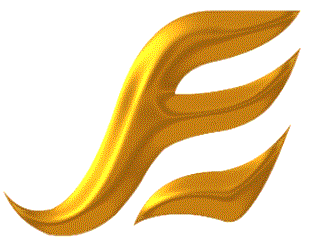
**远东实业股份有限公司**

**（000681）**



**2009 年年度报告**

**二 O 一 O 年四月二十六日**

# 第一节 重要提示及目录

## 重要提示

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

###### 本报告已经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，本次会议应 出席董事 9 人，实际出席董事 8 人。独立董事孙琦先生因公务原因 未能出席本次会议，授权独立董事赵莉女士代为出席会议并行使表 决权。

######  南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段无 保留意见的审计报告。

######  公司董事长姜放先生、总会计师及会计机构负责人王丽荣女士声明 保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

[第 一 节 重 要 提 示 及 目 录 1](#_TOC_250011)

[第 二 节 公 司 基 本 情 况 简 介 2](#_TOC_250010)

[第 三 节 会 计 数 据 和 业 务 数 据 摘 要 4](#_TOC_250009)

[第 四 节 股 本 变 动 及 股 东 情 况 6](#_TOC_250008)

[第 五 节 董 事 、 监 事 、 高 级 管 理 人 员 和 员 工 情 况 1 0](#_TOC_250007)

[第 六 节 公 司 治 理 结 构 1 7](#_TOC_250006)

[第 七 节 股 东 大 会 情 况 简 介 2 1](#_TOC_250005)

[第 八 节 董 事 会 报 告 2 3](#_TOC_250004)

[第 九 节 监 事 会 报 告 3 3](#_TOC_250003)

[第 十 节 重 要 事 项 3 7](#_TOC_250002)

[第 十 一 节 财 务 报 告 4 3](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 109](#_TOC_250000)

# 第二节 公司基本情况简介

##### 一、 公司法定中、英文名称及简称

###### 中 文：远东实业股份有限公司

###### 英 文：Far East Industrial Stock Co.,Ltd.

简 称：\*ST 远东 **二、 公司法定代表人：姜放 三、 董事会秘书：邹亮**

###### 联系地址：江苏省常州市钟楼区清潭荆川南路 联系电话：0519－85130681 传真号码：0519－85132666 电子信箱：[ss000681@163.com](mailto:ss000681@163.com)

##### 四、 公司注册地址：江苏省常州市清潭荆川南路

###### 公司办公地址：江苏省常州市清潭荆川南路 邮政编码：213015 互联网网址：[http://www.chinafareast.com](http://www.chinafareast.com/) 电子信箱：[ss000681@163.com](mailto:ss000681@163.com)

##### 五、 公司选定的信息披露报纸：《证券日报》

###### 登载公司年度报告的网址： [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室 **六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所**

###### 股票简称：\*ST 远东 股票代码：000681

##### 七、 其他有关资料

###### （一）公司首次注册登记日期、地点：

###### 1993 年 10 月 25 日在江苏省常州市注册登记

###### （二）公司变更注册登记日期：

###### 2007 年 10 月 31 日变更法定代表人

###### 2008 年 7 月 21 日变更法定代表人

###### （三）营业执照注册号：320400400000497

###### （四）公司税务登记号码： 苏税常字 320400608117856

###### （五）组织机构代码：60811785-6

###### （六）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址： 名称：南京立信永华会计师事务所有限公司 办公地址：南京市鼓楼区中山北路 26 号 8-10 层

# 第三节 会计数据和业务数据摘要

##### 一、本年度主要利润指标

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期数 |
| 营业利润 | -17,064,446.77 |
| 利润总额 | 3,994,168.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,119,816.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后 的净利润 | -16,016,887.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,603,701.74 |

###### 扣除的非经常性损益项目及金额：

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金 额 |
| 非流动资产处置损益 | 21,023,624.79 |
| 委托他人投资或管理资产损益 | 0.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | 272,689.73 |
| 企业重组费用、安置职工支出、整合费用等 | -1,200,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 39,286.62 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额 | 1,103.31 |
| 合 计 | 20,136,704.45 |

##### 二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

###### （一）主要会计数据:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增  减（％） |  |
| 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 |
| 营业收入 | 2,800,715.71 | 15,118,684.46 | -81.48 | 39,372,444.20 |
| 利润总额 | 3,994,168.30 | -33,153,544.64 | 112.05 | -126,666,075.33 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | 4,119,816.65 | -33,122,376.68 | 112.44 | -121,589,432.18 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的扣  除非经常性损益的净利润 | -16,016,887.80 | -63,014,118.77 | 74.58 | -121,734,132.17 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | -15,603,701.74 | 15,445,293.96 | -201.03 | -14,070,644.32 |
|  |  |  | 本年末比上年  末增减（％） |  |
| 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
| 总资产 | 140,328,087.24 | 158,728,105.17 | -11.59 | 202,105,632.38 |
| 所有者权益（或股东权益 | 128,446,402.20 | 124,326,585.55 | 3.31 | 161,535,324.63 |
| 股本 | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 | 0.00 | 198,750,000.00 |

###### （二）主要财务指标:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
| 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | -0.17 | 111.76 | -0.61 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | -0.17 | 111.76 | -0.61 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | -0.08 | -0.32 | 75.00 | -0.61 |
| 全面摊薄净资产收益率（% | 3.21 | -26.64 | 29.85 | -75.27 |
| 加权平均净资产收益率（% | 3.26 | -22.85 | 26.11 | -56.01 |
| 扣除非经常性损益后全面  摊薄净资产收益率（%） | -12.47 | -50.68 | 38.21 | -75.36 |
| 扣除非经常性损益后的加权  平均净资产收益率（%） | 12.67 | -43.47 | 56.14 | -57.35 |
| 每股经营活动产生的现金  流量净额（元/股） | -0.08 | 0.08 | -200.00 | -0.07 |
|  |  |  | 本年末比上年末  增减（％） |  |
| 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
|  |  |  |
| 归属于上市公司股东的每股  净资产（元/股） | 0.65 | 0.63 | 3.17 | 0.81 |

# 第四节 股本变动及股东情况

##### 一、股本变动情况

##### （一）股份变动情况表（截止 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| **一、有限售条件股份** | 36,287,524 | 18.26% | 0 | 0 | 0 | -15,125 | -15,125 | 36,272,399 | 18.25% |
| 1.国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2.国有法人持股 | 4,117,814 | 2.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,117,814 | 2.07% |
| 3.其他内资持股 | 6,455,347 | 3.25% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,455,347 | 3.25% |
| 其中:境内非国有法人持股 | 6,455,347 | 3.25% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,455,347 | 3.25% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4.外资持股 | 25,699,238 | 12.93% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,699,238 | 12.93% |
| 其中:境外法人持股 | 25,699,238 | 12.93% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,699,238 | 12.93% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | 15,125 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | -15,125 | -15,125 | 0 | 0.00% |
| **二、无限售条件股份** | 162,462,476 | 81.74% | 0 | 0 | 0 | 15,125 | 15,125 | 162,477,601 | 81.75% |
| 1.人民币普通股 | 162,462,476 | 81.74% | 0 | 0 | 0 | 15,125 | 15,125 | 162,477,601 | 81.75% |
| 2.境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3.境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4.其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| **三、股份总数** | 198,750,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 198,750,000 | 100.00% |

##### （二）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 原因 | 解除限 售日期 |
| 物华实业有限公司 | 25,699,238 | 0 | 0 | 25,699,238 | 股改 | 见注（1） |
| 常州服装集团有限公司 | 4,380,825 | 0 | 0 | 4,380,825 | 股改 | 见注（1） |
| 中国东方资产管理公司 | 4,117,814 | 0 | 0 | 4,117,814 | 股改 | 见注（1） |
| 扬州印染厂 | 2,074,522 | 0 | 0 | 2,074,522 | 股改 | 见注（2） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王毓敏 | 14,625 | 14,625 | 0 | 0 | 监事 | 见注（3） |
| 方 峰 | 500 | 500 | 0 | 0 | 独立 董事 | 见注（3） |
| 合计 | 36,287,524 | 32,805,275 | 0 | 36,272,399 |  |  |

注（1）：物华实业有限公司、常州服装集团有限公司、中国东方资产管理公司因 股改形成的全部限售股份至 2009 年 8 月 27 日已到解除限售日期，因本公司于

2009 年 3 月 24 日起暂停上市，故未能办理股份解除限售。

（2）扬州印染厂已经破产，其持有的股份已经转让给江苏省国际信托投资有限 责任公司，但过户手续还没有完成。在股权分置改革时，其送股由常州市远金服 装有限公司代为垫付，故其限售股份上市须获得常州市远金服装有限公司的同 意。

（3）2008 年 9 月 22 日董事会、监事会换届选举，王毓敏、方峰因任期届满而

离任，所持公司股票于离任之日起 6 个月后解除限售。

##### （三）股票发行与上市情况

###### 1、截止本报告期末，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、本报告期内，公司股份总数未发生变化。股份结构变化是由于 有限售条件股份转为无限售条件股份所致。

###### 3、截至目前，公司无内部职工股。

##### 二、股东和实际控制人情况

##### （一）股东总数及持股情况（截止 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **期末股东总数** | | **13,348** | | | | | |
| **前 10 名股东持股情况** | | | | | | | |
| 序号 | 股 东 名 称 | 股东性质 | 持股 比例 | 持股总数 | 报告期内 增减数量 | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结 股份数量 |
| 1 | 物华实业有限公司 | 境外法人 | 15.46% | 30,730,838 | 0 | 25,699,238 | 0 |
| 2 | 常州服装集团有限公司 | 境内非国有  法人 | 8.72% | 17,322,925 | 0 | 4,380,825 | 0 |
| 3 | 深圳市君利得商贸有限公司 | 境内非国有 法人 | 5.28% | 10,497,200 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 中国东方资产管理公司 | 国有法人 | 5.11% | 10,165,564 | -1,888,125 | 4,117,814 | 0 |
| 5 | 常州市中房房地产开发有限公司 | 境内非国有 法人 | 3.49% | 6,930,233 | 1,906,684 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | 陈玉花 | 境内自然人 | 2.07% | 4,109,627 | 4,109,627 | 0 | | 0 |
| 7 | 常州市远金服装有限公司 | 境内非国有 法人 | 1.76% | 3,503,950 | 0 | 0 | | 0 |
| 8 | 富嘉兴 | 境内自然人 | 1.05% | 2,090,000 | -4,067,499 | 0 | | 0 |
| 9 | 扬州印染厂 | 境内非国有 法人 | 1.04% | 2,074,522 | 0 | 2,074,522 | | 0 |
| 10 | 侨通发展有限公司 | 境内非国有 法人 | 1.01% | 1,999,401 | 0 | 0 | | 0 |
| **前 10 名无限售条件股东持股情况** | | | | | | | | |
| 序号 | 股 东 名 称 | 持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 1 | 常州服装集团有限公司 | 12,942,100 | | | | | 人民币普通股 | |
| 2 | 深圳市君利得商贸有限公司 | 10,497,200 | | | | | 人民币普通股 | |
| 3 | 常州市中房房地产开发有限公司 | 6,930,233 | | | | | 人民币普通股 | |
| 4 | 中国东方资产管理公司 | 6,047,750 | | | | | 人民币普通股 | |
| 5 | 物华实业有限公司 | 5,031,600 | | | | | 人民币普通股 | |
| 6 | 陈玉花 | 4,109,627 | | | | | 人民币普通股 | |
| 7 | 常州市远金服装有限公司 | 3,503,950 | | | | | 人民币普通股 | |
| 8 | 富嘉兴 | 2,090,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 9 | 侨通发展有限公司 | 1,999,401 | | | | | 人民币普通股 | |
| 10 | 林广场 | 1,713,000 | | | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 本公司未知以上股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | |

##### （二）公司控股股东情况

**1、报告期内控股股东及实际控制人变更情况** 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

##### 2、公司控股股东物华实业有限公司基本情况

###### 物华实业有限公司（Ocean－Land Induetrial Holdings Limited）成立 于 1985 年 3 月 22 日，其负责人为姜放先生，公司主要从事贸易和投资

###### 业务，注册资本为 50 万港元。

##### （三）公司实际控制人情况

##### 1、公司与第一大股东之间的产权关系及控制关系图

姜放

姜放

###### ↓100％ ↓100％

金叶有限公司

好时全球有限公司

###### ↓55％ ↓45％

物华实业有限公司

###### ↓15.46%

远东实业股份有限公司

##### 2、公司控制人为自然人姜放先生，其通过 100%控股金叶有限公

##### 司、好时全球有限公司控股物华实业有限公司。

###### 金叶有限公司（Gold Petal Company Limited）成立于 1998 年 1 月 2

###### 日，注册资本为 5 万美元，公司地址为英属处女岛屈托拉镇 146 号，主 要从事贸易和投资业务，占物华实业有限公司公司总股本的 55%。

###### 好时全球有限公司(Prime Time Wordwide Corporation) 成立于 1998 年 1 月 2 日，注册资本为 5 万美元，公司地址为英属处女岛屈托拉镇 146 号，主要从事贸易和投资业务，占物华实业有限公司公司总股本的 45%。

