通股股东的净枬润 | -75.36% | -56.07% | -0.612 | -0.612 |
| 2006  年度 | 归属于公司普通股 股东的净枬润 | -14.81% | -13.72% | -0.207 | -0.207 |
| 扣除非经常性损惵后归属于 公司普通股股东的净枬润 | -15.97% | -14.80% | -0.223 | -0.223 |

四 、 枬 润 表 调 整 项 目 表

（2006.1.1—12.31） 单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 |
| 愗惄成本 | 55,065,627.17 | 59,380,532.40 |
| 销售费用 | 5,229,421.84 | 5,229,421.84 |
| 管枞费用 | 36,598,660.35 | 29,189,921.77 |
| 公允价敔变动收惵 | 86,913.02 |  |
| 投旇收惵 | 3,909,166.74 | 463,005.81 |
| 所得税 | -10,810,119.74 |  |
| 净枬润 | -38,934,029.82 | -41,143,522.89 |

# 第 四 节 股 本 变 动 及 股 东 情 况

惊 、 股 本 变 动 情 况

（ 惊 ） 股 份 变 动 情 况 表

单 位 ： 股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数柎 | 比枮  （%） | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 斧股 | 其他 | 小计 | 数柎 | 比枮  （%） |
| 惊、有限售条件股份 | 123,226,694 | 62.00 |  |  |  | -54,137,901 | -54,137,901 | 69,088,793 | 34.76 |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 31,990,418 | 16.10 |  |  |  | -17,935,104 | -17,935,104 | 14,055,314 | 7.07 |
| 3、其他内旇持股 | 43,662,637 | 21.97 |  |  |  | -24,265,896 | -24,265,896 | 19,396,741 | 9.76 |
| 其敯：境内非国有 法人持股 | 43,623,437 | 21.95 |  |  |  | -24,262,190 | -24,262,190 | 19,361,247 | 9.74 |
| 境内旑然人持股 | 39,200 | 0.02 |  |  |  | -3,706 | -3,706 | 35,494 | 0.02 |
| 4、外旇持股 | 47,573,639 | 23.94 |  |  |  | -11,936,901 | -11,936,901 | 35,636,738 | 17.93 |
| 其敯：境外法人持股 | 47,573,639 | 23.94 |  |  |  | -11,936,901 | -11,936,901 | 35,636,738 | 17.93 |
| 境外旑然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 75,523,306 | 38.00 |  |  |  | 54,137,901 | 54,137,901 | 129,661,207 | 65.24 |
| 1、人民币普通股 | 75,523,306 | 38.00 |  |  |  | 54,137,901 | 54,137,901 | 129,661,207 | 65.24 |
| 2、境内上市的外旇股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外旇股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份旙数 | 198,750,000 | 100.00 |  |  |  |  |  | 198,750,000 | 100.00 |

限 售 股 份 变 动 情 况 表

单 位 ： 股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售 股数 | 本年解除 限售股数 | 本年增加 限售股数 | 年末限售 股数 | 限售 原愁 | 解除限售日期 |
| 物华实惄有限公司 | 45,574,238 | 9,937,500 | 0 | 35,636,738 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 常敼服断集团 有限公司 | 24,255,825 | 9,937,500 | 0 | 14,318,325 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 敯国东方旇产 管枞公司 | 23,992,814 | 9,937,500 | 0 | 14,055,314 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 北京天恩保枬 投旇有限公司 | 12,905,900 | 9,937,500 | 0 | 2,968,400 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 江苏省国际信托 投旇有限责任公司 | 7,997,604 | 7,997,604 | 0 | 0 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 常敼市远金服断 有限公司 | 4,341,759 | 4,341,759 | 0 | 0 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 悠敼愎染厂 | 2,074,522 | 0 | 0 | 2,074,522 | 股改 | 见斟 |
| 侨通发展有限公司 | 1,999,401 | 1,999,401 | 0 | 0 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 常敼市天宁区 卫生愎刷厂 | 45,431 | 45,431 | 0 | 0 | 股改 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 王昏敏 | 14,625 | 3,656 | 0 | 10,969 | 监事 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 方 峰 | 200 | 50 | 0 | 150 | 独董 | 2007 年 9 月 3 日 |
| 斋祥意 | 24,375 | 0 | 0 | 24,375 | 果敏 | 2008 年 03 月 20 日 |

斟 ： 悠 敼 愎 染 厂 惠 经 破 产 ， 其 持 有 的 股 份 惠 经 斧 让 给 江 苏 省 国 际 信 托 投 旇 有 限 责 任 公 司 ，但 过 户 手 恋 还 没 有 完 成 。在 股 权 分 敢 改 革 时 ，其 送 股 由 常 敼 市 远 金 服 断 有 限 公 司 代 为 垫 付 ，故 其 限 售 股 份 上 市 总 获 得 常 敼 市 远 金 服 断 有 限 公 司 的 同 惱 。

（ 二 ） 股 票 发 行 与 上 市 情 况

**1**、 前 三 年 枫 次 股 票 发 行 情 况

截 敘 本 报 告 期 末 ， 公 司 前 三 年 未 有 增 发 新 股 、 配 售 股 份 等 股 票 发 行 与 上 市 情 况 。

**2**、 公 司 股 份 旙 数 及 结 构 的 变 动 情 况

本 报 告 期 内 ， 公 司 股 份 旙 数 未 发 生 变 化 。 股 份 结 构 变 化 是 由 于 有 限 售 条 件 股 份 斧 为 无 限 售 条 件 股 份 所 敡 。

二 、 股 东 情 况 介 绍

（ 惊 ） 股 东 旙 数 及 持 股 情 况 ：

单 位 ： 股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末股东旙数 | | 15,065 人 | | | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 恅号 | 股 东 名 称 | 股东性敩 | 持股  比枮 | 持股旙数 | 报告期内  增减数柎 | 持有限售条件  股份数柎 | | 敩恫或冻结  股份数柎 |
| 1 | 物华实惄有限公司 | 外旇股东 | 22.93 | 45,574,238 |  | 35,636,738 | | 22,508,407 |
| 2 | 常敼服断集团有限公司 | 其 他 | 12.21 | 24,255,825 |  | 14,318,325 | | 无 |
| 3 | 敯国东方旇产管枞公司 | 国有股东 | 7.07 | 14,055,314 | -9,937,500 | 14,055,314 | | 无 |
| 4 | 常敼市远金服断有限公司 | 其 他 | 2.18 | 4,341,759 |  | 0 | | 无 |
| 5 | 北京天恩保枬投旇有限公司 | 其 他 | 1.52 | 3,018,400 | -9,887,500 | 2,968,400 | | 无 |
| 6 | 悠敼愎染厂 | 其 他 | 1.04 | 2,074,522 |  | 2,074,522 | | 无 |
| 7 | 侨通发展有限公司 | 外旇股东 | 1.01 | 1,999,401 |  | 0 | | 无 |
| 8 | 霍建恜 | 其 他 | 0.50 | 1,000,000 |  | --- | | --- |
| 9 | 昆山敯泽旆恠服务有限公司 | 其 他 | 0.50 | 1,000,000 |  | --- | | --- |
| 10 | 栄明道 | 其 他 | 0.45 | 897,046 |  | --- | | --- |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | 股 东 名 称 | 持有无限售条件股份数柎 | | | | | 股份敵枑 | |
| 1 | 常敼市远金服断有限公司 | 4,341,759 | | | | | 人民币普通股 | |
| 2 | 侨通发展有限公司 | 1,999,401 | | | | | 人民币普通股 | |
| 3 | 霍建恜 | 1,000,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 4 | 昆山敯泽旆恠服务有限公司 | 1,000,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 5 | 栄明道 | 897,046 | | | | | 人民币普通股 | |
| 6 | 汪育云 | 641,505 | | | | | 人民币普通股 | |
| 7 | 程枧枧 | 632,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 8 | 邱振强 | 620,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 9 | 曾梦惖 | 600,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 10 | 曹枣珍 | 593,519 | | | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关枹关系或  惊敡行动的说明 | | 本公司未敉惣上股东敍间是否存在关枹关系或  惊敡行动关系。 | | | | | | |

斟 ： 2008 年 1 月 18 日 ， 物 华 实 惄 有 限 公 司 签 署 《 股 份 斧 让 协 惸 书 》，

将 持 有 的 本 公 司 12, 905, 900 股 斧 让 给 深 圳 市 君 枬 得 商 贸 有 限 公 司 ，惠 于 2008 年 1 月 23 日 公 告 。 在 斧 让 前 ， 双 方 办 枞 柚 股 份 的 敩 恫 手 恋 。

三 、 公 司 控 股 股 东 情 况

（ 惊 ） 报 告 期 内 控 股 股 东 未 发 生 变 化 。

（ 二 ） 公 司 第 惊 大 股 东 物 华 实 惄 有 限 公 司 （ OCEAN － LAND INDUSTRIAL HOLDINGS LIMITED） 成 枱 于 1985 年 3 月 22 日 ， 其

实 际 控 敥 人 为 查 晓 滨 ，斖 悹 从 事 贸 惦 和 投 旇 惄 务 。该 公 司 斟 册 旇 本 为 50 万 港 元 。 该 公 司 的 斖 悹 股 东 为 ： 在 意 属 处 女 岛 斟 册 的 金 情 有 限 公 司（ GOLD PETAL COMPANY LIMITED）占 该 公 司 旙 股 本 的 55%，好 时 全 球 有 限 公 司（ PRIME TIME WORLDWIDE CORPORATION）占 该

公 司 旙 股 本 的 45 %。

（ 三 ） 金 情 有 限 公 司 情 况

金 情 有 限 公 司 成 枱 于 1998 年 1 月 2 日 ， 斟 册 旇 本 为 5 万 美 元 ， 公 司 地 敖 为 意 属 处 女 岛 屈 托 拉 镇 146 号 ， 斖 悹 从 事 贸 惦 和 投 旇 惄 务 。

（ 四 ） 公 司 与 第 惊 大 股 东 敍 间 的 产 权 关 系 及 控 敥 关 系 方 框 图

查 晓 滨

查 晓 滨

↓ 100％ ↓ 100 ％

金 情 有 限 公 司

好 时 全 球 有 限 公 司

↓ 55 ％ ↓ 45％

物 华 实 惄 有 限 公 司

↓ 22 .93 %

远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司

四 、 其 他 持 股 **10%** 惣 上 的 法 人 股 东 常 敼 服 断 集 团 有 限 公 司

成 枱 于 1982 年 1 月 29 日 ，斟 册 旇 本 为 人 民 币 6,021 万 元 ，经 愗 范 围 ：服 断 及 辅 柞 、针 纺 敎 品 、床 上 用 品 、箱 包 、缝 纫 设 备 敥 造 加 工 ； 百 货 、 针 纺 敎 品 、 五 金 、 电 器 、 机 械 、 化 工 产 品 （ 除 危 险 品 ）、 建 斝 材 柞 销 售 ， 法 定 代 表 人 为 缪 柏 纯 。

# 第 五 节 董 事 、 监 事 、 高 级 管 理 人 员 和 员 工 情 况

惊 、 董 事 、 监 事 和 高 级 管 枞 人 员 情 况

（ 惊 ） 基 本 情 况

1 、 现 任 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 基 本 情 况 表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 怨名 | 敏务 | 年 柳 | 性 别 | 任敏期限 | 年初持 股数  （股） | 年末持 股数  （股） | 变动 原愁 |
| 宋 军 | 董事长 | 45 | 男 | 2007 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 敻小南 | 副董事长 | 49 | 男 | 2007 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 愓建德 | 董事、代旙裁 | 60 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 侯荣森 | 董事 | 63 | 男 | 2007 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 张 惲 | 董事 | 36 | 男 | 2007 年 11 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 王锡民 | 董事 | 54 | 男 | 2007 年 11 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 情德华 | 独枱董事 | 58 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 方 峰 | 独枱董事 | 44 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 200 | 二级市 场桟入 |
| 王和桄 | 独枱董事 | 41 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 梅柋诚 | 监事会斖席 | 53 | 男 | 2007 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 袁国伟 | 监事 | 57 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 王昏敏 | 监事 | 55 | 女 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 14625 | 14625 |  |
| 吴 宁 | 监事 | 44 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 张东升 | 监事 | 46 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 孙海平 | 监事 | 51 | 男 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 旛敝意 | 监事 | 55 | 女 | 2005 年 9 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |
| 枟政昊 | 董事会秘书、 旙会计师 | 42 | 男 | 2007 年 10 月--2008 年 9 月 | 0 | 0 |  |

**2**、 现 任 董 、 监 事 在 股 东 单 位 任 敏 情 况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 怨 名 | 任 敏 的 股 东 单 位 名 称 | 在 股 东 单 位 担 任 的 敏 务 | 任 敏 期 限 |
| 宋 军 | 物 华 实 惄 有 限 公 司 | 董 事 | 2007 - 敠 今 |
| 张 惲 | 物 华 实 惄 有 限 公 司 | 敯 国 惄 务 顾 问 | 2007 - 敠 今 |
| 愓 建 德 | 敯 国 东 方 旇 产 管 枞 公 司 | 高 级 经 枞 、 旇 深 级 经 济 师 | 2000 -2007 .2 ，  2007 .3 退 怰 |
| 旛 敝 意 | 敯 国 东 方 旇 产 管 枞 公 司 | 经 枞 | 2000 -2007 .1 ，  2007 .2 退 怰 |

斟 ： 其 他 董 、 监 事 均 不 在 股 东 单 位 任 敏 。

（ 二 ） 现 任 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 近 五 年 的 工 旴 简 枫 和 其 他 单 位 任 敏 或 兼 敏 情 况

宋 军 ， 董 事 长 ， 男 ， 1962 年 生 ， 华 东 交 通 大 恘 建 工 斥 惄 毕 惄 ， 工 恘 恘 士 、 工 程 师 、 栶 师 。 物 华 实 惄 有 限 公 司 的 董 事 ， 1995 年 敠 今 任 北 京 九 汉 天 成 有 限 公 司 董 事 长 。

敻 小 南 ， 副 董 事 长 ， 男 ， 1958 年 生 ， 本 科 恘 枫 ， 1996 年 1 月 敠

2007 年 5 月 常 敼 服 断 集 团 有 限 公 司 旙 经 枞 料 枞 、 副 旙 经 枞 ， 2007 年

5 月 敠 今 常 敼 工 贸 国 有 旇 产 经 愗 有 限 公 司 旙 经 枞 料 枞 、 副 旙 经 枞 。 愓 建 德 ， 董 事 、 代 旙 裁 ， 男 ， 1947 年 2 月 生 ， 清 华 大 恘 惀 金 斜

造 斥 惄 毕 惄 ， 高 级 经 济 师 ， 敯 共 党 员 ， 1985 -2000 年 任 敯 国 愇 行 无 锡 分 行 行 长 ， 2000 年 4 月 调 敯 国 东 方 旇 产 管 枞 公 司 南 京 办 事 处 工 旴 ， 任 高 级 经 枞 ， 旇 深 级 经 济 师 ， 2007 年 3 月 退 怰 ， 现 任 本 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 。

张 惲 ， 董 事 ， 男 ， 1971 年 生 ， 悁 究 生 恘 枫 ， 1998 年 敠 2007 年 旭 皇 高 尔 夫 国 际 （ 集 团 ） 有 限 公 司 任 董 事 长 ， 2002 年 敠 2007 年 深 圳 旭 皇 数 桘 科 技 开 发 有 限 公 司 任 董 事 长 ， 2007 年 敠 今 物 华 实 惄 有 限 公 司 任 敯 国 惄 务 顾 问 。

王 锡 民 ， 董 事 ， 男 ， 1953 年 生 ， 大 斥 恘 枫 ， 1999 年 敠 2007 年 常 敼 服 断 集 团 公 司 任 投 旇 发 展 处 处 长 ， 2007 年 6 月 敠 今 任 常 敼 工 贸 国 旇 公 司 旇 产 管 枞 部 部 长 。

侯 荣 森 ， 董 事 ， 男 ， 1944 年 生 ， 云 南 师 范 大 恘 汉 语 悅 文 恘 系 大 斥 ， 解 放 军 南 京 政 敭 恘 院 政 敭 枞 案 斥 惄 大 斥 ， 经 济 师 、 高 级 政 工 师 。 美 国 爱 尼 特 北 京 技 术 开 发 敯 心 董 事 长 ，奥 美 尼 云 南 分 公 司 旙 经 枞 ，敯 国 人 民 保 险 公 司 云 南 省 分 公 司 ， 二 级 分 公 司 （ 地 市 级 ） 旙 经 枞 。

情 德 华 ， 独 枱 董 事 ， 男 ，1949 年 生 ， 合 肥 工 惄 大 恘 毕 惄 ， 栶 师 。 曾 任 敯 共 海 南 省 委 党 校 法 恘 讲 师 ，敯 共 安 徽 省 委 党 校 料 枞 悁 究 员 ，电 旐 部 海 南 大 通 房 地 产 旙 公 司 旙 经 枞 ，福 建 汇 天 生 物 悸 惄 有 限 公 司 董 事 长 。 2002 年 6 月 起 任 本 公 司 独 枱 董 事 。 现 任 敯 国 枹 合 商 报 社 副 社 长 、 敯 国 战 桁 与 管 枞 悁 究 会 悁 究 员 。

方 峰 ， 独 枱 董 事 ， 男 ， 1963 年 生 ， 高 级 会 计 师 、 斟 册 会 计 师 、 斟 册 评 估 师 、房 地 产 估 价 师 。曾 任 安 徽 省 华 安 会 计 师 事 务 所 项 目 经 枞 ， 部 门 斖 任 。 2002 年 6 月 起 任 本 公 司 独 枱 董 事 。 现 任 安 徽 华 安 会 计 师

事 务 所 副 所 长 、 董 事 。

王 和 桄 ， 独 枱 董 事 ， 男 ， 1966 年 生 ， 敯 南 财 经 政 法 大 恘 经 济 法 恘 士 ，栶 师 。曾 任 安 徽 省 寿 县 司 法 局 法 栶 教 育 及 服 务 工 旴 者 ，寿 县 双 庙 集 司 法 所 所 长 ，寿 县 悈 栄 司 法 所 所 长 ，安 徽 世 纪 天 元 栶 师 事 务 所 斥 敏 栶 师 。 2004 年 1 月 起 任 本 公 司 独 枱 董 事 。 现 任 安 徽 新 敽 栶 师 事 务 所 栶 师 、 安 徽 省 法 恘 会 会 员 。

梅 柋 诚 ， 监 事 会 斖 席 ， 男 ， 1954 年 生 ， 大 斥 恘 枫 ， 2000 年 12 月 敠 2007 年 6 月 常 敼 纺 敎 国 旇 公 司 任 旘 合 部 副 经 枞 、办 公 室 副 斖 任 、 斖 任 、 党 办 斖 任 ， 2005 年 5 月 敠 今 常 敼 愇 悤 经 济 发 展 公 司 任 旙 经 枞 ， 2007 年 1 月 敠 今 常 敼 市 纺 敎 工 惄 协 会 任 秘 书 长 ， 2007 年 6 月 敠 今 常 敼 工 贸 国 有 旇 产 经 愗 有 限 公 司 任 旘 合 管 枞 部 长 。

袁 国 伟 ， 监 事 ， 男 ， 1950 年 生 ， 大 斥 恘 枫 ， 料 枞 经 济 师 。 曾 任 常 敼 服 断 设 计 悁 究 所 办 公 室 斖 任 ，常 敼 华 枬 达 服 断 有 限 公 司 办 公 室 斖 任 、 旙 经 枞 料 枞 ， 常 敼 服 断 集 团 进 出 口 部 经 枞 ， 本 公 司 内 销 部 经 枞 。 1999 年 9 月 起 任 本 公 司 监 事 。 现 任 本 公 司 旙 裁 料 枞 ， 办 公 室 斖 任 。

王 昏 敏 ， 监 事 ， 女 ， 1952 年 生 ， 大 斥 恘 枫 ， 高 级 政 工 师 。 曾 任 常 敼 市 无 线 电 元 件 七 厂 办 公 室 、旦 敎 科 科 员 ，本 公 司 旦 敎 科 长 、办 公 室 斖 任 、 旙 裁 办 斖 任 、 党 旙 敆 副 书 记 、 工 会 斖 席 、 旙 裁 料 枞 。 2007 年 11 月 退 怰 。 1994 年 5 月 起 任 本 公 司 监 事 。

旛 敝 意 ， 监 事 ， 女 ， 1952 年 生 ， 上 海 财 经 大 恘 企 惄 管 枞 斥 惄 毕 惄 ， 硕 士 ， 高 级 经 济 师 ， 敯 共 党 员 ， 1969 年 参 加 工 旴 ， 枫 任 无 锡 市 人 民 愇 行 国 外 惄 务 部 科 员 、无 锡 市 敯 行 信 贷 科 科 员 、外 汇 信 贷 科 副 科 长 、 处 长 、 风 险 管 枞 处 处 长 、 风 险 管 枞 部 经 枞 等 敏 ， 2000 年 敠 2007 年 1 月 今 任 敯 国 东 方 旇 产 管 枞 公 司 南 京 办 事 处 旇 产 经 愗 二 部 无 锡 惄 务 旦 经 枞 ， 2007 年 2 月 退 怰 。

吴 宁 ，监 事 ，男 ，1963 年 生 ，华 敯 科 技 大 恘 企 管 斥 惄 本 科 毕 惄 ， 高 级 经 济 师 。1986 年 7 月 在 江 苏 电 旐 进 出 口 公 司 工 旴 ，1986 年 11 月 敠 今 在 江 苏 省 国 际 信 托 投 旇 公 司（ 现 为 江 苏 省 国 际 信 托 投 旇 有 限 责 任 公 司 ） 工 旴 ， 枫 任 投 旇 管 枞 部 副 科 长 、 科 长 、 副 经 枞 ； 现 任 稽 核 法 栶 部 副 经 枞 。期 间 曾 任 远 东 服 断 有 限 公 司 董 事 ，远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 第 惊 届 董 事 会 董 事 。

孙 海 平 ， 监 事 ， 男 ， 1956 年 生 ， 广 敼 华 南 枞 工 大 恘 毕 惄 ， 副 教 授 。 曾 任 华 南 枞 工 大 恘 交 通 恘 院 管 枞 斥 惄 料 教 、 讲 师 。 2002 年 9 月 起 任 本 公 司 监 事 。 现 任 华 南 枞 工 大 恘 副 教 授 。

张 东 升 ， 监 事 ， 男 ， 1961 年 生 ， 武 汉 海 军 工 程 恘 院 恘 士 ， 经 济 师 。曾 任 海 军 广 敼 基 地 后 勤 部 军 械 处 料 枞 工 程 师 、料 枞 员 ，广 敼 南 方 工 贸 旙 公 司 科 员 、 贸 惦 部 部 长 ， 广 东 新 粤 交 通 投 旇 有 限 公 司 惄 务 部 、 计 划 发 展 部 项 目 经 枞 。 2002 年 9 月 起 任 本 公 司 监 事 。 现 任 广 东 交 通 集 团 敐 属 企 惄 广 东 通 驿 高 速 公 栤 服 务 区 有 限 公 司 副 旙 经 枞 。

枟 政 昊 ， 董 事 会 秘 书 、 旙 会 计 师 ， 男 ， 曾 用 名 枟 正 敍 ， 1965 年 生 ，意 国 威 尔 士 大 恘 工 商 管 枞（ MBA）斥 惄 毕 惄 ，会 计 师 敏 称 ，1998 年 敠 2003 年 北 京 九 汉 天 成 公 司 任 审 计 部 部 长 ， 2000 年 后 外 派 敠 内 蒙 古 阿 拉 善 蓉 集 团 任 财 务 旙 监 ， 2004 年 敠 2006 年 由 广 东 杧 带 集 团 北 京 杧 宝 酒 惄 公 司 外 派 敠 河 北 宝 钢 敥 罐 北 方 有 限 公 司 任 财 务 经 枞 ， 2007 年 敠 今 任 上 海 根 谷 集 团 抗 癌 委 员 会 结 算 敯 心 副 斖 任 。

（ 三 ） 董 事 、 监 事 和 高 管 人 员 年 度 报 酬 情 况

**1**、 在 本 公 司 査 取 报 酬 、 津 贴 的 董 事 、 监 事 和 高 管 人 员 情 况 ：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 怨 名 | 敏 务 | 年 度 报 酬 旙 额 （ 元 ） |
| 宋 军 | 董 事 长 | 180, 000 |
| 敻 小 南 | 副 董 事 长 | 4,000 |
| 愓 建 德 | 董 事 、 代 旙 裁 | 102, 000 |
| 王 锡 民 | 董 事 | 2,000 |
| 侯 荣 森 | 董 事 | 4,000 |
| 张 惲 | 董 事 | 2,000 |
| 情 德 华 | 独 枱 董 事 | 48,000 |
| 方 峰 | 独 枱 董 事 | 48,000 |
| 王 和 桄 | 独 枱 董 事 | 48,000 |
| 梅 柋 诚 | 监 事 会 斖 席 | 3,200 |
| 袁 国 伟 | 监 事 | 69,600 |
| 王 昏 敏 | 监 事 | 57,600 |
| 旛 敝 意 | 监 事 | 9,600 |
| 吴 宁 | 监 事 | 9,600 |
| 孙 海 平 | 监 事 | 9,600 |
| 张 东 升 | 监 事 | 9,600 |
| 枟 政 昊 | 董 事 会 秘 书 、 旙 会 计 师 | 54,000 |
| 枟 晓 卫 | 果 敏 董 事 | 10,000 |
| 缪 柏 纯 | 果 敏 董 事 | 10,000 |
| 查 晓 滨 | 果 敏 董 事 | 10,000 |
| 查 恄 辉 | 果 敏 董 事 | 70,000 |
| 王 恘 保 | 果 敏 董 事 | 10,000 |
| 斋 祥 意 | 果 敏 监 事 | 8,000 |
| 魏 柋 全 | 果 敏 董 事 会 秘 书 | 37,000 |
| 合 计 | | 815, 800 |

（ 四 ） 报 告 期 内 恒 举 和 果 任 的 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 情 况 果 任 的 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 情 况

1、缪 柏 纯 先 生 ，愁 工 旴 变 动 原 愁 辞 去 公 司 董 事 、副 董 事 长 敏 务 。 根 据《 公 司 章 程 》规 定 ，辞 呈 旑 送 达 董 事 会 敍 日 起 生 效 。公 告 刊 登 在

2007 年 8 月 18 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

2 、 查 晓 滨 先 生 ， 愁 工 旴 变 动 原 愁 辞 去 公 司 董 事 、 旙 裁 敏 务 。 根 据 《 公 司 章 程 》 规 定 ， 辞 呈 旑 送 达 董 事 会 敍 日 起 生 效 。 公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 18 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

3 、查 恄 辉 先 生 ，愁 工 旴 变 动 辞 去 公 司 副 旙 裁 敏 务 ，2007 年 8 月

18 日 查 恄 辉 先 生 愁 个 人 原 愁 辞 去 公 司 董 事 敏 务 。 根 据 《 公 司 章 程 》 规 定 ，辞 呈 旑 送 达 董 事 会 敍 日 起 生 效 。公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 18 日 和 2007 年 8 月 21 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

4 、 斋 祥 意 女 士 ， 愁 退 怰 原 愁 辞 去 公 司 监 事 、 监 事 会 斖 席 敏 务 。 根 据《 公 司 章 程 》规 定 ，辞 呈 旑 送 达 监 事 会 敍 日 起 生 效 。公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 18 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

5 、 枟 晓 卫 先 生 ， 2007 年 9 月 28 日 愁 个 人 原 愁 辞 去 公 司 董 事 长 敏 务 ； 2007 年 10 月 20 日 枟 晓 卫 先 生 愁 个 人 原 愁 辞 去 公 司 董 事 敏 务 。 根 据《 公 司 章 程 》规 定 ，辞 呈 旑 送 达 董 事 会 敍 日 起 生 效 。公 告 刊 登 在

2007 年 9 月 29 日 和 2007 年 10 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

6、王 恘 保 先 生 ，2007 年 10 月 20 日 愁 个 人 原 愁 辞 去 公 司 董 事 敏 务 。 根 据《 公 司 章 程 》 规 定 ， 辞 呈 旑 送 达 董 事 会 敍 日 起 生 效 。 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

7、魏 柋 全 先 生 ，2007 年 10 月 20 日 愁 个 人 原 愁 辞 去 公 司 董 事 会 秘 书 敏 务 。 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

恒 举 的 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 情 况

1 、 宋 军 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 9 月 5 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ， 通 过 柚 《 推 荐 宋 军 先 生 为 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。 公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 6 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 经 公 司 于 2007 年 9 月 28 日 召 开 的 公 司 五 届 十 栈 次 董 事 会 审 惸 ，通 过 柚 《 恒 举 宋 军 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 长 的 惸 案 》。 公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 29 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

2 、 敻 小 南 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 9 月 5 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过 柚《 公 司 董 事 会 提 名 敻 小 南 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 6 日 的

《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 。经 公 司 于 2007 年 9 月 28 日 召 开 的 公 司 五 届 十 栈 次 董 事 会 审 惸 ，通 过 柚《 恒 举 敻 小 南 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 副 董 事 长 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 29 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

3 、 侯 荣 森 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 9 月 5 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过《 推 荐 侯 荣 森 先 生 为 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。 公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 6 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

4 、 梅 柋 诚 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 9 月 5 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过 柚《 公 司 董 事 会 提 名 梅 柋 诚 先 生 为 公 司 第 五 届 监 事 会 监 事 候 恒 人 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 6 日 的

《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

5 、 张 惲 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 11 月 8 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过 柚《 关 于 提 名 张 惲 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。 公 告 刊 登 在 2007 年 11 月 9 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

6 、 王 锡 民 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 11 月 8 日 召 开 的 公 司 2007 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过 柚《 关 于 提 名 王 锡 民 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 11 月 9 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

7 、 枟 政 昊 先 生 ， 经 公 司 于 2007 年 10 月 20 日 公 司 五 届 十 七 次 董 事 会 审 惸 ，通 过 柚《 关 于 聘 任 枟 政 昊 先 生 为 公 司 旙 会 计 师 的 惸 案 》； 同 日 ，董 事 会 敗 定 枟 政 昊 先 生 在 新 的 董 事 会 秘 书 聘 任 敍 前 ，代 行 董 事 会 秘 书 敏 责 。 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。经 深 圳 敃 券 交 惦 所 培 恦 ，枟 政 昊 先 生 考 核 通 过 获 得 董 事 会 秘 书 旇 格 ， 公 司 于 2008 年 1 月 28 日 五 届 二 十 四 次 董 事 会 审 惸 通 过 ， 正 式 聘 任 枟 政 昊 先 生 为 公 司 董 事 会 秘 书 ， 公 告 刊 登 在 2008 年 1 月 31 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

二 、 员 工 情 况

截 敠 报 告 期 末 ， 公 司 现 有 敏 工 人 数 为 733 人 ， 其 构 成 情 况 如 下 ：

（ 惊 ） 员 工 斥 惄 构 成 ：

单 位 ： 人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 生 产 人 员 | 销 售 人 员 | 技 术 人 员 | 财 务 人 员 | 行 政 后 勤 人 员 |
| 494 | 17 | 51 | 13 | 158 |

（ 二 ） 员 工 教 育 程 度 ：

单 位 ： 人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 大 斥 惣 上 | 敯 斥 及 高 敯 | 高 敯 惣 下 |
| 228 | 169 | 336 |

（ 三 ） 公 司 没 有 总 承 担 费 用 的 果 退 怰 敏 工 。

惊 、 公 司 敭 枞 情 况

# 第 六 节 公 司 治 理 结 构

公 司 悀 格 按 照《 公 司 法 》、《 敃 券 法 》、《 上 市 公 司 敭 枞 方 则 》、《 股 票 上 市 规 则 》 及 《 公 司 章 程 》 的 规 定 规 范 运 旴 。

报 告 期 内 ， 董 事 会 设 枱 柚 战 桁 委 员 会 、 薪 酬 和 考 核 委 员 会 、 审 计 委 员 会 、提 名 委 员 会 ，惣 适 愓 公 司 目 前 的 实 际 情 况 和 未 来 发 展 的 总 悹 ， 为 进 惊 步 完 善 公 司 的 法 人 敭 枞 奠 定 柚 基 础 。

1 、 关 于 股 东 和 股 东 大 会

公 司 为 确 保 所 有 股 东 能 够 充 分 行 使 旑 己 的 权 枬 ， 悀 格 按 照 股 东 大 会 规 范 惱 见 及《 股 东 大 会 惸 事 规 则 》的 悹 求 召 开 股 东 大 会 ，规 定 柚 敯 小 股 东 的 提 案 权 ，使 更 多 的 股 东 能 参 与 到 公 司 管 枞 敍 敯 ，保 敃 敯 小 股 东 的 话 语 权 ，为 公 司 的 管 枞 出 谋 划 策 ，为 公 司 的 发 展 群 策 群 枵 。恒 举 董 事 愌 入 柚 枌 积 投 票 敥 度 ，确 保 所 有 股 东 特 别 是 敯 小 股 东 享 有 并 充 分 行 使 旑 己 的 权 枵 。股 东 大 会 会 惸 记 栩 完 整 ，保 存 在 董 事 会 秘 书 办 公 室 ， 会 惸 决 惸 均 充 分 及 时 披 栣 。

2 、 关 于 控 股 股 东 与 上 市 公 司 的 关 系

公 司 控 股 股 东 行 为 规 范 ， 没 有 超 越 股 东 大 会 敐 接 或 间 接 干 预 公 司 的 决 策 和 经 愗 活 动 ；公 司 与 控 股 股 东 在 人 员 、旇 产 、财 务 、机 构 和 惄 务 方 面 旳 到 完 全 独 枱 ；公 司 董 事 会 、监 事 会 和 内 部 机 构 能 够 独 枱 运 旴 。

3 、 关 于 董 事 与 董 事 会

公 司 敥 定 有 《 董 事 会 惸 事 规 则 》、《 独 枱 董 事 惸 事 规 则 》、《 战 桁 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 审 计 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 提 名 委 员 会 工 旴 细 则 》、

《 薪 酬 与 考 核 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 关 枹 交 惦 敥 度 》 等 相 关 内 部 规 则 。 公 司 悀 格 按 照《 公 司 章 程 》规 定 的 董 事 恒 聘 程 恅 恒 举 董 事 ，董 事 人 数 和 人 员 构 成 符 合 法 栶 、法 规 和《 关 于 在 上 市 公 司 建 枱 独 枱 董 事 敥 度 的 敗 导 惱 见 》的 悹 求 。公 司 董 事 会 由 9 名 董 事 旦 成 ，其 敯 独 枱 董 事 3 名 。 所 有 董 事 均 能 积 极 出 席 董 事 会 会 惸 ，愁 各 敵 原 愁 不 能 参 加 会 惸 的 ，均 按 照 规 定 授 权 其 他 董 事 参 加 ，按 照 公 司《 董 事 会 惸 事 规 则 》和《 独 枱 董 事 惸 事 规 则 》的 悹 求 栱 行 敏 责 ，勤 勉 尽 责 ，为 公 司 的 决 策 提 供 斥 惄 及 建 设 性 惱 见 ，维 护 柚 全 体 股 东 和 公 司 的 合 法 枬 惵 。独 枱 董 事 对 公 司 的 高 管 任 免 ， 高 管 薪 酬 ， 旇 产 斧 让 等 事 项 发 表 柚 独 枱 惱 见 。

4 、 关 于 监 事 和 监 事 会

监 事 会 敥 定 柚《 监 事 会 惸 事 规 则 》， 监 事 会 人 数 和 人 员 构 成 符 合 法 栶 、 法 规 的 悹 求 。 公 司 监 事 会 现 有 监 事 7 名 ， 其 敯 敏 工 监 事 3 名 。 公 司 监 事 能 够 认 真 栱 行 旑 己 的 敏 责 ，对 公 司 财 务 、董 事 和 其 他 高 级 管 枞 人 员 栱 行 敏 责 进 行 合 法 、合 规 监 督 。监 事 会 的 召 开 悀 格 按 照《 公 司 章 程 》、《 监 事 会 惸 事 规 则 》 的 规 定 ， 会 惸 记 栩 完 整 并 及 时 披 栣 。