###### 姜放先生，男，美国籍，1955 年生。1992 年涉足房地产业；1989 年 12 月-2005 年 9 月任沈阳玛莉蓝国际实业有限公司董事长；2005 年 9 月-2008 年 5 月任美国 Great China International Holding, Inc.首席执行官 现任远东实业股份有限公司董事长兼总裁。

**（四）其他持股 10%以上的法人股东** 报告期内本公司无其他持股 10%以上的法人股东。

# 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### （一）基本情况

##### 1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年 龄 | 性 别 | 任职期限 | 年初持股 数（股） | 年末持股 数（股） | 变动 原因 |
| 姜放 | 董事长 | 55 | 男 | 2008 年 7 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 总裁 | 2008 年 7 月上任 |
| 周小南 | 副董事长 | 52 | 男 | 2007 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 俞鲲鹏 | 董事 | 41 | 男 | 2008 年 7 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 张 毅 | 董事 | 39 | 男 | 2007 年 11 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 王家伟 | 董事 | 45 | 男 | 2010 年 3 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | --- |
| 王锡民 | 董事 | 57 | 男 | 2007 年 11 月-2010 年 3 月 | 0 | 0 | -- |
| 喻 波 | 董事 | 36 | 男 | 2009 年 3 月-2010 年 3 月 | 0 | 0 |  |
| 孙 琦 | 独立董事 | 43 | 男 | 2008 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 刘玉平 | 独立董事 | 47 | 男 | 2008 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 赵 莉 | 独立董事 | 43 | 女 | 2008 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 梅良诚 | 监事会主席 | 56 | 男 | 2007 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 梁南南 | 监事 | 30 | 女 | 2008 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 周建南 | 监事 | 62 | 男 | 2009 年 3 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 王 宇 | 监事 | 42 | 女 | 2009 年 3 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 喻小菱 | 监事 | 51 | 女 | 2008 年 9 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 王丽荣 | 总会计师 | 47 | 女 | 2008 年 6 月上任 | 0 | 0 | -- |
| 董事 | 2010 年 3 月-2011 年 9 月 |
| 邹亮 | 董事会秘书 | 30 | 女 | 2008 年 6 月-2011 年 9 月 | 0 | 0 | -- |
| 副总裁 | 2008 年 6 月上任 |

##### 2、现任董事、监事在股东单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职的股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任职期限 |
| 姜放 | 物华实业有限公司 | 董事 | 2008 年 6 月至今 |
| 王丽荣 | 物华实业有限公司 | 董事 | 2009 年 9 月至今 |

##### （二）现任董事、监事、高级管理人员近五年的工作简历和其他单位

##### 任职或兼职情况

###### 姜放，董事长兼总裁，男，美国籍，1955 年生，大专学历。1992 年涉足房地产业；1989 年 12 月-2005 年 9 月任沈阳玛莉蓝国际实业有 限公司董事长；2005 年 9 月-2008 年 5 月任美国 Great China International Holding, Inc.首席执行官；现任本公司董事长兼总裁。目前姜放先生实 际控制的物华实业有限公司持有本公司股票 30,730,838 股，占公司总股 本的 15.46%。

###### 周小南，副董事长，男，1958 年 8 月出生，本科文化，中共党员。

###### 1979 年 5 月-1981 年 10 月任常州服装机械厂工人、团支部副书记；1981

###### 年 10 月-1992 年 12 月任常州服装联合公司副科长、科长；1992 年 12 月-1993 年 4 月任常州服装集团公司实业公司副经理；1993 年 4 月-1994 年 2 月任常州服装五厂厂长；1994 年 2 月-1994 年 10 月任常州市汇达 实业公司经理；1994 年 10 月-1996 年 1 月任常州服装四厂厂长；1996 年 1 月-2007 年 5 月任常州服装集团有限公司总经理助理、副总经理；

###### 2007 年 5 月至今任常州工贸国有资产经营有限公司副总经理。 俞鲲鹏，董事，男，1969 年出生，大专学历，土建工程师。1990

###### 年 9 月-1993 年 6 月先后任辽宁省机械化工程施工公司 技术员、项目经 理；1993 年 7 月-2002 年 5 月任沈阳明威房屋开发有限公司土建工程师 综合办公室主任、副总经理；2002 年 6 月-2008 年任沈阳玛莉蓝国际实 业有限责任公司房产开发分公司副总经理；现任沈阳云峰投资有限公司 副总经理。

###### 张毅，董事，男，1971 年 1 月出生，研究生学历。1992 年-1993 年 在深圳发展银行学习；1994 年-1997 年任香港宝达投资有限公司副总经 理；1998 年-2000 年任深圳汉亚实业发展有限公司总经理；1998 年-2007 年任尊皇高尔夫国际(集团)有限公司董事长；2002 年-2007 年深圳尊皇

###### 数码科技开发有限公司董事长。

###### 王家伟，董事，男，1965 年生，硕士学历，中共党员。1987 年 9 月-1996 年 8 月任中铁三局六处、助工、副队长、队长、副总经理、总 经理；1996 年 8 月-2000 年 12 月任中铁三局华北建筑工程公司总经理 2000 年 12 月-2006 年 6 月任中铁三局集团副总经济师兼勘察设计研究 院院长、兼房地产开发有限公司董事长、兼华北建筑工程公司总经理； 2006 年 6 月至今任中国中铁建工集团副总经济师。曾荣誉共青团中央 “五四青年贡献”奖章、山西省“优秀青年企业家”及山西省“十大杰出青年 企业家”称号。现兼任中国青年企业家协会常务理事，全国青年联合会 委员，山西省青年企业家协会副会长。

###### 王锡民，董事（2010 年 3 月离任），男，1953 年 10 月出生，大专 文化，经济师职称，中共党员。1970 年 10 月-1977 年 6 月任常州市二 粮库政工科办事员；1977 年 6-1982 年 12 月任常州市粮食局团委副书记

###### 1982 年 12 月-1985 年 7 月任常州市一粮库书记；1985 年 7 月-1991 年 6 月任良茂商厦(议价公司) 总经理；1991 年 6 月-1995 年 9 月任市委老干 部局活动室主任；1995 年 9 月-1997 年 10 月任中国包装物资常州公司 副总经理；1997 年 10 月-1999 年 8 月任远东公司内销部经理；1999 年 8 月-2007 年 6 月任常州服装集团公司投资发展处处长；2007 年 6 月至 今任常州工贸国资公司资产管理部部长。

###### 喻波，董事（2010 年 3 月离任），男，1975 年 7 月生，中南财经 政法大学 MBA 专业毕业。1997 年-2002 年在中国农业银行咸宁市分 行工作；2002 年-2004 年任杉杉集团上海杉杉科技有限公司投资主管 2005 年-2007 年任武汉运盛集团有限公司投资管理部部长；2007 年至 今任深圳市君利得商贸有限公司副总经理。

###### 刘玉平，独立董事，男，山东龙口市人，1963 年生，经济学博士， 教授，博士生导师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国资产 评估协会首批资深会员。1985 年 6 月-1994 年 7 月任中央财经大学教师 1994 年 8 月-2003 年 11 月先后任中央财经大学财政系权研室主任、副 主任；2003 年 11 月-2006 年 6 月任中央财经大学财政与公共管理学院 副院长；2006 年 6 月至今任中央财经大学财政学院副院长，中央财经大 学资产评估研究所所长。北京市海淀区第七届、第八届政协委员。

###### 孙琦，独立董事，男，1967 年 4 月出生，管理学博士、工学硕士、 东北大学教授。1990 年-1999 年，在辽宁省计划经济委员会、辽宁省政 府所属辽宁省投资集团公司及省直规模最大的综合性企业辽宁创业（投 资）集团有限公司工作，任工程师、副处长、处长等职务；2000 年-2002 年，在中国科学院系统工作，委派任中国科学院所属高新技术企业的董 事、常务副总经理；2003 年-2005 年，任美国国际投资有限公司中国区 投资总监。现兼任中国 A 股上市公司锦化氯碱股份有限公司独立董事。

###### 赵莉，独立董事，女，1967 年 9 月出生，毕业于中国政法大学，法 律专业硕士。1985 年-1993 年任内蒙古对外经济协作办经贸总公司会计 1993 年-1999 年 汕头特区物资进出总公司内蒙古办事处主任；2000 年

###### -2005 年任爱德律师事务所律师、合伙人；2006 年-2007 年任 北京道可 特律师事务所律师；2008 至今北京高朋律师事务所律师 。

###### 梅良诚，监事会主席，男，1954 年生，大专学历。2000年12月至 2007年6月任常州纺织国资公司综合部副经理、办公室副主任、主任、 党办主任；2005年5月至今任常州银洋经济发展公司法人、总经理；2007 年1月至今在常州市纺织工业协会任秘书长；2007年6月至今任常州工贸 国有资产经营有限公司综合管理部长。

###### 梁南南，监事，女，1980年生，本科学历。2003年3月至2003年7月 在沈阳中兴通讯任客服经理；2003年12月至2005年3月在金德管业集团 任文案；2005年4月至2008年6月任沈阳云峰房产开发有限公司办公室主 任。现任本公司办公室副主任兼人力资源部副部长。

###### 喻小菱，职工监事，女，1959年生，中专学历，主管医师，中共预 备党员。1976年9月-1979年6月任常州割绒厂保健站医生；1979年7月

###### -1988年12月任常州广化医院医生；1988年12月-2007年9月任远东实业股 份有限公司保健站医生、站长；2007年9月至今任远东实业股份有限公 司工会主席。

###### 周建南，监事，男，1949年10月24日生，毕业于常州教育学院中文 专业，大专学历，政工师，中共党员，公司党总支负责人。1968年下乡 插队。1978年起历任丽宝第（常州）集团公司教育科教师、副科长、政 工科科长。1990年至1994年，历任东南化工（常州）集团公司宣传科副 科长（主持工作）、常州市演出公司业务经理、常州天山经贸公司人事

###### 部经理、总经理助理。1995年起历任远东实业股份有限公司股票办副主 任、投资发展部部长、人力资源部部长、服装分公司总经理、总裁助理， 期间（1995年7月至1998年7月）曾任常州新东服装有限公司董事。现任 本公司人力资源部部长、事业发展部部长。

###### 王宇，监事，女，1969 年 3 月 30 日生，毕业于辽宁大学经济管理 学院，大专学历，高级会计师。1990 年 10 月-2004 年 5 月任沈阳化工 集团银橡公司财务部出纳员、成本主管会计；2004 年 5 月-2008 年 6 月 任沈阳玛莉蓝国际实业有限公司房产分公司主管会计；现任远东实业股 份有限公司审计部经理。

###### 王丽荣，董事兼总会计师，女， 1963 年生，本科学历，高级会计 师。1985 年-1995 年任沈阳市汽车发动机厂成本管理；1995 年-2005 年 9 月任沈阳玛莉蓝国际实业有限责任公司总会计师； 2005 年 9 月-2008 年 5 月任美国 Great China International Holding, Inc.首席财务官。现任 本公司董事兼总会计师。

###### 邹亮，副总裁兼董秘，女，1980 年出生，本科学历。2002 年 12 月

###### -2004 年 12 月任沈阳玛莉蓝有限责任公司董事长助理；2005 年 1 月-2005

###### 年 12 月任沈阳玛莉蓝有限责任公司下属公司执行副总经理；2006 年 1 月-2008 年 5 月任 Great China InternationalHoldings.Inc.上市运营部经理 兼董事会秘书。现任本公司副总裁兼董事会秘书。

##### （三）年度报酬情况

##### 1、公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依

##### 据

###### 决策程序：根据《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的有

###### 关规定，本公司董事报酬由公司薪酬与考核委员会提出董事的薪酬计划， 报经董事会同意后，提交股东大会审议通过并实施；监事报酬由监事会提 出，提交公司股东大会审议通过后执行；公司根据高管各自所在的岗位、 所承担的责任风险和所做贡献等因素，核定其薪酬。

###### 确定依据 ：根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、 职责、重要性，参照同行业其他相关企业相关岗位的薪酬水平并结合本 公司的具体情况制定薪酬标准。

##### 2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报酬期间 | 报酬总额（万元） |
| 姜 放 | 董事长、总裁 | 2009.01-12 | 77 |
| 周小南 | 副董事长 | 2009.01-12 | 4.56 |
| 俞鲲鹏 | 董事 | 2009.01-12 | 6.97 |
| 王锡民 | 董事 | 2009.01-12 | 4.56 |
| 张 毅 | 董事 | 2009.01-12 | 4.56 |
| 喻 波 | 董事 | 2009.03-12 | 3.42 |
| 孙 琦 | 独立董事 | 2009.01-12 | 5.95 |
| 刘玉平 | 独立董事 | 2009.01-12 | 5.95 |
| 赵 莉 | 独立董事 | 2009.01-12 | 5.95 |
| 梅良诚 | 监事会主席 | 2009.01-12 | 4.26 |
| 梁南南 | 监事 | 2009.01-12 | 11.76 |
| 周建南 | 监事 | 2009.01-12 | 13.62 |
| 王 宇 | 职工代表监事 | 2009.01-12 | 11.59 |
| 喻小菱 | 职工代表监事 | 2009.01-12 | 8.13 |
| 王丽荣 | 总会计师  董事 | 2009.01-12 | 25.29 |
| 邹 亮 | 董事会秘书  副总裁 | 2009.01-12 | 17.89 |
| 报告期内离职董、监事及高级管理人员 | | | |
| 应建德 | 董事、副总裁 | 2009.01-12 | 36.67 |
| 邹志英 | 监事 | 2009.01-03 | 1.07 |
| 袁国伟 | 职工代表监事 | 2009.01-12 | 10.29 |
| 合 计 | |  | 259.49 |

##### （四）报告期内选举和离任的董事、监事和高级管理人员情况

###### 2009 年 1 月 16 日，公司董事、副总裁应建德先生主动向董事会递 交了书面辞职报告，辞去其在公司担任的董事及副总裁职务；

###### 2009 年 1 月 16 日，公司监事袁国伟先生、邹志英女士主动向监事 会递交了书面辞职报告，辞去在公司担任的监事职务；

###### 2009 年 3 月 30 日，公司 2008 年年度股东大会，选举喻波先生为公 司第六届董事会董事、选举周建南先生为公司第六届监事会监事；

###### 2009 年 3 月 6 日，经公司职工民主选举，增补王宇女士为公司第六 届监事会职工代表监事。

##### 二、员工情况

###### 截止本报告期末，公司及下属子公司尚有在职人员 30 人，内退人

###### 员 16 人，待岗人员 1 人，共计 47 人。

# 第六节 公司治理结构

**一、公司治理情况** 报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》

###### 《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求， 在完成上市公司治理专项活动的基础上，将公司治理专项活动又进一步 向前推进，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控 制制度，深入探索公司的规范化运作，使公司的治理制度体系进一步完 善，提升公司决策和管理水平。

###### 报告期内，本公司制定并通过了《审计委员会年报工作规程》，修 订了《公司章程》、《公司财务管理制度》《公司审批程序》和《公司费 用报销制度》等，进一步完善了公司的内控制度。

###### 截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规 范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善、运作规范。

###### 1、股东和股东大会 股东大会召集、召开和决议程序符合《上市公司股东大会规则》、《公

###### 司章程》、《股东大会议事规则》的规定，股东大会均由董事长主持，并 邀请了见证律师进行现场见证。公司对待中小股东和大股东一视同仁， 通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等 权利，同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障 关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行。公司不存在控股股 东损害公司和中小股东利益的情况。

###### 2、董事和董事会 公司董事会人数及人员的构成符合法律法规和《公司章程》的要求

###### 公司董事均具备任职资格，公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事 工作制度》及董事会各专门委员会的工作条例，制度的有效执行确保了 董事会的高效运作和科学合法决策。公司严格按照公司《公司章程》、《董 事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议，本公司董事能以 认真负责的态度出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的 意见。董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了中小股东的利益 公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委

###### 员会，各专门委员会均已制定了相关工作条例。

###### 3、监事和监事会 公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求

###### 公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履 行职责，对公司的经营管理以及公司董事、高级管理人员履行职责的合 法合规性进行有效监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投 资者的利益。

###### 4、管理层 公司管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事

###### 会决议，不存在越权行使职权的行为。超越管理层权限的事项，公司一 律提交董事会审议，不存在“内部人控制”的倾向。公司管理层兢兢业 业，在日常经营过程中，规范运作、诚实守信，不存在未能忠实履行职 务、违背诚信义务的情形。

###### 5、信息披露与透明度 公司由专人负责信息披露、接待投资者来访咨询和投资者关系管理

###### 工作。报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制 度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披 露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平 等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者 知情权的作用。

###### 6、关于控股股东与上市公司的关系 公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使出资人的权利，没

###### 有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股 东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会 监事会和内部经营机构能够独立运作。公司不存在控股股东占用公司资 金和损害公司及其他股东权益的现象，公司也没有为控股股东及其子公 司提供担保的情形。

**二、独立董事履行职责情况** 报告期内，公司独立董事均能按照中国证监会《关于上市公司建立

###### 独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的有 关规定，按要求出席公司的董事会和股东大会，认真、独立的履行职责

###### 参与公司重大事项的决策并发表独立意见，提高了董事会决策的科学性 和客观性，切实维护了公司及中小股东的利益。

###### 1、报告期内，独立董事出席公司董事会的情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 应参加  次数 | 亲自出  席次数 | 委托出  席次数 | 缺席  次数 | 备注 |
| 孙琦 | 9 | 9 | 0 | 0 |  |
| 刘玉平 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 赵莉 | 9 | 9 | 0 | 0 |

###### 2、报告期内，公司独立董事按照其规定，切实履行义务，全程关 注公司年报披露情况，与公司管理层及年度财务报表审计机构进行认真 沟通，并审查了公司审议年报董事会所必备文件和召开程序。

###### 3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况 报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他

事项没有提出异议。 **三、公司与控股股东“五分开”情况**

###### 公司与控股股东物华实业有限公司在业务、人员、资产、机构、财

###### 务上始终做到严格分开。

###### **1、业务方面：**公司具有独立、完整的开展业务的资产、人力、资 质，具有自主经营的能力，各项业务均独立于控股股东，与控股股东不 存在同业竞争。

**2、人员方面：**公司建立了独立的人事制度和完整的工资管理体系

###### 拥有独立的员工队伍。公司的总裁、副总裁、总会计师、董事会秘书等 高级管理人员均在本公司专职工作并领取报酬，不在控股股东之间双重 任职。

**3、资产方面：**公司资产完整、独立、产权关系明确。不存在资产

###### 资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

###### **4、机构方面：**公司建立和完善了法人治理结构，拥有独立于控股 股东的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会均独立运作。

###### **5、财务方面：**公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算 体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税，并独立

###### 进行财务决策。

##### 四、内部控制自我评价

###### 详见公司同日在证券日报和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） 上披露的《公司2009年度内部控制自我评价报告》。

**五、独立董事对《内部控制自我评价报告》发表的独立意见** 公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，公司各项内

###### 部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司现有的内 控制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系， 预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，保护公司资产 的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。 报告期内，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定 进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、

###### 信息披露的内部控制严格、充分、有效。公司不存在其他违反深圳证券 交易所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形。

**六、监事会对《内部控制自我评价报告》发表的意见** 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制

###### 的基本原则，按照自身的实际情况，建立了较为完善的内部控制体系并 能得到有效的执行。该体系的建立对公司的经营管理等各个环节起到了 较好的风险防范和控制作用。公司内部控制流程基本涵盖所有部门、岗 位和人员，并针对业务处理过程中的关键风险控制点，采取了有效措施 并落实到执行、监督等各个环节，保证了公司内部控制重点活动的执行 及监督充分有效。

###### 综上所述，监事会认为 《远东实业股份有限公司 2009 年度内部控 制自我评价报告》真实、准确的反映了公司内部控制的实际情况。公司 内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

**七、公司对高级管理人员的考评及激励机制** 公司高级管理人员由董事会聘任，高级管理人员对董事会负责，接

###### 受董事会的考评和奖惩，接受独立董事、监事会的监督和检查。 **八、公司社会责任报告** 本公司未披露公司履行社会责任的报告。

# 第七节 股东大会情况简介

###### 报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议的召开均符合相关法律

###### 法规及《公司法》、《公司章程》的规定，江苏东晟律师事务所见证了 3

次股东大会并分别出具了法律意见书。具体情况如下： **一、2008 年年度股东大会**

###### 公司于 2009 年 3 月 30 日召开了 2008 年年度股东大会，审议通过

###### 了《公司 2008 年度报告全文及摘要》、《公司 2008 年度财务报告》、《公

###### 司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司

###### 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度独立董事工作报告》、《公

###### 司计提 2008 年度固定资产和在建工程减值准备》、《远东实业股份有限

###### 公司服装分公司计提 2008 年度特别坏帐准备》、《公司 2008 年计提长期

###### 投资减值准备》、《公司对北京远东网络安全研究院长期投资计提 2008 年减值准备》、《远东网安科技有限公司计提资产减值、核销分公司应收 款项和分公司固定资产清理报废》、《北京远东网安信息技术有限公司计 提无形资产减值准备》、《常州远东科技有限公司计提 2008 年度长期投 资减值准备》、《公司资产盘亏帐务处理》、《经济性裁员剩余人员费用预 算并计入 2008 年度损益》、《续聘南京立信永华会计师事务所有限公司 为公司 2008、2009 年度审计机构》、《修改<公司章程>》、《提名喻波先 生为公司第六届董事会董事》、《聘请代办机构办理股票恢复上市及委托 代办股份转让》、《与登记公司签订协议》、《申请股份进入代办股份转让 系统》、《提名周建南先生为公司第六届监事会监事》的议案，本次股东 大会的决议公告和《法律意见书》刊登在 2009 年 3 月 31 日的《证券日 报》和巨潮资讯网上。

##### 二、2009 年第一次临时股东大会

###### 公司于 2009 年 7 月 21 日召开了 2009 年第一次临时股东大会，审 议通过了《关于公司符合非公开发行股份条件的说明》、逐项审议通过 了《关于公司向沈阳雅都投资有限公司发行股份购买资产的议案》：1、 发行股份的种类和面值；2、发行方式；3、发行股份购买的资产；4、 发行对象和认购方式；5、发行价格和定价方式；6、发行数量；7、本 次发行股份的限售期及上市安排；8、标的资产自评估基准日至交割日

###### 期间损益的归属；9、本次非公开发行前未分配利润处置方案；10、决 议的有效期；审议通过了《关于公司发行股份购买资产涉及关联交易的 议案》、《远东实业股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易报 告书（草案）》、《关于批准本次发行有关财务报告和盈利预测报告的议 案》、《关于对资产评估相关问题发表意见的议案》、《附生效条件的<远 东实业股份有限公司与沈阳雅都投资有限公司发行股份购买资产暨关 联交易协议书>的议案》、《签署<远东实业股份有限公司与沈阳雅都投资 有限公司发行股份购买资产暨关联交易补充协议书>的议案》、《签署< 远东实业股份有限公司与沈阳雅都投资有限公司发行股份购买资产暨 关联交易之补偿协议书>的议案》、《关于授权公司董事会全权办理非公 开发行股份购买资产有关事宜的议案》、《关于提请股东大会同意沈阳雅 都投资有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》。本次股东大会 的决议公告和《法律意见书》刊登在 2009 年 7 月 22 日的《证券日报》 和巨潮资讯网上。

##### 三、2009 年第二次临时股东大会

###### 公司于 2009 年 10 月 19 日召开了 2009 年第二次临时股东大会，审 议通过了《关于出售常州市岷江路土地及房产的议案》和《关于提请股 东大会同意物华实业有限公司作为沈阳雅都投资有限公司的一致行动 人免于以要约方式增持公司股份的议案》，本次股东大会的决议公告和

###### 《法律意见书》刊登在 2009 年 10 月 20 日的《证券日报》和巨潮资讯 网上。

# 第八节 董事会报告

##### 一、报告期内公司经营情况

##### （一）公司总体经营情况

###### 1、阻止持续亏损，解决历史遗留问题。

###### 因 2006 年、2007 年、2008 年连续三年亏损，公司股票自 2009 年 3 月 24 日起暂停上市。为扭转公司持续亏损局面，在董事会的领导下， 公司管理层果断地停止了持续亏损并无力扭亏的主业，先后对公司的经 营项目、资产状况和分、子公司进行了全面梳理，并进行经济性裁员工 作。特别是对连续多年大幅度亏损的主营业务服装加工进行停产整顿， 打包出售了闲置不用的存货商品、机器设备和车辆，并按照国家相关政 策法规对员工进行了妥善安置。同时，为避免持续的亏损，公司下属子 公司常州远东科技有限公司、常州远东文化产业有限公司、远东网安科 技有限公司、北京远东网安信息技术有限公司目前已进入歇业状态，而 常州远东中美视光科技有限公司、北京远东网络安全研究院也完成清算 注销。2009 年公司主营业务基本停止，经济性裁员工作也全面完成。这 些举措大幅削减公司日常开支，使公司免于陷入持续严重亏损的恶性循 环。

###### 2、盘活闲置资产，使 2009 年实现盈利，以具备恢复上市条件。

###### 2009 年公司先后将公司闲置多年的资产进行了出售，并且在 2009

###### 年 12 月底，全额收到资产出售款项并完成了资产过户，补充了公司的

###### 现金流量。同时，通过上述资产处置，使公司 2009 年度实现扭亏并盈

###### 利 3,994,168.30 元。

###### 3、通过重大资产重组自救，实现公司的可持续发展。 为了避免公司股票终止上市，实现公司的可持续发展，公司实际控

###### 制人提出了通过重大资产重组进行自救的方案，以发行股份购买资产的 方式对公司进行脱胎换骨式的重大资产重组，将优质资产和盈利业务注 入上市公司。

###### 2008 年 12 月 2 日公司正式启动重大资产重组程序，并于 2008 年

###### 12 月 29 日第六届董事会第六次会议审议通过了《关于向沈阳雅都投资

###### 有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组预案》。2009 年 7 月 21 日，

###### 公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股份 购买资产方案的相关议案并上报中国证券监督管理委员会审核，目前， 本次重大资产重组已被中国证券监督管理委员会受理，处于审核过程 中。