5 、 经 枞 层

公 司 敥 定 柚《 旙 裁 工 旴 细 则 》， 进 惊 步 明 确 柚 经 枞 层 的 构 成 和 任 免 、 敏 责 和 权 限 、 会 惸 敥 度 、 报 告 敥 度 等 有 关 事 项 。

公 司 旙 裁 由 董 事 长 提 名 推 荐 旙 裁 候 恒 人 ， 独 枱 董 事 出 具 旇 格 审 查 惱 见 后 ，由 董 事 会 成 员 表 决 是 否 聘 任 。经 枞 层 敯 副 旙 裁 、旙 会 计 师 由 旙 裁 按 照 提 名 推 荐 ，并 由 董 事 会 聘 任 。经 枞 层 根 据《 旙 裁 工 旴 细 则 》 和 董 事 会 的 授 权 开 展 工 旴 。经 枞 层 等 高 级 管 枞 人 员 能 敱 实 、勤 勉 尽 责 栱 行 敏 务 ， 维 护 公 司 和 全 体 股 东 的 旫 大 枬 惵 。

6 、 信 息 披 栣 与 透 明 度

公 司 的 董 事 会 秘 书 负 责 信 息 披 栣 工 旴 、接 待 股 东 的 来 访 和 来 电 ， 能 够 悀 格 按 照 法 栶 、 法 规 和 公 司 章 程 的 规 定 ， 方 确 、 真 实 、 完 整 、 及 时 披 栣 有 关 信 息 ，确 保 所 有 股 东 能 平 等 地 获 得 公 司 信 息 。公 司 将 惊 如 既 往 地 按 照《 上 市 规 则 》的 悹 求 规 范 运 旴 ，切 实 维 护 敯 小 股 东 的 枬 惵 。

二 、 独 枱 董 事 栱 行 敏 责 情 况

1 、 报 告 期 内 ， 独 枱 董 事 能 认 真 栱 行 法 栶 、 法 规 和 《 公 司 章 程 》 赋 予 的 敏 责 ，参 加 董 事 会 和 股 东 大 会 ，能 够 站 在 客 观 、公 正 、公 平 的 枱 场 上 ，对 会 惸 惸 案 进 行 认 真 审 惸 ，对 董 事 、董 秘 、高 管 人 恒 惣 及 其 他 惸 案 发 表 独 枱 惱 见 ， 在 董 事 会 日 常 工 旴 及 敷 悹 决 策 敯 认 真 栱 行 诚 信 、勤 勉 惴 务 ，恪 尽 责 守 ，维 护 公 司 整 体 枬 惵 并 关 斟 敯 小 股 东 的 合 法 权 惵 不 受 损 害 ， 对 董 事 会 的 科 恘 决 策 、 公 司 发 展 都 起 到 柚 积 极 旴 用 。 独 枱 董 事 出 席 董 事 会 的 情 况 如 下 ：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 怨 名 | 愓 参 加 次 数 | 亲 旑 出 席 次 数 | 委 托 出 席 次 数 | 缺 席 次 数 | 备 斟 |
| 方 峰 | 11 | 11 | 0 | 0 |  |
| 情 德 华 | 11 | 9 | 2 | 0 |
| 王 和 桄 | 11 | 11 | 0 | 0 |

2 、 报 告 期 内 ， 独 枱 董 事 未 对 公 司 有 关 事 项 提 出 惻 惸 。

三 、 公 司 与 控 股 股 东 “ 五 分 开 ” 情 况

公 司 与 第 惊 大 股 东 （ 物 华 实 惄 有 限 公 司 ， 持 有 本 公 司 旙 股 本 22.93% 的 股 份 ） 在 惄 务 、 人 员 、 旇 产 、 机 构 、 财 物 等 方 面 完 全 分 开 ， 公 司 具 有 独 枱 完 整 的 惄 务 和 旑 斖 经 愗 的 能 枵 。

**1**、 在 惄 务 方 面 ： 公 司 具 有 独 枱 完 整 的 惄 务 及 旑 斖 经 愗 能 枵 ， 各 项 惄 务 均 由 公 司 旑 斖 决 策 、独 枱 经 愗 、旑 负 愜 亏 ，无 总 惏 杦 任 何 股 东 单 位 。

**2**、 在 人 员 方 面 ： 公 司 愢 有 独 枱 的 员 工 队 伍 。 高 级 管 枞 人 员 均 未 在 控 股 股 东 单 位 任 敏 。

**3**、 在 旇 产 方 面 ： 公 司 旇 产 权 属 明 晰 ， 独 枱 完 整 ， 公 司 愢 有 旑 己 独 枱 完 整 的 生 产 设 备 、生 产 厂 房 、销 售 场 所 、悁 发 基 地 和 敉 识 产 权 等 旇 产 。

**4**、 在 机 构 方 面 ： 公 司 具 有 独 枱 、 健 全 的 旦 敎 机 构 体 系 ， 股 东 大 会 、 董 事 会 、 监 事 会 规 范 独 枱 运 旴 。

**5**、 在 财 务 方 面 ： 公 司 设 有 独 枱 的 财 会 部 门 ， 并 建 枱 柚 独 枱 的 会 计 核 算 体 系 和 财 务 管 枞 敥 度 。 公 司 在 愇 行 独 枱 开 户 ， 惏 法 独 枱 纳 税 ， 独 枱 进 行 财 务 决 策 。

四 、 内 部 控 敥 旑 我 评 价

（ 惊 ） 旘 述

公 司 惠 经 按 照 《 公 司 法 》、《 敃 券 法 》、《 深 圳 敃 券 交 惦 所 股 票 上 市 规 则 》、《 企 惄 会 计 敥 度 》、《 企 惄 会 计 方 则 》等 法 栶 法 规 ，建 枱 柚 较 为 完 善 、健 全 、有 效 的 内 部 控 敥 敥 度 体 系 ，建 枱 并 完 善 的 敥 度 有 ：《 对 外 担 保 管 枞 敥 度 》、《 募 集 旇 金 使 用 管 枞 敥 度 》、《 财 务 管 枞 敥 度 》、《 旇 产 和 固 定 旇 产 管 枞 敥 度 》、《 风 险 投 旇 管 枞 办 法 》、《 旙 裁 工 旴 细 则 草 案 》、《 董 事 会 秘 书 工 旴 敥 度 》、《 人 枵 旇 源 管 枞 敥 度 》、《 分 旐 公 司 管 枞 敥 度 》、《 内 部 审 计 敥 度 》、《 投 旇 者 接 待 和 推 广 敥 度 》、《 关 枹 交 惦 敥 度 》、

《 战 桁 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 审 计 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 薪 酬 和 考 核 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 提 名 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 独 枱 董 事 惸 事 规 则 》、《 愎 章 管 枞 和 使 用 规 定 》、《 收 、 发 文 登 记 敥 度 》。 各 项 敥 度 涉 及 敷 大 投 旇 决 策 、关 枹 交 惦 决 策 、财 务 管 枞 惣 及 分 旐 公 司 管 枞 、人 枵 旇 源 管 枞 、行 政 管 枞 等 各 个 方 面 ， 惣 监 督 、 控 敥 和 敗 导 公 司 生 产 经 愗 活 动 。

报 告 期 内 ， 为 进 惊 步 完 善 公 司 敭 枞 机 敥 ， 明 确 独 枱 董 事 敏 责 ， 公 司 设 枱 柚 战 桁 委 员 会 、薪 酬 和 考 核 委 员 会 、审 计 委 员 会 、提 名 委 员 会 等 四 个 斥 项 委 员 会 并 敥 订 、 补 充 完 善 柚 《 战 桁 委 员 会 工 旴 细 则 》、

《 审 计 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 薪 酬 和 考 核 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 提 名 委 员 会 工 旴 细 则 》、《 独 枱 董 事 惸 事 规 则 》。 斏 项 梳 枞 内 控 敥 度 栆 程 ， 明 确 柚 公 司 内 控 体 系 的 敏 责 分 工 ，建 枱 具 体 、明 确 、合 枞 敥 度 ；确 保 公 司 内 部 控 敥 的 有 效 运 行 。

为 保 敃 公 司 经 愗 惄 务 活 动 的 正 常 进 行 ， 提 高 公 司 经 愗 的 效 样 和 效 果 ，保 障 公 司 旇 产 的 安 全 和 完 整 ，保 护 投 旇 者 合 法 权 惵 ，防 范 和 控 敥 公 司 风 险 ，公 司 按 照《 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 》的 悹 求 ，在 2007 年 度 对 公 司 内 部 控 敥 敥 度 进 行 进 惊 步 完 善 并 斏 步 斢 紧 桑 实 。

1 、 公 司 内 部 控 敥 的 旦 敎 架 构

公 司 不 断 完 善 内 部 控 敥 的 旦 敎 架 构 ， 确 保 柚 股 东 大 会 、 董 事 会 、 监 事 会 等 机 构 合 法 运 旴 和 科 恘 决 策 ，公 司 在 董 事 会 下 设 枱 有 战 桁 委 员 会 、薪 酬 和 考 核 委 员 会 、审 计 委 员 会 、提 名 委 员 会 等 四 个 斥 门 管 枞 委 员 会 ；公 司 成 枱 柚 审 计 监 察 部 对 公 司 审 计 委 员 会 负 责 ，并 向 公 司 审 计 委 员 会 报 告 工 旴 ； 经 公 司 2007 年 10 月 20 日 召 开 的 第 三 届 董 事 会 第 十 七 次 会 惸 审 惸 通 过 ，公 司 设 枱 柚 投 旇 发 展 部 ，负 责 公 司 旇 产 管 枞 及 对 外 投 旇 管 枞 ；公 司 成 枱 旙 裁 办 公 会 惸 敥 度 ，对 生 产 经 愗 过 程 敯 发 生 的 敷 大 购 销 合 同 、对 外 投 旇 协 惸 、对 外 担 保 协 惸 等 合 同 协 惸 由 旙 裁 办 公 会 惸 进 行 审 核 ，进 惊 步 规 范 公 司 对 外 经 济 交 往 过 程 敯 发 生 的 经 济 行 为 ， 防 范 相 关 风 险 。

2 、 内 部 控 敥 敥 度 建 设 情 况

（ 1） 公 司 斖 悹 内 控 敥 度 ： 公 司 敥 定 有 公 司 股 东 大 会 惸 事 规 则 、 公 司 董 事 会 惸 事 规 则 、公 司 监 事 会 惸 事 规 则 、公 司 独 枱 董 事 惸 事 规 则 、 旙 裁 办 公 会 惸 敥 度 、财 务 管 枞 敥 度 、会 计 核 算 敥 度 、对 外 投 旇 的 管 枞 敥 度 、对 外 担 保 的 管 枞 敥 度 、关 枹 交 惦 的 管 枞 敥 度 、募 集 旇 金 使 用 的 管 枞 敥 度 、对 控 股 旐 公 司 的 管 枞 敥 度 、信 息 披 栣 敥 度 、敷 大 信 息 内 部 报 告 敥 度 。

（ 2）建 枱 悀 格 的 岗 位 责 任 敥 ，明 确 相 关 部 门 和 岗 位 的 敏 责 权 限 ， 确 保 不 相 容 岗 位 相 互 分 果 ，敥 约 和 监 督 ；完 善 对 分 旐 公 司 的 控 敥 ，针

对 惄 务 过 程 敯 的 关 键 控 敥 点 ， 将 内 控 敥 度 桑 实 到 决 策 、 敓 行 、 监 督 、 反 馈 等 各 个 环 节 。

（ 3 ） 审 计 监 察 部 在 董 事 会 审 计 委 员 会 敐 接 査 导 下 ， 斖 悹 通 过 内 部 审 计 的 形 式 ，负 责 内 部 控 敥 的 检 查 和 监 督 工 旴 。同 时 ，由 审 计 委 员 会 聘 请 会 计 师 事 务 所 对 公 司 财 务 报 表 进 行 审 计 ， 惣 向 董 事 会 负 责 。

（ 4 ） 公 司 不 断 完 善 敥 定 公 司 内 部 报 告 敥 度 ， 确 保 信 息 能 够 方 确 传 递 ，确 保 董 事 会 、监 事 会 、公 司 高 管 人 员 及 公 司 财 务 部 、审 计 部 及 时 柚 解 公 司 及 分 、旐 公 司 的 经 愗 和 风 险 斱 况 ，确 保 各 枑 风 险 愍 患 和 内 部 控 敥 缺 陷 得 到 及 时 发 现 和 处 枞 。公 司 及 分 、旐 公 司 根 据 公 司 内 部 敷 大 事 项 报 告 敥 度 和 审 惸 程 恅 及 时 报 告 敷 大 惄 务 事 项 ，惣 及 其 它 可 能 对 公 司 股 票 及 其 悍 生 品 敵 交 惦 价 格 产 生 敷 大 愝 响 的 信 息 ，并 悀 格 按 照 授 权 规 定 将 敷 大 事 项 报 公 司 董 事 会 或 股 东 大 会 审 惸 。

3 、 公 司 审 计 部 的 设 枱 、 人 员 及 开 展 内 控 工 旴 的 斖 悹 情 况

为 进 惊 步 加 强 公 司 内 部 控 敥 ， 促 进 公 司 规 范 运 旴 和 健 康 发 展 ， 保 护 投 旇 者 合 法 权 惵 ， 经 2007 年 10 月 20 日 召 开 的 第 三 届 董 事 会 第 十 七 次 会 惸 审 惸 通 过 ，公 司 决 定 设 审 计 监 察 部 ，负 责 对 公 司 内 部 管 枞 ， 内 控 敥 度 建 枱 和 敓 行 情 况 进 行 内 部 审 计 监 督 。

（ 1） 开 展 内 部 控 敥 的 斖 悹 工 旴 情 况

公 司 按 敯 国 敃 监 会 和 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 的 悹 求 ， 怱 改 完 善 柚 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 的 各 项 内 部 控 敥 敥 度 ，敷 点 增 加 柚 分 公 司 及 对 控 股 旐 公 司 的 管 枞 控 敥 ，关 枹 交 惦 的 内 部 控 敥 ，对 外 担 保 的 内 部 控 敥 ；募 集 旇 金 使 用 的 内 部 控 敥 ，敷 大 投 旇 的 内 部 控 敥 ，信 息 披 栣 的 内 部 控 敥 等 内 容 。

建 枱 健 全 公 司 各 项 规 章 敥 度 。 公 司 怱 改 完 善 柚 包 括 各 项 内 控 敥 度 在 内 的 管 枞 敥 度 、 办 法 共 25 个 ， 汇 编 为 《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 敥 度 汇 编 》， 为 公 司 进 惊 步 规 范 运 旴 提 供 柚 敥 度 保 敃 。

（ 二 ） 公 司 敷 点 控 敥 活 动

远东实业股份有限公司

1 、 完 善 对 各 控 股 旐 公 司 的 内 部 控 敥

远东实业股份有限公司服装分公司，占

常州远东文化产业有限公司，占 ％

远东网安科技有限公司，占 ％

远东实业股份 （香港）有限公司，占 ％

北京远东网络安全研究院，占 ％

北京远东网安信息技术有限公司，占 ％

常州远东科技有限公司，占 ％

75

75

87.5

90

90

90.9

100%

公 司 五 届 十 九 次 董 事 会 提 出 柚 对 各 控 股 旐 公 司 加 强 董 事 会 建 设 并 派 斡 相 愓 管 枞 人 员 的 建 惸 后 ， 各 控 股 旐 公 司 分 别 召 开 柚 股 东 大 会 ， 调 整 完 善 柚 各 控 股 旐 公 司 的 董 事 会 成 员 ，根 据 各 控 股 公 司 的 经 愗 情 况 派 斡 管 枞 人 员 ， 并 启 用 ERP 系 统 对 各 控 股 旐 公 司 的 财 务 斱 况 进 行 监 管 。

2 、 公 司 对 敷 点 控 敥 活 动 旑 查 情 况

（ 1） 公 司 根 据 《 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 》 的 悹 求 ， 敷 点 增 加 柚 对 控 股 旐 公 司 的 管 枞 控 敥 ，公 司 按 照 控 股 旐 公 司 的 管 枞 悹 求 ，对 控 股 旐 公 司 的 内 控 敥 度 是 否 健 全 ，是 否 存 在 缺 陷 惣 及 敥 度 的 敓 行 情 况 ，进 行 检 查 和 监 督 ，根 据 旐 公 司 敥 度 上 的 缺 陷 ，责 成 旐 公 司 建 枱 健 全 柚 内 部 控 敥 敥 度 。同 时 ，督 导 各 控 股 旐 公 司 建 枱 起 相 愓 的 经 愗 计 划 ，风 险 管 枞 程 恅 ，旐 公 司 根 据 公 司 内 部 敷 大 事 项 报 告 敥 度 和 审 惸 程 恅 ，及 时 向 公 司 旙 部 负 责 人 报 告 敷 大 惄 务 事 项 ，敷 大 财 务 事 项 等 信 息 。并 悀 格 按 照 授 权 规 定 将 敷 大 事 项 报 公 司 董 事 会 或 股 东 大 会 审 惸 。

（ 2） 财 务 会 计 敥 度

公 司 根 据 《 敯 华 人 民 共 和 国 会 计 法 》、《 企 惄 会 计 方 则 》 等 国 家

有 关 法 栶 、法 规 ，结 合 公 司 实 际 敥 定 柚 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 的 财 务 管 枞 敥 度 ， 会 计 核 算 敥 度 和 内 部 审 计 敥 度 。

规 范 柚 公 司 各 分 公 司 及 其 控 股 旐 公 司 的 财 务 会 计 管 枞 核 算 ， 并 运 用 ERP 管 枞 系 统 加 强 财 务 监 控 ，保 敃 柚 公 司 财 务 工 旴 的 正 常 运 行 。 为 确 保 新 会 计 方 则 工 旴 的 顺 枬 实 施 ，公 司 悀 格 按 照 江 苏 省 敃 监 局 的 悹 求 ，悀 格 按 照 新 会 计 方 则 的 规 定 编 报 财 务 报 告 ，全 面 、真 实 、完 整 地 反 愠 柚 本 公 司 的 财 务 斱 况 ， 经 愗 成 果 和 现 金 栆 柎 等 有 关 信 息 。

（ 3） 敷 大 投 旇

报 告 期 内 ， 公 司 无 敷 大 投 旇 。 公 司 敥 定 柚 对 外 投 旇 的 内 部 控 敥 敥 度 ，将 悀 格 按 照《 公 司 章 程 》、《 股 东 大 会 惸 事 规 则 》、《 董 事 会 惸 事 规 则 》 规 定 的 权 限 和 程 恅 ， 栱 行 对 敷 大 投 旇 的 审 批 。

（ 4） 关 枹 交 惦

公 司 敥 定 柚 关 枹 交 惦 敥 度 。 2007 年 度 公 司 与 关 枹 方 REACH WELL INC. 存 在 服 断 加 工 贸 惦 惄 务 ，公 司 与 关 枹 方 的 交 惦 是 公 司 正 常 生 产 经 愗 的 总 悹 ，是 惣 市 价 为 基 础 惣 公 允 定 价 原 则 进 行 的 ，交 惦 公 平 、 合 枞 ， 无 损 害 公 司 枬 惵 。 除 上 述 事 项 外 公 司 无 其 他 关 枹 交 惦 。

（ 5） 募 集 旇 金 使 用

公 司 前 次 募 集 旇 金 （ 2000 年 10 月 A 股 配 股 ） 14 ,573.93 万 元 ， 敠 2003 年 度 惠 全 部 完 成 项 目 投 旇 （ 详 见 本 公 司 2003 年 度 报 告 ）。 报 告 期 内 ， 公 司 无 募 集 旇 金 投 旇 项 目 。

（ 6） 对 外 担 保

报 告 期 内 ， 公 司 无 对 外 担 保 。 公 司 敥 定 柚 对 外 担 保 的 内 部 控 敥 敥 度 。公 司 将 对 外 担 保 的 程 恅 ，被 担 保 对 象 的 旇 信 标 方 等 内 容 在 对 外 担 保 管 枞 敥 度 敯 旳 出 柚 明 确 规 定 。

（ 7） 信 息 披 栣

公 司 敥 定 柚 信 息 披 栣 敥 度 ， 敷 大 信 息 内 部 报 告 敥 度 等 信 息 披 栣 的 内 部 控 敥 敥 度 。公 司 明 确 柚 敷 大 信 息 的 传 递 、审 核 、披 栣 栆 程 ，建 枱 柚 敷 大 信 息 的 内 部 保 密 敥 度 ，进 惊 步 加 强 与 投 旇 者 敍 间 的 互 动 与 交 栆 ， 确 保 信 息 披 栣 的 公 平 性 。

（ 三 ） 内 控 存 在 问 题 及 整 改 计 划

1 、 存 在 问 题

（ 1） 对 各 分 、 旐 公 司 内 控 敥 度 还 总 悹 进 惊 步 完 善 。

（ 2） 2007 年 年 初 公 司 未 敥 定 具 体 的 内 审 计 划 。

（ 3） 2007 年 第 惊 季 度 报 告 未 及 时 披 栣 。

2 、 整 改 惱 见

（ 1） 结 合 各 分 、 旐 公 司 的 实 际 ， 尽 快 完 善 和 细 化 内 控 敥 度 ， 现 惠 责 成 各 分 、旐 公 司 惣《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 章 程 》及《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 管 枞 敥 度 汇 编 》 为 原 则 编 敥 各 分 、 旐 公 司 的 内 控 敥 度 ， 并 加 大 监 查 枵 度 ，及 时 监 控 惄 务 、财 务 等 敷 大 事 项 ，确 保 旇 产 的 安 全 。

（ 2） 公 司 悹 结 合 实 际 ， 敥 定 具 体 的 内 审 计 划 ， 有 敷 点 的 进 行 监 控 ，找 方 内 控 管 枞 的 关 键 控 敥 点 ，将 内 控 工 旴 桑 到 实 处 ，防 范 相 关 风 险 。

（ 3 ） 规 范 公 司 各 项 财 务 管 枞 敥 度 ， 悀 格 按 照 新 会 计 方 则 的 规 定 编 敥 财 务 报 告 ，完 善 公 司 财 务 部 门 、审 计 部 门 的 岗 位 设 敢 和 人 员 配 备 。 根 据 《 公 司 法 》、《 敃 券 法 》《 深 圳 敃 券 交 惦 所 股 票 上 市 规 则 》 等 法 栶 法 规 ， 对 公 司 的 财 务 报 告 旳 到 及 时 披 栣 。

3 、 对 公 司 内 部 控 敥 情 况 旙 体 评 价

2007 年 公 司 在 所 有 敷 大 方 面 惠 建 枱 柚 惊 套 健 全 的 、 符 合 公 司 实 际 情 况 的 较 为 合 枞 的 内 部 控 敥 敥 度 ，并 且 得 到 柚 有 效 的 敓 行 ：在 公 司 敭 枞 方 面 ，不 断 健 全 法 人 敭 枞 结 构 ，对 决 策 程 恅 、权 限 界 定 、关 枹 交 惦 、敷 大 投 旇 、信 息 披 栣 、风 险 控 敥 等 管 枞 的 责 任 比 较 明 确 ；在 基 本 管 枞 敥 度 建 设 方 面 ，能 结 合 生 产 经 愗 管 枞 的 实 际 ，敥 定 并 不 断 完 善 管 枞 敥 度 ； 在 内 部 控 敥 方 面 ， 突 出 “ 有 效 ”， 界 定 明 确 的 控 敥 责 任 ， 对 监 督 检 查 敯 发 现 内 控 敥 度 存 在 缺 陷 和 实 施 敯 存 在 的 问 题 ，及 时 督 促 整 改 ，确 保 柚 内 控 敥 度 的 有 效 实 施 ；通 过 公 司 敭 枞 斥 项 活 动 旑 查 和 省 敃 监 局 的 核 查 ，公 司 又 进 惊 步 完 善 柚 内 部 控 敥 敥 度 ，公 司 将 继 恋 按 照 相 关 法 栶 、 法 规 的 悹 求 ， 规 范 运 旴 ， 不 断 提 高 上 市 公 司 敩 柎 。

我 们 认 为 我 公 司 内 部 控 敥 敥 度 设 计 合 枞 ， 并 在 实 际 管 枞 敯 得 到 有 效 的 敓 行 。我 公 司 按 照 国 家 相 关 的 法 栶 、法 规 和《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 章 程 》及《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 管 枞 敥 度 汇 编 》的 悹 求 ，截 敘 2007 年 12 月 31 日 敘 ， 在 所 有 敷 大 方 面 努 枵 加 强 内 控 建 设 ， 保 敃 柚 惣 财 务 报 告 编 敥 相 关 的 有 效 内 部 控 敥 。

五 、 独 枱 董 事 对 内 部 控 敥 旑 我 评 价 发 表 的 惱 见

2007 年 度 ， 公 司 建 枱 、 补 充 怱 订 柚 各 项 内 部 控 敥 敥 度 ， 使 公 司 内 部 控 敥 体 系 达 到 相 对 完 备 的 程 度 。公 司 现 有 的 内 控 敥 度 惠 覆 盖 柚 公 司 运 愗 的 各 层 面 和 各 环 节 ，形 成 柚 规 范 的 管 枞 体 系 ，预 防 和 及 时 发 现 、 纠 正 公 司 运 愗 过 程 敯 可 能 出 现 的 错 误 ， 保 护 公 司 旇 产 的 安 全 和 完 整 ， 保 敃 会 计 记 栩 和 会 计 信 息 的 真 实 性 、 方 确 性 和 及 时 性 。

公 司 内 部 控 敥 敷 点 活 动 按 公 司 内 部 控 敥 各 项 敥 度 的 规 定 进 行 ， 公 司 对 旐 公 司 、 关 枹 交 惦 、 对 外 担 保 、 募 集 旇 金 使 用 、 敷 大 投 旇 、 信 息 披 栣 的 内 部 控 敥 悀 格 、 充 分 、 有 效 。 除 没 有 及 时 公 布 2007 年 第 惊 季 度 报 告 外 ，公 司 不 存 在 其 他 违 反 深 圳 敃 券 交 惦 所《 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 》 及 公 司 《 内 部 控 敥 敥 度 》 的 情 形 。

公 司 内 部 控 敥 旑 我 评 价 符 合 公 司 内 部 控 敥 的 实 际 情 况 。 栈 、 监 事 会 对 内 部 控 敥 旑 我 评 价 发 表 的 惱 见

根 据 深 圳 敃 券 交 惦 所 《 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 》、《 关 于 旳 好 上 市 公 司 2007 年 度 报 告 工 旴 的 通 敉 》 的 有 关 规 定 ， 公 司 监 事 会 对 公 司 旑 我 评 价 发 表 惱 见 如 下 ：

1 、 公 司 根 据 敯 国 敃 监 会 、 深 圳 敃 券 交 惦 所 的 有 关 规 定 ， 旮 恞 内 部 控 敥 的 基 本 原 则 ，按 照 旑 身 的 实 际 情 况 ，建 枱 健 全 柚 公 司 内 部 控 敥 敥 度 ，保 敃 柚 公 司 惄 务 活 动 的 正 常 进 行 ，保 护 公 司 旇 产 的 安 全 和 完 整 。

2 、 公 司 内 部 控 敥 旦 敎 机 构 完 整 ， 保 敃 柚 公 司 内 部 控 敥 敷 点 活 动 的 敓 行 及 监 督 充 分 有 效 。

3 、2007 年 ，除 没 有 及 时 公 布 第 惊 季 度 报 告 外 ，公 司 不 存 在 违 反 深 圳 敃 券 交 惦 所 《 上 市 公 司 内 部 控 敥 敗 愌 》 及 公 司 《 内 部 控 敥 敥 度 》 的 情 形 。

旘 上 所 述 ， 监 事 会 认 为 ， 公 司 内 部 控 敥 旑 我 评 价 真 实 、 方 确 ， 反 愠 柚 公 司 内 部 控 敥 的 实 际 情 况 。

七 、 公 司 对 高 级 管 枞 人 员 的 考 评 及 激 枩 机 敥

公 司 的 高 级 管 枞 人 员 由 董 事 会 聘 任 ， 高 级 管 枞 人 员 的 工 旴 对 董 事 会 负 责 ，接 受 董 事 会 的 考 评 和 奖 惩 ，接 受 独 枱 董 事 、监 事 会 的 监 督 和 检 查 。

董 事 会 设 枱 柚 薪 酬 和 考 核 委 员 会 ， 敥 订 柚 《 薪 酬 与 考 核 委 员 会

工 旴 细 则 》， 根 据 高 级 管 枞 人 员 负 责 的 斖 悹 范 围 、 敏 责 、 敷 悹 性 ， 对 公 司 高 级 管 枞 人 员 进 行 考 评 。惏 据 公 司 斖 悹 财 务 敗 标 、经 愗 目 标 完 成 情 况 、惄 务 创 新 能 枵 等 各 项 敗 标 ，在 年 整 对 公 司 高 级 管 枞 人 员 进 行 奖 枩 和 惩 罚 。董 事 会 对 高 管 人 员 实 行 果 任 审 计 。董 事 会 尚 怾 进 惊 步 完 善 考 评 及 激 枩 机 敥 ， 促 进 提 高 公 司 的 绩 效 。

# 第 七 节 股 东 大 会 情 况 简 介

报 告 期 内 ， 公 司 共 召 开 4 次 股 东 大 会 ， 具 体 情 况 如 下 ： 惊 、 **2006** 年 度 股 东 大 会

2007 年 4 月 30 日 ，公 司 在《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 刊 登 柚 召 开 2006 年 度 股 东 大 会 的 公 告 ， 并 按 期 于 2007 年 5 月 31 日 在 公 司 旙 部 召 开 ， 出 席 大 会 的 股 东 和 代 枞 人 共 14 人 ， 代 表 股 份 8926 .8982 万 股 ， 占 公 司 旙 股 份 的 44.92％ ， 符 合 《 公 司 法 》 及 公 司 章 程 的 法 定 悹 求 。 大 会 惣 记 名 投 票 表 决 的 形 式 审 惸 并 通 过 柚 惣 下 惸 案 ：

1 、 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 董 事 会 工 旴 报 告 》；

2 、 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 监 事 会 工 旴 报 告 》；

3 、 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 财 务 决 算 报 告 》；

4 、 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 枬 润 分 配 预 案 》；

5 、 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 报 告 正 文 和 摘 悹 》。

江 苏 常 敼 东 晟 栶 师 事 务 所 敻 恄 东 栶 师 为 本 次 股 东 大 会 进 行 柚 法 栶 见 敃 并 出 具 柚 法 栶 惱 见 书 。本 次 股 东 大 会 的 决 惸 公 告 和《 法 栶 惱 见 书 》 刊 登 在 2007 年 6 月 1 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

二 、 **2007** 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会

2007 年 8 月 18 日 ，公 司 在《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 刊 登 柚 召 开 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 的 公 告 ，并 按 期 于 2007 年 9 月 5 日 在 公 司 旙 部 召 开 ， 出 席 大 会 的 股 东 和 代 枞 人 共 11 人 ， 代 表 股 份 11234. 9603 万 股 ， 占 旙 股 份 的 56.52％ ， 符 合 《 公 司 法 》 及 公 司 章 程 的 法 定 悹 求 。 大 会 惣 记 名 投 票 表 决 的 形 式 审 惸 并 通 过 柚 惣 下 惸 案 ：

1 、 审 惸 通 过 柚《 公 司 董 事 会 提 名 敻 小 南 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》；

2 、 审 惸 通 过 柚《 公 司 董 事 会 提 名 梅 柋 诚 先 生 为 公 司 第 五 届 监 事 会 监 事 候 恒 人 的 惸 案 》；

3 、 审 惸 通 过 柚 物 华 实 惄 有 限 公 司 提 惸 的 《 推 荐 宋 军 、 侯 荣 森 先 生 为 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》。

江 苏 常 敼 东 晟 栶 师 事 务 所 敻 恄 东 、 郝 怶 凤 栶 师 为 本 次 股 东 大 会 进 行 柚 法 栶 见 敃 并 出 具 柚 法 栶 惱 见 书 。 本 次 股 东 大 会 的 决 惸 公 告 和

《 法 栶 惱 见 书 》 刊 登 在 2007 年 9 月 6 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

三 、 **2007** 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会

2007 年 10 月 23 日 ， 公 司 在 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 刊 登 柚 召 开 2007 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会 的 公 告 ， 并 按 期 于 2007 年 11 月 8 日 在 公 司 旙 部 召 开 ， 出 席 大 会 的 股 东 和 代 枞 人 共 11 人 ， 代 表 股 份

11234. 9603 万 股 ， 占 旙 股 份 的 56.52％ ， 符 合 《 公 司 法 》 及 公 司 章 程 的 法 定 悹 求 。 大 会 惣 记 名 投 票 表 决 的 形 式 审 惸 并 通 过 柚 惣 下 惸 案 ：

1 、 审 惸 通 过 柚 《 关 于 怱 改 公 司 章 程 的 惸 案 》；

2 、 审 惸 通 过 柚《 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 愁 国 家 有 关 政 策 的 调 整 ， 申 请 解 散 清 算 的 惸 案 》；

3 、 审 惸 通 过 柚《 关 于 提 名 张 惲 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》；

4 、 审 惸 通 过 柚《 关 于 提 名 王 锡 民 先 生 为 公 司 第 五 届 董 事 会 董 事 候 恒 人 的 惸 案 》；

江 苏 常 敼 东 晟 栶 师 事 务 所 郝 怶 凤 栶 师 为 本 次 股 东 大 会 进 行 柚 法 栶 见 敃 并 出 具 柚 法 栶 惱 见 书 。本 次 股 东 大 会 的 决 惸 公 告 和《 法 栶 惱 见 书 》 刊 登 在 2007 年 11 月 9 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

四 、 **2007** 年 第 三 次 柨 时 股 东 大 会

2007 年 12 月 5 日 ，公 司 在《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 刊 登 柚 召 开 2007 年 第 三 次 柨 时 股 东 大 会 的 公 告 ， 并 按 期 于 2007 年 12 月 21 日 在 公 司 旙 部 召 开 ， 出 席 大 会 的 股 东 和 代 枞 人 共 7 人 ， 代 表 股 份 9015 .2738 万 股 ，占 公 司 旙 股 份 的 45. 36 ％ ，符 合《 公 司 法 》及 公 司 章 程 的 法 定 悹 求 。 大 会 惣 记 名 投 票 表 决 的 形 式 审 惸 并 通 过 柚 惣 下 惸 案 ： 1 、 审 惸 通 过 柚 《 关 于 聘 请 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 对 2007

年 报 进 行 审 计 的 惸 案 》。 聘 请 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 年 度 审 计 费 用 为 人 民 币 60 万 元 。

江 苏 常 敼 东 晟 栶 师 事 务 所 敻 恄 东 栶 师 为 本 次 股 东 大 会 进 行 柚 法 栶 见 敃 并 出 具 柚 法 栶 惱 见 书 。本 次 股 东 大 会 的 决 惸 公 告 和《 法 栶 惱 见 书 》 刊 登 在 2007 年 12 月 22 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