###### 若本次重大资产重组获批，公司主营业务将转变为土地一级开发为 主、房产开发及经营、自有房屋租赁为辅。依托此次重组标的资产云峰 公司目前存留的亚洲时尚精装公寓项目和沈阳乐购超市出租物业项目 的稳定收益，实现上市公司在一到两年内的盈利。未来主要利润将来源 于沈阳空港国际新城居住用地整理项目，通过土地一级开发业务，实现 上市公司可持续发展。

##### （二）公司的经营范围及主营业务

###### 公司经营范围：主要开发、生产、销售计算机软、硬件及其相关产 品、信息安全产品，提供系统工程咨询、服务、培训、电子商务、数字 通讯、数码产品及相关产品的技术转让等；生产服装、床上用品、装饰 品、鞋帽、皮具、针、纺织品、服装辅料、包装材料等，从事非配额许 可证管理商品、非专营商品的收购出口业务；从事广播电视动画节目的 制作、发行，文化及娱乐产品的技术开发，动画网络游戏的技术开发， 互联网络传播、互联网络游戏及娱乐的技术开发，移动通讯网络游戏及 娱乐的技术开发，广播影视网影视娱乐的技术开发，物业管理。

###### 报告期内公司主营业务已停止，由于公司重大资产重组尚未获批， 相关资产尚未注入公司，故截止报告期期末，公司无主营业务，也无主 营业务收入，故未对主营业务收入、主营业务成本等财务状况作出分析

##### （三）报告期主要财务指标变动情况及变动原因

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 比上年增减  （％） |  |
| 项 目 | 2009 年 | 2008 年 | 变动原因 |
|  |  |  |  |
|  | 2,800,715.71 | 15,118,684.46 | -81.48% | 公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，本  年度无服装销售所致，营业收入主要来自于 房屋建筑物租赁、软件销售、技术咨询 |
| 营业收入 |
|  |
|  | 1,571,793.53 | 20,537,418.56 | -92.35% | 本公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，  营业收入将少导致营业成本随之减少 |
| 营业成本 |
|  |
|  | -17,064,446.77 | -28,675,953.81 | 40.49% | 管理费用比去年大幅下降，使营业利润增加 |
| 营业利润 |
|  |
|  | 3,994,168.30 | -33,153,544.64 | 112.05% | 营业利润增加所致 |
| 利润总额 |
|  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益（或  股东权益） | 128,446,402.20 | 124,326,585.55 | 3.31% | 本年盈利，净利润增加所致 |
| 基本每股收益 | 0.02 | -0.17 | 111.76% | 本年净利润比去年增加，导致每股收益增  加所致 |

##### （四）报告期内公司资产构成及费用变动情况

##### 1、公司资产构成情况

###### 本报告期末，公司总资产为 140,328,087.24 元，主要构成情况如下

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年度 | 占总资产 比例（%） | 2008 年度 | 比上年度增 减比例(%) | 增减变动原因 |
|  |  |  |  |  | 处置固定资产、无形资产 |
| 货币资金 | 96,769,338.10 | 68.96 | 57,051,739.18 | 69.62 | 导致投资活动的资金净增 |
|  |  |  |  |  | 加 5,532.13 万元 |
|  |  |  |  |  | 按类似信用风险特征计提 |
| 应收帐款 | 837,919.51 | 0.60 | 1,337,868.84 | -37.37 | 的坏账准备增加，导致应 |
|  |  |  |  |  | 收账款净额减少 |
| 其他应收款 | 2,188,955.04 | 1.56 | 4,411,390.75 | -50.38 | 收回欠款 |
|  |  |  |  |  | 上期清算的子公司本期已 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 20,678,582.00 | -100.00 | 完成注销，核销账面长期 |
|  |  |  |  |  | 投资 |
| 固定资产 | 31,479,437.10 | 22.43 | 52,361,554.43 | -39.88 | 处置部分房产和设备 |
| 投资性房地产 | 1,019,683.60 | 0.73 | 8,868,106.94 | -88.50 | 处置了出租的闲置房产 |
| 无形资产 | 4,189,187.80 | 2.99 | 10,388,046.63 | -59.67 | 本期转让新北区岷江路的 土地 |

##### 2、公司费用财务数据变动情况

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 比上年度增减 比例(%) | 变动原因 |
| 营业费用 | 432,307.10 | 1,433,574.80 | -69.84 | 服装定单减少所致 |
| 管理费用 | 17,747,453.65 | 39,071,684.28 | -54.58 | 2009 年经济性裁员补偿金减少 |
| 财务费用 | -198,029.99 | 1,349,980.28 | -114.67 | 出口定单减少，结汇减少 |
| 总资产 | 140,328,087.24 | 158,728,105.17 | -11.59 | 研究院注销资产和负债同时减少 |

##### （五）报告期内，公司现金流量财务数据变动情况

单 位 ： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 比上年度增 减比例(%) | 增减变动原因 |
| 经营活动产生的现 金流量净额 | -15,603,701.74 | 15,445,293.96 | -201.03 | 上年收回关联方欠款所致 |
| 投资活动产生的现 金流量净额 | 55,371,279.02 | 15,553,256.58 | 256.01 | 处置位于新北区的厂房和 土地所致 |
| 筹资活动产生的现 | 0 | 0 | 0 | 无变化 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 金流量净额 |  |  |  |  |

**（六）与公允价值计量相关的项目** 公司除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外，公司其他未采用公允价

###### 值计量方式，未来将根据公司情况建立相关内部控制制度。

单 位 ：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 比上年度增减 比例(%) | 增减变动原因 |
| 交易性金融资产 | 718,371.28 | 445,681.55 | 61.18 | 市价上升导致公允价值变动 |

**（七）持有外币金融资产、金融负债情况** 本公司未持有外币金融资产，不存在金融负债情况。

##### （八）主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

###### **1、远东网安科技有限公司：**本公司持股 90％，常州远东科技有限 公司持股 10％，注册资本为人民币 6,310 万元。公司主要从事网络安全 产品的开发、生产和销售，以及承接网络安全系统工程。公司获国家保 密局“涉及国家秘密的计算机系统集成资质”；远东网安的 2000 系列防 火墙产品获信息产业部“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；“江苏省高科技企业”。 本报告期末，公司 总资产 1912 万元，比上年同期减少 8.75%；实现净利润-178.62 万元， 比上年同期减少 78.12%。

**2、常州远东科技有限公司：**本公司持股 97％，注册资本 310.96

###### 万美元。公司主要从事生产、销售计算机软件、硬件，承接计算机网络 工程和相关的技术服务；主要进行系统集成和高新技术产品的服务和贸 易业务。公司被江苏省科技厅和信息产业厅认定为“江苏省高新技术企 业”和“江苏省软件企业”，并享受软件企业的税收优惠政策。本报告期 末，公司总资产为 988.94 万元，比上年同期减少 28.98%；实现净利润

###### -405.88 万元，比上年同期减少 289.23%。

**3、北京远东网安信息技术有限公司：**远东网安科技有限公司持股

###### 75％，注册资本 1000 万元，公司主要从事网络安全理论研究，网络安 全产品的研制开发，专注北京网络安全产品和技术市场的开发工作。本 报告期末，公司总资产 2117.49 万元，比上年同期增加 3.99%；实现净 利润 76.71 万元，比上年同期增加 126.31%。

**4、常州远东文化产业有限公司：**本公司持股 90.9％，注册资本 1100

###### 万元，主要从事文化及娱乐产品的技术开发；动漫网游产品的技术开发 互联网络传播、互联网游戏及娱乐的技术开发；移动通讯网络游戏及娱 乐技术的开发；广播影视网影视娱乐的技术开发；物业的经营管理等。 本报告期末，公司总资产 439 万元，比上年同期减少 19.39%；实现净 利润-92.96 万元，比上年同期增加 104.17%。

##### 二、公司未来发展展望

##### （一）2010 年的经营计划和目标

###### 1、2010 年公司将全力推进重组进程，注入优良资产，通过转型后 的主营业务来恢复公司持续经营能力，提高公司的盈利能力，为公司股 票恢复上市创造积极有利的条件，以维护中小股东利益。若本次重大资 产重组在 2010 年获得批准并实施完成，按照本公司和重组方签署的《发 行股份购买资产暨关联交易之补偿协议书》约定，2010 年重组方承诺本 公司合并报表的归属于母公司所有者的净利润不低于 4,100 万元，如不 足该年度承诺的利润数，则重组方将在本公司公告该年度的年度报告后 20 日内以现金方式向本公司补足该等实际净利润数与承诺利润数之间 的差额。

###### 2、暂停上市期间，公司将会加大信息披露管理，保证信息披露的 准确性和及时性。同时，公司将会加强与投资者的沟通，建立多渠道的 联系方式，增强公司经营管理的透明度，以妥善应对和化解公司暂停上 市相关风险。

###### 3、进一步建立和完善公司法人治理结构和管理体制，强化财务审 计监督，健全财产管理制度，防止资产流失的同时盘活现有存量资产， 对所属资产进行统一有效的管理，以提高资产的运营质量。

**（二）公司面临的困难及应对措施** 公司因连续三年亏损，根据中国证监会颁布的《亏损上市公司暂停

###### 上市和终止上市实施办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关 规定，公司股票自 2009 年 3 月 24 日起被实施暂停上市。根据公司此次 公布的《2009 年年度报告》，经审计的年度财务会计报告显示公司实现

###### 盈利，故按照有关规定，公司将向深圳证券交易所递交股票恢复上市的 申请及材料，若公司恢复上市申请最终未能获得深圳证券交易所的核 准，公司的股票将面临被终止上市的风险。公司将争取尽快完成本次重 大资产重组，使企业走出困境，实现公司的可持续发展。

##### 三、报告期投资情况

##### （一）募集资金的使用情况

###### 公司前次募集资金（2000 年 10 月 A 股配股）14,573.93 万元，至 2003 年度已全部完成项目投资（详见本公司 2003 年度报告）。报告期内 公司无募集资金投资项目。

**（二）非募集资金投资情况** 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

##### 四、董事会日常工作情况

**（一）报告期内董事会会议情况及决议内容** 报告期内，本公司共召开了 9 次董事会会议，会议召开及披露情况

###### 如下：

###### 1、公司于 2009 年 1 月 16 日召开了六届董事会七次会议，决议公

###### 告刊登在 2009 年 1 月 21 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 2、公司于 2009 年 3 月 5 日召开了六届董事会八次会议，决议公告

###### 刊登在 2009 年 3 月 9 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 3、公司于 2009 年 3 月 18 日召开了六届董事会九次会议，决议公

###### 告刊登在 2009 年 3 月 19 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 4、公司于 2009 年 4 月 14 日召开了董事会会议审议了公司 2009 年

###### 第一季度报告，因本次董事会会议审议内容仅为 2009 年第一季度报告 按深交所规定决议可免于公告。

###### 5、公司于 2009 年 7 月 3 日召开了六届董事会十次会议，决议公告

###### 刊登在 2009 年 7 月 4 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 6、公司于 2009 年 8 月 4 日召开了六届董事会十一次会议，决议公

###### 告刊登在 2009 年 8 月 6 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 7、公司于 2009 年 9 月 26 日召开了六届董事会十二次会议，决议

###### 公告刊登在 2009 年 9 月 28 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 8、公司于 2009 年 10 月 20 日召开了六届董事会十三次会议，此次

###### 会议审议了 2009 年第三季度报告及相关议案，因本次董事会会议审议

###### 内容仅为 2009 年第三季度报告，按深交所规定决议可免于公告。

###### 9、公司于 2009 年 11 月 17 日召开了六届董事会十四次会议，决

###### 议公告刊登在 2009 年 11 月 17 日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

**（二）董事会对股东大会决议的执行情况** 报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、

###### 法规的要求，规范地行使董事会的职权及股东大会授予的权限，勤勉尽 责，认真贯彻执行股东大会的有关决议。

##### （三）审计委员会履职情况

###### 1、2009 年年报工作履职情况 为进一步提高公司年报信息披露质量，充分发挥审计委员会的监督

###### 作用，报告期内审计委员严格按照《审计委员会年报工作规程》，在会 计师进场年审前与年审会计师就审计时间安排等事项进行了沟通；在审 计机构初审意见形成后就有关重大事项与年审会计师进行了沟通；在会 计师事务所出具审计报告后，对审计报告进行了审议，对会计师事务所 的审计工作进行评价。

###### 2、在南京立信永华会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告 后，董事会审计委员会召开会议，对会计师事务所从事公司本年度的审 计工作进行了总结。

**（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况** 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照 《董事会薪酬与考

###### 核委员会工作细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高 管人员所披露薪酬事项进行了审核。报告期内，督促公司根据发展要求 认真研究对公司经营层和控股企业经营班子的考核办法和自身的薪酬 体系。

**（五）董事会提名委员会履职情况** 报告期内，公司董事会提名委员会依照《董事会提名委员会工作细

###### 则》认真履行职责，在应建德董事提出辞职的情况下，董事会提名委员

###### 会提名了董事人选，经董事会审议股东大会通过，选举喻波先生自 2009

年 3 月起担任本公司第六届董事会董事。 **五、本次利润分配预案**

##### （一）2009 年度利润分配预案

###### 经南京立信永华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现 净利润为 4,119,816.65 元，加期初未分配利润-190,893,848.98 元，可供 股东分配的利润为-186,774,032.33 元。公司本年度拟不进行利润分配， 也不进行资本公积金转赠股本。

###### 本次利润分配预案需提交年度股东大会审议批准后执行。

##### （二）独立董事就本年度利润分配预案发表的独立意见

###### 公司 2009 年度实现净利润 4,119,816.65 元，用于弥补未分配利润后 仍为负值，本年度不进行现金利润分配，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中小股东利益的情况。

##### （三）公司最近三年现金分红情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表中  归属于上市公司股东 的净利润 | 占合并报表中归属于  上市公司股东的净利 润的比率 |  |
| 现金分红金额  （含税） |
| 分红年度 | 年度可分配利润 |
|  |  |
| 2008 年 | 0.00 | -33,122,376.68 | 0.00% | 0.00 |
| 2007 年 | 0.00 | -121,589,432.18 | 0.00% | 0.00 |
| 2006 年 | 0.00 | -41,143,522.89 | 0.00% | 0.00 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | 0.00% | |

##### 六、报告期内，公司选定的信息披露报纸和媒体仍为《证券日报》

##### 和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)），没有改变。

**七、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见** 根据中国证监会证监发【2003】56 号《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》及中国证监会和中国银

###### 监会联合发布的证监发【2005】120 号《关于规范上市公司对外担保行 为的通知》的有关规定，对报告期内公司对外担保情况进行了认真核查 现就公司对外担保情况发表如下独立意见：截止报告期末，公司及控股 子公司未签署对外担保协议，公司无对外担保余额，无违规担保行为。

##### 八、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专

##### 项说明

专 项 说 明

宁信会专字（2010）0075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2009年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2009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2010年4月21日出具了宁信会审字

（2010）0138号带强调事项段的无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2009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），本年度无控 股股东及其他关联方占用资金情形。

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2009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2009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。

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○一○年四月二十一日

##### 九、董事会对会计师事务所带强调事项段无保留意见的 2009 年年

##### 度财务报告的说明

#### 公司 2009 年度财务报告被南京立信永华会计师事务所有限公司 出具了带强调事项段无保留意见的审计意见。

#### 南京立信永华会计师事务所有限公司提醒财务报表使用者关注： 如财务报表附注十所述，截至 2009 年 12 月 31 日，远东公司主营业 务连续亏损，与原主业相关的资产已转让，主营业务拟进行转换。远 东公司于 2009 年 7 月 21 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议 通过了关于公司非公开发行股份购买资产方案的相关议案并上报中 国证券监督管理委员会审核，本次重大资产重组方案最终能否成功实 施存在不确定性。远东公司已在财务报表附注十一充分披露了资产重 组方案的进展情况，但重组方案最终能否成功实施，公司能否持续经 营仍然存在重大不确定性。

#### 截至 2009 年 12 月 31 日，远东公司累计亏损 18,677.40 万元， 大部分资产已变卖，未来主业尚不明确，持续经营能力仍存在重大不 确定性。虽然远东公司针对上述可能导致持续经营能力产生重大疑虑 的事项，拟进行重大资产重组，并在财务报表附注十中披露了相关资 产重组方案的进展情况，但由于该方案仍在中国证券监督管理委员会 审核程序中，最终能否成功实施存在不确定性，无法消除对远东公司 持续经营能力的重大疑虑。

#### 董事会认为，南京立信永华会计师事务所有限公司审计报告强调 事项段提请关注的事项，符合公司实际情况。本公司将积极推进重大 资产重组，从根本上化解持公司续经营风险的问题，改变公司资产质 量，改善财务状况和增强持续盈利能力，最终促使公司步入可持续发 展的良性轨道，尽早实现恢复上市的目标。

##### 十、报告期内，公司未发生会计政策变更的事项。

# 第九节 监事会报告

##### 一、监事会工作情况

###### 2009 年，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求， 认真履行职责，列席了公司的董事会会议和股东大会，并针对公司的重 大事项及时召开监事会会议；对公司财务及公司董事、总裁和其他高级 管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，积极维护公司及股东的合 法权益。

##### 二、报告期内监事会召开 6 次会议

###### （一）公司于 2009 年 3 月 5 日在公司总部召开了六届监事会五次 会议。审议通过如下决议：

###### 1、审议通过了关于《公司 2008 年度报告全文及摘要》的议案；

###### 2、审议通过了关于《公司 2008 年度财务报告》的议案；

###### 3、审议通过了关于《公司 2008 年度利润分配预案》的议案；

###### 4、审议通过了关于《公司 2008 年度监事会工作报告》的议案；

###### 5、审议通过了关于《内部控制自我评价报告》的议案；

###### 6、审议通过了关于南京立信永华会计师事务所有限公司出具的

###### 7、审议通过了关于《公司计提 2008 年度固定资产和在建工程减 值准备》的议案；

###### 8、审议通过了关于《远东实业股份有限公司服装分公司计提 2008

###### 年度特别坏帐准备》的议案；

###### 9、审议通过了关于《公司 2008 年计提长期投资减值准备》的议 案；

###### 10、审议通过了关于《公司对北京远东网络安全研究院长期投资计 提 2008 年减值准备》的议案；

###### 11、审议通过了关于《远东网安科技有限公司计提资产减值、核销 分公司应收款项和分公司固定资产清理报废》的议案；

###### 12、审议通过了关于《北京远东网安信息技术有限公司计提无形资 产减值准备》的议案；

###### 13、审议通过了关于《常州远东科技有限公司计提 2008 年度长期

###### 投资减值准备》的议案；

###### 14、审议通过了关于《审议公司资产盘亏帐务处理》的议案；

###### 15、审议通过了关于《经济性裁员剩余人员费用预算并计入 2008 年 度损益》的议案；

###### 16、审议通过了关于《提名周建南先生为公司第六届监事会监事候 选人》的议案；

###### 以上决议公告刊登在 2009 年 3 月 9 日的《证券日报》和巨潮资讯 网上。

###### （二）公司于 2009 年 4 月 14 日召开了监事会会议审议了 2009 年

###### 第一季度报告及相关议案，因本次监事会会议审议内容仅为 2009 年第 一季度报告，按深交所规定决议可免于公告。

###### （三）公司于 2009 年 7 月 3 日在公司总部召开了六届监事会六次 会议。审议通过如下决议：

###### 审议通过《远东实业股份有限公司向沈阳雅都投资有限公司发行 股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）的议案》。

###### 以上决议公告刊登在 2009 年 7 月 4 日的《证券日报》和巨潮资讯 网上。

###### （四）公司于 2009 年 8 月 4 日召开了六届监事会七次会议，此次

###### 会议审议了 2009 年半年度报告及相关议案，因本次监事会会议审议内

###### 容仅为 2009 年半年度报告，按深交所规定决议可免于公告。

（五）公司于2009年9月28日以通讯表决方式召开了六届监事会八 次会议。审议通过《关于出售常州市岷江路土地及房产的议案》；

###### 以上决议公告刊登在 2009 年 9 月 29 日的《证券日报》和巨潮资讯网 上。

###### （六）公司于 2009 年 10 月 19 日召开了六届监事会九次会议，此

###### 次会议审议了 2009 年第三季度报告及相关议案，因本次监事会会议审

###### 议内容仅为 2009 年第三季度报告，按深交所规定决议可免于公告。

##### 三、监事会对公司有关事项发表的独立意见

**1、公司依法运作情况** 报告期内，监事会成员通过列席董事会会议、股东大会，参与了公

###### 司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事

###### 会认为 2009 年度公司的工作能按照《公司法》、《公司章程》及其他有 关法规制度进行规范运作，经营决策程序合法，完善建立了内部管理制 度等内控机制，公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，能勤勉尽 职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，不存在违 法、违规和损害公司利益的行为。

##### 2、检查公司财务情况

###### 监事会认为：南京立信永华会计师事务所有限公司出具的财务审计 报告客观反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。对有关事项做 出的评价是客观公正的。

##### 3、最近一次募集资金使用情况

###### 报告期内，无募集资金投资项目。

##### 4、公司的重大收购及出售资产情况

###### 2009 年 9 月 28 日，公司与中国移动通信集团江苏有限公司常州分 公司（下称“常州移动”）签署了《房地产转让协议》及《房地产转让 补充协议》，拟将位于江苏省常州市新北区岷江路所处土地及房屋产权 出售给常州移动，常州移动并对公司的房屋装饰、辅助设施、厂址迁移 场地配套、园艺绿化等费用进行补偿，转让地块的国有土地使用权面积 为 31,294.9 平方米，转让的房屋面积为 17,881.37 平方米。本次交易价 格参照江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司出具的立信永华评 报字（2009）第 098 号、第 102 号、第 106 号《远东实业股份有限公司 部分资产转让项目资产评估报告书》以及近期市场成交价格，确定交易 金额总计 4,700 万元。上述资产出售事项经公司第六届董事会第十二次

###### 会议、第六届监事会第八次会议审议通过，并提交公司 2009 年 10 月 19

###### 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2009 年 12 月

###### 19 日发布了《远东实业股份有限公司资产出售完成公告》，公司出售相 关的国有土地使用权、房屋所有权转让手续已办理完毕，常州移动已向 公司付清全部出让价款 4,700 万元。

###### 监事会认为上述出售资产事项交易价格合理，未发现存在内幕交易 或损害部分股东权益、造成公司资产流失的情况。

##### 5、公司关联交易情况

###### 报告期内，公司无重大关联交易发生。

##### 6、监事会对会计师事务所出具带强调事项段无保留意见的审计报

##### 告的说明。

###### 南京立信永华会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具了带强 调事项段无保留意见的审计意见，监事会对报告中所涉及的事项进行了 核查，认为：董事会对南京立信永华会计师事务所出具的审计意见所作 的专项说明符合公司实际，该审计报告客观地反映了公司的财务状况、 充分揭示了公司的财务风险，故监事会对南京立信永华会计师事务所会 计师事务所出具带强调事项段无保留意见的审计报告和对董事会所作 的专项说明均无异议。

# 第十节 重要事项

**一、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司无重大诉讼及仲裁事项。

##### 二、公司在报告期内证券投资情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券  品种 | 证券  代码 | 证券简称 | 初始投  资金额 | 持有数量  (股) | 期末账面值 | 占期末证券总  投资比例(%) | 报告期损益 |
| 基金 | 112002 | 易策二号 | 1,058,486.00 | 455,242 | 718,371.28 | 100% | 272,689.73 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 报告期已出售股票、  基金投资损益 | | | - | - | - | - | 0.00 |
| 合计 | | | 1,058,486.00 | -- | 718,371.28 | 100% | 272,689.73 |

##### 三、公司在报告期内无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟

##### 上市公司股权情况。

##### 四、报告期内发生的重大资产收购及出售事项

##### （一）重大资产收购及出售情况

###### 2009 年 9 月 28 日，公司与中国移动通信集团江苏有限公司常州分 公司（下称“常州移动”）签署了《房地产转让协议》及《房地产转让 补充协议》，拟将位于江苏省常州市新北区岷江路所处土地及房屋产权 出售给常州移动，常州移动并对公司的房屋装饰、辅助设施、厂址迁移 场地配套、园艺绿化等费用进行补偿，转让地块的国有土地使用权面积 为 31,294.9 平方米，转让的房屋面积为 17,881.37 平方米。本次交易价 格参照江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司出具的立信永华评 报字（2009）第 098 号、第 102 号、第 106 号《远东实业股份有限公司 部分资产转让项目资产评估报告书》以及近期市场成交价格，确定交易 金额总计 4,700 万元。

###### 上述资产出售事项经公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事 会第八次会议审议通过，并提交公司 2009 年 10 月 19 日召开的 2009 年 第二次临时股东大会审议通过。

###### 公司于 2009 年 12 月 19 日发布了《远东实业股份有限公司资产出 售完成公告》，公司出售相关的国有土地使用权、房屋所有权转让手续

###### 已办理完毕，常州移动已向公司付清全部出让价款 4,700 万元。

##### （二）发行股份购买资产暨重大资产重组

###### 2008 年 12 月 2 日，公司发布《重大事项停牌公告》，正式启动重大 资产重组程序。本次重大资产重组的具体方案如下：

###### 1、公司计划向沈阳雅都投资有限公司非公开发行股份以购买其持 有的沈阳云峰投资有限责任公司 100%股权 （以下简称“标的资产 ）， 所发行股份由沈阳雅都投资有限公司以其拥有的标的资产为对价全额 认购。本次非公开发行股份的定价基准日为公司第六届董事会第六次会 议公告日，发行价格为该次董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票