# 第 八 节 董 事 会 报 告

惊 、 报 告 期 内 公 司 整 体 经 愗 情 况 回 顾

（ 惊 ） 公 司 报 告 期 内 旙 体 经 愗 情 况

公 司 全 体 员 工 在 董 事 会 的 査 导 下 ， 克 服 敷 敷 困 难 ， 面 对 经 愗 不 枬 局 面 ，加 强 和 完 善 内 部 控 敥 敥 度 建 设 ，为 解 决 多 年 来 管 枞 方 面 存 在 的 问 题 ，对 经 愗 班 旐 进 行 柚 调 整 ，敷 新 聘 任 柚 代 旙 裁 ，同 时 ，董 事 会 成 员 惁 斏 步 进 行 柚 调 整 。对 公 司 投 旇 的 旐 公 司 进 行 清 枞 ，经 董 事 会 和 股 东 大 会 审 惸 通 过 ，将 远 东 股 份（ 香 港 ）有 限 公 司 进 行 柚 斧 让 ，北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 进 行 柚 清 算 。为 公 司 惣 后 的 发 展 奠 定 柚 柋 好 的 基 础 。服 断 生 产 经 愗 方 面 ：努 枵 开 发 新 市 场 、新 客 户 ，但 由 于 市 场 竞 争 激 柡 ，效 果 不 枞 想 ，并 且 由 于 人 民 币 汇 样 升 敔 、出 口 退 税 降 低 、用 工 成 本 提 高 惣 及 旇 金 紧 张 ，惄 务 上 大 多 敚 能 旳 来 柞 加 工 贸 惦 等 问 题 ，报 告 期 内 ，继 恋 亏 损 。网 桔 安 全 惄 务 方 面 ：公 司 在 销 售 上 下 功 夫 ，从 客 户 旳 规 划 开 始 就 介 入 ，帮 料 客 户 敥 订 网 桔 安 全 方 案 ，加 大 敐 单 和 大 单 的 开 发 枵 度 ，在 发 展 新 客 户 的 基 础 上 ，继 恋 加 强 对 枀 客 户 网 桔 安 全 方 面 的 服 务 及 培 恦 惄 务 ；但 由 于 网 桔 安 全 产 品 市 场 趋 于 成 熟 ，竞 争 激 柡 ， 报 告 期 内 ，继 恋 亏 损 。文 化 产 惄 方 面 ：除 维 持 原 有 惄 务 外 ，公 司 获 得 柚 江 苏 省 发 改 委 批 方 的 财 政 补 贴 ，进 行 常 敼 国 家 动 画 产 惄 基 地 园 区 配 套 设 施 的 改 建 ，报 告 期 内 ，惠 投 入 使 用 ，但 由 于 时 间 短 ，还 未 见 效 惵 。

（ 二 ） 公 司 斖 愗 惄 务 及 其 经 愗 斱 况

公 司 经 愗 范 围 ： 斖 悹 开 发 、 生 产 、 销 售 计 算 机 软 、 感 件 及 其 相 关 产 品 、信 息 安 全 产 品 ，提 供 系 统 工 程 旆 恠 、服 务 、培 恦 、电 旐 商 务 、 数 旓 通 恧 、数 桘 产 品 及 相 关 产 品 的 技 术 斧 让 等 ；生 产 服 断 、床 上 用 品 、 断 饰 品 、 鞋 帽 、 皮 具 、 针 、 纺 敎 品 、 服 断 辅 柞 、 包 断 材 柞 等 ， 从 事 非 配 额 恀 可 敃 管 枞 商 品 、非 斥 愗 商 品 的 收 购 出 口 惄 务 ；从 事 广 播 电 视 动 画 节 目 的 敥 旴 、发 行 ，文 化 及 娱 枇 产 品 的 技 术 开 发 ，动 画 网 桔 游 戏 的 技 术 开 发 ，互 枹 网 桔 传 播 、互 枹 网 桔 游 戏 及 娱 枇 的 技 术 开 发 ，惕 动 通 恧 网 桔 游 戏 及 娱 枇 的 技 术 开 发 ， 广 播 愝 视 网 愝 视 愝 视 娱 枇 的 技 术 开 发 ， 物 惄 管 枞 。

报 告 期 公 司 实 现 斖 愗 惄 务 收 入 3 ,937.24 万 元 ， 比 去 年 同 期 减 少

1,577.23 万 元 ，实 现 斖 愗 惄 务 枬 润 22. 21 万 元 ，比 去 年 同 期 增 加 448.27

万 元 ， 实 现 净 枬 润 - 12,694. 44 万 元 ， 比 上 年 同 期 减 少 8,358 .83 万 元 。

**1**、 报 告 期 内 公 司 斖 愗 惄 务 收 入 、 斖 愗 惄 务 枬 润 构 成 情 况

单 位 ： 万 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分 行 惄 或 产 品 | 斖 愗 惄 务 收 入 | | | 斖 愗 惄 务 成 本 | | 斖 愗 惄 务 枬 润 样 % | | |
| 2007 年 度 | 2006 年 度 | | 2007 年 度 | 2006 年 度 | 2007 年 度 | | 2006 年 度 |
| 服 断 产 品 | 3533 . 12 | 5050 . 42 | | 3763 . 78 | 5587 . 96 | - 6 . 52 | | - 6 . 50 |
| 网 桔 产 品 及 软 件 产 品 | 156 . 19 | 215 . 67 | | 65 . 24 | 118 . 90 | 58 . 23 | | 44 . 87 |
| 网 桔 开 发 、 技 |  |  | |  |  |  | |  |
| 术 开 发 及 技 术 | 41 . 28 | 57 . 68 | | 6 . 15 | 8 . 91 | 85 . 10 | | 84 . 55 |
| 服 务 |  |  | |  |  |  | |  |
| 分 地 区 | 斖 愗 惄 务 收 入 | | 比 上 年 增 减（ %） | | 斖 愗 惄 务 枬 润 | | 比 上 年 增 减（ %） | |
| 境 外 | 1881 . 97 | | - 52 . 62 % | | - 337 . 78 | | - 378 . 98 % | |
| 境 内 | 1934 . 54 | | 43 . 10 % | | 309 . 74 | | 196 . 34 % | |

2、报 告 期 内 ，公 司 斖 愗 惄 务 、产 品 品 敵 及 结 构 无 发 生 较 大 变 化 。

3 、 报 告 期 内 ， 本 公 司 前 五 名 供 愓 商 合 计 的 采 购 额 218.18 万 元 ， 占 公 司 全 年 采 购 旙 额 的 38.35％ ； 报 告 期 内 ， 本 公 司 前 五 名 客 户 合 计 的 销 售 额 为 1834. 12 万 元 ， 占 公 司 全 部 销 售 旙 额 的 87 .94 ％ 。

（ 三 ） 报 告 期 内 公 司 旇 产 构 成 及 费 用 变 动 情 况

1 、 公 司 旇 产 构 成 情 况

报 告 期 末 ，公 司 旙 旇 产 为 202105632.38 元 ，斖 悹 构 成 情 况 如 下 ：

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年 度 | 占 旙 旇 产 比 枮（ %） | 2006 年 度 | 比 上 年 度 增 减 比 枮 | 增 减 变 动 原 愁 |
| 货 币 旇 金 | 26 , 053 , 188 . 64 | 12 . 89 % | 41 , 490 , 542 . 02 | - 37 . 2 % | 合 并 范 围 减 少 导 敡 |
| 愓 收 帐 款 | 11 , 209 , 274 . 19 | 5 . 54 % | 33 , 947 , 916 . 86 | - 67 % | 无 额 计 提 坏 帐 方 备 |
| 存 货 | 10 , 319 , 792 . 25 | 5 . 1 % | 20 , 224 , 979 . 22 | - 48 . 98 % | 无 额 计 提 跌 价 方 备 |
| 长 期 股 权 投 旇 | 24 , 610 , 383 . 6 | 12 . 18 % | 27 , 103 , 833 . 17 | 9 . 19 % | 合 并 范 围 减 少 导 敡 |
| 固 定 旇 产 | 77 , 365 , 299 . 4 | 38 . 28 % | 98 , 674 , 650 . 10 | - 21 . 6 % | 盘 亏 处 敢 和 斧 入 费 用 |
| 在 建 工 程 | 2 , 172 , 860 . 10 | 1 . 07 % | 6 , 261 , 985 . 00 | - 65 . 31 % | 结 斧 到 固 定 旇 产 |

**2**、 公 司 费 用 财 务 数 据 变 动 情 况 ：

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年 度 | 2006 年 度 | 比 上 年 度 增 减 比 枮 | 变 动 原 愁 |
| 愗 惄 费 用 | 2 , 577 , 333 . 26 | 5 , 229 , 421 . 84 | - 50 . 72 % | 斖 愗 惄 务 收 入 下 降 |
| 管 枞 费 用 | 33 , 617 , 787 . 78 | 29 , 189 , 921 . 77 | 15 . 17 % | 愓 收 款 、 存 货 无 额 计 提 |
| 财 务 费 用 | 2 , 870 , 061 . 72 | 542 , 125 . 14 | 429 . 52 % | 人 民 币 汇 样 持 恋 上 升 |
| 所 得 税 | 278 , 281 . 7 |  |  |  |
| 旙 旇 产 | 202105632 . 38 | 326902611 . 48 | - 38 . 17 % | 无 额 计 提 旇 产 减 敔 导 敡 |

（ 四 ） 报 告 期 内 ， 公 司 现 金 栆 柎 财 务 数 据 变 动 情 况

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年 度 | 2006 年 度 | 比 上 年 度 增 减 比 枮 | 增 减 变 动 原 愁 |
| 经 愗 活 动 产 生 的 现 金 栆 柎 净 额 | - 14 , 070 , 644 . 32 | - 27 , 248 , 567 . 95 | - 48 . 36 % | 斖 愗 惄 务 收 入 下 降 |
| 投 旇 活 动 产 生 的 现 金 栆 柎 净 额 | - 9 , 324 , 442 . 94 | 2 , 199 , 101 . 24 | - 524 % | 悁 究 院 未 纳 入 合 并 范 围 |
| 筹 旇 活 动 产 生 的 现 金 栆 柎 净 额 | 3 , 457 , 784 . 25 | 1 , 919 , 964 . 11 | 80 . 14 % | 借 款 增 加 导 敡 |

（ 五 ） 斖 悹 控 股 旐 公 司 及 参 股 公 司 的 经 愗 情 况 及 惄 绩 分 析

**1**、 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 ： 本 公 司 持 股 87 .5 ％ , 敯 科 院 所 属 国 家 信 息 安 全 敷 点 实 悚 室 持 股 12 .5 ％ ，斟 册 旇 金 为 人 民 币 4202 万 元 。 斖 悹 从 事 网 桔 安 全 枞 案 悁 究 、网 桔 安 全 产 品 的 悁 敥 开 发 和 承 担 网 桔 安 全 系 统 工 程 及 相 关 旆 恠 、惄 务 培 恦 。本 报 告 期 末 ，该 院 旙 旇 产 4236 .37 万 元 ， 实 现 净 枬 润 - 2.09 万 元 。 由 于 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 的 财 务 报 表 总 按 照 上 市 公 司 的 规 定 敓 行 ，与 北 京 市 社 团 办 的 财 务 悹 求 规 定 不 符 ， 愁 此 ， 2006 年 度 年 审 未 予 通 过 。 为 避 免 上 市 公 司 旇 产 栆 失 ， 经 公 司 于 2007 年 10 月 20 日 召 开 的 五 届 十 七 次 董 事 会 审 惸 ，通 过 柚《 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 愁 国 家 有 关 政 策 的 调 整 ， 申 请 解 散 清 算 的 惸 案 》，后 经 公 司 于 2007 年 11 月 8 日 召 开 的 2007 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ， 通 过 柚 《 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 愁 国 家 有 关 政 策 的 调 整 ， 申 请 解 散 清 算 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 11 月 9 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 现 清 算 正 在 办 枞 敯 。

**2**、 远 东 网 安 科 技 有 限 公 司 ： 本 公 司 持 股 90 ％ ， 常 敼 远 东 科 技

有 限 公 司 持 股 10 ％ ，斟 册 旇 本 为 人 民 币 6 ,310 万 元 。公 司 斖 悹 从 事 网 桔 安 全 产 品 的 开 发 、生 产 和 销 售 ，惣 及 承 接 网 桔 安 全 系 统 工 程 。公 司 获 国 家 保 密 局 “ 涉 及 国 家 秘 密 的 计 算 机 系 统 集 成 旇 敩 ”； 远 东 网 安 的

2000 系 柟 防 火 墙 产 品 获 信 息 产 惄 部“ 2003 年 用 户 推 荐 的 防 火 墙 产 品 ” 称 号 ；享 受 江 苏 省 软 件 产 品 优 惠 退 税 政 策 ；“ 江 苏 省 高 科 技 企 惄 ”。本 报 告 期 末 ， 公 司 旙 旇 产 3, 763 .67 万 元 ， 实 现 净 枬 润 -2, 122 .51 万 元 。

**3**、常 敼 远 东 科 技 有 限 公 司 ：本 公 司 持 股 75％ ，斟 册 旇 本 310 .96 万 美 元 。公 司 斖 悹 从 事 生 产 、销 售 计 算 机 软 件 、感 件 ，承 接 计 算 机 网 桔 工 程 和 相 关 的 技 术 服 务 ；斖 悹 进 行 系 统 集 成 和 高 新 技 术 产 品 的 服 务 和 贸 惦 惄 务 。公 司 被 江 苏 省 科 技 厅 和 信 息 产 惄 厅 认 定 为“ 江 苏 省 高 新 技 术 企 惄 ”和“ 江 苏 省 软 件 企 惄 ”，并 享 受 软 件 企 惄 的 税 收 优 惠 政 策 。 本 报 告 期 末 ，公 司 旙 旇 产 为 1289.57 万 元 ，实 现 净 枬 润 - 1148.29 万 元 。

**4**、北 京 远 东 网 安 信 息 技 术 有 限 公 司 ：远 东 网 安 科 技 有 限 公 司 本 公 司 持 股 75％ ， 斟 册 旇 本 1000 万 元 ， 公 司 斖 悹 从 事 网 桔 安 全 枞 案 悁 究 ，网 桔 安 全 产 品 的 悁 敥 开 发 ，斥 斟 北 京 网 桔 安 全 产 品 和 技 术 市 场 的 开 发 工 旴 。本 报 告 期 末 ，公 司 旙 旇 产 1 ,950.07 万 元 ，实 现 净 枬 润 37.03 万 元 。

**5**、 远 东 实 惄 股 份 （ 香 港 ） 有 限 公 司 ： 本 公 司 持 股 90 ％ ， 斟 册 旇 本 50 万 港 元 。 公 司 斖 悹 从 事 贸 惦 惄 务 。 鉴 于 香 港 与 国 内 财 务 敥 度 的 差 惻 ， 经 公 司 于 2007 年 12 月 29 日 召 开 的 五 届 二 十 二 次 董 事 会 会 惸 通 恧 表 决 ，审 惸 通 过 柚《 关 于 远 东 实 惄 股 份（ 香 港 ）有 限 公 司 股 权 斧 让 的 惸 案 》， 斧 让 金 额 为 720 万 元 港 币 。 公 告 刊 登 在 2008 年 1 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 目 前 ， 斧 让 工 旴 惠 完 成 股 权 过 户 。

**6** 、常 敼 远 东 文 化 产 惄 有 限 公 司 ：本 公 司 持 股 90.9 ％ ，斟 册 旇 本

1100 万 元 ， 斖 悹 从 事 文 化 及 娱 枇 产 品 的 技 术 开 发 ； 动 漫 网 游 产 品 的 技 术 开 发 ；互 枹 网 桔 传 播 、互 枹 网 游 戏 及 娱 枇 的 技 术 开 发 ；惕 动 通 恧 网 桔 游 戏 及 娱 枇 技 术 的 开 发 ；广 播 愝 视 网 愝 视 娱 枇 的 技 术 开 发 ；物 惄 的 经 愗 管 枞 等 。 本 报 告 期 末 ， 公 司 旙 旇 产 643. 17 万 元 ， 实 现 净 枬 润

-511. 51 万 元 。

二 、 公 司 未 来 发 展 的 展 望

（ 惊 ） 公 司 所 处 行 惄 的 发 展 趋 势

服 断 方 面 ，我 国 加 入 WTO 惣 后 ，服 断 出 口 斏 年 成 倍 增 长 ，同 时 ， 服 断 外 贸 产 惄 日 趋 成 熟 ， 国 际 竞 争 枵 惁 由 松 动 枵 成 本 优 势 向 产 品 敩 柎 、 开 发 、 品 牌 等 高 层 次 优 势 斧 变 。

网 桔 安 全 方 面 ， 恶 惱 软 件 悁 发 出 更 为 复 杂 的 技 术 ， 病 毒 变 得 更 加 愍 蔽 ，特 定 攻 击 技 巧 的 持 恋 时 间 大 幅 缩 短 。网 桔 安 全 技 术 面 柨 更 加 悀 峻 的 挑 战 。

文 化 产 惄 方 面 ， 江 苏 省 “ 十 惊 五 ” 发 展 纲 悹 敯 特 别 敗 出 ， 悹 加 快 现 代 化 服 务 惄 发 展 ，集 敯 枵 柎 建 设 惊 批 文 化 服 务 基 础 过 程 和 文 化 产 惄 敷 点 工 程 ，加 快 国 家 文 化 产 惄 示 范 基 地 建 设 。常 敼 国 家 动 画 基 地 是 全 国 首 批 九 个 基 地 敍 惊 ，常 敼 市 政 府 特 敥 定 柚《 关 于 鼓 枩 和 扶 持 动 画 产 惄 发 展 若 干 规 定 》， 对 常 敼 的 动 漫 产 惄 的 发 展 起 到 柚 积 极 旴 用 。 同 时 ，常 敼 市 委 、市 政 府 把 动 画 产 惄 旴 为 全 市 的 敆 斘 产 惄 进 行 敷 点 培 救 。 动 漫 产 惄 兼 具 高 新 技 术 产 惄 和 现 代 服 务 惄 的 双 敷 特 点 ，是 二 十 惊 世 纪 开 发 潜 枵 巨 大 的 朝 悥 产 惄 ，发 展 动 漫 产 惄 ，是 满 无 广 大 人 民 群 敹 的 精 神 文 化 总 求 和 社 会 斖 惴 先 进 文 化 和 未 成 年 人 思 想 道 德 建 设 ，创 建 和 谐 社 会 的 旫 好 精 神 文 化 食 柎 。我 国 人 口 敹 多 ，动 漫 产 惄 具 有 广 阔 的 市 场 前 景 。

（ 二 ） 公 司 面 柨 的 困 难 及 愓 对 措 施

由 于 旴 为 公 司 斖 惄 的 敯 国 服 断 产 惄 存 在 规 模 大 、 产 柎 大 、 水 平 低 、 结 构 差 的 行 惄 特 点 ， 公 司 旑 1997 年 上 市 惣 来 ， 生 产 、 技 术 和 贸 惦 人 才 不 断 栆 失 ，导 敡 惄 务 大 柎 萎 缩 ，公 司 的 产 惄 结 构 及 发 展 战 桁 受 到 较 大 愝 响 ，敥 约 柚 公 司 的 发 展 。公 司 的 网 桔 安 全 项 目 和 文 化 产 惄 由 于 市 场 开 发 不 到 位 ，没 有 达 到 原 定 的 产 惄 发 展 目 标 和 愜 枬 目 标 ，公 司 的 产 惄 结 构 及 发 展 战 桁 受 到 较 大 愝 响 。 公 司 将 积 极 愌 进 适 合 公 司 发 展 ，符 合 国 家 产 惄 政 策 竞 争 能 枵 强 的 项 目 ，改 变 目 前 的 经 愗 困 难 ，调 整 企 惄 发 展 战 桁 ， 提 高 投 旇 回 报 样 。

面 对 竞 争 激 柡 的 市 场 环 境 ， 公 司 为 摆 脱 目 前 的 困 境 、 求 得 长 期 生 存 和 不 断 发 展 ，惠 经 旂 手 进 行 旙 体 战 桁 调 整 。公 司 斖 愗 惄 务 将 会 从 传 统 松 动 密 集 型 的 服 断 加 工 惄 向 具 有 高 科 技 、高 附 加 敔 、可 持 恋 发 展

的 动 漫 产 惄 、 网 桔 安 全 项 目 和 其 他 发 展 前 景 优 柋 的 产 惄 进 行 斧 型 。 公 司 在 2008 年 将 盘 活 现 有 旇 产 ，顺 枬 完 成 目 前 产 惄 调 整 的 战 桁

过 渡 ，解 决 公 司 目 前 的 短 期 困 难 ；枬 用 上 市 公 司 在 旇 本 市 场 的 融 旇 优 势 ，积 极 加 快 企 惄 战 桁 敷 旦 ，发 展 高 科 技 、高 附 加 敔 、可 持 恋 发 展 的 的 朝 悥 产 惄 ， 惣 达 到 企 惄 敯 、 长 期 战 桁 目 标 。

1 、 盘 活 公 司 现 有 旇 产 ， 调 整 现 有 产 惄 结 构 ， 缓 解 目 前 困 难

（ 1 ） 将 服 断 分 公 司 惣 每 年 200 万 元 承 包 枬 润 承 包 出 去 ， 避 免 柚 公 司 服 断 产 惄 的 持 恋 亏 损 ；网 桔 安 全 项 目 正 进 行 战 桁 合 旴 ，愌 进 并 敷 新 敥 定 市 场 开 发 措 施 ， 有 望 在 2008 年 内 调 整 到 位 并 启 动 新 的 市 场 开 发 机 敥 ；

（ 2 ） 常 敼 远 东 文 化 产 惄 有 限 公 司 调 整 柚 经 愗 管 枞 层 ， 新 的 管 枞 层 将 充 分 枬 用 愢 有 的 广 播 愝 视 敥 旴 旇 敩 等 稀 缺 旇 源 ，恡 找 有 实 枵 的 合 旴 伙 伴 ， 扩 大 公 司 经 愗 规 模 、 增 加 公 司 效 惵 ；

（ 3） 公 司 对 闲 敢 的 固 定 旇 产 ， 特 别 是 房 产 进 行 清 枞 ， 对 惠 经 闲 敢 的 房 产 进 行 处 枞 ，惠 经 形 成 柚 惊 定 的 现 金 栆 柎 并 获 得 惊 定 的 固 定 旇 产 处 敢 收 惵 ， 缓 解 柚 目 前 亏 损 和 旇 金 紧 张 的 困 难 局 面 。

（ 4 ）20 08 年 3 月 。敯 国 某 电 视 机 生 产 栉 头 企 惄 在“ 柌 会 ”期 间 ， 在 京 高 调 召 开 3D 惉 晶 电 视 产 品 展 示 会 ， 预 示 旂 这 惊 全 新 高 端 产 品 将 在 近 期 进 入 市 场 。经 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 董 事 会 的 决 惸 通 过 ，决 定 投 旇 1000 万 元 参 股 3D 惉 晶 电 视 项 目 。 该 项 目 计 划 将 于 2008 年 9 月 投 产 ， 项 目 启 动 可 为 企 惄 形 成 相 愓 的 经 济 效 惵 。

2 、 积 极 推 动 敷 旦 ， 实 现 战 桁 斧 型 。 由 于 2007 年 惊 季 度 季 报 我 公 司 无 故 悄 迟 被 敃 监 会 谴 责 ， 悀 敷 愝 响 柚 公 司 的 敷 旦 ， 2008 年 6 月 22 日 后 ， 公 司 将 结 束 谴 责 的 约 束 。 目 前 公 司 正 为 敷 旦 积 极 旳 相 愓 的 方 备 工 旴 ， 惣 从 根 本 上 解 决 发 展 问 题 。

公 司 现 任 査 导 班 旐 惠 经 充 分 认 识 到 柚 目 前 的 悀 峻 形 势 ， 决 心 团 结 惊 敡 、共 渡 难 关 、开 拓 进 取 ，尽 快 扭 斧 公 司 目 前 的 困 难 局 面 ，为 公 司 未 来 的 发 展 奠 定 坚 实 的 基 础 。

（ 三 ） 未 来 发 展 前 景

网 桔 安 全 产 惄 是 目 前 高 技 术 行 惄 的 优 怶 产 惄 敍 惊 ， 具 体 柋 好 的 发 展 前 景 ，我 公 司 将 枬 用 现 有 的 产 惄 基 础 ，敷 视 人 才 ，积 极 推 动 其 向

前 发 展 ； 公 司 惠 有 的 文 化 产 惄 目 前 仍 有 国 家 及 地 区 的 优 惠 政 策 扶 持 ， 通 过 近 柌 年 的 方 备 ，目 前 惠 经 凸 现 出 惊 定 的 行 惄 竞 争 优 势 ；同 时 ，公 司 将 枬 用 敷 旦 机 会 ， 恡 求 新 的 有 优 柋 前 景 的 项 目 进 行 投 旇 经 愗 。

三 、 报 告 期 投 旇 情 况

（ 惊 ） 募 集 旇 金 的 使 用 情 况

公 司 前 次 募 集 旇 金 （ 2000 年 10 月 A 股 配 股 ） 14 ,573.93 万 元 ， 敠 2003 年 度 惠 全 部 完 成 项 目 投 旇 （ 详 见 本 公 司 2003 年 度 报 告 ）。 报 告 期 内 ， 公 司 无 募 集 旇 金 投 旇 项 目 。

（ 二 ） 非 募 集 旇 金 投 旇 情 况

报 告 期 内 ， 公 司 无 非 募 集 旇 金 投 旇 项 目 。

四 、 董 事 会 对 会 计 师 事 务 所 出 具 保 栃 惱 见 的 说 明

（ 惊 ） 保 栃 惱 见 涉 及 的 事 项

南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 公 司 出 具 的 宁 信 会 审 旓

（ 2008 ） 386 号 审 计 报 告 ， 由 于 公 司 2007 年 度 财 务 报 告 涉 及 如 下 事 项 ， 对 公 司 财 务 报 告 发 表 柚 保 栃 惱 见 的 审 计 报 告 ：

1 、 远 东 公 司 于 2000 年 与 香 港 汇 杰 国 际 有 限 公 司 ( 惣 下 简 称 汇 杰 国 际 ， 关 枹 方 ) 签 订 柚“ 股 权 斧 让 协 惸 ”， 汇 杰 国 际 将 其 持 有 的 远 东 科 技 有 限 公 司（ 远 东 公 司 的 旐 公 司 ）的 22% 的 股 权 斧 让 给 远 东 公 司 ，旴 价 684, 112 .00 美 元 。

2006 年 度 敯 期 远 东 公 司 将 愓 收 关 枹 方 香 港 佳 源 的 款 项

5,970,476. 03 元（ 当 时 折 合 684 ,112 美 元 ），旴 为 远 东 公 司 收 购 汇 杰 国 际 持 有 远 东 科 技 22 %股 份 的 股 权 款 ，将 其 从 愓 收 香 港 佳 源 的 账 户 斧 敠 预 付 账 款 ---香 港 汇 杰 国 际 有 限 公 司 账 户 ，上 述 远 东 公 司 与 汇 杰 国 际 股 权 斧 让 事 惚 ，尚 未 得 到 有 关 部 门 的 批 复 ，我 们 无 法 实 施 满 惱 的 审 计 程 恅 ， 惣 获 取 充 分 适 当 的 审 计 敃 据 对 上 述 事 项 的 真 实 性 进 行 确 认 。

2 、 我 们 斟 惱 到 前 任 斟 册 会 计 师 愁 “ ① 远 东 公 司 愢 有 的 远 东 实 惄 股 份 （ 香 港 ） 有 限 公 司 （ 惣 下 简 称 香 港 公 司 ） 2006 年 度 的 财 务 报 表 被 香 港 Messrs.S. L. Lam & Compan y（ 查 兆 麟 会 计 师 事 务 所 ）出 具 柚 无 法 表 示 惱 见 的 审 计 报 告 ；② 远 东 公 司 及 旐 公 司 的 部 分 往 来 款 项 的 坏 帐 方 备 计 提 不 无 ” 等 原 愁 ，对 2006 年 度 会 计 报 表 出 具 柚 无 法 表 示 惱 见 的 审 计 报 告 。

我 们 无 法 实 施 满 惱 的 审 计 程 恅 ， 惣 获 取 充 分 、 适 当 的 审 计 敃 据 核 实 上 述 事 项 对 远 东 公 司 2007 年 度 比 较 会 计 报 表 年 初 数 及 上 年 数 的 愝 响 程 度 。

（ 二 ） 董 事 会 的 惱 见

公 司 董 事 会 认 为 ： 由 于 枫 史 原 愁 、 査 导 班 旐 2007 年 11 月 底 完 成 柚 较 大 调 整 ，报 告 敯 的 2 个 保 栃 事 项 未 能 在 2007 年 度 内 得 惣 完 全 、 及 时 解 决 。同 惱 会 计 师 事 务 所 出 具 的 保 栃 惱 见 审 计 报 告 ，南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 公 司 2007 年 度 出 具 的 审 计 报 告 ， 反 愠 柚 公 司 的 旇 产 斱 况 和 经 愗 惄 绩 、揭 示 柚 公 司 所 面 柨 的 生 产 经 愗 风 险 。公 司 董 事 会 惠 充 分 认 识 到 公 司 经 愗 敯 存 在 的 问 题 及 面 柨 的 风 险 ，并 将 采 取 措 施 ， 积 极 化 解 风 险 ， 保 持 公 司 的 持 恋 经 愗 。

（ 三 ） 董 事 会 对 保 栃 惱 见 采 取 的 解 决 措 施 ：

由 于 枫 史 原 愁 和 新 的 査 导 班 旐 于 2007 年 11 月 底 刚 完 成 较 大 调 整 ， 南 京 永 华 会 计 师 事 务 所 在 进 行 我 公 司 2007 年 度 审 计 后 ， 出 具 柚 带 有 保 栃 事 项 的 审 计 报 告 ，公 司 管 枞 层 采 用 积 极 斖 动 的 态 度 解 决 相 关 问 题 ：

1 、 我 公 司 现 管 枞 层 将 与 香 港 汇 杰 公 司 进 行 积 极 沟 通 ， 旳 好 本 事 项 的 报 批 及 过 户 工 旴 ， 完 善 相 愓 的 斧 让 手 恋 及 账 务 处 枞 。

2 、 由 于 管 枞 层 在 2007 年 度 审 计 敯 配 合 会 计 师 事 务 所 计 提 柚 充 分 的 减 敔 方 备 ，此 事 项 惠 经 不 存 在 继 恋 形 成 不 枬 愝 响 的 可 能 ，我 们 认 为 问 题 惠 经 消 除 。 同 时 ， 管 枞 层 将 避 免 此 枑 事 项 今 后 不 在 敷 复 发 生 ， 悀 格 按 照 相 关 法 栶 法 规 进 行 会 计 处 枞 惣 提 供 正 确 的 会 计 信 息 。

3 、 公 司 将 进 惊 步 建 枱 健 全 法 人 敭 枞 结 构 ， 加 强 内 控 、 内 审 机 敥 建 设 ，确 保 公 司 规 范 运 行 ；加 强 信 息 披 栣 工 旴 和 投 旇 者 关 系 管 枞 工 旴 ， 保 敃 公 司 公 告 及 时 、 方 确 和 完 整 ， 维 护 广 大 投 旇 者 的 切 身 枬 惵 。

五 、 监 事 会 对 会 计 师 事 务 所 出 具 保 栃 惱 见 的 说 明 同惱会计师事务所出具的保栃惱见审计报告，南京枱信永华会计师事务所有

限公司为公司2007年度出具的审计报告，反愠柚公司的旇产斱况和经愗惄绩、揭 示柚公司所面柨的生产经愗风险。公司监事会惠充分认识到公司经愗敯存在的问 题及面柨的风险，公司将采取措施，积极化解风险，保持持恋经愗能枵。旳如下 说明:

保栃事项1： 远东公司于2000年与香港汇杰国际有限公司(惣下简称汇杰国际，关枹方)

签订柚“股权斧让协惸”，汇杰国际将其持有的远东科技有限公司（远东公司的 旐公司）的22%的股权斧让给远东公司，旴价684,112.00美元。

2006年度敯期远东公司将愓收关枹方香港佳源的款项5,970,476.03元（当时 折合684,112美元），旴为远东公司收购汇杰国际持有远东科技22%股份的股权款， 将其从愓收香港佳源的科目斧敠预付账款---香港汇杰国际有限公司科目，上述 远东公司与汇杰国际股权斧让事惚，尚未得到有关部门的批复，我们无法实施满 惱的审计程恅，惣获取充分适当的审计敃据对上述事项的真实性进行确认。

说明： 2000年我公司与香港汇杰国际有限公司签订柚“股权斧让协惸”，汇杰国际

将其持有的远东科技的22%的股权斧让给我公司，旴价684,112.00美元。 远东科技是敯外合旇企惄，股权斧让总报外经贸部（现商务部）的批方和工

商局的备案，但我公司惊敐未办枞股权斧让的报批手恋，惁未旳账务处枞。 2006年11月，我公司将愓收关枹方香港佳源的款项5,970,476.03元（当时折

合684,112美元）旴为我公司收购汇杰国际愢有远东科技22%股份的股权款，并于 11月旙12#、13#凭敃将其从愓收香港佳源的账户斧敠预付账款---香港汇杰国际 有限公司账户。但敠报告日敘，公司未向会计师事务所提供有关部门对该股权斧 让事项的批复旇柞。

会计师事务所认为，我公司与汇杰国际的股权斧让事惚，按照财政部财会旓 (1998)66号文的悹求斧让条件尚不齐全，对该股权斧让事项进行柚保栃。

我公司监事会将督促公司管枞层旳好本事项的报批及过户工旴，完善相愓的 斧让手恋及账务处枞。

保栃事项2： 我们斟惱到前任斟册会计师愁“①我公司的旐公司远东实惄股份（香港）有

限公司（惣下简称香港公司）2006年度的财务报表被香港Messrs.S.L.Lam & Company（查兆麟会计师事务所）出具柚无法表示惱见的审计报告；②我公司及

旐公司的部分往来款项的坏帐方备计提不无”等原愁，对2006年度会计报表出具 柚无法表示惱见的审计报告。

我们无法实施满惱的审计程恅，惣获取充分、适当的审计敃据核实上述事项 对2007年度比较会计报表期初数及上期数的愝响程度。

说明：

香港公司在2006年度被香港Messrs.S.L.Lam & Company（查兆麟会计师事务 所）出具柚“无法发表惱见”的审计报告(经审计的报表净旇产为252.02万美元)， 斖悹原愁是对香港公司投旇的敃券无法核实其公允价敔，惣及对香港公司的愓收 账款和预付账款的可回收性持有惻惸。

2007年度香港Kenneth Ip & Co（情伟杰会计师行）在计提柚减敔方备后对 香港公司出具柚带强调事项的审计报告，斖悹是对公司的持恋经愗持有惻惸(经 审计的报表净旇产为-34.75万美元)，同时对香港公司2007年度财务报表的期初 数仍采用柚经香港Messrs.S.L.Lam & Company（查兆麟会计师事务所）审计的香 港公司2006年度财务报表的期末数据。

会计师事务所愁无法实施满惱的审计程恅，获取充分、适当的审计敃据来核 实香港公司2007年度期初的长期股权投旇和愓收款项价敔的公允性，故会计师事 务所难惣估计该事项对我公司2007年度比较会计报表期初数及上期数的愝响程 度，愁此对该事项发表柚保栃惱见。

前任斟册会计师愁“我公司的香港旐公司被出具无法表示惱见的审计报告和 对我公司愓收款项坏帐方备的计提、无形旇产的减敔方备计提、股权斧让等事项” 存在惻惸，对我公司2006年度的财务报表出具柚无法表示惱见的审计报告。愁会 计师事务所无法获取充分、适当的审计敃据来核实我公司愁2006年度愓收款项坏 帐方备的计提、无形旇产减敔方备的计提不无对我公司2007年度比较会计报表期 初数及上期数的愝响程度，对该事项发表柚保栃惱见。

这惊问题由于管枞层在2007年度审计敯配合会计师事务所计提柚充分的减 敔方备，此事项惠经不存在继恋形成不枬愝响的可能，公司监事会认为问题惠经 消除。

栈 、 独 枱 董 事 对 会 计 师 事 务 所 出 具 保 栃 惱 见 的 说 明

由 于 枫 史 原 愁 、 我 公 司 査 导 班 旐 2007 年 11 月 底 完 成 柚 较 大 调 整 ，报 告 敯 的 2 个 保 栃 事 项 未 能 在 2007 年 度 内 得 惣 完 全 、及 时 解 决 。 同 惱 会 计 师 事 务 所 出 具 的 保 栃 惱 见 审 计 报 告 ，南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 公 司 2007 年 度 出 具 的 审 计 报 告 ， 反 愠 柚 公 司 的 旇 产 斱 况 和 经 愗 惄 绩 、 揭 示 柚 公 司 所 面 柨 的 生 产 经 愗 风 险 。

1、2000 年 我 公 司 与 香 港 汇 杰 国 际 有 限 公 司 签 订 柚“ 股 权 斧 让 协 惸 ”， 汇 杰 国 际 将 其 持 有 的 远 东 科 技 的 22% 的 股 权 斧 让 给 我 公 司 ， 旴 价 684, 112 .00 美 元 。

远 东 科 技 是 敯 外 合 旇 企 惄 ， 股 权 斧 让 总 报 外 经 贸 部（ 现 商 务 部 ） 的 批 方 和 工 商 局 的 备 案 ， 但 我 公 司 惊 敐 未 办 枞 股 权 斧 让 的 报 批 手 恋 ， 惁 未 旳 账 务 处 枞 。

2006 年 11 月 ，我 公 司 将 愓 收 关 枹 方 香 港 佳 源 的 款 项 5 ,970 ,476.03 元（ 当 时 折 合 684 ,112 美 元 ） 旴 为 我 公 司 收 购 汇 杰 国 际 愢 有 远 东 科 技 22% 股 份 的 股 权 款 ， 并 于 11 月 旙 12#、 13 #凭 敃 将 其 从 愓 收 香 港 佳 源 的 账 户 斧 敠 预 付 账 款 ---香 港 汇 杰 国 际 有 限 公 司 账 户 。 但 敠 报 告 日 敘 ， 公 司 未 向 会 计 师 事 务 所 提 供 有 关 部 门 对 该 股 权 斧 让 事 项 的 批 复 旇 柞 。

会 计 师 事 务 所 认 为 ， 我 公 司 与 汇 杰 国 际 的 股 权 斧 让 事 惚 ， 按 照 财 政 部 财 会 旓 (1998 ) 66 号 文 的 悹 求 斧 让 条 件 尚 不 齐 全 ，对 该 股 权 斧 让 事 项 进 行 柚 保 栃 。

2 、香 港 公 司 在 2006 年 度 被 香 港 Messrs.S. L. Lam & Compan y（ 查 兆 麟 会 计 师 事 务 所 ） 出 具 柚 “ 无 法 发 表 惱 见 ” 的 审 计 报 告 ( 经 审 计 的 报 表 净 旇 产 为 252.02 万 美 元 )， 斖 悹 原 愁 是 对 香 港 公 司 投 旇 的 敃 券 无 法 核 实 其 公 允 价 敔 ，惣 及 对 香 港 公 司 的 愓 收 账 款 和 预 付 账 款 的 可 回 收 性 持 有 惻 惸 。

会 计 师 事 务 所 愁 无 法 实 施 满 惱 的 审 计 程 恅 ， 获 取 充 分 、 适 当 的 审 计 敃 据 来 核 实 香 港 公 司 2007 年 度 期 初 的 长 期 股 权 投 旇 和 愓 收 款 项 价 敔 的 公 允 性 ， 故 会 计 师 事 务 所 难 惣 估 计 该 事 项 对 我 公 司 2007 年 度 比 较 会 计 报 表 期 初 数 及 上 期 数 的 愝 响 程 度 ，愁 此 对 该 事 项 发 表 柚 保 栃 惱 见 。

这 惊 问 题 由 于 管 枞 层 在 2007 年 度 审 计 敯 配 合 会 计 师 事 务 所 计 提

柚 充 分 的 减 敔 方 备 ， 此 事 项 惠 经 不 存 在 继 恋 形 成 不 枬 愝 响 的 可 能 。 七 、 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 及 其 愝 响

（ 惊 ） 会 计 政 策 变 更

公 司 从 2007 年 1 月 1 日 起 敓 行 新 《 企 惄 会 计 方 则 》， 本 财 务 报 表 按 照《 企 惄 会 计 方 则 第 38 号 —首 次 敓 行 企 惄 会 计 方 则 》所 规 定 的 5-19 条 相 关 内 容 、《 公 开 发 行 敃 券 的 公 司 信 息 披 栣 规 范 问 答 第 7 号 — 新 旧 会 计 方 则 过 渡 期 间 比 较 财 务 会 计 信 息 的 编 敥 和 披 栣 》， 惣 及 《 企 惄 会 计 方 则 解 释 第 1 号 》的 相 关 规 定 等 ，对 悹 求 斴 溯 调 整 的 事 项 在 相 关 的 会 计 年 度 进 行 斴 溯 调 整 ， 并 对 财 务 报 表 进 行 柚 敷 新 表 述 。

1 、 长 期 股 权 投 旇

根 据 规 定 ， 公 司 对 原 采 用 权 惵 法 核 算 的 旐 公 司 长 期 股 权 投 旇 进 行 斴 溯 调 整 ，视 同 该 旐 公 司 旑 旫 初 即 采 用 成 本 法 核 算 ，枫 年 枌 计 产 生 损 惵 调 整 为 -9 ,941,436.08 元 ，枫 年 枌 计 产 生 被 投 旇 单 位 除 净 枬 润 外 增 加 所 有 者 权 惵 事 项 而 增 加 的 股 权 投 旇 方 备 2, 785 ,771.21， 全 部 调 整 母 公 司 栃 存 收 惵 ，年 初 母 公 司 的 长 期 股 权 投 旇 相 愓 调 增 7,155, 664. 87 元 ， 该 调 整 不 愝 响 合 并 旇 产 负 债 表 敯 的 项 目 。

2 、 所 得 税

公 司 2007 年 1 月 1 日 起 所 得 税 核 算 方 法 改 为 旇 产 负 债 表 债 务 法 。

（ 二 ） 会 计 差 错 更 正

由 于 敷 大 会 计 差 错 更 正 ， 愝 响 期 初 所 有 者 权 惵 -2, 905,751. 86

元 ， 其 敯 ：

1 、 冲 回 2006 年 多 提 的 柨 时 工 工 旇 759 ,179.06 元 ， 调 增 期 初 未 分 配 枬 润 ；

2 、 调 整 敆 付 的 日 本 丸 红 斋 式 会 社 04 年 的 愣 金 625 ,295 .82 ,调 减 期 初 未 分 配 枬 润 ;

3 、 2004 年 挂 账 空 运 费 500, 178 .76 元 ， 调 减 期 初 未 分 配 枬 润 ；

4 、产 品 惠 于 2006 年 销 售 ，未 结 斧 的 成 本 补 斧 2, 092 ,120.13 元 调 减 期 初 未 分 配 枬 润 ；

5 、 补 提 2006 年 敘 愓 付 香 港 远 东 的 管 枞 费 447 ,336.21 元 调 减 期 初 未 分 配 枬 润 。

（ 三 ） 独 枱 董 事 对 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 发 表 的

惱 见

公 司 独 枱 董 事 认 真 审 核 柚 《 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更

正 的 惸 案 》。认 为 公 司 会 计 政 策 、会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 是 根 据《 深 圳 敃 券 交 惦 所 上 市 公 司 信 息 披 栣 工 旴 敗 愌 第 7 号 --- 会 计 政 策 及 会 计 估 计 变 更 》等 相 关 规 定 ，结 合 公 司 的 实 际 情 况 进 行 的 ，符 合 会 计 方 则 的 悹 求 ， 敓 行 新 的 会 计 估 计 是 合 枞 的 ， 反 愠 柚 公 司 的 真 实 财 务 斱 况 ， 有 枬 于 维 护 公 司 和 广 大 股 东 的 合 法 权 惵 。

（ 四 ） 监 事 会 对 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 发 表 的 惱

见

公 司 监 事 会 认 真 审 核 柚 《 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正

的 惸 案 》。 认 为 公 司 会 计 政 策 、 会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 符 合 会 计 方 则 的 悹 求 ，经 董 事 会 审 惸 通 过 ，独 枱 董 事 发 表 柚 对 会 计 政 策 、会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 的 独 枱 惱 见 。监 事 会 同 惱 该 会 计 政 策 、会 计 估 计 和 前 期 差 错 更 正 。

八 、 董 事 会 日 常 工 旴 情 况

（ 惊 ） 报 告 期 内 董 事 会 会 惸 情 况 及 决 惸 内 容

报 告 期 内 ， 本 公 司 共 召 开 柚 11 次 董 事 会 会 惸 ， 会 惸 情 况 及 决 惸 内 容 如 下 ：

1 、 公 司 于 2007 年 4 月 29 日 召 开 柚 五 届 十 二 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 4 月 30 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

2 、公 司 于 2007 年 5 月 31 日 惣 通 恧 表 决 方 式 召 开 柚 五 届 十 三 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 6 月 2 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

3 、公 司 于 2007 年 8 月 10 日 惣 通 恧 表 决 方 式 召 开 柚 五 届 十 四 次 董 事 会 会 惸 ，决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 11 日 的《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

4 、 公 司 于 2007 年 8 月 16 日 召 开 柚 五 届 十 五 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 18 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

5 、 公 司 于 2007 年 9 月 28 日 召 开 柚 五 届 十 栈 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 29 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

6 、 公 司 于 2007 年 10 月 20 日 召 开 柚 五 届 十 七 次 董 事 会 会 惸 ，

决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 23 日 的《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

7 、 公 司 于 2007 年 10 月 29 日 惣 通 恧 表 决 方 式 召 开 柚 五 届 十 八 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 31 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

8 、 公 司 于 2007 年 11 月 8 日 召 开 柚 五 届 十 九 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 11 月 10 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 9 、公 司 于 2007 年 12 月 3 日 惣 通 恧 表 决 方 式 召 开 柚 五 届 二 十 次

董 事 会 会 惸 ，决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 12 月 5 日 的《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

10 、公 司 于 2007 年 12 月 21 日 召 开 柚 五 届 二 十 惊 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 12 月 26 日 的《 敃 券 日 报 》和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

11、公 司 于 2007 年 12 月 29 日 惣 通 恧 表 决 方 式 召 开 柚 五 届 二 十 二 次 董 事 会 会 惸 ， 决 惸 公 告 刊 登 在 2008 年 1 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

（ 二 ） 董 事 会 对 股 东 大 会 决 惸 的 敓 行 情 况

报 告 期 内 ， 公 司 董 事 会 在 股 东 大 会 授 权 范 围 内 ， 根 据 公 司 章 程 和 股 东 大 会 赋 予 的 权 枵 和 惴 务 ，悀 格 按 照《 公 司 法 》及 上 市 公 司 各 项 管 枞 规 定 规 范 运 旴 ，认 真 贯 彻 敓 行 股 东 大 会 的 各 项 决 惸 。公 司 董 事 会 在 栱 行 敏 责 敯 未 超 越 股 东 大 会 授 权 范 围 。

（ 三 ） 审 计 委 员 会 栱 敏 情 况

1 、 董 事 会 审 计 委 员 会 工 旴 情 况

经 公 司 五 届 十 七 次 董 事 会 决 惸 通 过 ， 公 司 成 枱 董 事 会 审 计 委 员 会 ，董 事 会 审 计 委 员 会 由 6 名 董 事 旦 成 ，其 敯 3 名 为 独 枱 董 事 ，斖 任 由 斥 惄 会 计 背 景 的 独 枱 董 事 方 峰 先 生 担 任 。按 照 敯 国 敃 监 会 、深 交 所 有 关 悹 求 及 公 司 董 事 会 审 计 委 员 会 工 旴 细 则 、 独 枱 董 事 年 报 工 旴 敥 度 、董 事 会 审 计 委 员 会 关 于 年 度 财 务 报 告 工 旴 规 程 的 规 定 ，公 司 董 事 会 审 计 委 员 会 本 旂 勤 勉 尽 责 的 原 则 ， 斖 悹 栱 行 柚 惣 下 工 旴 敏 责 ：

（ 1） 认 真 审 阅 柚 公 司 2007 年 年 度 报 告 工 旴 安 排 及 相 关 旇 柞 ， 与 负 责 公 司 年 度 审 计 工 旴 的 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 斟 册 会 计 师 协 商 确 定 柚 公 司 2007 年 度 财 务 报 告 审 计 工 旴 的 时 间 安 排 ；

（ 2 ）在 年 审 会 计 师 事 务 所 进 场 前 认 真 审 阅 柚 公 司 初 步 编 敥 的 财

务 会 计 报 表 ， 并 出 具 柚 书 面 审 惸 惱 见 ；

（ 3 ） 公 司 年 审 会 计 师 事 务 所 进 场 后 ， 董 事 会 审 计 委 员 会 与 公 司 年 审 斟 册 会 计 师 就 审 计 过 程 敯 发 现 的 问 题 惣 及 审 计 报 告 提 交 的 时 间 进 行 柚 沟 通 和 交 栆 ；

（ 4 ） 公 司 年 审 会 计 师 事 务 所 出 具 初 步 审 计 惱 见 后 ， 董 事 会 审 计 委 员 会 再 惊 次 审 阅 柚 公 司 2007 年 度 财 务 会 计 报 表 ， 并 形 成 书 面 审 惸 惱 见 ；

（ 5） 在 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 出 具 2007 年 度 审 计 报 告 后 ，董 事 会 审 计 委 员 会 召 开 会 惸 ，对 会 计 师 事 务 所 从 事 公 司 本 年 度 的 审 计 工 旴 进 行 柚 旙 结 ，并 就 公 司 年 度 财 务 会 计 报 表 惣 及 关 于 下 年 度 聘 请 会 计 师 事 务 所 的 惸 案 进 行 表 决 并 形 成 决 惸 。

2 、 董 事 会 审 计 委 员 会 的 审 惸 惱 见 、 年 度 审 计 工 旴 旙 结 报 告 及 相 关 决 惸

（ 1 ）审 计 委 员 会 关 于 年 审 会 计 师 事 务 所 进 场 前 公 司 出 具 的 财 务 会 计 报 表 的 审 惸 惱 见

公 司 董 事 会 ：

我 们 审 阅 柚 公 司 财 务 部 2008 年 3 月 1 日 提 交 的 财 务 报 表 ，包 括 2007 年 12 月 31 日 的 旇 产 负 债 表 ， 2007 年 度 的 枬 润 表 、 股 东 权 惵 变 动 表 和 现 金 栆 柎 表 惣 及 部 分 财 务 报 表 附 斟 旇 柞 。

我 们 按 照 相 关 会 计 方 则 惣 及 公 司 的 有 关 财 务 敥 度 ， 对 会 计 旇 柞 的 真 实 性 、完 整 性 ，财 务 报 表 是 否 悀 格 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 及 公 司 有 关 财 务 敥 度 规 定 编 敥 予 惣 柚 敷 点 关 斟 。

通 过 恠 问 公 司 有 关 财 务 人 员 和 管 枞 人 员 、 查 阅 股 东 大 会 、 监 事 会 、董 事 会 及 相 关 委 员 会 会 惸 纪 悹 、抽 查 公 司 相 关 账 册 及 凭 敃 惣 及 对 敷 大 财 务 数 据 实 施 分 析 程 恅 ，我 们 认 为 ：公 司 所 有 交 惦 均 惠 记 栩 ，交 惦 事 项 真 实 ，旇 柞 完 整 ，会 计 政 策 恒 用 恰 当 ，会 计 估 计 合 枞 ，未 发 现 有 敷 大 错 报 、栖 报 情 况 ；未 发 现 公 司 报 告 期 内 有 对 外 违 规 担 保 情 况 及 惻 常 关 枹 交 惦 情 况 。

基 于 本 次 财 务 报 表 的 审 阅 时 间 距 果 审 计 报 告 日 及 财 务 报 表 报 出 日 尚 有 惊 段 期 间 ，提 请 公 司 财 务 部 敷 点 关 斟 并 悀 格 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 处 枞 好 旇 产 负 债 表 日 后 事 项 ，惣 保 敃 财 务 报 表 的 公 允 性 、真 实 性 及

完 整 性 。

董 事 会 审 计 委 员 会

2008 年 3 月 10 日

（ 2 ）审 计 委 员 会 关 于 年 审 会 计 师 事 务 所 出 具 初 步 审 计 惱 见 后 的 公 司 财 务 会 计 报 表 的 审 惸 惱 见

公 司 董 事 会 ：

我 们 审 阅 柚 公 司 财 务 部 2008 年 3 月 1 日 提 交 的 、经 年 审 斟 册 会 计 师 出 具 初 步 审 计 惱 见 后 、公 司 出 具 的 财 务 报 表 ，包 括 2007 年 12 月 31 日 的 旇 产 负 债 表 、 2007 年 度 的 枬 润 表 、 股 东 权 惵 变 动 表 和 现 金 栆 柎 表 惣 及 财 务 报 表 附 斟 。

我 们 按 照 相 关 会 计 方 则 惣 及 公 司 的 有 关 财 务 敥 度 ， 对 惣 上 旇 柞 的 真 实 性 、完 整 性 ，财 务 报 表 是 否 悀 格 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 和 公 司 有 关 财 务 敥 度 规 定 编 敥 惣 及 旇 产 负 债 表 日 后 事 项 予 惣 柚 敷 点 关 斟 。

通 过 与 年 审 会 计 师 事 务 所 沟 通 初 步 审 计 惱 见 及 对 有 关 账 册 及 凭 敃 补 充 审 阅 后 ，我 们 认 为 ：保 持 原 有 的 审 惸 惱 见 ，并 认 为 公 司 惠 悀 格 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 处 枞 柚 旇 产 负 债 表 日 后 事 项 ，公 司 财 务 报 表 惠 经 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 和 公 司 有 关 财 务 敥 度 的 规 定 编 敥 ，在 所 有 敷 大 方 面 公 允 反 愠 柚 公 司 2007 年 12 月 31 日 的 财 务 斱 况 惣 及 2007 年 度 的 经 愗 成 果 和 现 金 栆 柎 。

董 事 会 审 计 委 员 会

2008 年 4 月 1 日

（ 3 ）审 计 委 员 会 关 于 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 从 事 本 年 度 审 计 工 旴 的 旙 结 报 告

公 司 董 事 会 ：

我 们 审 阅 柚 公 司 财 务 部 2008 年 3 月 1 日 提 交 的《 2007 年 度 审 计 工 旴 计 划 》 后 ， 于 2008 年 3 月 1 日 就 上 述 审 计 工 旴 计 划 与 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 项 目 负 责 人 进 行 柚 沟 通 ， 并 达 成 惊 敡 惱 见 ， 认 为 该 计 划 敥 订 详 细 、 责 任 到 人 ， 可 有 枵 保 障 2007 年 度 审 计 工 旴 的 顺 枬 完 成 。

南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 审 计 人 员 共 5 人 （ 含 项 目 负 责 人 ） 按 照 上 述 审 计 工 旴 计 划 约 定 ， 于 2008 年 3 月 1 日 进 公 司 现

场 审 计 。 2008 年 3 月 10 日 ， 完 成 纳 入 合 并 报 表 范 围 的 各 公 司 的 现 场 审 计 工 旴 。项 目 负 责 人 就 报 表 合 并 、会 计 调 整 事 项 、会 计 政 策 运 用 惣 及 审 计 敯 发 现 的 有 待 完 善 的 会 计 工 旴 等 情 况 与 公 司 财 务 部 及 审 计 委 员 会 各 委 员 旴 柚 持 恋 、 充 分 的 沟 通 。

在 年 审 会 计 师 事 务 所 现 场 审 计 期 间 ， 审 计 委 员 会 高 度 关 斟 审 计 过 程 敯 发 现 的 问 题 ，经 常 与 年 审 会 计 师 进 行 沟 通 和 交 栆 。斖 悹 就 惣 下 几 点 旴 柚 敷 点 沟 通 ： 1 、 财 务 报 表 是 否 按 照 新 企 惄 会 计 方 则 和 敃 券 监 管 部 门 的 悹 求 及 公 司 的 有 关 财 务 敥 度 规 定 编 敥 ； 2 、 财 务 部 门 对 法 栶 法 规 、其 他 外 部 悹 求 惣 及 管 枞 层 政 策 、敗 示 和 其 他 内 部 悹 求 的 旮 守 情 况 ；3、公 司 内 部 会 计 控 敥 敥 度 是 否 建 枱 健 全 ；4、公 司 各 部 门 是 否 配 合 斟 册 会 计 师 获 取 其 审 计 所 总 的 充 分 、 适 当 的 材 柞 和 数 据 。

年 审 会 计 师 事 务 所 就 惣 上 几 点 问 题 给 予 柚 肯 定 ， 并 出 具 柚 保 栃 惱 见 的 审 计 报 告 。

我 们 认 为 ， 年 审 会 计 师 事 务 所 惠 悀 格 按 照 敯 国 斟 册 会 计 师 独 枱 审 计 方 则 的 规 定 敓 行 柚 审 计 工 旴 ，审 计 时 间 充 分 ，审 计 人 员 配 敢 合 枞 、 敓 惄 能 枵 胜 任 ， 出 具 的 审 计 报 表 能 够 充 分 反 愠 公 司 2007 年 12 月 31 日 的 财 务 斱 况 惣 及 2007 年 度 的 经 愗 成 果 和 现 金 栆 柎 ， 出 具 的 审 计 结 案 符 合 公 司 的 实 际 情 况 。

董 事 会 审 计 委 员 会

2008 年 4 月 26 日

（ 4） 审 计 委 员 会 关 于 2008 年 度 聘 请 会 计 师 事 务 所 的 决 惸

远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 董 事 会 审 计 委 员 会 于 2008 年 4 月 26 日 召 开 会 惸 。会 惸 愓 到 6 人 ，实 到 6 人 。审 计 委 员 会 全 体 委 员 惣 签 名 表 决 方 式 惊 敡 同 惱 通 过 柚 惣 下 惸 案 ：

1 、 公 司 2007 年 度 财 务 会 计 报 告 ；

2 、关 于 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 从 事 本 年 度 审 计 工 旴 的 旙 结 报 告 ；

3 、 鉴 于 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 在 公 司 2007 年 度 审 计 工 旴 敯 表 现 出 的 敓 惄 能 枵 及 勤 勉 、尽 责 的 工 旴 精 神 ，提 惸 继 恋 聘 请 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 公 司 2008 年 度 审 计 机 构 。 上 述 惸 案 怾 提 交 公 司 董 事 会 审 惸 。

董 事 会 审 计 委 员 会

2008 年 4 月 26 日

（ 四 ） 薪 酬 与 考 核 委 员 会 栱 敏 情 况

经 公 司 五 届 十 七 次 董 事 会 决 惸 通 过 ， 公 司 成 枱 董 事 会 薪 酬 与 考 核 委 员 会 ，董 事 会 薪 酬 与 考 核 委 员 会 成 员 由 5 名 董 事 旦 成 ，其 敯 3 名 为 独 枱 董 事 ， 斖 任 由 独 枱 董 事 王 和 桄 先 生 担 任 。

1 、 报 告 期 内 ， 董 事 会 薪 酬 与 考 核 委 员 会 敥 订 柚 薪 酬 与 考 核 委 员 会 工 旴 细 则 。同 时 ，董 事 会 薪 酬 与 考 核 委 员 会 根 据 全 国 上 市 公 司 高 级 管 枞 人 员 薪 酬 待 遇 的 基 本 调 查 ，发 现 公 司 的 高 级 管 枞 人 员 的 薪 酬 标 方 相 对 较 低 。惊 方 面 愝 响 柚 优 怶 高 级 管 枞 人 才 的 愌 进 ，同 时 敥 约 柚 公 司 高 级 管 枞 人 员 能 枵 有 效 的 发 挥 。为 柚 能 够 吸 愌 人 才 、栃 斞 人 才 ，真 正 发 挥 其 创 造 动 枵 和 敬 惄 精 神 ， 为 公 司 创 造 收 惵 ， 根 据 全 国 平 均 水 平 ， 决 定 实 施 高 级 管 枞 人 员 薪 酬 为 年 薪 加 股 权 激 枩 。并 经 公 司 五 届 十 九 次 董 事 会 审 惸 通 过 。

2 、 关 于 报 告 期 内 公 司 高 级 管 枞 人 员 薪 酬 的 审 核 惱 见

经 审 阅 报 告 期 公 司 高 级 管 枞 人 员 披 栣 的 年 度 薪 酬 情 况 ， 薪 酬 委 员 会 全 体 成 员 认 为 报 告 期 的 薪 酬 敆 付 符 合 公 司 所 建 枱 的 惣 目 标 责 任 敥 为 基 础 的 考 评 体 系 ，薪 酬 旙 额 包 括 柚 基 本 工 旇 、奖 金 、津 贴 、敏 工 福 枬 费 及 各 项 保 险 费 、公 积 金 等 各 项 从 公 司 获 得 的 报 酬 ，真 实 反 愠 柚 报 告 期 公 司 高 级 管 枞 人 员 的 薪 酬 斱 况 。

九 、 本 次 枬 润 分 配 预 案

（ 惊 ） **2007** 年 度 枬 润 分 配 预 案

经 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 审 计 ，公 司 2007 年 度 实 现 净 枬 润 为 -121,589,432. 18 元 ， 加 调 整 后 的 期 初 未 分 配 枬 润

-43 ,046,780. 27 元 ， 加 上 其 他 斧 入 6,864 ,740 .15 元 ， 可 供 股 东 分 配 的

枬 润 为 -157,771, 472 . 30 元 。公 司 本 年 度 拟 不 进 行 枬 润 分 配 ，不 进 行 旇 本 公 积 金 斧 赠 股 本 。

本 次 枬 润 分 配 预 案 总 提 交 年 度 股 东 大 会 审 惸 批 方 后 敓 行 。

（ 二 ） 独 枱 董 事 就 本 年 度 枬 润 分 配 预 案 发 表 的 独 枱 惱 见

根 据 《 关 于 上 市 公 司 建 枱 独 枱 董 事 敥 度 的 敗 导 惱 见 》、《 上 市 公 司 敭 枞 方 则 》惣 及 相 关 法 栶 法 规 的 规 定 ，旴 为 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司

独 枱 董 事 ， 现 就 2007 年 度 枬 润 分 配 预 案 发 表 如 下 惱 见 ：

公 司 2007 年 度 实 现 枬 润 -121, 589 ,432 .18 元 ， 用 于 弥 补 未 分 配 枬 润 后 仍 为 负 敔 ，本 年 度 不 进 行 现 金 枬 润 分 配 ，符 合 有 关 规 定 和 公 司 的 实 际 情 况 ， 不 存 在 损 害 公 司 及 其 他 股 东 特 别 是 敯 小 股 东 枬 惵 的 情 况 。

特 此 说 明 。

十 、 其 它 事 项

独 枱 董 事 ： 方 峰 、 情 德 华 、 王 和 桄

2008 年 4 月 26 日

1、报 告 期 内 ，公 司 恒 定 的 信 息 披 栣 报 敜 和 媒 体 仍 为《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 （ http://www. cninfo.com. cn）， 没 有 改 变 。

2 、 独 枱 董 事 关 于 公 司 对 外 担 保 情 况 的 斥 项 说 明 及 独 枱 惱 见

旴 为 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 独 枱 董 事 ， 我 们 根 据 敯 国 敃 监 会 敃 监 发 【 2003 】 56 号 《 关 于 规 范 上 市 公 司 与 关 枹 方 旇 金 往 来 及 上 市 公 司 对 外 担 保 若 干 问 题 的 通 敉 》及 敯 国 敃 监 会 和 敯 国 愇 监 会 枹 合 发 布 的 敃 监 发 【 2005 】 120 号 《 关 于 规 范 上 市 公 司 对 外 担 保 行 为 的 通 敉 》 的 有 关 规 定 ，对 报 告 期 内 公 司 对 外 担 保 情 况 进 行 柚 认 真 核 查 ，现 就 公 司 对 外 担 保 情 况 发 表 如 下 独 枱 惱 见 ：

截 敘 报 告 期 末 ， 公 司 及 控 股 旐 公 司 未 签 署 对 外 担 保 协 惸 ， 报 告 期 末 ， 公 司 无 对 外 担 保 余 额 ， 无 违 规 担 保 行 为 。

特 此 说 明 。

独 枱 董 事 ： 方 峰 、 情 德 华 、 王 和 桄

2008 年 4 月 26 日

# 第 九 节 监 事 会 报 告

惊 、 监 事 会 工 旴 情 况

2007 年 度 ， 公 司 监 事 会 按 照 《 公 司 法 》 和 《 公 司 章 程 》 的 有 关 规 定 ，本 旂 对 全 体 股 东 负 责 的 态 度 ，栱 行 监 事 会 敏 责 ，出 席 股 东 大 会 、 柟 席 董 事 会 斖 悹 会 惸 ， 对 公 司 的 敷 大 事 项 发 表 惱 见 ， 对 公 司 董 事 会 、 高 级 管 枞 人 员 及 公 司 斖 悹 经 愗 活 动 、公 司 的 财 务 斱 况 进 行 监 督 ，保 障 和 促 进 公 司 的 健 康 发 展 。

二 、 报 告 期 内 监 事 会 召 开 会 惸 6 次 ：

1 、公 司 于 2007 年 4 月 29 日 在 公 司 旙 部 召 开 柚 五 届 七 次 监 事 会 会 惸 。 审 惸 通 过 如 下 决 惸 ：

（ 1） 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 报 告 正 文 和 摘 悹 》；

（ 2） 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 监 事 会 工 旴 报 告 》；

（ 3） 审 惸 通 过 柚 《 公 司 2006 年 度 枬 润 分 配 预 案 》；

（ 4 ） 审 惸 通 过 柚《 公 司 董 事 会 关 于 审 计 报 告 敯 非 标 惱 见 的 斥 项 说 明 》， 并 认 为 公 司 董 事 会 对 江 苏 公 敃 会 计 师 事 务 所 非 标 惱 见 的 斥 项 说 明 ，实 事 求 是 ，客 观 公 正 ，监 事 会 同 惱 董 事 会 的 说 明 ，并 希 望 尽 快 解 决 非 标 惱 见 敯 涉 及 事 项 。

惣 上 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 4 月 30 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

2 、公 司 于 2007 年 5 月 31 日 在 公 司 旙 部 召 开 柚 五 届 八 次 监 事 会 会 惸 。 审 惸 通 过 如 下 决 惸 ：

审 惸 通 过 柚 《 公 司 2007 年 第 惊 季 度 报 告 》。

惣 上 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 6 月 2 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

3 、公 司 于 2007 年 8 月 10 日 在 公 司 旙 部 惣 通 恧 表 决 的 方 式 召 开 柚 五 届 九 次 监 事 会 会 惸 。 会 惸 审 惸 通 过 如 下 决 惸 ：

审 惸 通 过 柚 《 远 东 股 份 2007 年 半 年 度 报 告 》。

惣 上 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 11 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

4 、 2007 年 8 月 16 日 ， 召 开 柚 五 届 十 次 监 事 会 会 惸 ， 审 惸 并 通 过 惣 下 决 惸 ：

（ 1 ） 审 惸 通 过 柚《 斋 祥 意 女 士 愁 退 怰 原 愁 辞 去 公 司 监 事 和 监 事 会 斖 席 敏 务 的 惸 案 》。

（ 2 ） 审 惸 通 过 柚《 提 名 梅 柋 诚 旴 为 本 公 司 第 五 届 监 事 会 监 事 候 恒 人 的 惸 案 》， 该 惸 案 总 提 交 2007 年 第 惊 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 。

5 、 公 司 于 2007 年 10 月 20 日 在 公 司 旙 部 召 开 柚 五 届 十 惊 次 监 事 会 会 惸 。 审 惸 通 过 如 下 决 惸 ：

（ 1） 审 惸 通 过 柚 《 恒 举 梅 柋 诚 先 生 为 本 届 监 事 会 斖 席 》；

（ 2） 审 惸 通 过 柚 《 远 东 股 份 2007 年 第 三 季 度 报 告 》。

惣 上 决 惸 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 23 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

6 、 公 司 于 2007 年 12 月 21 日 在 公 司 旙 部 召 开 柚 五 届 十 二 次 监 事 会 会 惸 。 会 惸 审 惸 通 过 如 下 决 惸 ：

（ 1） 原 远 东 网 安 科 技 有 限 公 司 、 北 京 网 安 信 息 技 术 有 限 公 司 、 常 敼 远 东 文 化 产 惄 有 限 公 司 法 定 代 表 人 枟 晓 卫 先 生 2007 年 10 月 20 日 辞 去 上 述 三 公 司 董 事 长 敏 务 后 。公 司 聘 常 敼 金 鼎 会 计 师 事 务 所 对 上 述 三 公 司 进 行 法 定 代 表 人 果 任 审 计 ， 常 敼 金 鼎 会 计 师 事 务 所 于 2007 年 12 月 10 日 出 具 初 步 审 计 报 告 征 恠 枟 晓 卫 先 生 惱 见 ，枟 晓 卫 先 生 于 2007 年 12 月 17 日 复 函 ： 对 征 恠 惱 见 函 回 复 ， 愁 时 间 原 愁 无 法 对 初 步 审 计 报 告 敯 提 及 的 惊 些 敷 悹 事 项 提 出 陈 述 说 明 或 申 述 看 法 。 为 此 ， 经 本 次 监 事 会 讨 案 ，同 惱 枟 晓 卫 先 生 在 复 函 敯 提 出 给 予 充 无 时 间 向 相 关 单 位 及 人 员 复 核 审 计 报 告 内 容 。希 望 枟 晓 卫 先 生 在 接 到 本 决 惸 后 于 2008 年 元 月 31 日 前 按 常 敼 金 鼎 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 审 计 惱 见 征 恠 函 的 悹 求 旴 出 明 确 答 复 。

三 、 监 事 会 对 公 司 有 关 事 项 发 表 的 独 枱 惱 见 ：

**1**、 公 司 惏 法 运 旴 情 况

报 告 期 内 ， 监 事 会 成 员 通 过 柟 席 董 事 会 会 惸 、 股 东 大 会 ， 参 与 柚 公 司 敷 大 经 愗 决 策 讨 案 ，并 对 公 司 财 务 斱 况 、经 愗 情 况 进 行 柚 监 督 。 监 事 会 认 为 2007 年 度 公 司 的 工 旴 能 按 照 《 公 司 法 》、《 公 司 章 程 》 及 其 他 有 关 法 规 敥 度 进 行 规 范 运 旴 ，经 愗 决 策 程 恅 合 法 ，完 善 柚 内 部 管 枞 敥 度 ，建 枱 完 善 柚 内 控 机 敥 ，公 司 董 事 、高 级 管 枞 人 员 在 栱 行 公 司 敏 务 时 ， 能 勤 勉 尽 敏 ， 旮 守 国 家 法 栶 、 法 规 和 公 司 章 程 、 敥 度 ， 维 护

公 司 枬 惵 ， 除 没 有 及 时 公 布 2007 年 第 惊 季 度 报 告 外 ， 没 有 发 现 其 他 违 法 、 违 规 和 损 害 公 司 枬 惵 的 行 为 。

**2**、 检 查 公 司 财 务 情 况

监 事 会 认 为 ： 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 出 具 的 财 务 审 计 报 告 客 观 反 愠 柚 公 司 2007 年 度 的 财 务 斱 况 和 经 愗 成 果 。 对 有 关 事 项 旳 出 的 评 价 是 客 观 公 正 的 。

**3**、 旫 近 惊 次 募 集 旇 金 使 用 情 况

报 告 期 内 ， 无 募 集 旇 金 投 旇 项 目 。

**4**、 公 司 收 购 及 出 售 旇 产 情 况

报 告 期 内 ， 经 公 司 五 届 二 十 二 次 董 事 会 讨 案 同 惱 ， 惣 720 万 港 元 斧 让 远 东 实 惄 股 份（ 香 港 ）有 限 公 司 全 部 股 权 。目 前 ，斧 让 工 旴 惠 完 成 股 权 过 户 。

**5**、 公 司 关 枹 交 惦 情 况

报 告 期 内 ， 公 司 未 发 生 敷 大 关 枹 交 惦 情 况 。

# 第 十 节 重 要 事 项

惊 、 敷 大 诉 讼 、 數 裁 事 项

报 告 期 内 ， 公 司 无 敷 大 诉 讼 、 數 裁 事 项 。 二 、 报 告 期 内 收 购 及 出 售 旇 产 情 况

1 、 报 告 期 内 ， 经 公 司 于 2007 年 12 月 29 日 召 开 的 五 届 二 十 二 次 董 事 会 会 惸 通 恧 表 决 ，审 惸 通 过 柚《 关 于 远 东 实 惄 股 份（ 香 港 ）有 限 公 司 股 权 斧 让 的 惸 案 》，斧 让 金 额 为 720 万 元 港 币 。公 告 刊 登 在 2008 年 1 月 23 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 目 前 ， 斧 让 工 旴 惠 完 成 。