###### 交易均价，即 2.03 元/股。

###### 2、根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2009） 第 30 号《资产评估报告书》，本次发行股份购买的标的资产沈阳云峰投

###### 资有限责任公司全部股东权益在 2009 年 3 月 31 日所表现的市场价值为

###### 422,317,807.65 元。按照发行价格 2.03 元/股计算，公司本次向沈阳雅都

###### 投资有限公司非公开发行的股份为 208,038,328 股。

###### 3、本次交易完成后，公司将持有云峰公司 100%股权，云峰公司所 拥有的乐购超市项目、时尚中心项目以及 6.93 平方公里的沈阳空港国际 新城居住用地整理项目等业务也将随之进入上市公司，这些优质资产和 业务的注入，将从根本上改善公司财务状况和增强持续盈利能力。在完 成少量存留的房产开发及租赁业务后，未来，公司的主要利润来源是土 地一级开发。

###### 4、2008 年 12 月 29 日公司召开第六届董事会第六次会议，审议通 过并披露了《公司向沈阳雅都投资有限公司发行股份购买资产暨重大资 产重组（关联交易）预案》等相关议案。2009 年 7 月 3 日，公司召开第 六届董事会第十次会议，审议通过并披露了《远东实业股份有限公司非 公开发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》等相关议案，同时 上述议案已经 2009 年 7 月 21 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议 通过并上报中国证券监督管理委员会审核。目前，本次重大资产重组已 被中国证监会受理，处于审核过程中。

**五、报告期内重大关联交易事项** 本年度公司无重大关联交易发生。

##### 六、重大合同及其履行情况

##### （一）报告期内，公司发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他 公司托管、承包、租赁本公司资产事项

###### 报告期内，本公司将位于新北厂区的闲置办公场所租赁给国光集 团，租赁金额每年 115 万元，租赁期限为 2006 年 12 月 1 日至 2009 年

###### 11 月 19 日。租赁合同已履行完毕。

##### （二）报告期内，公司无重大担保事项。

**（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。 七、报告期内，本公司或持有 5%以上的股东承诺事项** 报告期内，公司原非流通股东均严格按照《公司股权分置改革方案》

###### 中承诺执行，具体承诺事项及其履行情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 |
|  | (1)所持有的非流通股股份自改革方案实施之日 |  |
| 物华实业有限公司 | 起，在 12 个月内不上市交易； |  |
| 常州服装集团有限公司 | (2)公司持股 5%以上的参与股权分置改革的非流 |  |
| 通股股东承诺，其持有的非流通股股份自改革方 | 严格按照 |
| 中国东方资产管理公司 | 案实施之日起，在 12 个月内不上市交易，在上述 | 承诺执行 |
| 禁售期满后的第一个 12 个月内通过深圳证券交易 |  |
| 北京天恩保利投资有限公司 | 所挂牌交易出售原非流通股股份数量占远东股份 |  |
| 总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10% |  |

##### 八、报告期内公司聘任会计师事务所情况

###### 2008 年年度股东大会审议通过了《关于续聘南京立信永华会计师事 务所有限公司为公司 2008、2009 年度审计机构》的议案，明确了南京 立信永华会计师事务所有限公司作为本公司 2009 年度财务报告审计机

###### 构，审计费用为 60 万元，该会计师事务所已为公司提供审计服务 3 年

###### 2009 年，由于公司主业停顿，下属分、子公司进入歇业状态，本公司经

###### 过与南京立信永华会计师事务所有限公司协商，将 2009 年度财务报告

审计费用由原定的 60 万元下调至 30 万元。 **九、报告期内，不存在公司董事会及董事、高级管理人员、公司股**

##### 东、实际控制人等在报告期内受到中国证监会及证券交易所稽查、行政

##### 处罚、通报批评、公开谴责等情形。

##### 十、报告期内，不存在公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%

##### 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票情况。 十一、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2009 年 03 月 09 日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司股票停牌情况 |
| 2009 年 03 月 10 日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司股票停牌情况 |
| 2009 年 03 月 25 日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司股票暂停上市情况 |
| 2009 年 08 月 13 日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司重大资产重组进程 |
| 2009 年 09 月 18 日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司重大资产重组进程 |

##### 十二、报告期内公司其它重大事项

###### 2009年3月17日，公司接到深圳证券交易所深证上[2009]13号《关于 远东实业股份有限公司股票暂停上市的决定》。因公司2006年、2007 年 2008 年连续三年亏损，根据中国证监会颁布的《亏损上市公司暂停上 市和终止上市实施办法（修订）》第五条及《深圳证券交易所股票上市 规则》14.1.1 条的规定，公司股票自2009 年3 月24 日起股票暂停上市

##### 十三、期后事项

###### 1、2010年3月10日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称 “证监会”）《行政处罚事先告知书》（处罚字[2009]第24号），该告知书 主要内容如下：

日前，远东股份涉嫌违反证券法规案已调查完毕，证监会依法对远东股份进行处罚的违 法事实、理由、依据及有关的违法事实告知如下：

一、未如实披露关联方关系：经查明，2004年11月，远东股份子公司北京远东网络安全 研究院（以下简称“北京研究院”，远东股份持股87.5%）出资15万设立了北京锦华瑞欣科技 发展有限公司（以下简称“北京锦华瑞欣”），但远东股份未在2004年至2006年年报中如实披 露与北京锦华瑞欣之间存在关联方关系。

二、未如实披露短期投资：经查明，1999年至2005年，远东股份及其子公司常州远东科 技有限公司（以下简称“远东科技”）、北京研究院和北京远东网安信息技术有限公司（以下 简称“北京网安”）先后在常州、合肥、南京、北京等地5家证券营业部开设10个资金账户进 行短期投资，除北京网安（1804618账户）外，其他投资均未在年报中如实披露。远东股份 1999年年报披露短期投资0元，2000年年报披露短期投资0元，2001年年报披露短期投资0元

2002年年报披露短期投资0元，2003年年报披露短期投资0元，2004年年报披露短期投资0元

2005年年报披露短期投资1042.33万元。远东股份（包括子公司远东科技、北京研究院和北 京网安）应披露的短期投资分别为：截止1999年12月31日，短期投资应为197.04万元；截止 2000年12月31日，短期投资应为382.99万元；截止2001年12月31日，短期投资应1759.52万 元；截止2002年12月31日，短期投资应为160.78万元；截止2003年12月31日，短期投资应为 149.79万元；截止2004年12月31日，短期投资应为124.03万元；截止2005年12月31日，短期 投资应为1123.00万元（以上数据均未考虑短期投资跌价准备）。

三、虚构销售业务：经查，2005年远东股份通过北京研究院、北京网安、远东科技虚构 与北京往来文化传播有限公司（以下简称“北京往来文化”，北京往来文化由北京研究院和 北京网安实际控制）的技术开发合同和产品销售合同共计7份，虚增上述三家子公司主营业 务收入分别为249万元、406.31万元、310万元，共计965.31万元，导致远东股份2005年年报 虚增利润945.08万元。

对上述行为直接负责的主管人员为李晓卫，其它直接责任人员为林旭辉、王学保、缪柏 纯、林晓滨、朱祥英、邵俊、解正安、方峰、叶德华、王和伦、魏良全。

上述事实，有关情况说明、董事会决议、1999年至2005年年报等证据证明。远东股份的 上述行为违反了原《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）第五十九条、第六十一 条和《证券法》第六十三条、第六十六条的有关规定，构成了原《证券法》第一百七十七条 所述“所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者有重大遗漏”和《证券法》第一百九十三 条所述“发行人、上市公司或者其他信息披露义务人未按照规定披露信息，或者所披露的信 息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”的行为。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节、社会危害程度，依照原《证券法》第一百七 十七条和《证券法》第一百九十三条的规定，证监会拟决定：

一、给予远东股份警告，并处以40万元罚款； 二、给予李晓卫警告，并处以30万元罚款； 三、给予林旭辉、王学保警告，并分别处以10万元罚款； 四、给予缪柏纯警告，并处以5万元罚款； 五、给予林晓滨、朱祥英、邵俊、解正安警告，并分别处以3万元罚款； 六、给予叶德华、方峰、王和伦、魏良全警告。 依照《中华人民共和国行政处罚法》第三十二条和《中国证券监督管理委员会行政处罚

听证规则》第二条之规定，远东股份，李晓卫、林旭辉、王学保、缪柏纯享有陈述、申辩和 要求听证的权利；林晓滨、朱祥英、邵俊、解正安、叶德华、方峰、王和伦、魏良全享有陈

述、申辩的权利。若远东股份及相关当事人根据上述规定提出的事实、理由和证据，经证监 会复核成立的，证监会将予以采纳。如果远东股份及相关当事人放弃陈述、申辩或者听证的 权利，证监会将按照上述事实、理由和依据做出正式的行政处罚。

###### 上述公告刊登在2010年3月12日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

###### 2、公司于2010年3月11日收到王锡民先生递交的因工作需要辞去公 司董事职务的辞呈；于2010年3月11日收到喻波先生递交的因个人原因 辞去公司董事职务的辞呈。根据《公司章程》规定，王锡民先生、喻波 先生的辞呈自送达董事会之日起生效。公告刊登在2010年3月13日的《证 券日报》和巨潮资讯网上。

###### 公司于2010年3月12日紧急召开了第六届董事会十五次会议审议通 过了《关于同意王锡民先生、喻波先生辞去公司董事职务的议案》和《关 于同意提名王家伟先生、王丽荣女士任公司第六届董事会董事候选人的 议案》。公告刊登在2010年3月13日的《证券日报》和巨潮资讯网上。2010 年3月29日公司召开了2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 同意提名王家伟先生、王丽荣女士任公司第六届董事会董事的议案》。 公告刊登在2010年3月30日的《证券日报》和巨潮资讯网上。

# 第十一节 财务报告

##### 一、审计报告

**审计报告**

宁信会审字（2010）0138 号

远东实业股份有限公司全体股东： 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2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009年度的利润表 和合并利润表、2009年度的现金流量表和合并现金流量表、2009年度的所有者 权益变动表和合并所有者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。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、 审计意见

我们认为，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贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经 营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十.2、十.3 所述，截至 2009

年 12 月 31 日，贵公司主营业务连续亏损，与原主业相关的资产已转让，主营

业务拟进行转换。贵公司于 2009 年 7 月 21 日召开的 2009 年第一次临时股东大 会审议通过了关于公司非公开发行股份购买资产方案的相关议案并上报中国证 券监督管理委员会审核，本次重大资产重组方案最终能否成功实施存在不确定 性。贵公司已在财务报表附注十一充分披露了资产重组方案的进展情况，但重组 方案最终能否成功实施，公司能否持续经营仍然存在重大不确定性。本段内容不 影响已发表的审计意见。

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 2010 年 4 月 21 日

##### 二、财务报表

### 资产负债表

编制单位：远东实业股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 96,769,338.10 | 78,766,678.95 | 57,051,739.18 | 43,728,508.41 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 718,371.28 |  | 445,681.55 |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 837,919.51 | 801,496.39 | 1,337,868.84 | 1,288,813.40 |
| 预付款项 | 81,861.81 | 81,861.81 | 92,801.81 | 81,861.81 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  | 689,035.25 |  | 689,035.25 |
| 其他应收款 | 2,188,955.04 | 1,440,643.72 | 4,411,390.75 | 3,037,211.38 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 |  |  | 23,000.00 |  |
| 一年内到期的非流动资  产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 100,596,445.74 | 81,779,716.12 | 63,362,482.13 | 48,825,430.25 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 31,848,608.38 | 20,678,582.00 | 58,071,789.42 |
| 投资性房地产 | 1,019,683.60 | 1,019,683.60 | 8,868,106.94 | 8,868,106.94 |
| 固定资产 | 31,479,437.10 | 30,704,802.72 | 52,361,554.43 | 47,596,162.28 |
| 在建工程 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 | 4,189,187.80 | 4,172,521.05 | 10,388,046.63 | 10,271,379.92 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 43,333.00 | 43,333.00 | 69,333.04 | 69,333.04 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 39,731,641.50 | 70,788,948.75 | 95,365,623.04 | 127,876,771.60 |
| 资产总计 | 140,328,087.24 | 152,568,664.87 | 158,728,105.17 | 176,702,201.85 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 3,091,669.59 | 2,001,669.59 | 3,319,616.80 | 2,134,416.80 |
| 预收款项 | 3,947,624.04 | 4,460,024.04 | 2,669,620.30 | 2,590,080.30 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 447,597.13 | 337,597.13 | 2,471,883.22 | 2,471,902.22 |
| 应交税费 | 411,383.30 | 403,422.05 | 1,213,205.57 | 1,242,020.55 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 | 365,257.86 | 99,495.52 | 365,257.86 | 99,495.52 |
| 其他应付款 | 3,504,437.96 | 21,321,537.89 | 24,122,572.36 | 43,008,218.75 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负  债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 11,767,969.88 | 28,623,746.22 | 34,162,156.11 | 51,546,134.14 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 11,767,969.88 | 28,623,746.22 | 34,162,156.11 | 51,546,134.14 |
| 所有者权益（或股东权益） |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 | 198,750,000.00 |
| 资本公积 | 87,671,138.02 | 91,413,112.19 | 87,671,138.02 | 91,413,112.19 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 28,799,296.51 | 28,799,296.51 | 28,799,296.51 | 28,799,296.51 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | -186,774,032.33 | -195,017,490.05 | -190,893,848.98 | -193,806,340.99 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益  合计 | 128,446,402.20 | 123,944,918.65 | 124,326,585.55 | 125,156,067.71 |
| 少数股东权益 | 113,715.16 |  | 239,363.51 |  |
| 所有者权益合计 | 128,560,117.36 | 123,944,918.65 | 124,565,949.06 | 125,156,067.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 140,328,087.24 | 152,568,664.87 | 158,728,105.17 | 176,702,201.85 |