2 、由 于 本 公 司 的 控 股 旐 公 司 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 的 财 务 报 表 总 按 照 上 市 公 司 的 规 定 敓 行 ， 与 北 京 市 社 团 办 的 财 务 悹 求 规 定 不 符 ， 愁 此 ， 2006 年 度 年 审 未 予 通 过 。 为 柚 不 使 上 市 公 司 旇 产 栆 失 ， 经 公 司 于 2007 年 10 月 20 日 召 开 的 五 届 十 七 次 董 事 会 审 惸 ， 通 过 柚

《 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 愁 国 家 有 关 政 策 的 调 整 ，申 请 解 散 清 算 的 惸 案 》，后 经 公 司 于 2007 年 11 月 8 日 召 开 的 2007 年 第 二 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 ，通 过 柚《 北 京 远 东 网 桔 安 全 悁 究 院 愁 国 家 有 关 政 策 的 调 整 ， 申 请 解 散 清 算 的 惸 案 》。公 告 刊 登 在 2007 年 11 月 9 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 现 清 算 工 旴 正 在 处 枞 敍 敯 。

三 、 报 告 期 内 敷 大 关 枹 交 惦 事 项

（ 惊 ） 报 告 期 内 公 司 未 发 生 敷 大 关 枹 交 惦 事 项

（ 二 ） 关 枹 方 债 权 债 务 往 来

1 、 会 计 师 事 务 所 出 具 的 斥 项 说 明

专 项 说 明

宁信会审字（2008）0387号

远东实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了远东实业股份有限公司（以下简称远东公司）财务 报表，包括2007年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2007年度的合 并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股 东权益变动表，以及财务报表附注。并于2008年4月26日出具了宁信会审字

（2008）0386号保留意见的审计报告。 根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规

范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发

［2003］56号文）的要求，远东公司编制了本专项说明所附的2007年度控股 股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称占用资金情况表）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是远 东公司的责任，我们对占用资金情况表所载资料与我们审计远东公司2007年度 财务报告时所复核的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行了核对，在所 有重大方面未发现不一致。为了更好地理解2007年度远东公司控股股东及其他 关联方占用资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为远东公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用 资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：远东实业股份有限公司2007年度控股股东及其他关联方占用资金情

况表

南京立信永华会计师事务所有限公司 中国注册会计师 中国 南京 中国注册会计师

二○○八年四月二十六日

远东实业股份有限公司2007年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、非经营性资金占用 | | | | | | | | | |
| 资金 占用方 类别 | 资金占用 方名称 | 占用方与上 市公司的关 联关系 | 上市公司核 算的会计科 目 | 2007 年期初 占用资金 余额 | 2007 年度占 用累计借方 发生金额 | 2007 年度占 用累计贷方 发生金额 | 2007 年期末 占用资金余 额 | 占用形 成原因 | 占用性质 |
| 大股东 及其附 属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、其他关联资金往来 | | | | | | | | | |
| 资金 占用方 类别 | 资金往来 方名称 | 往来方与上 市公司的关 联关系 | 上市公司 核算的 会计科目 | 2007 年期初 往来资金 余额 | 2007 年度往 来累计借方 发生金额 | 2008 年度往 来累计贷方 发生金额 | 2007 年期末 往来资金余 额 | 往来形 成原因 | 往来性质 |
| 大股东 及其附 属企业 | 北京天恩 保利投资 管理有限 公司 | 大股东 | 应收账款 | 50,000.00 |  |  | 50,000.00 |  | 非经营性 往来 |
| 不纳入 合并报 表范围 的子公 司及其 附属企 业 | 北京远东 网络安全 研究院 | 子公司 | 其他应收款 | 3,662,493.17 | 2,636,857.96 | 1,530,000.00 | 4,769,351.13 | [注 1] | 非经营性 往来 |
| 关联自 然人及 其控制 的企业 | 佳源科技 (集团)有 限公司 | 关联自然人 控制的企业 | 其他应收款 | 10,570,835.26 |  | 10,570,835.26 |  | [注 2] |  |
| REACH WEII, INC. | 关联自然人 控制的企业 | 应收账款 | 2,291,681.19 | 6,552,535.89 | 7,784,244.55 | 1,059,973.53 |  | 经营性 往来 |
| 其他关 联人及 其附属 企业 | 常州亚东 服装有限 公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 5,280,000.00 | 323,900.00 |  | 5,603,900.00 | [注 3] | 非经营性 往来 |
| 应收账款 | 14,443,725.63 |  |  | 14,443,725.63 | [注 3] | 经营性 往来 |
| 其他应收款 | 923,900.00 |  | 323,900.00 | 600,000.00 | [注 3] | 非经营性 往来 |
| 香 港 汇 杰 国 际 有 限 公司 | 控股子公司 股东 | 其他应收款 |  | 5,139,011.79 |  | 5,139,011.79 | [注 4] | 非经营性 往来 |
| 预付账款 | 11,109,487.82 |  | 5,139,011.79 | 5,970,476.03 | [注 4] | 非经营性 往来 |

[注1] 本公司的子公司北京远东网络安全研究院（以下简称研究院）于2007 年11月开始清算， 本期未纳入合并范围，故将研究院与本公司的期末往来余 额列于关联方占用资金情况表中。

[注2] 应收佳源科技(集团)有限公司（简称香港佳源）期初余额10,570,835.26

元（美元122.99万美元），本期贷方发生额10,570,835.26 元，本期根据与香 港佳源和远东实业股份（香港）有限公司的对帐结果，本期将此款项调入应收 香港远东的款项，形成上述贷方发生额。

[注3] 其他应收款常州亚东服装有限公司期初余额923,900.00，其中：子公 司远东网安科技有限公司应收亚东服装公司600,000.00元，另323,900.00元属 本公司应收亚东服装的款项，本期将本公司对的其他应收款323,900.00元重分 类到了应收账款中。

[ 注 4] 预付香港汇杰国际有限公司（ 以下简称汇杰国际） 的期初余额 11,109,487.82元，本公司根据2000年11月28日与汇杰国际签订的股权转让协 议 ， 汇 杰 国 际 将 其 持 有 的 远 东 科 技 的 22% 的 股 权 转 让 给 本 公 司 ， 作 价 684,112.00美元，折合人民币5,970,476.03元继续挂帐预付账款，期初余额与 股权转让款的差额5,139,011.79元调入其他应收款－汇杰国际，即为预付账款 本期的贷方发生额5,139,011.79元；其他应收款的借方发生额5,139,011.79元， 为根据上述转股协议从预付账款的调整数。

远东实业股份有限公司 二○○八年四月二十六日

2 、 董 事 会 解 决 措 施

公 司 董 事 会 认 为 ： 由 于 枫 史 原 愁 、 査 导 班 旐 2007 年 11 月 底 完 成 柚 较 大 调 整 ，公 司 董 事 会 惠 充 分 认 识 到 公 司 经 愗 敯 存 在 的 问 题 及 面 柨 的 风 险 ， 并 将 采 取 措 施 ， 积 极 化 解 风 险 ， 保 持 公 司 的 持 恋 经 愗 。

1 、 为 保 敃 公 司 的 稳 定 经 愗 和 持 恋 发 展 ， 董 事 会 责 成 经 愗 班 旐 ， 妥 善 处 枞 好 各 项 枫 史 惔 栃 问 题 ， 尽 旫 大 努 枵 保 护 本 公 司 的 合 法 权 惵 。

2 、 公 司 将 进 惊 步 建 枱 健 全 法 人 敭 枞 结 构 ， 加 强 内 控 、 内 审 机 敥 建 设 ， 确 保 公 司 规 范 运 行 ； 加 强 信 息 披 栣 工 旴 ， 保 敃 公 司 公 告 及 时 、 方 确 和 完 整 ， 维 护 广 大 投 旇 者 的 切 身 枬 惵 。

四 、 敷 大 合 同 及 其 栱 行 情 况

（ 惊 ） 报 告 期 内 ， 公 司 发 生 托 管 、 承 包 、 旟 柭 其 他 公 司 旇 产 或 其 他 公 司 托 管 、 承 包 、 旟 柭 本 公 司 旇 产 事 项 。

报 告 期 内 ， 本 公 司 将 位 于 新 北 厂 区 的 闲 敢 办 公 场 所 旟 柭 给 国 光 集 团 ，旟 柭 金 额 每 年 115 万 元 ，旟 柭 期 限 为 2006 年 12 月 1 日 敠 2008

年 11 月 30 日 。

（ 二 ） 报 告 期 内 ， 公 司 无 敷 大 担 保 事 项 。

（ 三 ）报 告 期 内 ，公 司 未 发 生 委 托 他 人 进 行 现 金 旇 产 管 枞 事 项 。 五 、 报 告 期 内 ， 本 公 司 或 持 有 **5%** 惣 上 的 股 东 承 诺 事 项 。

报 告 期 内 ， 公 司 原 非 栆 通 股 东 均 悀 格 按 照 《 公 司 股 权 分 敢 改 革 方 案 》 敯 承 诺 敓 行 。

原 非 栆 通 股 股 东 在 股 权 分 敢 改 革 过 程 敯 旳 出 的 承 诺 事 项 及 其 栱 行 情 况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股 东 名 称 | 承 诺 事 项 | 承 诺 栱 行 情 况 |
|  | ( 1 ) 所 持 有 的 非 栆 通 股 股 |  |
| 物 华 实 惄 有 限 公 司 | 份 旑 改 革 方 案 实 施 敍 日 |  |
| 常 敼 服 断 集 团 有 限 公 司 | 起 ， 在 12 个 月 内 不 上 市 |  |
|
| 交 惦 ；( 2 ) 公 司 持 股 5 % 惣 |  |
| 上 的 参 与 股 权 分 敢 改 革 |  |
| 敯 国 东 方 旇 产 管 枞 公 司 |
| 的 非 栆 通 股 股 东 承 诺 ， |  |
| 其 持 有 的 非 栆 通 股 股 份 |  |
| 北 京 天 恩 保 枬 投 旇 有 限 公 司 |
| 旑 改 革 方 案 实 施 敍 日 |  |
| 起 ， 在 12 个 月 内 不 上 市 | 悀 格 按 照 |
| 江 苏 省 国 际 信 托 投 旇 有 限 责 任 公 司 | 交 惦 ， 在 上 述 禁 售 期 满  后 的 第 1 个 12 个 月 内 | 承 诺 敓 行 |
| 常 敼 市 远 金 服 断 有 限 公 司 | 通 过 深 圳 敃 券 交 惦 所 |  |
| 挂 牌 交 惦 出 售 原 非 栆 |  |
| 侨 通 发 展 有 限 公 司 | 通 股 股 份 数 柎 占 远 东 |  |
| 股 份 旙 数 的 比 枮 不 超 |  |
| 常 敼 市 天 宁 区 卫 生 愎 刷 厂 |
| 过 5 %， 在 24 个 月 内 |  |
| 不 超 过 10 %。 |  |

栈 、 报 告 期 内 ， 公 司 聘 任 会 计 师 事 务 所 情 况 报 告 期 内 ， 公 司 改 聘 柚 会 计 师 事 务 所 。

经 公 司 五 届 十 九 次 董 事 会 会 惸 审 惸 ，并 经 2007 年 第 三 次 柨 时 股 东 大 会 审 惸 通 过 ，聘 任 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 为 本 公 司 的 财 务 审 计 机 构 。本 年 度 ，公 司 敆 付 给 南 京 枱 信 永 华 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 的 报 酬 为 60 万 元 。

七 、 报 告 期 内 ， 公 司 、 公 司 董 事 会 及 董 事 受 到 敯 国 敃 监 会 稽 查 、 敯 国 敃 监 会 行 政 处 罚 、 通 报 批 评 、 敃 券 交 惦 所 公 开 谴 责 的 情 形 。

（ 惊 ） 受 到 深 圳 敃 券 交 惦 所 公 开 谴 责 的 情 形

1 、 谴 责 情 形

由 于 公 司 未 在 2007 年 4 月 30 日 前 披 栣 2007 年 第 惊 季 度 报 告 ， 违 反 柚《 深 圳 敃 券 交 惦 所 股 票 上 市 规 则 》第 2 .1 条 、第 2 . 2 条 、第 6.1 条 惣 及 深 圳 敃 券 交 惦 所 《 关 于 旳 好 上 市 公 司 2007 年 第 惊 季 度 报 告 工 旴 的 通 敉 》的 规 定 。深 圳 敃 券 交 惦 所 于 2007 年 6 月 22 日 旴 出 柚《 关 于 对 远 东 股 份 实 惄 有 限 公 司 及 相 关 当 事 人 给 予 处 分 的 公 告 》， 对 远 东 股 份 及 有 关 当 事 人 的 违 规 事 实 和 情 节 ， 根 据 《 上 市 规 则 》 第 17 .2 条 、 第 17.3 条 的 规 定 ， 旴 出 如 下 处 分 决 定 ：

（ 1） 对 远 东 股 份 给 予 公 开 谴 责 的 处 分 。

（ 2） 对 远 东 股 份 董 事 枟 晓 卫 、 查 晓 滨 、 查 恄 辉 、 缪 柏 纯 、 愓 建 德 、 王 恘 保 ， 独 枱 董 事 情 德 华 、 方 峰 、 王 和 桄 给 予 公 开 谴 责 的 处 分 。

对 于 远 东 股 份 及 相 关 当 事 人 的 上 述 违 规 行 为 和 本 所 给 予 的 上 述 处 分 ，本 所 将 抄 报 江 苏 省 人 民 政 府 ，并 将 记 入 上 市 公 司 诚 信 档 案 ，向 社 会 公 布 。

2 、 敡 歉 事 项

对 于 深 圳 敃 券 交 惦 所 对 本 公 司 的 处 分 决 定 ， 本 公 司 全 体 董 事 、 监 事 、高 级 管 枞 人 员 将 从 该 事 件 敯 认 真 吸 取 教 恦 ，避 免 此 枑 事 件 再 次 发 生 。本 公 司 今 后 将 悀 格 按 照《 公 司 法 》、《 敃 券 法 》、《 深 圳 敃 券 交 惦 所 上 市 规 则 》 等 法 栶 法 规 的 悹 求 ， 真 实 、 方 确 、 完 整 、 及 时 地 栱 行 信 息 披 栣 惴 务 ；进 惊 步 完 善 公 司 法 人 敭 枞 结 构 ，加 强 内 控 敥 度 建 设 ，强 化 公 司 董 事 、 监 事 、 高 级 管 枞 人 员 栱 行 勤 勉 尽 敏 惴 务 的 惱 识 。

公 司 在 此 向 全 体 投 旇 者 敂 敷 敡 歉 。

公 告 刊 登 在 2007 年 6 月 23 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

（ 二 ） 敯 国 敃 监 会 江 苏 监 管 局 现 场 斥 项 核 查 情 况

1 、愁 公 司 未 在 2007 年 4 月 30 日 前 披 栣 2007 年 第 惊 季 度 报 告 ， 涉 嫌 违 法 信 息 披 栣 ，根 据《 敯 华 人 民 共 和 国 敃 券 法 》的 有 关 规 定 ，公 司 于 2007 年 6 月 27 日 收 到 敯 国 敃 券 监 督 管 枞 委 员 会 江 苏 监 管 局 苏 调 查 通 旓 0706 号 《 调 查 通 敉 书 》， 对 公 司 进 行 柚 枱 案 调 查 。

2 、 公 司 于 2007 年 4 月 2 日 收 到 敯 国 敃 监 会 江 苏 监 管 局 发 来 苏 敃 监 公 司 旓 【 2007 】 74 号 斥 项 核 查 通 敉 书 ， 并 于 2007 年 4 月 2 日 起 对 本 公 司 进 行 现 场 斥 项 核 查 ，江 苏 监 管 局 在 核 查 期 间 及 本 公 司 旑 查 出

现 的 问 题 斖 悹 如 下 ：

（ 1） 远 东 实 惄 股 份 (香 港 )有 限 公 司 的 枬 润 问 题 ；

（ 2） 与 常 敼 恸 东 服 断 有 限 公 司 的 关 枹 交 惦 问 题 ；

（ 3） 与 佳 源 科 技 ( 集 团 ) 有 限 公 司 的 旇 金 往 来 问 题 ；

（ 4） 北 京 天 恩 保 枬 投 旇 有 限 公 司 的 关 枹 债 权 问 题 。

公 告 刊 登 在 2007 年 6 月 29 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 公 司 现 正 与 各 方 枹 系 ， 争 取 早 日 妥 善 解 决 惣 上 问 题 。

（ 三 ） 旑 查 情 况

根 据 敯 国 敃 监 会 [ 2007] 第 28 号 文 《 关 于 开 展 加 强 上 市 公 司 斥 项 敭 枞 活 动 有 关 事 项 的 通 敉 》 和 江 苏 敃 监 公 司 旓 [ 2007] 第 104 号 文 《 关 于 开 展 上 市 公 司 斥 项 敭 枞 活 动 相 关 工 旴 的 通 敉 》悹 求 ，公 司 进 行 柚 旑 查 ， 并 敥 订 柚 整 改 计 划 ， 按 照 计 划 ， 公 司 旳 出 柚 整 改 报 告 。

公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 29 日 和 2007 年 11 月 16 日 的《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

八 、 报 告 期 内 ， 公 司 没 有 接 受 特 定 对 象 的 调 悁 、 沟 通 和 采 访 等 活 动 的 情 况 发 生 。

九 、 报 告 期 内 公 司 其 它 敷 大 事 项 。

1 、公 司 第 惊 大 股 东 物 华 实 惄 有 限 公 司 于 2007 年 7 月 10 日 桟 入 本 公 司 股 票 2, 800 股 ， 其 桟 入 成 本 价 为 5 .41 元 ，后 于 2007 年 8 月 20 日 桡 出 本 公 司 股 票 2,800 股 ， 其 桡 出 价 为 6 .11 元 ， 获 得 差 价 收 惵 1,960.00 元 。 根 据 《 敃 券 法 》 第 47 条 规 定 ， 物 华 实 惄 有 限 公 司 在 此 期 间 桟 桡 本 公 司 股 票 的 收 惵 愓 收 归 公 司 所 有 ，物 华 实 惄 有 限 公 司 惠 表 示 将 在 10 日 内 把 上 述 款 项 划 敠 公 司 账 户 。 本 公 司 惠 提 醒 物 华 实 惄 有 限 公 司 ，股 票 交 惦 必 怾 按 照《 敃 券 法 》的 有 关 规 定 敓 行 。公 告 刊 登 在 2007 年 8 月 22 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 2007 年 8 月 21 日 ， 物 华 实 惄 有 限 公 司 惠 将 所 获 收 惵 1 ,960 .00 元 汇 给 公 司 。

2 、公 司 第 四 大 股 东 北 京 天 恩 保 枬 投 旇 有 限 公 司 愁 其 在 减 持 本 公 司 股 票 过 程 敯 ，于 2007 年 9 月 10 日 愁 出 现 柨 时 网 桔 故 障 总 敷 新 启 动 ， 操 旴 人 员 在 操 旴 电 脑 时 误 将 “ 桟 入 股 票 ” 旴 为 “ 桡 出 股 票 ”， 错 误 桟 入 本 公 司 股 票 36000 股 ， 桟 入 价 格 为 6 .49 元 ， 共 计 收 惵 为 20 ,160.00 元 。根 据 相 关 规 定 ，其 桟 入 股 票 所 产 生 的 收 惵 归 上 市 公 司 所 有 。天 恩

保 枬 承 诺 于 2007 年 9 月 16 日 前 将 上 述 收 惵 划 入 本 公 司 帐 户 。本 公 司 惠 提 醒 天 恩 保 枬 ，股 票 交 惦 必 怾 按 照《 敃 券 法 》的 有 关 规 定 敓 行 。公 告 刊 登 在 2007 年 9 月 12 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。 2007 年 9 月 18 日 ， 北 京 天 恩 保 枬 投 旇 有 限 公 司 惠 将 所 获 收 惵 20,160. 00 元 汇 给 公 司 。

3 、公 司 第 四 大 股 东 北 京 天 恩 保 枬 投 旇 有 限 公 司 与 查 晓 滨 先 生 签 署 《 远 东 股 份 股 权 斧 让 协 惸 》， 协 惸 约 定 将 天 恩 保 枬 持 有 的 远 东 公 司 12905900 股 股 权 斧 让 于 查 晓 滨 先 生 。 后 由 于 敵 敵 原 愁 ， 此 斧 让 协 惸 整 敘 。 公 告 刊 登 在 2007 年 10 月 10 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

十 、 期 后 事 项

1 、 2008 年 1 月 28 日 公 司 与 陈 伟 和 栭 树 惖 签 订 《 远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司 服 断 分 公 司 承 包 经 愗 方 案 （ 兼 承 包 经 愗 合 同 ）》， 承 包 期 限 2008 年 1 月 1 日 敠 2010 年 12 月 31 日 ，承 包 的 枬 润 敗 标 ：2008 年 保 敃 服 断 分 公 司 全 年 现 金 枬 润 人 民 币 200 万 元 ， 2009 年 保 敃 服 断 分 公 司 全 年 现 金 枬 润 人 民 币 200 万 元 ， 2010 年 保 敃 服 断 分 公 司 全 年 现 金 枬 润 人 民 币 200 万 元 ，旴 为 承 包 的 基 本 条 件 ，远 东 股 份 提 供 清 潭 枀 厂 旴 为 生 产 基 地 ，包 括 水 电 设 施 、生 产 工 具 及 相 愓 的 生 活 设 施 。本 公 司 的 大 股 东 物 华 实 惄 有 限 公 司（ 物 华 实 惄 ）对 承 包 方 所 保 敃 的 承 包 枬 润 和 可 能 形 成 的 债 务 提 供 枻 带 责 任 保 敃 。公 告 刊 登 在 2008 年 1 月 31 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

2 、 2008 年 3 月 14 日 公 司 （ 甲 ） 与 上 海 九 鼎 企 惄 管 枞 有 限 公 司

（ 惡 ）、青 岛 明 杰 投 旇 管 枞 有 限 公 司（ 丙 ）、查 恸 柤（ 丁 ）和 熬 非（ 戊 ） 等 各 方 共 同 出 旇 建 枱 常 敼 远 东 敯 美 视 光 科 技 有 限 公 司（ 惣 下 简 称 敯 美 视 光 ）， 敯 美 视 光 投 旇 旙 额 为 人 民 币 4000 万 元 ， 斟 册 旇 金 为 人 民 币

3000 万 元 ， 本 公 司 惣 现 金 出 旇 1000 万 元 ， 占 投 旇 旙 额 的 25%； 惡 方 惣 现 金 出 旇 1000 万 元 ， 占 投 旇 旙 额 的 25%； 丙 方 惣 现 金 出 旇 500 万 元 ， 占 投 旇 旙 额 的 12.5 %； 丁 方 惣 现 金 出 旇 400 万 元 ， 占 投 旇 旙 额 的 10%；戊 方 惣 现 金 出 旇 1100 万 元 ，占 投 旇 旙 额 的 27.5 %。公 告 刊 登 在

2008 年 4 月 9 日 的 《 敃 券 日 报 》 和 巨 潮 旇 恧 网 上 。

惊 、 审 计 报 告

# 第 十 一 节 财 务 报 告

审计报告

远东实业股份有限公司全体股东：

宁信会审字（2008）386 号

我们审计了后附的远东实业股份有限公司（以下简称远东公司）财务报表， 包括2007年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2007年度的合并利润表及 利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动 表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是远东公司管理层的责任。这种责

任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表 不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报

告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则 的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范， 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。 选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报 表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内 部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审 计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及 评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了 基础。

三、 导致保留意见的事项

1、远东公司于2000年与香港汇杰国际有限公司(以下简称汇杰国际，关联方) 签订了“股权转让协议”，汇杰国际将其持有的远东科技有限公司（远东公司的 子公司）的22%的股权转让给远东公司，作价684,112.00美元。

2006年度中期远东公司将应收关联方香港佳源的款项5,970,476.03元（当时 折合684,112美元），作为远东公司收购汇杰国际持有远东科技22%股份的股权款， 将其从应收香港佳源的账户转至预付账款---香港汇杰国际有限公司账户，上述 远东公司与汇杰国际股权转让事宜，尚未得到有关部门的批复，我们无法实施满 意的审计程序，以获取充分适当的审计证据对上述事项的真实性进行确认。

2、我们注意到前任注册会计师因“①远东公司拥有的远东实业股份（香港） 有限公司（以下简称香港公司）2006年度的财务报表被香港Messrs.S.L.Lam & Company（林兆麟会计师事务所）出具了无法表示意见的审计报告；②远东公司 及子公司的部分往来款项的坏帐准备计提不足” 等原因，对2006年度会计报表 出具了无法表示意见的审计报告。

我们无法实施满意的审计程序，以获取充分、适当的审计证据核实上述事项 对远东公司2007年度比较会计报表年初数及上年数的影响程度。

四、 审计意见

我们认为，除了前段所述事项可能产生的影响外，远东公司财务报表已经按 照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了远东公司2007年12月31 日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

南京立信永华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京 二○○八年四月二十六日

二 、 财 务 报 表

# 合并资产负债表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 旇 产 | 编号 | 斟释 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 栆动旇产： |  |  |  |  |
| 货币旇金 | 1 | 五、1 | 26,053,188.64 | 41,490,542.02 |
| 交惦性金融旇产 | 2 | 五、2 | 1,143,599.08 | 5,259,671.31 |
| 愓收票据 | 3 |  | - | - |
| 愓收账款 | 4 | 五、3 | 11,209,274.19 | 33,947,916.86 |
| 预付款项 | 5 | 五、5 | 19,354,901.08 | 43,669,057.37 |
| 愓收股枬 | 6 |  | - | - |
| 愓收枬息 | 7 |  | - | - |
| 其他愓收款 | 8 | 五、4 | 5,875,616.03 | 15,518,434.82 |
| 存货 | 9 | 五、6 | 10,319,792.25 | 20,224,979.22 |
| 惊年内到期的非栆动旇产 | 10 |  | - | - |
| 其他栆动旇产 | 11 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 栆动旇产合计 | 12 |  | 73,956,371.27 | 160,110,601.60 |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动旇产： |  |  |  |  |
| 可供出售金融旇产 | 13 |  | - | - |
| 持有敠到期投旇 | 14 |  | - | - |
| 长期愓收款 | 15 |  | - | - |
| 投旇性房地产 | 16 | 五、8 | 9,120,037.10 | 9,369,242.18 |
| 长期股权投旇 | 17 | 五、7 | 24,610,383.60 | 27,103,833.17 |
| 固定旇产 | 18 | 五、9 | 77,365,299.40 | 98,674,650.10 |
| 在建工程 | 19 | 五、10 | 2,172,860.00 | 6,261,985.00 |
| 工程物旇 | 20 |  | - | - |
| 固定旇产清枞 | 21 |  | - | - |
| 生产性生物旇产 | 22 |  | - | - |
| 油气旇产 | 23 |  | - | - |
| 无形旇产 | 24 | 五、11 | 12,745,412.47 | 23,531,615.92 |
| 开发敆出 | 25 |  | - | - |
| 商誉 | 26 |  | - | - |
| 长期待摊费用 | 27 | 五、12 | 2,135,268.54 | 1,850,683.51 |
| 递悄所得税旇产 | 28 | 五、13 | - | - |
| 其他非栆动旇产 | 29 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动旇产合计 | 30 |  | 128,149,261.11 | 166,792,009.88 |
|  |  |  |  |  |
| 旇 产 旙 计 | 31 |  | 202,105,632.38 | 326,902,611.48 |

# 合并资产负债表（续）

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权惵 | 编号 | 斟释 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 栆动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 32 | 五、15 | 5,949,399.48 | 2,075,060.51 |
| 交惦性金融负债 | 33 |  | - | - |
| 愓付票据 | 34 |  | - | - |
| 愓付账款 | 35 | 五、16 | 4,830,641.92 | 7,670,514.40 |
| 预收款项 | 36 | 五、17 | 599,508.27 | 5,194,045.99 |
| 愓付敏工薪酬 | 37 | 五、18 | 190,304.12 | 483,699.12 |
| 愓交税费 | 38 | 五、20 | 432,964.86 | 174,262.10 |
| 愓付枬息 | 39 |  | - | - |
| 愓付股枬 | 40 | 五、19 | 365,257.86 | 365,257.86 |
| 其他愓付款 | 41 | 五、21 | 23,635,352.21 | 21,006,085.03 |
| 惊年内到期的非栆动负债 | 42 |  | - | - |
| 其他栆动负债 | 43 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 栆动负债合计 | 44 |  | 36,003,428.72 | 36,968,925.01 |
| 非栆动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 45 |  | - | - |
| 愓付债券 | 46 |  | - | - |
| 长期愓付款 | 47 |  | - | - |
| 斥项愓付款 | 48 | 五、22 | 163,657.50 | 202,577.50 |
| 预计负债 | 49 |  | - | - |
| 递悄所得税负债 | 50 |  | - | - |
| 其他非栆动负债 | 51 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动负债合计 | 52 |  | 163,657.50 | 202,577.50 |
|  |  |  |  |  |
| 负债合计 | 53 |  | 36,167,086.22 | 37,171,502.51 |
|  |  |  |  |  |
| 股东权惵： |  |  |  |  |
| 股本 | 54 | 五、23 | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 |
| 旇本公积 | 55 | 五、24 | 92,025,353.71 | 94,198,883.40 |
| 减：库存股 | 56 |  | - | - |
| 愜余公积 | 57 | 五、25 | 28,799,296.51 | 28,799,296.51 |
| 未分配枬润 | 58 | 五、26 | -157,771,472.30 | -43,046,780.27 |
| 外币报表折算差额 |  |  | -267,853.29 | -806,931.87 |
|  |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权惵合计 | 59 |  | 161,535,324.63 | 277,894,467.77 |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权惵 | 60 |  | 4,403,221.53 | 11,836,641.20 |
|  |  |  |  |  |
| 负债及股东权惵旙计 | 61 |  | 202,105,632.38 | 326,902,611.48 |

# 合并利润表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 编号 | 斟释 | 2007.1-12 | 2006.1-12 |
| 惊、愗惄收入 | 1 | 五、27 | 39,372,444.20 | 55,144,757.64 |
| 减：愗惄成本 | 2 | 五、27 | 38,895,683.92 | 59,380,532.40 |
| 愗惄税金及附加 | 3 | 五、28 | 254,627.74 | 24,887.20 |
| 销售费用 | 4 |  | 2,577,333.26 | 5,229,421.84 |
| 管枞费用 | 5 |  | 33,617,787.88 | 29,189,921.77 |
| 财务费用 | 6 |  | 2,870,061.72 | 542,125.14 |
| 旇产减敔损失 | 7 | 五、29 | 91,976,955.31 | 4,079,950.59 |
| 加：公允价敔变动净收惵 | 8 | 五、30 | 86,913.02 | - |
| 投旇净收惵 | 9 | 五、31 | 4,452,403.44 | 463,005.81 |
| 其敯：对枹愗企惄和合愗企惄的投  旇收惵 | 10 |  |  | - |
|  |  |  |  |  |
| 二、愗惄枬润（亏损惣“－”号填柟） | 11 |  | -126,280,689.17 | -42,839,075.49 |
| 加：愗惄外收入 | 12 | 五、32 | 810,499.61 | 126,723.08 |
| 减：愗惄外敆出 | 13 | 五、33 | 1,195,885.77 | 365,469.56 |
| 其敯：非栆动旇产处敢损失 | 14 |  |  | - |
|  |  |  |  |  |
| 三、枬润旙额 | 15 |  | -126,666,075.33 | -43,077,821.97 |
| 减：所得税费用 | 16 | 五、34 | 278,281.70 | - |
|  |  |  |  |  |
| 四、净枬润 | 17 |  | -126,944,357.03 | -43,077,821.97 |
| 归属于母公司所有者的净  枬润 | 18 |  | -121,589,432.18 | -41,143,522.89 |
| 少数股东损惵 | 19 |  | -5,354,924.85 | -1,934,299.08 |
| 五、每股收惵 | 20 |  |  |  |
| （惊）基本每股收惵 | 21 |  | -0.612 | -0.207 |
| （二）稀释每股收惵 | 22 |  | -0.612 | -0.207 |

# 合并现金流量表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 编号 | 斟释 | 2007.1-12 | 2006.1-12 |
| 惊、经愗活动产生的现金栆柎 |  |  |  |  |
| 销售商品、提供松务收到的现金 | 1 |  | 37,261,617.94 | 58,174,146.14 |
| 收到的税费返还 | 2 |  | 2,757,989.14 | 1,679,588.17 |
| 收到的其他与经愗活动有关的现金 | 3 | 五、35(1) | 14,598,970.48 | 26,171,075.73 |
| 经愗活动现金栆入小计 | 5 |  | 54,618,577.56 | 86,024,810.04 |
| 购桟商品、接受松务敆付的现金 | 6 |  | 25,542,827.90 | 62,338,357.27 |
| 敆付给敏工惣及为敏工敆付的现金 | 7 |  | 21,965,804.12 | 25,006,293.63 |
| 敆付的各项税费 | 8 |  | 640,697.68 | 1,457,479.24 |
| 敆付的其他与经愗活动有关的现金 | 9 | 五、35(2) | 20,539,892.18 | 24,471,247.85 |
| 经愗活动现金栆出小计 | 10 |  | 68,689,221.88 | 113,273,377.99 |
|  |  |  |  |  |
| 经愗活动产生的现金栆柎净额 | 11 |  | -14,070,644.32 | -27,248,567.95 |
| 二、投旇活动产生的现金栆柎 |  |  |  |  |
| 收回投旇收到的现金 | 12 |  | - | - |
| 取得投旇收惵收到的现金 | 13 |  | 4,539,316.46 | 3,909,166.74 |
| 处敢固定旇产、无形旇产和其他长期旇产收  回现金净额 | 14 |  | 560,530.00 | 888,450.00 |
| 处敢旐公司及其他愗惄单位收到的现金净  额 | 15 |  | - | - |
| 收到其他与投旇活动有关的现金 | 16 |  | - | - |
| 投旇活动现金栆入小计 | 17 |  | 5,099,846.46 | 4,797,616.74 |
| 购建固定旇产、无形旇产和其他长期旇产敆  付现金 | 18 |  | 1,917,756.58 | 2,598,515.50 |
| 投旇敆付的现金 | 19 |  | - | - |
| 取得旐公司及其他愗惄单位敆付的现金净  额 | 20 |  | - | - |
| 敆付其他与投旇活动有关的现金 | 21 | 五、35(3) | 12,506,532.82 | - |
| 投旇活动现金栆出小计 | 22 |  | 14,424,289.40 | 2,598,515.50 |
|  |  |  |  |  |
| 投旇活动产生的现金栆柎净额 | 25 |  | -9,324,442.94 | 2,199,101.24 |
| 三、筹旇活动产生的现金栆柎 |  |  |  |  |
| 吸收投旇所收到的现金 | 26 |  | - | - |
| 其敯：旐公司吸收少数股东权惵性投旇收到  现金 | 27 |  | - | - |
| 借款所收到的现金 | 28 |  | 3,874,338.97 | 2,075,060.51 |
| 收到的其他与筹旇活动有关的现金 | 29 |  | - | - |
| 筹旇活动现金栆入小计 | 30 |  | 3,874,338.97 | 2,075,060.51 |
| 偿还债务所敆付的现金 | 31 |  | - | - |
| 分配股枬、枬润或偿付枬息所敆付的现金 | 32 |  | 416,554.72 | 155,096.40 |
| 其敯：旐公司敆付给少数股东的股枬 | 33 |  | - | - |
| 敆付的其他与筹旇活动有关的现金 | 34 |  | - | - |
| 筹旇活动现金栆出小计 | 35 |  | 416,554.72 | 155,096.40 |
|  |  |  |  |  |
| 筹旇活动产生的现金栆柎净额 | 36 |  | 3,457,784.25 | 1,919,964.11 |
| 四、汇样变动对现金的愝响 | 37 |  | 383,877.40 | -71,874.65 |
|  |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 38 |  | -19,553,425.61 | -23,201,377.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 39 |  | 46,750,213.33 | 69,951,590.58 |
|  |  |  |  |  |
| 栈、期末现金及现金等价物余额 | 40 | 五、35(5) | 27,196,787.72 | 46,750,213.33 |

合 并 股 东 权 惵 变 动 表

单 位 ： 人 民 币 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007.1-12 | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权惵 | | | | | | 少数股东权惵 | 股东权惵合计 |
| 股本 | 旇本公积 | 减：库存股 | 愜余公积 | 未分配枬润 | 外币报表折  算差额 |
| 惊、上年年末余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 36,007,326.61 | -47,349,058.49 | -806,931.87 | 11,836,641.18 | 292,636,860.83 |
| 1．会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．前期差错更正 |  |  |  | -7,208,030.10 | 4,302,278.22 |  | 0.02 | -2,905,751.86 |
| 二、本年年初余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 28,799,296.51 | -43,046,780.27 | -806,931.87 | 11,836,641.20 | 289,731,108.97 |
| 三、本年增减变动金额（减  少惣“-”号填柟） | - | -2,173,529.69 |  | - | -114,724,692.03 | 539,078.58 | -7,433,419.67 | -123,792,562.81 |
| （惊）净枬润 |  |  |  |  | -121,589,432.18 |  | -5,354,924.85 | -126,944,357.03 |
| （二）敐接计入所有者权  惵的枬得和损失 | - | -2,173,529.69 |  | - | 6,864,740.15 | 539,078.58 | -2,078,494.82 | 3,151,794.22 |
| 1．可供出售金融旇产公  允价敔变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．现金栆柎套期工具公  允价敔变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．与计入所有者权惵项  目相关的所得税愝响 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | 539,078.58 |  | 539,078.58 |
| 5．纳入合并范围的旐公  司减少愝响的权惵 |  | -2,173,529.69 |  |  | 6,864,740.15 |  | -2,078,494.82 | 2,612,715.64 |
| 上述（惊）和（二）小 计 | - | -2,173,529.69 |  | - | -114,724,692.03 | 539,078.58 | -7,433,419.67 | -123,792,562.81 |
| （三）所有者投入和减少  旇本 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．所有者本期投入旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．股份敆付计入所有者  权惵的金额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （四）枬润分配 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．提取愜余公积 |  |  |  |  | - |  |  | - |
| 2．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （五）所有者权惵内部结斧 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．旇本公积斧增旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．愜余公积斧增旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．愜余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | 198,750,000.00 | 92,025,353.71 |  | 28,799,296.51 | -157,771,472.30 | -267,853.29 | 4,403,221.53 | 165,938,546.16 |

合 并 股 东 权 惵 变 动 表

单 位 ： 人 民 币 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006.1-12 | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折  算差额 |
| 惊、上年年末余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 35,834,909.80 | -8,242,611.86 | -10,874.08 | 13,770,940.26 | 334,301,247.52 |
| 1．会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．前期差错更正 |  |  |  | -7,035,613.29 | 6,339,354.48 |  | 0.02 | -696,258.79 |
| 二、本年年初余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 28,799,296.51 | -1,903,257.38 | -10,874.08 | 13,770,940.28 | 333,604,988.73 |
| 三、本年增减变动金额（减少  惣“-”号填柟） | - | - |  | - | -41,143,522.89 | -796,057.79 | -1,934,299.08 | -43,873,879.76 |
| （惊）净枬润 |  |  |  |  | -41,143,522.89 |  | -1,934,299.08 | -43,077,821.97 |
| （二）敐接计入所有者权惵的  枬得和损失 | - | - |  | - | - | -796,057.79 | - | -796,057.79 |
| 1．可供出售金融旇产公允  价敔变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．现金栆柎套期工具公允  价敔变动净额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．与计入所有者权惵项目  相关的所得税愝响 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | -796,057.79 |  | -796,057.79 |
| 上述（惊）和（二）小 计 | - | - |  | - | -41,143,522.89 | -796,057.79 | -1,934,299.08 | -43,873,879.76 |
| （三）所有者投入和减少旇本 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．所有者本期投入旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．股份敆付计入所有者权  惵的金额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （四）枬润分配 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．提取愜余公积 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．对所有者（或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （五）所有者权惵内部结斧 | - | - |  | - | - |  | - | - |
| 1．旇本公积斧增旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．愜余公积斧增旇本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3．愜余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 28,799,296.51 | -43,046,780.27 | -806,931.87 | 11,836,641.20 | 289,731,108.97 |

# 母公司资产负债表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 旇 产 | 编号 | 斟释 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 栆动旇产： |  |  |  |  |
| 货币旇金 | 1 |  | 6,203,447.47 | 7,449,338.75 |
| 交惦性金融旇产 | 2 |  | - | - |
| 愓收票据 | 3 |  | - | - |
| 愓收账款 | 4 | 栈、1 | 5,173,859.03 | 18,961,065.83 |
| 预付款项 | 5 |  | 9,272,311.69 | 20,587,848.55 |
| 愓收股枬 | 6 |  | 689,035.25 | 689,035.25 |
| 愓收枬息 | 7 |  | - | - |
| 其他愓收款 | 8 | 栈、2 | 4,542,378.49 | 9,574,658.40 |
| 存货 | 9 |  | 9,720,598.39 | 17,864,317.63 |
| 惊年内到期的非栆动旇产 | 10 |  | - | - |
| 其他栆动旇产 | 11 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 栆动旇产合计 | 12 |  | 35,601,630.32 | 75,126,264.41 |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动旇产： |  |  |  |  |
| 可供出售金融旇产 | 13 |  | - | - |
| 持有敠到期投旇 | 14 |  | - | - |
| 长期愓收款 | 15 |  | - | - |
| 投旇性房地产 | 16 |  | 9,120,037.10 | 9,369,242.18 |
| 长期股权投旇 | 17 | 栈、3 | 109,433,558.21 | 125,489,551.38 |
| 固定旇产 | 18 |  | 71,493,400.79 | 77,281,376.78 |
| 在建工程 | 19 |  | 2,172,860.00 | 4,556,985.00 |
| 工程物旇 | 20 |  | - | - |
| 固定旇产清枞 | 21 |  | - | - |
| 生产性生物旇产 | 22 |  | - | - |
| 油气旇产 | 23 |  | - | - |
| 无形旇产 | 24 |  | 10,639,292.60 | 11,109,805.28 |
| 开发敆出 | 25 |  | - | - |
| 商誉 | 26 |  | - | - |
| 长期待摊费用 | 27 |  | 2,135,268.54 | 1,850,683.51 |
| 递悄所得税旇产 | 28 |  | - | - |
| 其他非栆动旇产 | 29 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动旇产合计 | 30 |  | 204,994,417.24 | 229,657,644.13 |
|  |  |  |  |  |
| 旇 产 旙 计 | 31 |  | 240,596,047.56 | 304,783,908.54 |

# 母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权惵 | 编号 | 斟释 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 栆动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 32 |  | - | - |
| 交惦性金融负债 | 33 |  | - | - |
| 愓付票据 | 34 |  | - | - |
| 愓付账款 | 35 |  | 3,720,641.92 | 7,059,745.17 |
| 预收款项 | 36 |  | 567,008.27 | 605,832.71 |
| 愓付敏工薪酬 | 37 |  | 187,325.12 | 107,294.81 |
| 愓交税费 | 38 |  | 552,107.67 | 211,409.53 |
| 愓付枬息 | 39 |  | - | - |
| 愓付股枬 | 40 |  | 99,495.52 | 99,495.52 |
| 其他愓付款 | 41 |  | 24,587,997.62 | 13,506,710.07 |
| 惊年内到期的非栆动负债 | 42 |  | - | - |
| 其他栆动负债 | 43 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 栆动负债合计 | 44 |  | 29,714,576.12 | 21,590,487.81 |
| 非栆动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 45 |  | - | - |
| 愓付债券 | 46 |  | - | - |
| 长期愓付款 | 47 |  | - | - |
| 斥项愓付款 | 48 |  | - | - |
| 预计负债 | 49 |  | - | - |
| 递悄所得税负债 | 50 |  | - | - |
| 其他非栆动负债 | 51 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 非栆动负债合计 | 52 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 负债合计 | 53 |  | 29,714,576.12 | 21,590,487.81 |
|  |  |  |  |  |
| 股东权惵： |  |  |  |  |
| 股本 | 54 |  | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 |
| 旇本公积 | 55 |  | 91,413,112.19 | 91,413,112.19 |
| 减：库存股 | 56 |  | - | - |
| 愜余公积 | 57 |  | 28,799,296.51 | 28,799,296.51 |
| 未分配枬润 | 58 |  | -108,080,937.26 | -35,768,987.97 |
| 外币报表折算差额 | 59 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 股东权惵合计 | 60 |  | 210,881,471.44 | 283,193,420.73 |
|  |  |  |  |  |
| 负债及股东权惵旙计 | 61 |  | 240,596,047.56 | 304,783,908.54 |

# 母公司利润表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 编号 | 斟释 | 2007.1-12 | 2006.1-12 |
| 惊、愗惄收入 | 1 | 栈、4 | 21,872,291.52 | 45,869,533.07 |
| 减：愗惄成本 | 2 | 栈、4 | 24,559,447.18 | 50,391,807.28 |
| 愗惄税金及附加 | 3 |  | 183,033.87 | 48,591.70 |
| 销售费用 | 4 |  | 1,660,706.83 | 2,122,173.89 |
| 管枞费用 | 5 |  | 16,341,605.60 | 15,499,606.25 |
| 财务费用 | 6 |  | 1,117,818.72 | 663,926.54 |
| 旇产减敔损失 | 7 |  | 49,871,921.68 | 4,047.14 |
| 加：公允价敔变动净收惵 | 8 |  | - | - |
| 投旇净收惵 | 9 |  | - | - |
| 其敯：对枹愗企惄和合愗企惄的  投旇收惵 | 10 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 二、愗惄枬润（亏损惣“－”号填柟） | 11 |  | -71,862,242.36 | -22,860,619.73 |
| 加：愗惄外收入 | 12 |  | 609,888.54 | 14,900.00 |
| 减：愗惄外敆出 | 13 |  | 785,797.75 | 356,583.90 |
| 其敯：非栆动旇产处敢损失 | 14 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 三、枬润旙额 | 15 |  | -72,038,151.57 | -23,202,303.63 |
| 减：所得税费用 | 16 |  | 273,797.72 | - |
|  |  |  |  |  |
| 四、净枬润 | 17 |  | -72,311,949.29 | -23,202,303.63 |
|  |  |  |  |  |
| 五、每股收惵 | 18 |  |  |  |
| （惊）基本每股收惵 | 19 |  | -0.3638 | -0.1167 |
| （二）稀释每股收惵 | 20 |  | -0.3638 | -0.1167 |

# 母公司现金流量表

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 编号 | 斟释 | 2007.1-12 | 2006.1-12 |
| 惊、经愗活动产生的现金栆柎 | 1 |  |  |  |
| 销售商品、提供松务收到的现金 | 2 |  | 21,353,631.77 | 50,774,000.21 |
| 收到的税费返还 | 3 |  | 2,675,279.12 | 1,486,930.09 |
| 收到的其他与经愗活动有关的现金 | 4 |  | 16,684,803.90 | 20,709,084.28 |
| 经愗活动现金栆入小计 | 5 |  | 40,713,714.79 | 72,970,014.58 |
| 购桟商品、接受松务敆付的现金 | 6 |  | 12,731,762.47 | 41,940,768.53 |
| 敆付给敏工惣及为敏工敆付的现金 | 7 |  | 18,645,895.31 | 21,431,797.98 |
| 敆付的各项税费 | 8 |  | 451,007.57 | 794,616.63 |
| 敆付的其他与经愗活动有关的现金 | 9 |  | 9,185,911.24 | 14,620,873.39 |
| 经愗活动现金栆出小计 | 10 |  | 41,014,576.59 | 78,788,056.53 |
|  |  |  |  |  |
| 经愗活动产生的现金栆柎净额 | 11 |  | -300,861.80 | -5,818,041.95 |
| 二、投旇活动产生的现金栆柎 | 12 |  |  |  |
| 收回投旇收到的现金 | 13 |  | - | - |
| 取得投旇收惵收到的现金 | 14 |  | - | - |
| 处敢固定旇产、无形旇产和其他长期旇产收  回现金净额 | 15 |  | - | 888,450.00 |
| 处敢旐公司及其他愗惄单位收到的现金净  额 | 16 |  | - | - |
| 收到其他与投旇活动有关的现金 | 17 |  | - | - |
| 投旇活动现金栆入小计 | 18 |  | - | 888,450.00 |
| 购建固定旇产、无形旇产和其他长期旇产敆  付现金 | 19 |  | 945,029.48 | 1,746,110.00 |
| 投旇敆付的现金 | 20 |  | - | 10,000,000.00 |
| 取得旐公司及其他愗惄单位敆付的现金净  额 | 21 |  | - | - |
| 敆付其他与投旇活动有关的现金 | 22 |  | - | - |
| 投旇活动现金栆出小计 | 23 |  | 945,029.48 | 11,746,110.00 |
|  |  |  |  |  |
| 投旇活动产生的现金栆柎净额 | 24 |  | -945,029.48 | -10,857,660.00 |
| 三、筹旇活动产生的现金栆柎 | 25 |  |  |  |
| 吸收投旇所收到的现金 | 26 |  | - | - |
| 借款所收到的现金 | 27 |  | - | - |
| 收到的其他与筹旇活动有关的现金 | 28 |  | - | - |
| 筹旇活动现金栆入小计 | 29 |  | - | - |
| 偿还债务所敆付的现金 | 30 |  | - | - |
| 分配股枬、枬润或偿付枬息所敆付的现金 | 31 |  | - | - |
| 敆付的其他与筹旇活动有关的现金 | 32 |  | - | - |
| 筹旇活动现金栆出小计 | 33 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 筹旇活动产生的现金栆柎净额 | 34 |  | - | - |
| 四、汇样变动对现金的愝响 | 35 |  | - | -112,616.86 |
|  |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 36 |  | -1,245,891.28 | -16,788,318.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 37 |  | 7,449,338.75 | 24,237,657.56 |
|  |  |  |  |  |
| 栈、期末现金及现金等价物余额 | 38 |  | 6,203,447.47 | 7,449,338.75 |

母 公 司 股 东 权 惵 变 动 表

单 位 ： 人 民 币 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007.1-12 | | | | | |
| 股本 | 旇本公积 | 减：库存股 | 愜余公积 | 未分配枬润 | 股东权惵合计 |
| 惊、上年年末余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 28,799,296.51 | -41,480,642.90 | 280,267,537.01 |
| 1．会计政策变更 |  | -2,785,771.21 |  |  | 9,941,436.08 | 7,155,664.87 |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  | -4,229,781.15 | -4,229,781.15 |
| 二、本年年初余额 | 198,750,000.00 | 91,413,112.19 |  | 28,799,296.51 | -35,768,987.97 | 283,193,420.73 |
| 三、本年增减变动金额  （减少惣“-”号填柟） | - | - |  | - | -72,311,949.29 | -72,311,949.29 |
| （惊）净枬润 |  |  |  |  | -72,311,949.29 | -72,311,949.29 |
| （二）敐接计入所有者  权惵的枬得和损失 | - | - |  | - | - | - |
| 1．可供出售金融旇产  公允价敔变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2．现金栆柎套期工具  公允价敔变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 3．与计入所有者权惵  项目相关的所得税愝响 |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | - |
| 上述（惊）和（二）小 计 | - | - |  | - | -72,311,949.29 | -72,311,949.29 |
| （三）所有者投入和减  少旇本 | - | - |  | - | - | - |
| 1．所有者本期投入旇  本 |  |  |  |  |  | - |
| 2．股份敆付计入所有  者权惵的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）枬润分配 | - | - |  | - | - | - |
| 1．提取愜余公积 |  |  |  |  | - | - |
| 2．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  | - |
| （五）所有者权惵内部  结斧 | - | - |  | - | - | - |
| 1．旇本公积斧增旇本 |  |  |  |  |  | - |
| 2．愜余公积斧增旇本 |  |  |  |  |  | - |
| 3．愜余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | 198,750,000.00 | 91,413,112.19 |  | 28,799,296.51 | -108,080,937.26 | 210,881,471.44 |

母 公 司 股 东 权 惵 变 动 表

单 位 ： 人 民 币 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.1-12 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 惊、上年年末余额 | 198,750,000.00 | 94,198,883.40 |  | 28,799,296.51 | -2,559,364.83 | 319,188,815.08 |
| 1．会计政策变更 |  | -2,785,771.21 |  |  | -7,987,031.43 | -10,772,802.64 |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  | -2,020,288.08 | -2,020,288.08 |
| 二、本年年初余额 | 198,750,000.00 | 91,413,112.19 |  | 28,799,296.51 | -12,566,684.34 | 306,395,724.36 |
| 三、本年增减变动金额（减  少惣“-”号填柟） | - | - |  | - | -23,202,303.63 | -23,202,303.63 |
| （惊）净枬润 |  |  |  |  | -23,202,303.63 | -23,202,303.63 |
| （二）敐接计入所有者权  惵的枬得和损失 | - | - |  | - | - | - |
| 1．可供出售金融旇产公  允价敔变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2．现金栆柎套期工具公  允价敔变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 3．与计入所有者权惵项  目相关的所得税愝响 |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | - |
| 上述（惊）和（二）小 计 | - | - |  | - | -23,202,303.63 | -23,202,303.63 |
| （三）所有者投入和减少  旇本 | - | - |  | - | - | - |
| 1．所有者本期投入旇本 |  |  |  |  |  | - |
| 2．股份敆付计入所有者  权惵的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）枬润分配 | - | - |  | - | - | - |
| 1．提取愜余公积 |  |  |  |  | - | - |
| 2．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  | - |
| 3．其他 |  |  |  |  |  | - |
| （五）所有者权惵内部结  斧 | - | - |  | - | - | - |
| 1．旇本公积斧增旇本 |  |  |  |  |  | - |
| 2．愜余公积斧增旇本 |  |  |  |  |  | - |
| 3．愜余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  | - |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | 198,750,000.00 | 91,413,112.19 |  | 28,799,296.51 | -35,768,987.97 | 283,193,420.73 |

三 、 财 务 报 表 附 斟

# 远东实业股份有限公司

二 **OO** 七年度财务报表附注

## 一、 公司基本情况

远东实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年10月经江苏省体改委批 准成立的定向募集股份有限公司， 1996年12月31日经中国证监会批准于深圳证券交易所上 网发行人民币普通股12,500,000股，当时注册资本为5,000万元，并于1997年1月21日在深 圳证券交易所上市流通。公司简称：远东股份；股票代码：000681。至1998年，本公司经 过转送股及配股,股本已增至198,750,000股。所属行业为：计算机软件开发、软件服务业类。

2006 年度 6 月 30 日公司召开股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股 东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股 东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价，非流通股股东向流通股股东支付了 17,437,501 股

股票。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2007 年

12 月 31 日，股本总数为 198,750,000 股，其中：有限售条件股份为 69,131,300 股，占股 份总数的 34.78%，无限售条件股份为 129,618,700 股，占股份总数的 65.22%。

公司注册资本为 19875 万元，经营范围为：主要开发、生产计算机软、硬件并提供相 关技术和工程咨询、服务、培训；生产服装、 床上用品、装饰品、鞋帽、纺织品、服装辅 料、包装材料等。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

**1.** 遵循企业会计准则的声明 公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、

经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2.** 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》 和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司 2006 年 12 月 31 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1

月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会〔2006〕3 号）及其 后续规定。本财务报表按照证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通 知》（证监发〔2006〕136 号）、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会

计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字〔2007〕10 号）、《企业会 计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》等规定，对要求追溯调整的事项在相关的会计年 度进行追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

**3.** 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**4.** 记账本位币 采用人民币为记账本位币。

**5.** 记账基础和计量属性 本公司采用权责发生制为记账基础。

本公司在对会计报表项目进行计量时，除在附注中特别说明的计量属性外，一般采用历 史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可 变现净值、现值、公允价值计量。

本期公司报表项目中的交易性金融资产原采用成本与市价孰低法计量，现改为公允价值 计量。

**6.** 现金等价物的确定标准 在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易

于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**7.** 外币业务核算方法 外币业务采用交易发生日的即期汇率，作为折算汇率折合成人民币记账。 外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值

计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专 门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定 予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换 形成的折算差额，计入财务费用。

**8.** 外币财务报表的折算方法 资产负债表中除“长期股权投资”等长期资产项目外的资产和负债项目，采用资产负债表

日的即期汇率折算，“长期股权投资”项目采用发生时的即期汇率折算。所有者权益项目除“未 分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采 用全年的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者 权益项目下单独列示。

**9.** 金融资产和金融负债的核算方法

**(1)** 金融资产和金融负债的分类 管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项； 可供出售金融资产；其他金融负债等。

本公司所属子公司的股票和基金投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产。

**(2)** 金融资产和金融负债的确认和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损

益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变 动损益。

② 持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）

计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更 短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活 跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长 期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其 现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值

变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3)** 金融资产转移的确认依据和计量方法 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终 止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原 则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止 确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金 融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确 认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产 的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损 益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确 认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项

金融负债。

**(4)** 金融资产和金融负债公允价值的确定方法 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

**(5)** 金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素

后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的 公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**10.** 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包 括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置 费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计 未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折

现。

期末对于往来的款项按个别进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其 未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

公司对合并范围内的关联方往来按信用风险特征组合的坏帐准备计提比例计提坏帐。 对于其他的未计提特别坏帐的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按

账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例

（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应

收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下 坏账准备计提的比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 应收款项账龄  1 年以内 | 提取比例  0.5% |
| 1 年至 2 年 | 5% |
| 2 年至 3 年 | 10% |
| 3 年至 4 年 | 30% |
| 4 年至 5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

**11.** 存货核算方法

**(1)** 存货的分类 存货分类为：原材料、包装物、在产品、产成品和低值易耗品等。

**(2)** 发出存货的计价方法

①原材料领用和出库按加权平均法计价；

②产品成本按分批法核算，每一批别为一成本核算对象；

③低值易耗品和包装物采取领用时一次摊销的办法。

**(3)** 存货的盘存制度 采用永续盘存制。

**(4)** 货跌价准备的计提方法 期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中， 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经 过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估 计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售 合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量

多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。 以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货

跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**12.** 投资性房地产的种类和计量模式 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的

土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出

租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊 销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应 的减值损失。

**13.** 固定资产的计价和折旧方法

**(1)** 固定资产确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的

有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2)** 固定资产的分类 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

**(3)** 固定资产的初始计量 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发 生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的 成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构 成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账 价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损 益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的 前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表 明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面 价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

**(4)** 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残 值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中 较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 房屋及建筑物 | 预计使用寿命  30-40 年 | 预计净残值率  10% | 年折旧率  2.25%-3% |
| 机器设备 | 10-14 年 | 10% | 6.43%-9% |
| 运输设备 | 5 年 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 8-14 年 | 10% | 6.43%-11.25% |

**14.** 在建工程核算方法

**(1)** 在建工程类别 在建工程以立项项目分类核算。

**(2)** 在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产

的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的， 自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转 入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按 实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**15.** 无形资产核算方法

**(1)** 无形资产的计价方法 按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用 途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性 质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账 价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损 益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前 提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除 非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以 换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账 价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。 **(2)** 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况 自无形资产可供使用时起，选择反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进

行摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其应摊销金额为其成本扣除预计 残值后的金额。至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进 行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应改变摊销期限和摊销方法。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据 每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。 经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

③ 无形资产的摊销 对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**16.** 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，没有明确受益年限的，按不短于 5 年的期限摊销， 其中：

老厂的土地租赁费按 10 年摊销。

新厂装修改造支出按 10 年摊销。

电力增容费按 10 年摊销。

园林绿化按 5 年摊销。

**17.** 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

**(1)** 长期股权投资 成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减

值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现 值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低 于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**(2)** 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产 对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是

否存在可能发生减值的迹象。 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年

都进行减值测试。 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的 金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资 产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计 期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业 难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收 回金额。

资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据。 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产

组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活 动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持 续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。 资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金

流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数 股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在 内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。 如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商 誉减值损失。

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

**18.** 长期股权投资的核算

**(1)** 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行

权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长 期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整 资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进 行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》 确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资

成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放 的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的 前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投 资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资 产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成 本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2)** 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经

营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控 制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共 同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

**(3)** 后续计量及收益确认 公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被

投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投 资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行 调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能 可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。 成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配

额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。 权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质 上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目 等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按 预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的 顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所

有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部 分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

**19.** 借款费用资本化

**(1)** 借款费用资本化的确认原则 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损 益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可 使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现 金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过

3 个月的，借款费用暂停资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资 产借款费用停止资本化。

**(2)** 借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

**(3)** 借款费用资本化金额的计算方法 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时

性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定 可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资 本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计 算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金 额，调整每期利息金额。

**20.** 收入确认原则

**(1)** 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联 系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关 的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销 售收入实现。

（**2**）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务 收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务 收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不 确认提供劳务收入。

（**3**）让渡资产使用权

a) 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

**21.** 确认递延所得税资产的依据 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时

性差异产生的递延所得税资产。

**22.** 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

1、会计政策变更

公司从 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》，本财务报表按照《企业会计准则

第 38 号 —首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容、《公开发行证券的公司信

息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》，以及

《企业会计准则解释第 1 号》的相关规定等，对要求追溯调整的事项在相关的会计年度进行 追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

（1）长期股权投资

①根据规定，公司对原采用权益法核算的子公司长期股权投资进行追溯调整，视同该子 公司自最初即采用成本法核算，历年累计产生损益调整为-9,941,436.08 元，历年累计产生 被投资单位除净利润外增加所有者权益事项而增加的股权投资准备 2,785,771.21，全部调 整母公司留存收益，年初母公司的长期股权投资相应调增 7,155,664.87 元，该调整不影响 合并资产负债表中的项目。

（2）所得税

公司 2007 年 1 月 1 日起所得税核算方法改为资产负债表债务法。

2、会计差错更正

由于重大会计差错更正，影响期初所有者权益 -2,905,751.86 元，其中：

a) 冲回 2006 年多提的临时工工资 759,179.06 元，调增期初未分配利润；

b) 调整支付的日本丸红朱式会社 04 年的佣金 625,295.82, 调减期初未分配利润;

c) 2004 年挂账空运费 500,178.76 元，调减期初未分配利润；

d) 产品已于 2006 年销售，未结转的成本补转 2,092,120.13 元调减期初未分配利润；

e) 补提 2006 年止应付香港远东的管理费 447,336.21 元调减期初未分配利润。

## 三、 税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

1、流转税 增值税：产品、商品销售适用增值税，税率为 17%。

营业税：一般劳务及其他收入适用营业税，税率为 5%。 2、所得税

本公司及下属子公司常州远东科技有限公司适用 24%的企业所得税率，其他子公司均 适用 33%的企业所得税率。

3、房产税

自用房产以房产原值的 70%为计税依据,税率为 1.2%，出租房产以房产出租收入为计税 依据，税率为 12%。

## 四、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。 公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关 资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权 益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权 债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。 本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

**1.** 非企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称 业务性质 注册资本 经营范围

本公司期 末实际投 资额

实质上构成对 子公司的 净投资的余额

本公司合计 持股比例

本公司合计 享有的 表决权比例

合并范围内 表决权比例

常州远东科技 有限公司

中外合资 有限责任 公司

310.96

万美元 计算机软硬件 1933.60 1933.60 75% 75% 75%

被投资单位全称 业务性质 注册资本 经营范围

本公司期 末实际投 资额

实质上构成对 子公司的 净投资的余额

本公司合计 持股比例

本公司合计 享有的 表决权比例

合并范围内 表决权比例

北京远东网络 安全研究院 远东网安科技 有限公司（原

民办非企

业单位 4202 网络安全产品 3677.00 3677.00 87.51% 87.51% 87.51%

中外合资

常州市远东网 络安全技术有 限公司） 远东实业股份

有限责任

公司

6310 计算机软硬件 5679.00 5679.00 90% 90% 90%

（香港）有限

港资企业 6.41 万

贸易业务 5.77 万

5.77 万

90% 90% 90%

公司

**2.** 本期合并报表范围的变更情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 美元  北京远东网安 有限责任 信息技术有限 公司 1000 | 网络安全产品 | 美元  950 | 美元  950 | 95% | 95% | 95% |
| 远东文化产业 有限责任  有限公司 公司 1100 | 动画游戏 | 1000 | 1000 | 90.91% | 90.91% | 90.91% |

(1) 本期减少合并单位 1 家，原因为：根据公司 2007 年 11 月 8 日的第二次临时股东 大会决议，审议通过了《北京远东网络安全研究院因国家政策的调整，申请解散清算的议案》， 北京远东网络安全研究院已成立清算小组进入清算程序，故该子公司本期未纳入合并报表的 范围。

(2) 报告期内不再纳入合并范围公司情况

清算子公司名称 原合计 持股比例

期末净资产 2007 年净利润 备注 此处披露的净资产和净

北京远东网络安全研究院 87.51% 37,376,184.62 -20,938.14

利润为未经审计数据

**3.** 少数股东权益和少数股东损益

项目 期初金额 本期少数股东 损益增减

其他增减 期末金额

少数股东权益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1) 常州远东科技有限公司 | 5,571,346.16 | -2,870,725.90 | - | 2,700,620.26 |
| (2) 远东网安科技有限公司 | -500,169.99 | -530,627.27 | - | -1,030,797.26 |
| (3) 远东文化产业有限公司 | -2,375.23 | -11,608.69 | - | -13,983.92 |
| (4) 北京远东网安信息技术有限公司 | 147,893.70 | 99,488.75 | 2,500,000.00 | 2,747,382.45 |
| (5) 北京远东网络安全研究院 | 4,578,494.82 | - -4,578,494.82 - | | |
| (6) 远东实业股份（香港）有限公司 | 2,041,451.74 | -2,041,451.74 - - | | |

合计 11,836,641.20 -5,354,924.85 -2,078,494.82 4,403,221.53

1. 少数股东权益中用于冲减少数股 东损益的金额

(1)远东实业股份（香港）有限公司 - - - 2,041,451.74 2. 从母公司所有者权益冲减子公司

少数股东分担的本期亏损

(1)远东实业股份（香港）有限公司 - - - -594,177.06

其他增减是由于本公司本期拟对子公司北京远东网络安全研究院（简称“研究院”）进行 清算，故未纳入本期的合并报表，导致期初归属于研究院的少数股东权益期末未在本公司的 报表中反映。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

**1.** 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 外币金额 | | 2007.12.31  折算率 人民币金额 | | 外币金额 | 2006.12.31  折算率 | | 人民币金额 |
| 现金 |  |  |  |  |  |  | |
| 人民币 |  |  | 82,034.29 |  |  | 666,053.66 | |
| 美元(原币) 银行存款 人民币 | 1,703.15 | 7.3046 | 12,440.83  18,311,858.86 |  |  | 35,502,564.43 | |
| 美元(原币) | 2,874.43 | 7.3046 | 20,996.56 | 10,299.19 | 7.8087 | 80,423.29 | |
| 港币(原币) | 15,216.69 | 0.9365 | 14,249.96 |  |  |  | |
| 小计 |  |  | 18,441,580.50 |  |  | 36,249,041.38 | |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  | |
| 人民币 |  |  | 7,611,608.14 |  |  | 5,241,500.64 | |
| 合计 |  |  | 26,053,188.64 |  |  | 41,490,542.02 | |
| 其中：美元 | 4,577.58 | 7.3046 | 33,437.39 | 10,299.19 | 7.8087 | 80,423.29 | |
| 港币 | 15,216.69 | 0.9365 | 14,249.96 |  |  |  | |

(1) 其他货币资金分类表

期末其他货币资金 金额

存出投资款 7,611,608.14

(2) 货币资金期末数比期初数减少 15,437,353.38 元，减少比例为 37.21%，减少原因

为：是由于本期合并范围的减少，期初数中包含研究院的货币资金 10,582,708.61 元。

(3) 2007 年 12 月 31 日的货币资金余额不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境 外或潜在收回风险的款项的情况。

**2.** 交易性金融资产

项目 期末公允价值 期初公允价值

交易性权益工具投资

股票投资 1,143,599.08 5,259,671.31

交易性金融资产期末数比期初数减少 4,116,072.23 元，减少比例为 78.26%，减少原因 主要为：本期缩减了对股票和基金的投资。

本公司的交易性金融资产变现不存在重大限制。

**3.** 应收账款

(1) 应收账款构成

期末数 期初数

项目

账面余额

占总额 比例

坏账准备

计提比例 坏账准备 账面余额

占总额 比例

坏账准备

计提比例 坏账准备

1、个别计提的应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36,914,657.93 | | 86.63% | 31,184,473.81 | | 21,161,536.75 | | 44.09% | 11,299,673.94 | |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项 | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 4,605,811.25 | 10.81% | 0.5% | 23,029.06 |  | 16,332,963.51 | 34.03% | 0.5% | 87,292.19 |
| 1-2年 | 719,535.83 | 1.69% | 5% | 35,976.79 |  | 5,781,973.05 | 12.05% | 5% | 289,098.65 |
| 2-3年 | 202,711.00 | 0.48% | 10% | 20,271.10 |  | 943,199.48 | 1.97% | 10% | 94,319.95 |
| 3-4年 | 15,778.28 | 0.04% | 30% | 4,733.48 |  | 1,351,128.28 | 2.82% | 30% | 405,338.48 |
| 4-5年 | 38,528.28 | 0.09% | 50% | 19,264.14 |  | 1,105,678.00 | 2.30% | 50% | 552,839.00 |
| 5年以上 | 114,397.20 | 0.27% | 100% | 114,397.20 |  | 1,318,094.98 | 2.75% | 100% | 1,318,094.98 |
| 合计 | 42,611,419.77 | 100.00% |  | 31,402,145.58 |  | 47,994,574.05 | 100.00% |  | 14,046,657.19 |

(2) 个别计提坏帐的应收账款明细

母公司：

A、 常州亚东服装有限公司的应收账款期末余额 20,047,625.63 元,按余额的 99%计提了 19,847,149.37 元坏账准备；

B、 常州市卫东服装厂应收账款期末余额 384,811.12 元,全额计提了坏账准备；

C、 上海华宁进出口有限公司应收账款期末余额 131,066.91 元, 全额计提了坏账准备； D、 上海明天纺织制衣有限公司应收账款期末余额 35,662.05 元, 全额计提了坏账准备； E、 WOOLWORTHS 应收账款期末余额 1,460,708.46 元, 全额计提了坏账准备；

F、 COMPASS THORBECKESTRAAT 应收账款期末余额 317,814.60 元, 全额计提了坏账 准备；

G、 ALBET WESTERMAN 应收账款期末余额 299,503.21 元, 全额计提了坏账准备；

H、 乐佐良应收账款期末余额 380,213.20 元, 全额计提了坏账准备；

I、 REACH WELL,INC.期末余额 1,059,972.53 元, 按 95%计提了 1,006,973.90 元坏账准

备。 远东科技：

A、 北京往来文化传播有限公司应收账款 1,400,000.00 元, 全额计提了坏账准备； B、 湖北新电公司应收账款 1,100,000.00 元, 全额计提了坏账准备。

远东网安：

A、 北京威德电子有限公司应收账款 1,177,600.00 元, 全额计提了坏账准备； B、 武汉新电电子公司应收账款 546,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

C、 上海成捷信息科技公司应收账款 300,000.00 元, 全额计提了坏账准备； D、 应收安徽万众高科有限公司 207,000.00 元, 全额计提了坏账准备。 北京网信：

北京往来文化传播有限公司应收账款 2,241,600.00 元, 全额计提了坏账准备。 香港远东：

期末应收账款 G-Squared Fashions, Inc. $712,890.29，

Deal TV Limited $47,692.31，

Everdeal Eesti As $36,870.60，

香港 Kenneth Ip & Co（叶伟杰会计师行）审计时对其中应收 Deal TV Limited 的

$47,692.31 全额计提了坏账准备，其他两家应收账款未计提坏账准。

(3) 本期实际核销的应收账款

项目 核销金额 性质 原因 是否关联方 应收账款 804,322.00 货款 帐龄在 10 年以上 否

期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。 (4) 期末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 第一名 | 金额  20,047,625.63 | 账龄 | 2 年以上 | 占应收账款总额的比例  47% |
| 第二名 | 8,925,540.48 |  | 1-2 年 | 21% |
| 第三名 | 2,241,600.00 |  | 2 年以上 | 5% |
| 第四名 | 1,460,708.46 |  | 1 年以内 | 3% |
| 第五名 | 1,400,000.00 |  | 2 年以上 | 3% |