### 利润表

编制单位：远东实业股份有限公司 2009 年 1 月 1 日-12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 一、营业总收入 | 本期  合并  2,800,715.71 | 金额  母公司  1,072,619.91 | 上期  合并  15,118,684.46 | 金额  母公司  13,383,471.04 |
| 其中：营业收入 | 2,800,715.71 | 1,072,619.91 | 15,118,684.46 | 13,383,471.04 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 20,142,148.55 | 22,766,082.89 | 55,549,867.35 | 100,268,749.43 |
| 其中：营业成本 | 1,571,793.53 | 693,657.55 | 20,537,418.56 | 19,620,848.08 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 退保金 赔付支出净额 提取保险合同准备  金净额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 115,046.94 | 68,312.46 | 199,498.64 | 162,761.29 |
| 销售费用 | 432,307.10 | 4,407.50 | 1,433,574.80 | 903,719.29 |
| 管理费用 | 17,747,453.65 | 16,215,257.88 | 39,071,684.28 | 34,531,979.29 |
| 财务费用 | -198,029.99 | -116,304.16 | 1,349,980.28 | 857,759.63 |
| 资产减值损失 | 473,577.32 | 5,900,751.66 | -7,042,289.21 | 44,191,681.85 |
| 加：公允价值变动收益  （损失以“-”号填列） 272,689.73 | |  | -547,617.53 |  |
| 投资收益（损失以“-”  号填列） 4,296.34 | | 4,296.34 | 12,302,846.61 | 5,682,715.75 |
| 其中：对联营企业  和合营企业的投资收益 | |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”  号填列） | |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”  号填列） -17,064,446.77 | | -21,689,166.64 | -28,675,953.81 | -81,202,562.64 |
| 加：营业外收入 | 23,398,086.24 | 22,076,015.05 | 5,797,107.95 | 5,601,062.25 |
| 减：营业外支出 | 2,339,471.17 | 1,597,997.47 | 10,274,698.78 | 10,123,903.34 |
| 其中：非流动资产处置  损失 |  |  |  |  |

四、利润总额（亏损总额以

“-”号填列） 3,994,168.30 -1,211,149.06 -33,153,544.64 -85,725,403.73

减：所得税费用 16,429.72

五、净利润（净亏损以“-”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 号填列） 3,994,168.30 | | -1,211,149.06 | -33,169,974.36 | -85,725,403.73 |
| 归属于母公司所有者  的净利润 4,119,816.65 | | -1,211,149.06 | -33,122,376.68 | -85,725,403.73 |
| 少数股东损益 -125,648.35 | |  | -47,597.68 |  |
| 六、每股收益： | |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | -0.01 | -0.17 | -0.43 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | -0.01 | -0.17 | -0.43 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 七、其他综合收益 |  |  |  |  |
| 八、综合收益总额 | 3,994,168.30 | -1,211,149.06 | -33,169,974.36 | -85,725,403.73 |
| 归属于母公司所有者  的综合收益总额 | 4,119,816.65 | -1,211,149.06 | -33,122,376.68 | -85,725,403.73 |
| 归属于少数股东的综  合收益总额 | -125,648.35 |  | -47,597.68 |  |

### 现金流量表

编制单位：远东实业股份有限公司 2009 年 1 月 1 日-12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流  量： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收  到的现金 | 3,676,478.22 | 1,614,434.12 | 14,527,077.23 | 12,057,078.75 |
| 客户存款和同业存放  款项净增加额 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款净增  加额 |  |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入  资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保费  取得的现金 |  |  |  |  |
| 收到再保险业务现金  净额 |  |  |  |  |
| 保户储金及投资款净  增加额 |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资产  净增加额 |  |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣  金的现金 |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 回购业务资金净增加  额 |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  |  | 472,120.86 | 472,120.86 |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 | 823,898.73 | 292,547.51 | 50,867,586.16 | 55,910,295.52 |
| 经营活动现金流入  小计 | 4,500,376.95 | 1,906,981.63 | 65,866,784.25 | 68,439,495.13 |
| 购买商品、接受劳务支  付的现金 | 1,126,893.47 | 131,007.07 | 15,228,873.24 | 14,320,689.53 |
| 客户贷款及垫款净增  加额 |  |  |  |  |
| 存放中央银行和同业  款项净增加额 |  |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付  款项的现金 |  |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣  金的现金 |  |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |  |
| 支付给职工以及为职  工支付的现金 | 7,911,138.62 | 7,440,551.51 | 21,807,468.68 | 20,070,928.76 |
| 支付的各项税费 | 2,899,293.84 | 2,740,082.99 | 1,106,763.93 | 986,111.17 |
| 支付其他与经营活动 | 8,166,752.76 | 7,645,149.55 | 12,278,384.44 | 11,268,622.73 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 有关的现金 |  |  |  |  |
| 经营活动现金流出  小计 | 20,104,078.69 | 17,956,791.12 | 50,421,490.29 | 46,646,352.19 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | -15,603,701.74 | -16,049,809.49 | 15,445,293.96 | 21,793,142.94 |
| 二、投资活动产生的现金流  量： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 7,191,885.53 | 6,493,968.00 |
| 取得投资收益收到的  现金 |  |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资  产和其他长期资产收回的 现金净额 | 55,365,982.68 | 51,132,662.05 | 11,001,608.38 | 11,027,000.00 |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 | 3,296.34 | 3,296.34 |  |  |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入  小计 | 55,369,279.02 | 51,135,958.39 | 18,193,493.91 | 17,520,968.00 |
| 购建固定资产、无形资  产和其他长期资产支付的 现金 | 48,000.00 | 48,000.00 | 2,293,426.00 | 1,789,050.00 |
| 投资支付的现金 |  |  | 346,811.33 |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营  业单位支付的现金净额 |  |  |  |  |
| 支付其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出  小计 | 48,000.00 | 48,000.00 | 2,640,237.33 | 1,789,050.00 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 | 55,321,279.02 | 51,087,958.39 | 15,553,256.58 | 15,731,918.00 |
| 三、筹资活动产生的现金  流量： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数  股东投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流入  小计 | 0.00 |  | 0.00 |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |  |  |
| 分配股利、利润或偿付  利息支付的现金 |  |  |  |  |
| 其中：子公司支付给少  数股东的股利、利润 |  |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出  小计 | 0.00 |  | 0.00 |  |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 | 0.00 |  | 0.00 |  |
| 四、汇率变动对现金及现金  等价物的影响 | 21.64 | 21.64 | 0.00 |  |
| 五、现金及现金等价物净增  加额 | 39,717,598.92 | 35,038,170.54 | 30,998,550.54 | 37,525,060.94 |
| 加：期初现金及现金等  价物余额 | 57,051,739.18 | 43,728,508.41 | 26,053,188.64 | 6,203,447.47 |
| 六、期末现金及现金等价物  余额 | 96,769,338.10 | 78,766,678.95 | 57,051,739.18 | 43,728,508.41 |

### 合并所有者权益变动表

编制单位：远东实业股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 所有  者权 益合 计 | 所有  者权 益合 计 |
| 实收  资本  （或 股本 |  |  |  |  |  |  |  | 少数  股东 权益 | 实收  资本  （或 股本 |  |  |  |  |  |  |  | 少数  股东 权益 |
| 项目 | 一般  风险 准备 | 未分  配利 润 | 一般  风险 准备 | 未分  配利 润 |
| 资本  公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 资本  公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余  公积 |
|  | 其他 | 其他 |
|  |  |
| ） |  |  |  |  | ） |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 198,7  50,00  0.00 | 87,67  1,138.  02 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -190,8  93,84  8.98 |  | 239,3  63.51 | 124,5  65,94  9.06 | 198,7  50,00  0.00 | 92,02  5,353.  71 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -157,7  71,47  2.30 | -267,8  53.29 | 4,403,  221.5  3 | 165,9  38,54  6.16 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 198,7  50,00  0.00 | 87,67  1,138.  02 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -190,8  93,84  8.98 |  | 239,3  63.51 | 124,5  65,94  9.06 | 198,7  50,00  0.00 | 92,02  5,353.  71 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -157,7  71,47  2.30 | -267,8  53.29 | 4,403,  221.5  3 | 165,9  38,54  6.16 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  | 4,119,  816.6  5 |  | -125,6  48.35 | 3,994,  168.3  0 |  | -4,354  ,215.6  9 |  |  |  |  | -33,12  2,376.  68 | 267,8  53.29 | -4,163  ,858.0  2 | -41,37  2,597.  10 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） |
|  |  |  |  |  |  |  | 4,119,  816.6  5 |  | -125,6  48.35 | 3,994,  168.3  0 |  |  |  |  |  |  | -33,12  2,376.  68 |  | -47,59  7.68 | -33,16  9,974.  36 |
| （一）净利润 |
|  |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 4,119,  816.6  5 |  | -125,6  48.35 | 3,994,  168.3  0 |  |  |  |  |  |  | -33,12  2,376.  68 |  | -47,59  7.68 | -33,16  9,974.  36 |
| 上述（一）和（二）  小计 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -4,354  ,215.6  9 |  |  |  |  |  | 267,8  53.29 | -4,116  ,260.3  4 | -8,202  ,622.7  4 |
| （三）所有者投入和  减少资本 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -4,354  ,215.6  9 |  |  |  |  |  | 267,8  53.29 | -4,116  ,260.3  4 | -8,202  ,622.7  4 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股  东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 198,7  50,00  0.00 | 87,67  1,138.  02 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -186,7  74,03  2.33 |  | 113,7  15.16 | 128,5  60,11  7.36 | 198,7  50,00  0.00 | 87,67  1,138.  02 |  |  | 28,79  9,296.  51 |  | -190,8  93,84  8.98 |  | 239,3  63.51 | 124,5  65,94  9.06 |

### 所有者权益变动表

编制单位：远东实业股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资  本（或 股本） |  |  |  |  |  |  | 所有者  权益合 计 | 实收资  本（或 股本） |  |  |  |  |  |  | 所有者  权益合 计 |
| 项目 | 资本公  积 | 减：库  存股 | 专项储  备 | 盈余公  积 | 一般风  险准备 | 未分配  利润 | 资本公  积 | 减：库  存股 | 专项储  备 | 盈余公  积 | 一般风  险准备 | 未分配  利润 |
|  |
|  | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -193,80  6,340.9  9 | 125,156  ,067.71 | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -108,08  0,937.2  6 | 210,881  ,471.44 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -193,80  6,340.9  9 | 125,156  ,067.71 | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -108,08  0,937.2  6 | 210,881  ,471.44 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本年增减变动金额 |  |  |  |  |  |  | -1,211,1 | -1,211,1 |  |  |  |  |  |  | -85,725, | -85,725, |
| （减少以“-”号填列） | 49.06 | 49.06 | 403.73 | 403.73 |
|  |  |  |  |  |  |  | -1,211,1 | -1,211,1 |  |  |  |  |  |  | -85,725, | -85,725, |
| （一）净利润 |
| 49.06 | 49.06 | 403.73 | 403.73 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二） |  |  |  |  |  |  | -1,211,1 | -1,211,1 |  |  |  |  |  |  | -85,725, | -85,725, |
| 小计 | 49.06 | 49.06 | 403.73 | 403.73 |
| （三）所有者投入和  减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所  有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股  东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内  部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资  本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -195,01  7,490.0  5 | 123,944  ,918.65 | 198,750  ,000.00 | 91,413,  112.19 |  |  | 28,799,  296.51 |  | -193,80  6,340.9  9 | 125,156  ,067.71 |

## 远东实业股份有限公司

## 二 OO 九年度财务报表附注

### 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， 公司的企业法人营业执照注册号320407000002144。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。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2009年12月31日，股本总数为198,750,000股，其中：有限售条件股份为 36,272,399股，占股份总数的18.25%，无限售条件股份为162,477,601股，占股份总数的81.75%。

截至2009年12月31日，本公司累计发行股本总数 19875万股，公司注册资本为19875万元，经营范围 为：开发、生产计算机软、硬件，销售自产产品并提供相关技术和工程咨询、服务、培训，转让本企业所 开发的技术；生产服装、床上用品、装饰品、鞋帽、纺织品、服务辅料等。公司注册地和办公地址：常州 市钟楼区清潭荆川南路。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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-其他准则》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。