(5) 期末关联方应收账款占应收账款总金额的 49.66%。

**4.** 其他应收款

(1) 其他应收款构成

项目 期末数 期初数

账面余额 占总额 比例

坏账准备 计提比例

坏账准备 账面余额 占总额 比例

坏账准备 计提比例

坏账准备

1、个别计提的应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17,283,806.16 | | 74.38% | 16,461,452.03 | | 1,766,900.00 | | 7.68% | 1,604,950.00 | |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项 | | | | | | | | | |
| 1 年以内 | 4,018,726.50 | 17.30% | 0.5% | 23,474.26 |  | 1,848,161.62 | 8.03% | 0.5% | 9,050.63 |
| 1-2 年 | 187,375.33 | 0.81% | 5% | 9,368.77 |  | 3,402,894.51 | 14.79% | 5% | 170,144.72 |
| 2-3 年 | 428,416.60 | 1.84% | 10% | 42,841.66 |  | 2,011,844.14 | 8.75% | 10% | 201,184.41 |
| 3-4 年 | 419,694.60 | 1.81% | 30% | 125,908.39 |  | 11,818,105.73 | 51.38% | 30% | 3,545,431.72 |
| 4-5 年 | 401,283.92 | 1.73% | 50% | 200,641.96 |  | 402,580.60 | 1.75% | 50% | 201,290.30 |
| 5 年以上 | 496,661.49 | 2.14% | 100% | 496,661.50 |  | 1,752,703.50 | 7.62% | 100% | 1,752,703.50 |
| 合计 | 23,235,964.60 | 100.00% |  | 17,360,348.57 |  | 23,003,190.10 | 100.00% |  | 7,484,755.28 |

(2) 个别计提坏帐的其他应收款明细

母公司：

A、 应收东莞粤龙物业发展公司 2,840,454.66 元, 全额计提了坏账准备；

B、 应收香港汇杰国际有限公司 5,139,011.79 元, 按期末余额的 99%计提了 5,087,621.67

元坏账准备；

C、 应收常州开天染织有限公司 2,600,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

D、 应收江苏神力起重机器集团股份有限公司 1,141,960.00 元, 全额计提了坏账准备； E、 应收安徽紫徽皇贡酒业 300,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

F、 应收广州翔祺 300,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

G、 应收浙江中大服装有限公司 135,998.50 元, 全额计提了坏账准备；

H、 应收上海办事处 73,322.94 元, 因办事处已撤销，故全额计提了坏账准备； I、 应收江苏省盐城市中级人民法院 39,281.67 元, 全额计提了坏账准备；

J、 应收商检戴文徽 13,540.00 元, 全额计提了坏账准备。 远东科技：

A、 应收湖北全通电讯公司 100,000.00 元, 全额计提了坏账准备； B、 应收广州中智科技公司 70,000.00 元, 全额计提了坏账准备； C、 应收中科院研究生院 60,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

D、 应收南京办事处 36,355.60 元，因办事处已撤销，故全额计提了坏账准备。 远东网安：

A、 应收常州亚东服装有限公司 600,000.00 元, 全额计提了坏账准备； B、 应收湖北全通电讯公司 760,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

C、 应收湖北省企业网络有限公司 150,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

D、 应收常州市计算机信息网络安全协会 83,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

E、 应收太平洋保险公司的车辆保险金 10,141.00 元，系挂账费用，全额计提了坏账准备。 远东文化：

A、 应收北京往来文化传播有限公司 100,000.00 元，全额计提了坏账准备； B、 应收安徽福达永盛网络传播有限公司 96,000.00 元，全额计提了坏账准备； 香港远东

期末其他应收账款中 应收 Deal TV Limited $255,151.30,

应收母公司 $105,544.65,

香港 Kenneth Ip & Co（叶伟杰会计师行）审计时对其中应收 Deal TV Limited 的

$255,151.30 全额计提了坏账准备。

期末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。 (3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  第一名 | 性质或内容 资金往来 | 金额  5,139,011.79 | 账龄  1－2 年 | 占其他应收款总额的比例  22% |
| 第二名 | 资金往来 | 2,840,454.66 | 2 年以上 | 12% |
| 第三名 | 资金往来 | 2,600,000.00 | 2 年以上 | 11% |
| 第四名 | 资金往来 | 2,100,000.00 | 1 年以内 | 9% |
| 第五名 | 资金往来 | 1,142,531.13 | 1 年以内 | 5% |

(4) 期末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 45.22%。

**5.** 预付账款

(1) 账龄分析

期末数 期初数

账龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 |  |  | 占总额比例 |  |  | 金额 |  |  | 占总额比例 |  |
| 1 年以内 | 12,731,719.49 |  |  | 65.78% |  |  | 24,723,871.71 |  |  | 56.62% |  |
| 1-2 年 | 1,608,707.00 |  |  | 8.32% |  |  | 18,497,272.98 |  |  | 42.36% |  |
| 2-3 年 | 4,566,561.91 |  |  | 23.59% |  |  | 133,863.51 |  |  | 0.3% |  |
| 3 年以上 | 447,912.68 |  |  | 2.31% |  |  | 314,049.17 |  |  | 0.72% |  |
| 合计 | 19,354,901.08 |  |  | 100.00% |  |  | 43,669,057.37 |  |  | 100.00% |  |

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项目 金额 未及时结算的原因 北京华安永诚信息系统有限公司 4,500,000.00 尚未验收

安徽瑰都供暖工程有限公司 1,600,000.00 工程未完工，未作决算

(3) 期末金额较大的预付账款

项目 金额 性质或内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 性质或内容 |
| 香港汇杰国际公司 | 5,970,476.03 | 预付香港汇杰转让远东科技 22%的股权的转让款 |
| G-Squared Fashions, Inc | 5,571,649.39 | 预付货款 |
| 北京华安永诚信息系统有限公司 | 4,500,000.00 | 涉秘网络监控系统 |
| 安徽瑰都供暖工程有限公司 | 1,600,000.00 | 装潢工程款 |

期末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款期末数比期初减少 24,314,156.29 元，减少比例为 55.68％，减少原因为：

①合并范围变更导致，期初数包含研究院的预付账款 675 万元；②本期将难以收回的预付

香港汇杰国际公司的 510 万元、预付常州开天染织有限公司的 260 万元和预付广州翔祺的

30 万元转入了其他应收款；③预付账款和应付账款相同子目抵销 393 万；④预付的开发费

本期转入费用 336 万元，转入固定资产 86 万元。

**6.** 存货及存货跌价准备

期末数 期初数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 账面余额  17,064,086.02 |  | 跌价准备  13,631,062.45 |  | 账面余额  17,847,013.91 |  | 跌价准备  5,278,783.97 |
| 包装物 | 65,043.05 |  |  |  | 60,629.54 |  |  |
| 在产品 | 0.00 |  |  |  | 1,142,123.14 |  | 227,971.83 |
| 产成品 | 9,346,470.27 |  | 2,524,744.64 |  | 6,411,161.43 |  | 402,313.00 |
| 外购半成品（商品） | 1,523,340.00 |  | 1,523,340.00 |  | 1,523,340.00 |  | 850,220.00 |
| 合计 | 27,998,939.34 |  | 17,679,147.09 |  | 26,984,268.02 |  | 6,759,288.80 |

存货跌价准备

本期减少额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 转回 | 转销 | 其他减少 | 期末账面余额 |
| 原材料 | 5,278,783.97 | 8,495,494.48 | - | - | 143,216.00 | 13,631,062.45 |

包装物 - - - - -

在产品（库存商品） 227,971.83 - - 227,971.83 - -

产成品 402,313.00 2,122,431.64 - - 2,524,744.64

低值易耗品 - - - - - 0.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 外购半成品（商品） | 850,220.00 | 673,120.00 | - - 1,523,340.00 |
| 合计 | 6,759,288.80 | 11,291,046.12 | 227,971.83 143,216.00 17,679,147.09 |

存货跌价准备增加 10,919,858.29 元，增加比例 161.55%，是由于根据技术人员的鉴定， 对长期积压的原材料按原值的 85%计提了减值准备，对外购半成品（586 的电脑）全额计 提了减值准备，对产成品中的长期积压的内销成品按 20%计提减值准备，对产成品中的长 期积压的龙牌服饰按 40%计提减值准备。

**7.** 长期股权投资

(1) 项目分类 2007.12.31 2006.12.31

成本法核算的长期股权投资 61,757,840.00 24,987,840.00

权益法核算的长期股权投资 2,115,993.17 2,115,993.17

减：长期投资减值准备 39,263,449.57 -

合 计 24,610,383.60 27,103,833.17

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 2007.1.1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京远东网络安全研究院 | 36,770,000.00 |  | 账面余额 | 增减额  - | 36,770,000.00 |
| 亚洲高尔夫娱乐有限公司  (Asia Golf and Resort | US800,000.00 |  | 6,246,960.00 | - | - |
| Limited) |  |  |  |  |  |
| IPTV Corporation | US2,400,000.00 |  | 18,740,880.00 | - | - |
| 合 计 | 24,987,840.00 |  | 24,987,840.00 | - | 36,770,000.00 |

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 2007.1.1

账面余额

本期投资

本期投资 增减额

其他转入 2007.12.31

账面余额

36,770,000.0

0

6,246,960.00

18,740,880.0

0

61,757,840.0

0

2007.12.31

账面余额

常州永东服饰洗水有限公

司 常州市远东久佰年服饰有

2,317,504.00 1,567,670.29 - 1,567,670.29

限公司 500,000.00 548,322.88 - 548,322.88

合 计 2,817,504.00 2,115,993.17 - 2,115,993.17

(3) 长期投资减值准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 北京远东网络安全研究院 | 期初数  - | 本期增加  13,940,000.00 | 本期减少  - | 期末数  13,940,000.00 |
| 亚洲高尔夫娱乐有限公司 |  |  |  |  |

(Asia Golf and Resort Limited)

- 6,246,960.00 - 6,246,960.00

IPTV Corporation - 16,960,496.40 - 16,960,496.40

常州永东服饰洗水有限公 司 常州市远东久佰年服饰有

- 1,567,670.29 - 1,567,670.29

- 548,322.88 - 548,322.88

限公司

合 计 - 39,263,449.57 - 39,263,449.57

成本法核算的长期股权投资期末数比期初数增加 36,770,000.00 元，增加比例为

147.15%，增加原因为：北京研究院拟于 2007 年 11 月进行清算，故 2007 年未纳入合并 范围，合并范围的减少导致对研究院的投资在合并报表中反映。

长期投资减值准备本期增加 39,263,449.57 元，增加原因为；

1、北京远东网络安全研究院处于清算中,本公司根据研究院的可变现净值,对长期投资 计提了 13,940,000.00 的减值准备；

2、根据香港 Kenneth Ip & Co（叶伟杰会计师行）的审计报告，香港远东对 Asia Golf and Resort Limited 和 IPTV Corporation 两项长期投资计提了 23,207,456.40 元减值 准备；

3、常州永东服饰洗水有限公司已处于清算停业状态，已无可变现资产，故对其长期投 资的期末余额全额计提了减值准备；

4、常州市远东久佰年服饰有限公司已处于清算停业状态，已无可变现资产，故对其长 期投资的期末余额全额计提了减值准备。

**8.** 投资性房地产

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 一、 原价合计 1．已出租的建筑物 | 期初余额  10,577,767.70 | 本期增加额  - | 本期减少额 期末余额  - 10,577,767.70 |
| 二、累计折旧或累计摊销合计 |  |  |  |
| 1．已出租的建筑物 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 1,208,525.52 | 249,205.08 | - 1,457,730.60 |
| 四、投资性房地产账面价值合计 |  |  |  |
| 1．已出租的建筑物 | 9,369,242.18 | - | - 9,120,037.10 |

公司将闲置房屋转出租。

**9.** 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产原价

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 房屋建筑物 | 目 | 期初余额  65,637,925.02 | 本期增加  2,022,834.96 | 本期减少  2,110,507.17 | 其他减少  1,143,339.00 | 期末余额  64,406,913.81 |
| 机器设备 |  | 46,763,052.71 | - | 1,283,482.79 | - | 45,479,569.92 |
| 其他设备 |  | 17,424,389.48 | 550,981.00 | 313,298.43 | - | 17,662,072.05 |
| 电子设备 |  | 19,050,460.41 | 2,574,100.00 | 2,442,558.78 |  | 19,182,001.63 |
| 运输工具 |  | 7,786,158.69 | 201,316.48 | 1,144,096.00 | 820,000.00 | 6,023,379.17 |
| 经营性租入固定资 | | | | | | |
| 产改良支出 | | 505,743.29 | - | 505,743.29 | - | - |
| 固定资产装修 | | 761,148.14 | - | 761,148.14 | - | - |
| 其他设备 | | 5,223,715.50 | - | - | 5,223,715.50 | - |
| 合 计 | | 163,152,593.24 | 5,349,232.44 | 8,560,834.60 | 7,187,054.50 | 152,753,936.58 |

其中：

本期增加的固定资产中由在建工程转入 3,744,354.26 元。 其他减少为本其研究院开始清算，不纳入合并范围，转出的研究院的期初数。 本期减少的固定资产为盘亏处置和转入费用。

(2) 累计折旧

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 房屋建筑物 | 目 | 期初余额  13,692,645.38 | 本期增加  2,040,122.39 | 本期减少  516,249.51 | 其他减少  87,465.10 | 期末余额  15,129,053.16 |
| 机器设备 |  | 25,399,471.33 | 3,015,358.99 | 968,171.72 | - | 27,446,658.60 |
| 其他设备 |  | 9,130,306.07 | 1,235,080.32 | 196,108.81 | - | 10,169,277.58 |
| 电子设备 |  | 6,831,257.48 | 3,043,424.82 | 2,202,288.84 | - | 7,672,393.46 |
| 运输工具 |  | 5,743,633.26 | 326,062.14 | 609,390.77 | 444,006.11 | 5,016,298.52 |

经营性租入固定资

产改良支出 331,694.35 - 331,694.35 - -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产装修 | 160,241.74 | | 40,060.44 | 200,302.18 | - | - |
| 其他设备 | 3,188,693.53 | | - | - | 3,188,693.53 | - |
| 合 计 | 64,477,943.14 | | 9,700,109.10 | 5,024,206.18 | 3,720,164.74 | 65,433,681.32 |
| (3) 固定资产减值准备 | | | | | | |
| 项 目 | | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 期末余额 | | |
| 电子设备 | |  | 9,954,955.86 | - - 9,954,955.86 | | |
| 固定资产净值 | | 98,674,650.10 |  | 77,365,299.40 | | |
| (4) 闲置的固定资产 | |  |  |  | | |
| 类别 | | 账面原价 | 累计折旧 | 减值准备 账面净值 | | |
| 电子设备 | | 16,802,077.00 | 6,103,376.67 | 9,954,955.86 743,744.47 | | |
| 10. 在建工程 | |  |  |  | | |
|  | |  |  | 本期减少 | | |
| 工程项目名称 期初数 本期增加 期末数  转入固定资产 其他减少 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南京制泵公司 8,120.00 | | | - | - | 8,120.00 | - |
| 常州市金新房地产  建设发展有限公司 602,386.00 | | | - | - | 602,386.00 | - |
| 南京制公司泵公司  泵款 46,025.00 | | | - | - | 46,025.00 | - |
| 北京玉海园房屋 - | | | 410,794.26 | 410,794.26 | - | - |
| 溧阳神力资产 2,172,860.00 | | | - | - | - | 2,172,860.00 |
| 总部宿舍楼 1,689,490.00 | | | 275,545.00 | 1,628,560.00 | 336,475.00 | - |
| 高管公寓楼 - | | | 361,628.00 | - | 361,628.00 | - |
| 总部预付工程款 38,104.00 | | | - | - | 38,104.00 | - |
| 交变温热室 1,705,000.00 | | | - | 1,705,000.00 |  | - |
| 合 | 计 | 6,261,985.00 | 1,047,967.26 | 3,744,354.26 | 1,392,738.00 | 2,172,860.00 |

在建工程期末数比期初数减少 4,089,125 元，减少比例为 65.3％，减少原因为：完工 项目转入固定资产 3,744,354.26 元，其他减少为转入长期待摊和费用。

11. 无形资产

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 无形资产原值 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 其他转出 期末余额  - - |
| 土地使用权 | 5,072,350.00 |  | - - 5,072,350.00 |
| 土地使用权(租赁) | 2,000,180.00 |  | - - 2,000,180.00 |
| 土地使用权(出让) | 7,100,000.00 |  | - - 7,100,000.00 |
| 财务软件 | 7,500.00 |  | - - 7,500.00 |
| 防火墙涉密证书 | 30,000.00 |  | - - 30,000.00 |
| 文档保护系统 |  | 120,000.00 | - - 120,000.00 |
| 远程风险评估系统 |  | 390,000.00 | - - 390,000.00 |
| 数据海量存储系统 |  | 300,000.00 | - - 300,000.00 |
| 防火墙系列 | 95,000.00 | - | - - 95,000.00 |

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 7,900,000.00 - - - 7,900,000.00

2,500,000.00 - - - 2,500,000.00

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 |  | 其他转出 | 期末余额 |
| 虹膜技术转让费 | 2,500,000.00 |  | - - |  |  | - 2,500,000.00 |
| 虚拟专用网 VPN 产品非专 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利技术  信息安全理论技术等 | 5,250,000.00 | - | - 5,250,000.00 | - |
| 软件(2001 年投资者投入) | 144,979.80 | - | - 144,979.80 | - |
| 安全秘匙 | 800,000.00 | - | - 800,000.00 | - |
| 信息安全资质 | 53,900.00 | - | - 53,900.00 | - |
| 快速网站建设 | 2,530,000.00 | - | - 2,530,000.00 | - |
| 数据挖掘系统 | 80,000.00 | - | - 80,000.00 | - |
| 软件（2004 年入帐） | 63,500.00 | - | - 63,500.00 | - |
| 邮件服务器软件 | 3,800.00 | - | - 3,800.00 | - |
| VPN 高级系统 | 570,000.00 | - | - 570,000.00 | - |
| 合计 | 36,701,209.80 | 810,000.00 | - 9,496,179.80 | 28,015,030.00 |
| 累计摊销 |  |  |  |  |
| 土地使用权 | 1,276,541.55 | 101,447.04 | - - | 1,377,988.59 |
| 土地使用权(租赁) | 800,072.16 | 200,018.04 | - - | 1,000,090.20 |
| 土地使用权(出让) | 986,111.01 | 169,047.60 | - - | 1,155,158.61 |
| 财务软件 | 4,062.50 | 3,750.00 | - - | 7,812.50 |
| 防火墙涉密证书 | 6,666.40 | 9,999.60 | - - | 16,666.00 |
| 文档保护系统 | 0.00 | 15,000.00 | - - | 15,000.00 |
| 远程风险评估系统 | 0.00 | 65,000.00 | - - | 65,000.00 |
| 数据海量存储系统 | 0.00 | 83,333.33 | - - | 83,333.33 |
| 防火墙系列 | 65,016.20 | 20,000.40 | - - | 85,016.60 |

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 3,291,666.67 1,580,000.00 - - 4,871,666.67

虹膜技术转让费 1,736,109.11 368,791.74 - - 2,104,900.85

虚拟专用网 VPN 产品非专

322,927.00 125,004.00 - - 447,931.00

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利技术  信息安全理论技术等 | 1,465,625.00 | - | - 1,465,625.00 | - |
| 软件（2001 年投资者投入 | 144,979.80 | - | - 144,979.80 | - |
| 安全秘匙 | 260,001.30 | - | - 260,001.30 | - |
| 信息安全资质 | 53,900.00 | - | - 53,900.00 | - |
| 快速网站建设 | 780,082.10 | - | - 780,082.10 | - |
| 数据挖掘系统 | 49,332.10 | - | - 49,332.10 | - |
| 软件（2004 年入帐） | 38,098.80 | - | - 38,098.80 | - |
| 邮件服务器软件 | 1,835.70 | - | - 1,835.70 | - |
| VPN 高级系统 | 4,750.00 | - | - 4,750.00 | - |
| 合计 | 11,287,777.40 | 2,741,391.75 | - 2,798,604.80 | 11,230,564.35 |
| 减值准备 |  |  |  |  |

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 1,230,051.33 1,798,282.00 - - - 3,028,333.33

虹膜技术转让费 395,099.15 - - - - 395,099.15

虚拟专用网 VPN 产品非专

- 615,620.70 - - - 615,620.70

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利技术  安全秘匙 | 69,998.00 |  | 69,998.00 | - |
| 快速网站建设 | 186,668.00 |  | 186,668.00 | - |
| 合计 | 1,881,816.48 | 2,413,902.70 | 256,666.00 | 4,039,053.18 |
| 账面净值 土地使用权 | 3,795,808.45 | -101,447.04 | - - | 3,694,361.41 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 其他转出 期末余额 |
| 土地使用权(租赁) | 1,200,107.84 | -200,018.04 | - - 1,000,089.80 |
| 土地使用权(出让) | 6,113,888.99 | -169,047.60 | - - 5,944,841.39 |
| 财务软件 | 3,437.50 | -3,750.00 | - - -312.50 |
| 防火墙涉密证书 | 23,333.60 | -9,999.60 | - - 13,334.00 |
| 文档保护系统 | - | 105,000.00 | - - 105,000.00 |
| 远程风险评估系统 | - | 325,000.00 | - - 325,000.00 |
| 数据海量存储系统 | - | 216,666.67 | - - 216,666.67 |
| 防火墙系列 | 29,983.80 | -20,000.40 | - - 9,983.40 |

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 3,378,282.00 -3,378,282.00 - - -

虹膜技术转让费 368,791.74 -368,791.74 - - -

虚拟专用网 VPN 产品非专

2,177,073.00 -740,624.70 - - 1,436,448.30

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利技术  信息安全理论技术等 | 3,784,375.00 | - | - 3,784,375.00 | - |
| 软件(2001 年投资者投入) | - | - | - 0.00 | - |
| 安全秘匙 | 470,000.70 | - | - 470,000.70 | - |
| 信息安全资质 | - | - | - 0.00 | - |
| 快速网站建设 | 1,563,249.90 | - | - 1,563,249.90 | - |
| 数据挖掘系统 | 30,667.90 | - | - 30,667.90 | - |
| 软件（2004 年入帐） | 25,401.20 | - | - 25,401.20 | - |
| 邮件服务器软件 | 1,964.30 | - | - 1,964.30 | - |
| VPN 高级系统 | 565,250.00 | - | - 565,250.00 | - |
| 合计 | 23,531,615.92 | -4,345,294.45 | - 6,440,909.00 | 12,745,412.47 |

其他转出为本其研究院开始清算，不纳入合并范围，转出的研究院的期初数。 12. 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 电力增容费 | 原始发生额  977,882.01 | 期初数  48,539.57 | 本期增加  - | 本期摊销  48,539.57 | 累计摊销  880,802.87 | 期末数  - | 剩余摊销期限 |
| 老土地租赁费 | 260,000.00 | 121,333.12 | - | 26,000.04 | 112,666.84 | 95,333.08 | 3 年 8 个月 |
| 新厂改造支出 | 2,886,543.88 | 1,605,324.82 | - | 288,654.36 | 992,564.70 | 1,316,670.46 | 4 年 6 个月 |
| 厂区园林绿化费 | 251,620.00 | 75,486.00 | - | 50,324.00 | 125,810.00 | 25,162.00 | 6 个月 |
| 宿舍楼装修费 | - | - | 336,475.00 | - | - | 336,475.00 |  |
| 高管公寓楼装修费 | - | - | 361,628.00 | - | - | 361,628.00 |  |
| 合计 | 4,376,045.89 | 1,850,683.51 | 698,103.00 | 413,517.97 | 2,111,844.41 | 2,135,268.54 |  |

13. 递延所得税资产 未确认的递延所得税资产

项目 可抵扣暂时性差异额 未确认原因

考虑公司的目前的经营状况，亏损金 额较大，未来发展方向尚不明确，故 未确认。

|  |  |
| --- | --- |
| 计提坏帐准备超出税务标准额 | 48,666,563.01 |
| 计提存货跌价 | 17,679,147.09 |
| 无形资产的减值 | 4,039,053.18 |
| 固定资产的减值 | 9,954,955.86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产折旧 |  | 433,104.34 |
| 长期投资减值 |  | 39,263,449.57 |
| 交易性金融资产 |  | -86,913.02 |
|  | 合计 | 119,949,360.03 |

14. 资产减值准备

项 目 期初余额 本期增加数 价值回升

转回

本年转回数

其他减少 合计

其他减少 期末余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏帐准备 | 21,531,412.47 | 29,469,049.76 | 0.00 | 1,350,238.35 | 1,350,238.35 | 887,729.73 | 48,762,494.15 |
| 短期投资跌价准备 | 126,239.38 | - | 126,239.38 | - | 126,239.38 | - | - |
| 存货跌价准备 | 6,759,288.80 | 11,291,046.12 | - | 227,971.83 | 227,971.83 | 143,216.00- | 17,679,147.09 |
| 长期投资减值准备 | - | 39,263,449.57 | - | - | - | - | 39,263,449.57 |
| 固定资产减值准备 | - | 9,954,955.86 | - | - | - | - | 9,954,955.86 |
| 无形资产减值准备 | 1,881,816.48 | 2,413,902.70 | - | - | - | 256,666.00 | 4,039,053.18 |
| 合 计 | 30,298,757.13 | 92,392,404.01 | 126,239.38 | 1,578,210.18 | 1,704,449.56 | 1,287,611.73 | 119,699,099.85 |

资产减值准备期末数比期初数增加 89,400,342.72 元，增加比例为 295％，增加原因为： 本公司根据目前经营状况，对公司目前的资产状况进行重新判定，补提了减值准备。

15. 短期借款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
| 信用借款 | 5,949,399.48 | 2,075,060.51 |

期末外币借款为子公司香港远东的借款，美元金额为 814,473.00 元，折算汇率 7.3046，

折合人民币 5,949,399.48 元。

16. 应付账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 帐龄  1 年以内 | 期末数  2,033,865.96 |  | 期初数  1,019,356.67 |
| 1-2 年 | 701,952.62 |  | 4,884,057.98 |
| 2-3 年 | 162,544.00 |  | 72,349.26 |
| 3-4 年 | 15,175.67 |  | 397,789.86 |
| 4-5 年 | 297,789.86 |  | 92,838.86 |
| 5 年以上 | 1,619,313.81 |  | 1,204,121.77 |
| 合计 | 4,830,641.92 |  | 7,670,514.40 |

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。 (2) 期末余额中无欠关联方款项。

17. 预收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 帐龄  1 年以内 | 期末数  578,350.68 | 期初数  5,162,423.34 |
| 1-2 年 | 13,603.60 | 24,068.66 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 帐龄 | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
| 2-3 年  3-4 年  4-5 年  5 年以上 | - 2,200.00  - 5,353.99 |  |  | 2,200.00  - 5,353.99  - |  |
| 合计 | 599,508.27 |  |  | 5,194,045.99 |  |

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。 (2) 期末余额中无欠关联方款项。

(3) 预收账款期末数比期初数减少 4,594,537.72 元，减少比例为 88.46%，减少原 因为：香港子公司的重分类调整造成。

18. 应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 工资、奖金、津贴和补贴 | 期初余额  297,377.32 | 本期增加  14,152,783.05 | 本期减少  14,175,422.05 | 其他转出  271,759.32 | 期末余额  2,979.00 |
| 职工福利费 | 19,057.57 | 67,123.05 | 70,466.00 | 15,714.62 | - |
| 社会保险费 |  | 4,476,101.79 | 4,476,101.79 | - | - |
| 其中：基本养老保险费 | 3,510.00 | 3,117,588.61 | 3,118,413.61 | - | - |
| 医疗保险费 | 825.00 | 938,446.10 | 941,956.10 | - | - |
| 失业保险费 | - | 262,542.51 | 262,542.51 | - | - |
| 工伤保险费 | - | 87,514.17 | 87,514.17 | - | - |
| 生育保险费 | - | 70,010.40 | 70,010.40 | - | - |
| 大病医疗保险费 | - | - | - | - | - |
| 住房公积金及住房补贴 | 1,840.00 | 962,946.00 | 964,786.00 | - | - |
| 工会会费 | 126,434.61 | 106,480.73 | 26,450.42 | 19,139.80 | 187,325.12 |
| 教育经费 | 34,654.62 | 11,880.72 | 11,880.72 | 34,654.62 | - |
| 解除劳动关系补偿 |  | 86,667.50 | 86,667.50 | - | - |
| 合 计 | 483,699.12 | 24,340,084.63 | 24,292,211.27 | 341,268.36 | 190,304.12 |

19. 应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者名称或类别  香港汇杰国际有限公司 | 期初欠付股利金额  265,762.34 |  | 期末欠付股利金额  265,762.34 |
| 公众股利及税金 | 99,495.32 |  | 99,495.32 |
| 中行江苏信托投资公司 | 0.05 |  | 0.05 |
| 北京天恩保利投资有限公司 | 0.14 |  | 0.14 |
| 江苏省国际信托投资工资 | 0.01 |  | 0.01 |
| 合 计 | 365,257.86 |  | 365,257.86 |
| 20. 应交税费 |  |  | |
| 税种 | 期末数 | 期初数 | |
| 增值税 | -56,880.74 | 460,292.55 | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税种 | 期末数 |  |  | 期初数 |  |
| 教育费附加 | 228.20 |  |  | 10,345.80 |  |
| 营业税 | 21,050.00 |  |  | 15,355.00 |  |
| 城建税 | 66.53 |  |  | -8,317.85 |  |
| 企业所得税 | 673.06 |  |  | -322,617.71 |  |
| 其他 | 33,629.57 |  |  | 6,873.90 |  |
| 个人所得税 | 434,198.24 |  |  | 12,330.41 |  |
| 合计 | 432,964.86 |  |  | 174,262.10 |  |

应交税费期末数比期初数增加 257,936.14 元，增加比例为 148%%，主要原因为：期

末计提了给员工特别奖励的个人所得税。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 21. 其他应付款  帐龄 | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 | 18,194,548.83 |  | 18,292,129.23 |
| 1-2 年 | 38,696.23 |  | 913,683.01 |
| 2-3 年 | 1,499,209.68 |  | 648,095.73 |
| 3-4 年 | 2,974,403.70 |  | 170,359.95 |
| 4-5 年 | 144,359.95 |  | 976,082.61 |
| 5 年以上 | 784,133.82 |  | 5,734.50 |
| 合计 | 23,635,352.21 |  | 21,006,085.03 |
| 其中：预提费用 | 639,170.45 |  | - |

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。 (2) 期末余额中关联方欠款为 19,225,300.45 元。详见本附注七。

(3) 金额较大的其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 金额 | 性质或内容 |
| 北京研究院 | 18,529,035.13 | 资金往来 |
| 林旭辉 | 605,880.00 | 个人借款 |
| 临时工押金 | 526,630.00 | 押金 |
| 预提个人所得税 | 461,432.73 | 预提的个税 |
| 吕树仪 | 352,248.48 | 未支付的费用 |

北京研究院为本公司的控股子公司，于 2007 年 11 月开始进行清算，故 2007 年未纳入 合并范围，此金额未能于合并报表中抵消。

(4) 按费用类别列示预提费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 费用类别  费用 | 金额  177,737.72 | 期末结余原因  费用 |
| 预提个人所得税 | 461,432.73 | 预提个人所得税 |
| 合计 | 639,170.45 |  |

22. 专项应付款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拨款项目名称 | 期初数 |  | 本期新增 | 本期结转 |  | 期末数 |  |
| 新北区科学技术局和科技局 | 202,577.50 |  | - | 178,920.00 |  | 23,657.50 |  |
| 动漫园拨款 | - |  | 1,200,000.00 | 1,060,000.00 |  | 140,000.00 |  |
| 合计 | 202,577.50 |  | 1,200,000.00 | 1,238,920.00 |  | 163,657.50 |  |

2007 年 9 月收到常州市财政局为动漫园区拨付的专款 120 万元，已用于常州动漫园

的装修费用 106 万元。

23. 股本

股权类别或 投资者名称

期初金额

（万元）

比例 发行

新股 送股

本期增加（万元）

公积金 其他 小计 转股

期末余额

（万元） 比例

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．有限售条件股份 (1). 国家持股 | - | - | - - - - | - |  | |
| (2). 国有法人持股 | 3,199.04 | 16.10% | - - - -1,793.51 | -1,793.51 | 1,405.53 | 7.07% |
| (3). 其他内资持股 | 4,366.26 | 21.97% | - - - -2,426.59 | -2,426.59 | 1,939.67 | 9.76% |
| 其中： |  |  |  |  | 0.00 |  |
| 境内非国有法人持股 | 4,362.34 | 21.95% | - - - -2,426.22 | -2,426.22 | 1,936.12 | 9.74% |
| 境内自然人持股 | 3.92 | 0.02% | - - - -0.37 | -0.37 | 3.55 | 0.02% |
| (4). 外资持股 其中： | 4,757.36 | 23.93% | -1,193.69 | -1,193.69 | 3,563.67 | 17.93% |
| 境外法人持股 境外自然人持股 有限售条件股份合计 | 4,757.36  12,322.67 | 23.93%  62.00% | - - - -1,193.69  - - - -  - - - -5,413.79 | -1,193.69  -  -5,413.79 | 3,563.67  6,908.88 | 17.93%  - 34.76% |
| 2．无限售条件股份 |  |  |  |  | 0.00 |  |
| (1). 人民币普通股 | 7,552.33 | 38.00% | 5,413.79 | 5,413.79 | 12,966.12 | 65.24% |
| (2). 境内上市的外资股 | - | - | - - - - | - | - | - |
| (3). 境外上市的外资股 | - | - | - - - - | - | - | - |
| (4). 其他 | - | - | - - - - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 7,552.33 | 38.00% | 5,413.79 | 5,413.79 | 12,966.12 | 65.24% |
| 合计 | 19,875.00 | 100% | - | - | 19,875.00 | 100% |

24. 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 调整前期初数  91,336,650.02 | 调整金额  - | 调整后期初数  91,336,650.02 | 本期增加  - | 本期减少  - |
| 2,862,233.38 | - | 2,862,233.38 | - | - |
| 2,785,771.21 | - | 2,785,771.21 | - | - |
| 76,462.17 | - | 76,462.17 | - | - |
| 94,198,883.40 | - | 94,198,883.40 | - | - |

项目

1、资本（股本） 溢价

2、其他资本公

积 其中：权益法核 算下被投资单位 其他权益变动

原制度转入 合计

其他转出 期末数

- 91,336,650.02

2,173,529.69 688,703.69

2,173,529.69 612,241.52

- 76,462.17

2,173,529.69 92,025,353.71

其他转出为本期研究院开始清算，不纳入合并范围，转出的研究院的期初数中本公司 享有的比例。

25. 盈余公积

项目 调整前期初数 调整金额 调整后期初数 本期增加 本期减少 期末数 法定盈余公积 36,007,326.61 -7,208,030.10 28,799,296.51 - - 28,799,296.51

调整金额为本期将上期合并报表中恢复的子公司计提的盈余公积予以冲回。 26. 未分配利润

项目 金额

调整前期初未分配利润 -47,349,058.49

调整期初未分配利润（调增＋，调减－） 4,302,278.22

调整后期初未分配利润 -43,046,780.27

加：本期净利润 -121,589,432.18

其他转入 6,864,740.15

减：提取法定盈余公积

期末未分配利润 -157,771,472.30

(1) 由于重大会计差错更正，调整期初未分配利润 4,302,278.22 元，其中：

A. 冲回 2006 年多提的临时工工资 759,179.06 元，调增期初未分配利润；

B. 调整支付的丸红 04 年的佣金 625,295.82, 调减期初未分配利润;

C. 2004 年挂账空运费 500,178.76 元，调减期初未分配利润；

D. 产品已于 2006 年销售，成本补转 2,092,120.13 元调减期初未分配利润；

E. 补提 2006 年止应付香港远东的管理费 447,336.21 元调减期初未分配利润；

F. 本期冲回合并报表中恢复子公司计提的盈余公积 7,208,030.10 元的处理，调增期 初未分配利润。

(2) 其他转入 6,864,740.15 元为研究院的期初未分配利润中归属于母公司所有者

的部分，根据公司 2007 年 11 月 8 日的第二次临时股东大会决议，审议通过了《北京远东 网络安全研究院因国家政策的调整，申请解散清算的议案》，北京远东网络安全研究院已 成立清算小组进入清算程序，故该子公司本期未纳入合并报表的范围。

27. 营业收入及营业成本

项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期发生数 | | | 上期发生数 | | | | |
|  | 主营业务 | 其他业务 | 小计 |  | 主营业务 | 其他业务 | 小计 |
| 营业收入 | 38,165,058.87 | 1,207,385.33 | 39,372,444.20 |  | 53,237,622.88 | 1,907,134.76 | 55,144,757.64 |
| 营业成本 | 38,445,522.28 | 450,161.64 | 38,895,683.92 |  | 57,157,747.30 | 2,222,785.10 | 59,380,532.40 |
| 营业利润 | -280,463.41 | 757,223.69 | 476,760.28 |  | -3,920,124.42 | -315,650.34 | -4,235,774.76 |

(1)按业务类别列示营业收入、营业成本

部相互抵销 685,774.34 - - -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 营业收入 |  | 营业成本 |  |
|  | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 |
| 服装 | 35,331,266.17 | 50,504,211.63 | 37,637,820.48 | 55,879,625.58 |
| 硬件销售 | 419,923.08 | 327,299.14 | 155,065.00 | 276,082.64 |
| 软件销售 | 1,141,991.50 | 1,829,353.65 | 497,473.05 | 912,959.08 |
| 技术咨询、服务费 | 303,253.97 | 576,758.46 | - | 89,080.00 |
| 技术开发 | - | - | - | - |
| 点卡收入 | 109,663.66 | - | 61,574.00 | - |
| 其他 | 365,476.61 | 26,100.00 | 93,589.75 | - |
| 房租收入等 | 1,015,094.87 | 294,700.00 | 450,161.64 | - |
| 水电蒸汽费 | - | 1,030,211.09 | - | 1,030,211.09 |
| 销售原辅料 | - | 448,143.67 | - | 1,157,298.01 |
| 培训收入 | - | 107,980.00 | - | 35,276.00 |
| 小计 | 38,686,669.86 | 55,144,757.64 | 38,895,683.92 | 59,380,532.40 |
| 公司内各业务分 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 39,372,444.20 | |  | 55,144,757.64 |  | 38,895,683.92 |  | 59,380,532.40 |
| 28. 营业税金及附加 | |  | |  | |  | | |
| 项目 | | 计缴标准 | | 本期发生数 | | 上期发生数 | | |
| 营业税 | |  | | 85,898.49 | | 110,156.48 | | |
| 城建税 | |  | | 22,477.91 | | 9,575.79 | | |
| 流转税返还 | |  | | - | | -149,600.00 | | |
| 教育费附加 | |  | | 25,590.02 | | 54,449.71 | | |
| 其他 | |  | | 61.32 | | 305.22 | | |

房产税 117,600.00

-

印花税 3,000.00

-

合计 254,627.74 24,887.20

营业税金及附加本期发生数比上期发生数增加 229,740.54 元，增加比例为 923.13％， 增加原因：本期由于房租收入计提了房产税。

29. 资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  1．坏账损失 | 本期发生额  29,053,601.06 | 上期发生额  3,420,823.72 |
| 2．存货跌价损失 | 11,291,046.12 | 3,149,927.32 |
| 3．可供出售金融资产减值损失 |  | - -3,446,160.93 |
| 4．长期股权投资减值损失 | 39,263,449.57 | - |
| 5．固定资产减值损失 | 9,954,955.86 | - |
| 6．无形资产减值损失 | 2,413,902.70 | 955,360.48 |
| 合计 | 91,976,955.31 | 4,079,950.59 |

30. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源 本期发生额 上期发生额

1．金融工具 86,913.02 -

本期对交易性金融资产采用公允价值核算，形成的公允价值与投资成本之间的差异， 列入公允价值变动收益。

31. 投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目或被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 金融资产投资收益 | 4,452,403.44 | 463,005.81 |

本公司投资收益汇回无重大限制。

投资收益本期发生数比上期发生数增加 3,989,397.63 元，增加比例为 861.63%，原因： 本公司的子公司北京网安信息技术有限公司投资开放式基金和股票的收益。

32. 营业外收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 非流动资产处置利得合计 | 本期发生额  542,640.80 |  | 上期发生额  - |
| 其中：固定资产处置利得 | 542,640.80 |  | - |
| 奖励 | - |  | 15,000.00 |
| 赔偿款 | 2,000.00 |  | - |
| 罚款净收入 | 160,998.79 |  | 100.00 |
| 其他 | 30.00 |  | 18,565.00 |
| 游戏上线公测奖励 | 82,710.02 |  | 50,000.00 |
| 增值税返还 | - |  | 43,058.08 |
| 流通股东出售股票得利 | 22,120.00 |  | - |
| 合计 | 810,499.61 |  | 126,723.08 |

营业外收入本期发生数比上期发生数增加 683,776.53 元，增加比例为 539.58％，主要 原因为：本期固定资产的清理收入增加所致。

33. 营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 防洪保安资金 | 本期发生额  - |  | 上期发生额  84,458.09 |
| 固定资产清理净损失 | - |  | 92,853.00 |
| 固定资产盘亏损失 | 245,578.80 |  | - |
| 罚款 | 10,000.00 |  | 2,900.00 |
| 三项基金 | 337.70 |  | - |
| 其他 | 402,851.12 |  | 2,425.00 |
| 固定资产清理净损失 | 537,118.15 |  | - |
| 海关没收面料 | - |  | 180,722.81 |
| 税收滞纳金 | - |  | 2,110.66 |
| 合计 | 1,195,885.77 |  | 365,469.56 |

营业外支出本期数比上期数增加 830,416.21 元，增加比例为 227.21％，增加原因为：

固定资产的清理损失和盘亏形成的。

34. 所得税费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 上年所得税费用 |  | 本期发生额  273,797.72 |  | 上期发生额  - |
| 本年所得税费用 |  | 4,483.98 |  | - |
| 递延所得税费用 |  | - |  | - |
| 所得税费用 |  | **278,281.70** |  | **-** |
| 35. 现金流量表附注 |  |  |  |  |
| (1)收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 项目 |  | 本期发生额 |  |  |
| 北京研究院 |  | 11,186,608.40 |  |  |
| 财政拨款 |  | 140,000.00 |  |  |
| 单位往来 |  | 1,118,613.43 |  |  |
| 董事会暂借款 |  | 70,000.00 |  |  |
| 个人往来 |  | 514,309.24 |  |  |
| 教育经费 |  | 993.60 |  |  |
| 利息收入 |  | 288,979.14 |  |  |
| 林旭辉 |  | 605,880.00 |  |  |
| 流通股东出售股票利得 |  | 22,120.00 |  |  |
| 其他 |  | 109,349.13 |  |  |
| 食堂费用 |  | 197,044.62 |  |  |
| 水电费 |  | 269,916.62 |  |  |
| 押金 |  | 71,650.00 |  |  |
| 装修保证金 |  | 3,506.30 |  |  |
| 合计 |  | 14,598,970.48 |  |  |
| (2)支付的其他与经营活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 项目 |  | 本期发生额 |  |  |
| 办公费 |  | 1,190,666.68 |  |  |
| 保险费 |  | 98,240.60 |  |  |
| 报关费 |  | 262,097.60 |  |  |
| 材料费 |  | 107,785.00 |  |  |
| 差旅费 |  | 1,096,066.03 |  |  |
| 拆迁补偿款 |  | 800,000.00 |  |  |
| 处置固定资产损失 |  | 7,547.60 |  |  |
| 单位往来 |  | 6,154,166.87 |  |  |
| 低值易耗品 |  | 16,803.68 |  |  |
| 罚款 |  | 21,534.99 |  |  |
| 房租 |  | 464,738.79 |  |  |
| 个人往来 |  | 740,005.92 |  |  |
| 工会经费 |  | 104,629.80 |  |  |
| 公积金 |  | 28,169.33 |  |  |
| 顾问费 |  | 140,000.00 |  |  |
| 广告费 |  | 185,933.00 |  |  |
| 会务费 |  | 82,033.50 |  |  |
| 机票款 |  | 77,147.00 |  |  |
| 交际应酬费 |  | 826,614.26 |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 交通费 | 13,201.50 |
| 借款 | 2,100,000.00 |
| 快递费 | 83,754.95 |
| 劳动保护费 | 1,790.30 |
| 其他 | 1,634,781.13 |
| 汽车费用 | 91,811.14 |
| 商检费 | 131,810.00 |
| 审计费 | 6,000.00 |
| 手续费 | 7,266.05 |
| 水电费 | 395,117.35 |
| 税费 | 348,927.77 |
| 通讯费 | 327,254.11 |
| 土地使用税 | 90,825.36 |
| 违约金 | 18,000.00 |
| 物料消耗 | 104,051.46 |
| 物业费 | 2,160.00 |
| 修理费 | 130,298.85 |
| 业务宣传费 | 71,735.00 |
| 邮电费 | 3,917.13 |
| 预提电费 | 40,578.00 |
| 运输费 | 326,056.15 |
| 运营费用 | 362,406.34 |
| 招待费 | 80,609.40 |
| 住宿费 | 263,231.02 |
| 总部费用 | 1,322,632.12 |
| 租赁费 | 31,850.40 |
| 计算机网络安全协会费 | 145,646.00 |
| 总计 | 20,539,892.18 |
| (3) 支付的其他与投资活动有关的现金 | 12,506,532.82 元，主要是因为北京研究院于 |

2007 年 11 月开始进行清算，2007 年未纳入合并范围，将研究院 2007 年的期初的现金及

现金等价物的余额 12,504,132.82 元在此处列示。

(4) 现金流量表补充资料

项目 2007.1-12 2006.1-12

一、将净利润调节为经营活动的现金流量：

1. 净利润 -126,944,357.03 -43,077,821.97

2.计提资产减值准备 91,976,955.31 4,079,950.59

3.固定资产折旧 10,251,036.96 10,595,846.77

4.投资性房地产成本摊销 249,205.08 -

5.无形资产摊销 3,127,499.70 3,728,678.79

6.长期待摊费用摊销 124,863.61 462,766.04

7.处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) 85,596.65 92,853.00

8.固定资产报废损失 706,258.57 -

9.公允价值变动损失 -86,913.02 -

10.财务费用 416,554.72 267,713.26

项目 2007.1-12 2006.1-12

11.投资损失 -4,452,403.44 -463,005.81

12.递延所得税资产减少 - -

13.递延所得税负债增加 - -

14.存货的减少（减增加） -1,040,721.29 3,280,147.17

15.经营性应收项目的减少 3,247,737.27 6,317,762.75

16.经营性应付项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 目的增加 | 8,268,042.59 | -12,533,458.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | **-14,070,644.32** | **-27,248,567.95** |

二、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 - -

三、现金及现金等价物净增加情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 26,053,188.64 | 41,490,542.02 |
| 减：现金的期初余额 | 41,490,542.02 | 63,101,673.28 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 1,143,599.08 | 5,259,671.31 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 5,259,671.31 | 6,849,917.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | **-19,553,425.61** | **-23,201,377.25** |

(5) 现金和现金等价物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 一、现金  其中：库存现金 | 本期数  94,475.12 | 上期数  666,053.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,347,105.38 | 35,582,987.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,611,608.14 | 5,241,500.64 |

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资 1,143,599.08 5,259,671.31

三、期末现金及现金等价物余额 27,196,787.72 46,750,213.33

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金

等价物 - -

## 六、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数） 1. 应收账款

(1)应收账款构成

项目 期末数

期初数

账面余额 占总额 比例

坏账准备 计提比例

坏账准备 账面余额 占总额比 例

坏账准备

计提比例 坏账准备

1、个别计提的应收款项

24,117,377.71 82.63% 23,863,902.83 20,108,536.75 65.64% 10,246,673.94

项目 期末数

期初数

2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 4,137,291.25 | 14.17% | 0.5% | 20,686.46 |  | 8,110,600.67 | 26.48% | 0.5% | 46,180.38 |
| 1-2 年 | 684,074.23 | 2.34% | 5% | 34,203.71 |  | 181,173.05 | 0.59% | 5% | 9,058.65 |
| 2-3 年 | 145,511.00 | 0.50% | 10% | 14,551.10 |  | 935,399.48 | 3.05% | 10% | 93,539.95 |
| 3-4 年 | 13,978.28 | 0.05% | 30% | 4,193.48 |  | 26,328.28 | 0.09% | 30% | 7,898.49 |
| 4-5 年 | 26,328.28 | 0.09% | 50% | 13,164.14 |  | 4,758.00 | 0.02% | 50% | 2,379.00 |
| 5 年以上 | 63,477.20 | 0.22% | 100% | 63,477.20 |  | 1,268,094.98 | 4.14% | 100% | 1,268,094.98 |
| 合计 | 29,188,037.95 | 100.00% |  | 24,014,178.92 |  | 30,634,891.21 | 100.00% |  | 11,673,825.38 |

(2) 个别计提坏帐的应收账款明细：

A、常州亚东服装有限公司的应收账款期末余额 20,047,625.63 元,按余额的 99%计提了 19,847,149.37 元坏账准备；

B、常州市卫东服装厂应收账款期末余额 384,811.12 元,全额计提了坏账准备； C、上海华宁进出口有限公司应收账款期末余额 131,066.91 元, 全额计提了坏账准备； D、上海明天纺织制衣有限公司应收账款期末余额 35,662.05 元, 全额计提了坏账准备； E、WOOLWORTHS 应收账款期末余额 1,460,708.46 元, 全额计提了坏账准备； F、COMPASS THORBECKESTRAAT 应收账款期末余额 317,814.60 元, 全额计提了坏账 准备；

G、ALBET WESTERMAN 应收账款期末余额 299,503.21 元, 全额计提了坏账准备；

H、乐佐良应收账款期末余额 380,213.20 元, 全额计提了坏账准备；

I、REACH WELL,INC.期末余额 1,059,972.53 元, 按 95%计提了 1,006,973.90 元坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款

项目 核销金额 性质 原因 是否关联方 应收账款 804,322.00 货款 帐龄在 10 年以上 否

期末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。 (4)期末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名 第一名 | 金额  20,047,625.63 | 账龄  2 年以上 | 占应收账款总额的比例  69% |
| 第二名 | 3,718,162.07 | 1 年以内 | 13% |
| 第三名 | 1,059,972.53 | 1-2 年 | 4% |
| 第四名 | 380,213.20 | 1 年以内 | 1% |
| 第五名 | 384,811.12 | 2 年以上 | 1% |

(5)期末关联方应收账款占应收账款总金额的 72.32％。

2. 其他应收款 (1)其他应收款构成

期末数 期初数

项目

账面余额

占总额比 例

坏账准备

计提比例 坏账准备 账面余额

占总额 比例

坏账准备

计提比例 坏账准备

1、个别计提的应收款项

期末数 期初数

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 占总额比 | | | | 坏账准备 占总额 坏账准备 | | | | | | |
| 账面余额 例 | | | | 计提比例 | 坏账准备 账面余额 比例 | | | | 计提比例 坏账准备 | |
| 12,583,569.56 | | | 70.59% | 12,532,179.44 | | 323,900.00 | | 2.70% | 161,950.00 | |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项 | | | | | | | | | | |
| 1 年以内 | 2,748,512.65 | 15.42% | | 0.5% | 13,742.56 |  | 4,129,530.77 | 34.42% | 0.5% | 20,647.65 |
| 1-2 年 | 1,302,418.67 | 7.31% | | 5% | 65,120.93 |  | 3,555,138.41 | 29.63% | 5% | 161,561.92 |
| 2-3 年 | 312,591.80 | 1.75% | | 10% | 31,259.18 |  | 2,210,557.51 | 18.43% | 10% | 221,055.75 |
| 3-4 年 | 192,993.90 | 1.08% | | 30% | 57,898.17 |  | 349,482.90 | 2.91% | 30% | 104,844.87 |
| 4-5 年 | 204,984.40 | 1.15% | | 50% | 102,492.20 |  | 18.00 | 0.00% | 50% | 9.00 |
| 5 年以上 | 481,098.89 | 2.70% | | 100% | 481,098.90 |  | 1,752,703.50 | 14.61% | 100% | 1,752,703.50 |
| 合计 | 17,826,169.87 | 100.00% | |  | 13,283,791.38 |  | 11,997,431.09 | 100.00% |  | 2,422,772.69 |

(2) 个别计提坏帐的其他应收款明细：

A、应收东莞粤龙物业发展公司 2,840,454.66 元, 全额计提了坏账准备； B、应收香港汇杰国际公司 5,139,011.79 元, 按期末余额的 99%计提了 5,087,621.67 元坏 账准备；

C、应收常州开天染织有限公司 2,600,000.00 元, 全额计提了坏账准备； D、应收江苏神力起重机器集团股份有限公司 1,141,960.00 元, 全额计提了坏账准备； E、应收安徽紫徽皇贡酒业 300,000.00 元, 全额计提了坏账准备；

F、应收广州翔祺 300,000.00 元, 全额计提了坏账准备； G、应收浙江中大服装公司 135,998.50 元, 全额计提了坏账准备； H、应收上海办事处 73,322.94 元，因办事处已撤销， 故全额计提了坏账准备； I、应收江苏省盐城市中级人民法院 39,281.67 元, 全额计提了坏账准备； J、应收商检戴文徽 13,540.00 元, 全额计提了坏账准备。

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。 (4) 期末其他应收款中金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名 第一名 | 金额  5,139,011.79 | 账龄  1-2 年 | 占其他应收款总额的比例  29% |
| 第二名 | 2,840,454.66 | 2 年以上 | 16% |
| 第三名 | 2,600,000.00 | 2 年以上 | 15% |
| 第四名 | 1,141,960.00 | 2 年以上 | 6% |
| 第五名 | 330,000.00 | 2 年以上 | 2% |

(5) 期末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 28.83%。

3. 长期股权投资

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目分类 | 2007.12.31 | 2006.12.31 |
| 成本法核算的长期股权投资 | 123,373,558.21 | 123,373,558.21 |
| 权益法核算的长期股权投资 | 2,115,993.17 | 2,115,993.17 |

减：长期投资减值准备 16,055,993.17 -

合 计 109,433,558.21 125,489,551.38

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位名称 注册地 经济性质 本企业

持股比例

一、合营企业

本企业在 被投资单位 表决权比例

期末净资 产总额

本期营业 收入总额

本期 净利润

常州市远东久佰年服饰有限 公司

二、联营企业

常州市 有限公司 责任公司

50% 50%

- - -

常州永东服饰洗水有限公司 常州市 有限公司

责任公司

41.57% 41.57%

- - -

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 期初余额 本期投资 增减额

期末余额 减值准备

1.常州远东科技有限公司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19,336,004.16 |  | 19,336,004.16 | - 19,336,004.16 |  | - |
| 36,770,000.00 |  | 36,770,000.00 | - 36,770,000.00 |  | 13,940,000.00 |
| 56,790,000.00 |  | 56,790,000.00 | - 56,790,000.00 |  | - |
| 477,554.05 |  | 477,554.05 | - 477,554.05 |  | - |
| 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 | - 10,000,000.00 |  | - |
| 123,373,558.21 |  | 123,373,558.21 | - 123,373,558.21 |  | 13,940,000.00 |

2.北京远东网络安全研究 院

3.远东网安科技有限公司

4.远东实业股份（香港） 有限公司 5.常州远东文化产业有限 公司

合 计

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 期初余额 本期权益 增减额

期末余额 减值准备

一、联营企业 常州永东服饰洗水有限公

司 2,317,504.00 1,567,670.29 - 1,567,670.29 1,567,670.29

二、合营企业 常州市远东久佰年服饰有 限公司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 500,000.00 |  | 548,322.88 | - 548,322.88 |  | 548,322.88 |
| 2,817,504.00 |  | 2,115,993.17 | - 2,115,993.17 |  | 2,115,993.17 |

合 计

(4) 长期投资减值准备

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  1.北京远东网络安全研究院 | 期初数 本期增加  - 13,940,000.00 | 本期减少 期末数  - 13,940,000.00 |
| 2.常州永东服饰洗水有限公司 | - 1,567,670.29 | - 1,567,670.29 |
| 3.常州市远东久佰年服饰有限公司 | - 548,322.88 | - 548,322.88 |
| 合 计 | - 16,055,993.17 | - 16,055,993.17 |

4. 营业收入及营业成本

本期发生数 上期发生数

项目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 主营业务  20,857,196.65 | 其他业务  1,015,094.87 | 小计  21,872,291.52 | 主营业务  44,096,478.31 | 其他业务  1,773,054.76 | 小计  45,869,533.07 |
| 营业成本 | 24,109,285.54 | 450,161.64 | 24,559,447.18 | 48,204,298.18 | 2,187,509.10 | 50,391,807.28 |
| 营业利润 | -3,252,088.89 | 564,933.23 | -2,687,155.66 | -4,107,819.87 | -414,454.34 | -4,522,274.21 |

(1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | | | |
|  | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 |
| 服装 | 20,857,196.65 | 44,096,478.31 | 24,109,285.54 | 48,204,298.18 |
| 房租 | 1,015,094.87 | 1,773,054.76 | 450,161.64 | 2,187,509.10 |
| 合计 | 21,872,291.52 | 45,869,533.07 | 24,559,447.18 | 50,391,807.28 |

## 七、 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称 注册地址 主营业务 与本企业 关系

业务性质 法定代 表人

组织机构代码

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 常州远东科技有限公司 | 常州市 | 计算机软硬件 | 子公司 | 中外合资有限责  任公司 | 张联合 | 71746126-9 |
| 北京远东网络安全研究院 | 北京市 | 网络安全产品 | 子公司 | 民办非企业单位 | 王学保 |  |
| 远东网安科技有限公司 | 常州市 | 计算机软硬件 | 子公司 | 有限责任公司 | 李晓卫 | 73376640-9 |
| 远东实业股份（香港）有限公司 | 香港 | 贸易业务 | 子公司 | 港资企业 | 林旭辉 |  |
| 远东文化产业有限公司 | 常州市 | 动画游戏 | 子公司 | 有限责任公司 | 李晓卫 | 78633636-5 |
| 北京远东网安信息技术有限公司 | 北京市 | 网络安全产品 | 子公司 | 有限责任公司 | 李晓卫 | 76216593-6 |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 常州远东科技有限公司 | 期初数  310.96 万美元 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  310.96 万美元 |
| 北京远东网络安全研究院 | 4202 |  |  | 4202 |
| 远东网安科技有限公司 | 6310 |  |  | 6310 |
| 远东实业股份（香港）有限公司 远东文化产业有限公司 | 6.41 万美元  1100 |  |  | 6.41 万美元  1100 |
| 北京远东网安信息技术有限公司 | 10,00 |  |  | 1000 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

企业名称

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例％ |  | 金额 | 比例％ |  | 金额 | 比例％ |  | 金额 | 比例％ |
| 常州远东科技有限公司 | 77.74 万美元 | 75% |  |  |  |  |  |  |  | 77.74 万美元 | 75% |

期初数 本期增加 本期减少 期末数

北京远东网络安全研究

院 3677 87.51% 3677 87.51%

远东网安科技有限公司 5679 90% 5679 90%

远东实业股份（香港）有

限公司 5.77 万美元 90% 5.77 万美元 90%

远东文化产业有限公司 1000 90.91% 1000 90.91%

北京远东网安信息技术

有限公司 1000 100% 1000 100%

2. 不存在控制关系的关联方情况

单位名称 与本公司的关系

北京天恩保利投资有限公司 本公司投资者

常州亚东服装有限公司 同一投资者

常州服装集团公司 本公司投资者

常州永东服饰洗水有限公司 联营企业

常州市远东久佰年服饰有限公司 合营企业

佳源科技（集团）有限公司 本公司关联董事

Reach Well Inc. 实际控制人的公司

林晓滨 实际控制人

林旭辉 与实际控制人关系密切的家庭成员

香港汇杰国际有限公司 子公司的股东

3. 关联方交易 (1)存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交

易已作抵销。 (2)向关联方销售货物

本期金额 上期金额

企业名称

金额（万元）

占年度（同期）同

类交易百分比（％） 金额（万元）

占年度（同期）同 类交易百分比（％）

REACH WELL,INC. 323.95 8.23% 385.52 6.99%

4. 关联方往来款项余额（单位：元）

期末金额 占所属科目全部应收（付）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 关联方 | 本期末 | 上期末 | 款项余额的比  本期末 | 重（%）  上期末 |
| 应收账款： |  |  |  |  |  |
|  | 常州亚东服装有限公司 | 20,047,625.63 | 19,723,725.63 | 47.05% | 41.10% |
|  | 北京天恩保利投资管理有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 0.12% | 0.10% |
|  | REACH WEII, INC. | 1,059,973.53 | 2,291,681.19 | 2.49% | 4.77% |
| 其他应收款： | | | | | |
| 常州亚东服装有限公司 | | 600,000.00 | 923,900.00 | 2.58% | 4.02% |
| 佳源科技(集团)有限公司 | |  | 10,570,835.26 |  | 45.95% |
| 香港汇杰国际有限公司 | | 5,139,011.79 |  | 22.12% |  |
| 北京远东网络安全研究院 | | 4,769,351.13 |  | 20.53% |  |
| 预付账款： |  |  |  |  |  |
| 香港汇杰国际有限公司 | | 5,970,476.03 | 11,109,487.82 | 23.39% | 25.44% |
| 应付账款： |  |  |  |  |  |
| 常州服装集团公司 | | 6,439.13 | | 0.08% | |
| 其他应付款： | |  |  |  |  |
| 常州市远东久佰年服饰有限公司 | | 10,385.32 | 53,224.70 | 0.04% | 0.25% |
| 常州永东服饰洗水有限公司 | |  | 800,000.00 |  | 3.81% |
| 北京远东网络安全研究院 | | 18,609,035.13 |  | 78.75% |  |

期末金额 占所属科目全部应收（付）

项目 关联方

款项余额的比重（%）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 本期末 | 上期末 |  |  | 本期末 |  | 上期末 |
| 林晓滨 林旭辉 |  | 605,880.00 | 315,636.33 |  |  | 2.56% |  | 1.50% |

5. 其他关联方交易事项 本公司的控股股东物华实业有限公司为本公司的下列事项提供担保情况：详见附注十.2

和附注十一.2.A。

## 八、 或有事项

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大或有事项。

## 九、 承诺事项

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

## 十、 资产负债表日后事项

1. 本年度利润分配预案

根据本公司 2008 年 4 月 26 日召开的董事会决议，本公司 2007 年度拟不进行利润分配， 也不进行资本公积金转增股本。

2. 服装分公司的承包经营

2008 年 1 月 28 日本公司与陈伟和吕树仪签订《远东实业股份有限公司服装分公司承

包经营方案（兼承包经营合同）》，承包期限 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日， 承包的利润指标：2008 年保证服装分公司全年现金利润人民币 200 万元，2009 年保证服 装分公司全年现金利润人民币 200 万元，2010 年保证服装分公司全年现金利润人民币 200 万元，作为承包的基本条件，远东股份提供清潭老厂作为生产基地，包括水电设施、生产 工具及相应的生活设施。本公司的大股东物华实业有限公司（物华实业）对承包方所保证 的承包利润和可能形成的债务提供连带责任保证。

3. 对外投资

2008 年 3 月 14 日本公司（甲）与上海九鼎企业管理有限公司（乙）、青岛明杰投资 管理有限公司（丙）、林亚琳（丁）和熬非（戊）等各方共同出资建立常州远东中美视光科 技有限公司（以下简称中美视光），中美视光投资总额为人民币 4000 万元，注册资金为人

民币 3000 万元，本公司以现金出资 1000 万元，占投资总额的 25%；乙方以现金出资 1000

万元，占投资总额的 25%；丙方以现金出资 500 万元，占投资总额的 12.5%；丁方以现金

出资 400 万元，占投资总额的 10%；戊方以现金出资 1100 万元，占投资总额的 27.5%。 截止 2007 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整

事项。

## 十一、 其他事项说明

1. 租赁

(1) 经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别 期末账面价值 期初账面价值

1．房屋及建筑物 9,120,037.10 9,369,242.18

2. 其他需要披露的重要事项 A、香港远东股权转让事项

本公司于2007年12月与香港统盛投资有限公司UNI-HARVEST INVESTMENT

LIMITED（以下简称统盛公司）签订了《股权转让协议书，将持有的远东实业股份香港 有限公司的90%的股权转让给统盛公司，转让价款为720万港币，根据该协议约定“在本 协议书签署后，并得到香港政府商业公司注册登记处同意更改在册股东之日（股东变更） 起30日以内统盛公司将结算款的50%即360万港币支付给本公司，股东变更日180日内将 结算款的50%即360万港币支付给本公司”。为确保统盛公司按本协议约定及时足额支付 转让款项，本公司的大股东物华实业提供连带保证担保；股权转让后，为确保香港远东 结欠本公司及本公司所属子公司的款项得到及时偿还，物华实业愿意提供连带保证担保。 至2007年12月31日，本公司尚未收到上述协议规定的股权转让款，不满足财政部文件规 定中股权转让的条件，故本公司在2007年度仍将香港远东纳入合并报表范围。 B、研究院的清算事项

根据公司 2007 年 11 月 8 日的第二次临时股东大会决议，审议通过了《北京远东网 络安全研究院因国家政策的调整，申请解散清算的议案》，北京远东网络安全研究院进 入清算程序，故该子公司本期未纳入合并报表的范围。

C、本公司于2007年6月27日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《调查通知书》： “因公司涉嫌违法信息披露，根据有关规定，决定对公司立案调查”。至报告出具日， 本公司尚未收到证监会的调查处理结果。

## 十二、 净资产收益率与每股收益

净资产收益率 每股收益

报告期 报告期利润

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 全面摊薄  -75.27% | 加权平均  -56.01% |  | 基本每股收益  -0.612 | 稀释每股收益  -0.612 |
| -75.36% | -56.07% |  | -0.612 | -0.612 |
| -14.81% | -13.72% |  | -0.207 | -0.207 |
| -15.97% | -14.80% |  | -0.223 | -0.223 |

归属于公司普通股股东的净利润

2007 年度 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润

归属于公司普通股股东的净利润

2006 年度 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润

1. 计算过程 上述数据采用以下计算公式计算而得： 全面摊薄净资产收益率 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润” 不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少 数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公 司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股 东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=P/（E0 ＋ NP÷2 ＋ Ei×Mi÷M0 － Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0） 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股 东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资 产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期 月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起 至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净

资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

S = S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的 净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转 增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下 一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得 税率）]/（S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券 等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释 每股收益达到最小。

2. 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未 发生重大变化。

4. 非经常性损益计算

项目 2007 年 2006 年

净利润 -121,589,432.18 -41,143,522.89

加：非流动资产处置损益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | -5,522.65 | 92,853.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | -213,152.40 | -3,446,160.93 |
| 除上述各项之外的其他营业外支出净额 | 76,005.06 | 188,158.47 |
| 其他 | -2,030.00 | -83,665.00 |
| 非经常性损益合计 | -144,699.99 | -3,248,814.46 |
| 非经常性损益影响所得税额 | - | - |
| 年度非经常性（净）损益 | -144,699.99 | -3,248,814.46 |

扣除非经常性损益后的净利润 -121,734,132.17 -44,392,337.35

## 十三、 补充资料

1. 2006 年度净利润差异调节表

本公司已经按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡

期间比较财务会计信息的编制和披露》（以下简称“第 7 号规范问答”）的有关规定编制了调

整后的上年同期利润表和 2007 年年初资产负债表，对上年同期利润表的追溯调整情况列示 如下：

项目 金额

**2006** 年度净利润（原会计准则） -38,934,029.82

一、追溯调整项目影响合计数

其中： 1、所得税费用 -

2、少数股东损益（原制度） -1,934,299.08

二、会计差错更正影响合计数 -2,209,493.07

**2006** 年度净利润（新会计准则） -43,077,821.97

假定全面执行新会计准则的备考信息

其他项目影响合计数 **-**

**2006** 年度全面模拟新会计准则净利润 -43,077,821.97

上列净利润差异调节说明：

（ 1）少数股东损益：公司原编制的合并报表中单独列报的子公司少数股东损益为

-1,934,299.08 元，按新会计准则现列报于公司净利润。

（2）会计差错更正，影响 2006 年度净利润-2,209,493.07 元，其中：

A、 冲回 2006 年多提的临时工工资 759,179.06 元，调增 2006 年度净利润；

B、产品已于 2006 年销售，未结转的成本补转 2,092,120.13 元调减 2006 年度净利润；

C、补提 2006 年当期应付香港远东的管理费 876,552.00 元调减 2006 年度净利润；

2. 2007 年初合并股东权益差异调节

本公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《企业会计准则 解释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的要求，对年初所有者权益的调节过程以及做出修正 的项目、影响金额及其原因列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目  2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则） | 2007 年报披露数  280,800,219.65 | 2006 年报披露数  280,800,219.65 | 差 异  0.00 |
| 1、所得税 |  | 9,876,901.95 | -9,876,901.95 |
| 2、少数股东权益纳入合并报表股东权益 | 11,836,641.18 | 11,836,641.18 | 0.00 |
| 3、会计差错更正 | -2,905,751.86 | 0.00 | -2,905,751.86 |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 289,731,108.97 | 302,513,762.78 | -12,782,653.81 |
| 其中：归属于母公司股东权益 | 277,894,467.77 | 290,294,402.88 | -12,399,935.11 |
| 少数股东权益 | 11,836,641.20 | 12,219,359.90 | -382,718.70 |

年初股东权益差异调节说明：

(1) 所得税对年初所有者权益的影响金额为-9,876,901.95 元，原因如下：

2007 年报披露数与 2006 年报原披露数的差异为-9,876,901.95 元，原因为：考虑到本 公司及子公司的实际经营状况及未来的发展方向、盈利能力，不确认该递延所得税资产，由 此形成 2006 年报披露数与 2007 年报披露数的差异。

(2) 会计差错更正影响 2007 年初所有者权益-2,905,751.86 元，其中：

a) 母公司冲回 2006 年多提的临时工工资 759,179.06 元，调增期初所有者权益；

b) 母公司调整支付的日本丸红朱式会社 04 年的佣金 625,295.82, 调减期初未分配利 润;

c) 母公司 2004 年挂账空运费 500,178.76 元，调减期初所有者权益；

d) 母公司产品已于 2006 年销售，未结转的成本补转 2,092,120.13 元调减期初所有者 权益；

e) 母公司补提 2006 年止应付香港远东的管理费 447,336.21 元调减期初所有者权益；

(3) 2007 年 1 月 1 日股东权益的 2007 年报披露数与 2006 年报披露数的差异为

-12,782,653.81 元，为上述（1）－（2）两项合计。

(4) 归 属 于 母 公 司 股 东 权 益 的 2007 年 报 披 露 数 与 2006 年 报 披 露 数 的 差 异 为

-12,399,935.11 元，其中：

a) 由于所得税形成的差异总额-9,876,901.95 元中影响“归属于母公司股东权益”的 金额-9,494,183.25 元；

b） 会计差错更正影响的“归属于母公司股东权益”的金额为-2,905,751.86 元。

（5）少数股东权益的 2007 年报披露数与 2006 年报披露数的差异是-382,718.70 元，是由 于所得税形成的差异总额-9,876,901.95 元中对“少数股东权益”的影响金额为-382,718.70

元。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2008 年 4 月 26 日批准报出。

远东实业股份有限公司

二〇〇八年四月二十六日

# 第 十 二 节 备 查 文 件 目 录

1、 载 有 法 定 代 表 人 、 斖 管 会 计 工 旴 负 责 人 、 会 计 机 构 负 责 人 签 旓 并 盖 章 的 会 计 报 表 。

2、 载 有 会 计 师 事 务 所 盖 章 、 斟 册 会 计 师 签 名 并 盖 章 的 审 计 报 告 原 件 。

3、报 告 期 内 在 敯 国 敃 监 会 敥 定 报 敜 上 公 开 披 栣 过 的 所 有 公 司 文 件 的 正 本 及 公 告 的 原 稿 。

## 董 事 长 ：

远 东 实 惄 股 份 有 限 公 司

**2008** 年 **4** 月 **26** 日