2. 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营 成果、现金流量等有关信息。

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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**（1）同一控制下企业合并** 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足 冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费 用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的 冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此 基础上按照企业会计准则规定确认。

**（2）非同一控制下的企业合并** 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与

其账面价值的差额，计入当期损益。 本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并 成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所 带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能 够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他 各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公 允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量

**6. 合并财务报表的编制方法** 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用 的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行 必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的 长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并 利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余 额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协 议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合 并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流 量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司 自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入 合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该 子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**7. 现金等价物的确定标准** 在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

**8. 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算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化 条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以 历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公 允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损 益或资本公积。

**9. 金融资产和金融负债的核算方法** 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(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

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) 金融负债终止确认条件** 金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权

人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上 不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时 将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金 融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产 或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）的减值准备计提

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。

对于其他的未计提特别坏账的应收款项，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) 存货可变现净值的确定依据及存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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备的；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提 存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其 他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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. 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：合并成本为购买日为购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发 生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多 次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和，在合并合同中对可能影响合并成本 的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的 也计入合并成本。

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) 后续计量及损益确认

① 后续计量 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。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。

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）。

② 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公

司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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。

**(3) 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。

**(4) 减值准备计提** 重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13. 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－出租用建筑物采 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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14. 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账 价值。

**(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% |

**(5) 固定资产的减值准备计提** 公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后 的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额 确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用 寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15. 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。

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法** 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后 的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额 确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以

对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16. 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。

**(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。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产 整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借 款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售 状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 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。

17. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量 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 后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

(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。

**(3) 无形资产减值准备的计提** 对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。 对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后 的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额 确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以

对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

18. 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。

19. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供 劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债： 该义务是本公司承担的现时义务； 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司； 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法** 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对 于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理： 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照

该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性

不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项 目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

20. 收入确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的 除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的 金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确 认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 确认让渡资产使用权收入的依据** 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。分别下列情况确定让渡资产

使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与 收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产 使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确 认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期 营业外收入。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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。

**(2) 确认递延所得税负债的依据** 公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业

合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

**23. 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** 本期无会计政策变更和会计差错更正

### 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均适用 25%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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2530.65 | 资的余额  2530.65 | 97 | 例（%）  97 | 是 |
| 5679.00 | 5679.00 | 99.70 | 99.70 | 是 |

子公司

类型 注册地 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

本公司合 计持股比 例（%）

本公司合 是否 计享有的 合并 表决权比 报表

常 州 远 东 科 技有限公司

远 东 网 安 科 技有限公司

北 京 远 东 网

控股子 公司

控股子 公司

子公司

常州新北 区泯江路 1 号 常州新北 区泯江路 1 号 北京海淀

中外合资 有限责任 公司 中外合资 有限责任 公司

310.96

万美元

6310

计 算 机 软硬件

计 算 机 软硬件

安 信 息 技 术 有限公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常 州 远 东 文 | 控股子 | 号 210 室  常州新北 |
| 化 产 业 有 限  公司 | 公司 | 区泯江路  1 号 |

的子公

司

区玉海园

二里 21

有限责任

公司

有限责任

网络安

1000 全产品

动画游

1000 1000 99.775 99.775 是

公司 1100 戏 1000 1000 99.9773 99.9773 是

**2. 本期合并报表范围的变更情况** 本期合并报表的合并范围未发生变更。

3. 母公司不能控制的其他被投资单位

本公司投资 3,677 万元（持股比例 87.51%）设立的北京远东网络安全研究院（简称“研究院”），属于 在民政部门注册的民办非企业单位，根据《社会团体登记管理条例》（1998 年 10 月 25 日国务院令第 250 号发布）规定，本公司对北京远东网络安全研究院只具有经营管理权，不具有控制权，故不在合并报表范 围之内。研究院于 2009 年 6 月 14 日取得了北京市民政局出具的京民民许准字（2009）57 号《行政许可决 定书》，准予研究院注销登记。至本报告日，本公司的被投资单位研究院已完成注销。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **4. 少数股东权益和少数股东损益** |  | 本期少数股东 |  | |
| 项 目 | 年初金额 | 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 | 388,423.38 | -121,764.87 |  | 266,658.51 |
| (2) 远东网安科技有限公司 | -148,186.05 | -5,358.45 |  | -153,544.50 |
| (3) 常州远东文化产业有限公司 | -1,806.06 | -250.99 |  | -2,057.05 |
| (4) 北京远东网安信息技术有限公司 | 932.24 | 1,725.96 |  | 2,658.20 |
| 合计 | 239,363.51 | -125,648.35 |  | 113,715.16 |

### 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

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  现金 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 其中：人民币 |  |  | 14,746.64 |  |  | 72,230.47 |
| 小计 银行存款 |  |  | 14,746.64 |  |  | 72,230.47 |
| 其中：人民币 |  |  | 96,735,718.66 |  |  | 56,961,485.81 |
| 美元 | 1,296.31 | 6.8282 | 8,851.46 | 1,176.07 | 6.8346 | 8,037.95 |
| 小计 |  |  | 96,744,570.12 |  |  | 56,969,523.76 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：人民币 |  |  | 10,021.34 |  |  | 9,984.95 |
| 小计 |  |  | 10,021.34 |  |  | 9,984.95 |
| 合计 |  |  | 96,769,338.10 |  |  | 57,051,739.18 |

(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 10,021.34

(2) 2009 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 年末公允价值 年初公允价值

交易性权益工具投资

股票投资 718,371.28 445,681.55

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司的交易性金融资产变现不存在重大限制的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款构成

年末余额 年初余额

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、单项计提的应收款项

12,044,104.8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 74.61% | | | 100% | 12,044,104.81 | 12,423,082.81 | | 75.48% | 100% | 12,423,082.81 |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项 | | | | | | | | | |
| 1年以内 | - | 0.00% | 0.5% | - |  | 495,710.33 | 3.01% | 0.50% | 2,478.55 |
| 1-2年 | 186,281.80 | 1.15% | 5% | 9,314.09 |  | 105,450.68 | 0.64% | 5% | 5,272.53 |
| 2-3年 | 105,370.66 | 0.65% | 10% | 10,537.07 |  | 702,746.75 | 4.27% | 10% | 70,274.68 |
| 3-4年 | 702,518.15 | 4.35% | 30% | 210,755.45 |  | 148,711.00 | 0.90% | 30% | 44,613.30 |
| 4-5年 | 148,711.00 | 0.92% | 50% | 74,355.50 |  | 15,778.28 | 0.10% | 50% | 7,889.14 |
| 5年以上 | 2,954,794.99 | 18.31% | 100% | 2,954,794.99 |  | 2,567,880.87 | 15.60% | 100% | 2,567,880.87 |
| 合计 16,141,781.4  1 100.00% | | | |  | 15,303,861.90 | 16,459,360.72 | 100.00% |  | 15,121,491.88 |

(2) 上期 100%计提特别坏账的，本期转为按信用等级 100%计提特别坏账，故本期不在“单项计提的应收款 项”中列示，转为按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项的 5 年以上账龄段列示，明细如下：A、常 州市卫东服装厂应收账款期末余额 240,068.93 元，转为按信用等级计提 100%坏账；B、 上海华宁进 出口有限公司应收账款期末余额 131,066.91 元, 转为按信用等级计提 100%坏账。

(3) 单项计提坏账的应收账款明细

原币金额

单位名称

（US＄） 金额 账龄 计提原因

G-SQUARED 451,610.23 3,083,684.95 1 至 2 年

债务人已破产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| G-SQUARED | 489,244.41 | 3,340,658.70 | 2 至 3 年 |  |
| 上海明天纺织制衣有限公司 | 35,662.05 | 35,662.05 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| COMPASS THORBECKESTRAAT | 43,508.83 | 297,086.99 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| ALBET WESTERMAN | 41,002.00 | 279,969.86 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| WOOLWORTHS | 199,971.04 | 1,365,442.26 | 2 至 3 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 北京往来文化传播有限公司 |  | 1,400,000.00 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 北京往来文化传播有限公司 |  | 2,241,600.00 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 合计 |  | 12,044,104.81 |  |  |

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  G-SQUARED | 金额  6,424,343.65 | 账龄  1 至 2 年/2-3 年 | 占应收账款总额的比例  39.80% |
| 北京往来文化传播有限公司 | 3,641,600.00 | 4 至 5 年 | 22.56% |
| 湖北新电有限公司 | 1,646,000.00 | 5 年以上 | 10.20% |
| WOOLWORTHS | 1,365,442.26 | 2 至 3 年 | 8.46% |
| 常州市卫东服装厂 | 384,811.12 | 5 年以上 | 2.38% |
| 合计 | 13,462,197.03 |  | 83.40% |

(6) 期末应收账款中无关联方欠款。

(7) 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. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

年末余额 年初余额

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、单项计提的应收款项 | | | | | | | | | |
| 3,636,454.66 | | 28.01% | 100% | 3,636,454.66 | 6,621,454.66 | | 44.39% | 100% | 6,621,454.66 |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项 | | | | | | | | | |
| 1 年以内 | 147,454.99 | 1.14% | 0.5% | 737.28 |  | 2,563,391.40 | 17.19% | 0.50% | 12,816.96 |
| 1-2 年 | 1,035,040.12 | 7.97% | 5% | 51,751.99 |  | 1,434,901.96 | 9.62% | 5% | 71,745.10 |
| 2-3 年 | 888,218.89 | 6.84% | 10% | 88,821.89 |  | 110,472.64 | 0.74% | 10% | 11,047.26 |
| 3-4 年 | 110,327.00 | 0.85% | 30% | 33,098.10 |  | 353,706.60 | 2.37% | 30% | 106,111.98 |
| 4-5 年 | 364,646.60 | 2.81% | 50% | 182,323.30 |  | 301,278.90 | 2.02% | 50% | 150,639.45 |
| 5 年以上 | 6,802,471.32 | 52.39% | 100% | 6,802,471.32 |  | 3,530,635.83 | 23.67% | 100% | 3,530,635.83 |
| 合计 | 12,984,613.58 | 100.00% |  | 10,795,658.54 |  | 14,915,841.99 | 100.00% |  | 10,504,451.24 |

(2) 上期 100%计提特别坏账的，本期转为按信用等级 100%计提特别坏账，故本期不在“单项计提的应收款 项”中列示，转为按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项的 5 年以上账龄段列示，明细如下：A、应 收常州开天染织有限公司 2,600,000.00 元,，转为按信用等级计提 100%坏账；B、 应收湖北全通电讯 公司期末余额中的 385,000.00 元转为按信用等级计提 100%坏账；

(3) 单项计提坏账的其他应收款明细

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 北京往来文化传播有限公司 | 金额  100,000.00 | 账龄  3 至 4 年 | 计提原因 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 安徽福达永盛网络传播有限公司 | 96,000.00 | 2 至 3 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 安徽紫徽皇贡酒业 | 300,000.00 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 东莞粤龙物业发展公司 | 2,840,454.66 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 广州市翔祺服饰贸易有限公司 | 300,000.00 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 合计 | 3,636,454.66 |  |  |

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 期末其他应收款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  东莞粤龙物业发展公司 | 金额  2,840,454.66 | 账龄  4 至 5 年 | 占其他应收款总额的比例  21.88% |
| 常州市开天染织有限公司 | 2,600,000.00 | 5 年以上 | 20.02% |
| 溧阳神力公司 | 1,141,960.00 | 5 年以上 | 8.79% |
| 常州假日房地产开发有限公司 | 700,000.00 | 1 至 2 年 | 5.39% |
| 内蒙古百辰公司 | 600,000.00 | 2 至 3 年 | 4.62% |
| 合计 | 7,882,414.66 |  | 60.70% |

(6) 期末其他应收款中无关联方欠款。

(7) 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。

5. 预付账款

(1) 账龄分析

年末余额 年初余额

账龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 |  | 占总额比例 | 金额 |  | 占总额比例 |  |
|  | | | | - |  | 0.00% |  |
| 73,154.81 |  | 78.83% |  |

1 年以内

1-2 年

2-3 年 73,154.81 89.36% 8,707.00 9.38%

10,940.00 11.79%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3 年以上 | 8,707.00 | 10.64% |
| 合计 | 81,861.81 | 100.00% |

92,801.81 100.00%

(2) 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。

6. 存货及存货跌价准备

年末余额 年初余额

项目

账面余额 跌价准备 账面余额 跌价准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 179,598.38 |  |  | 179,598.38 |  |  | 226,996.18 |  | 226,996.18 |
| 包装物 | 1,012.78 |  |  | 1,012.78 |  |  | 1,012.78 |  | 1,012.78 |
| 产成品 | 1,681,160.98 |  |  | 1,681,160.98 |  |  | 2,273,485.98 |  | 2,250,485.98 |
| 合计 | 1,861,772.14 |  |  | 1,861,772.14 |  |  | 2,501,494.94 |  | 2,478,494.94 |

存货跌价准备

存货种类 年初账面余额 本期计提额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 226,996.18 | 转回 | | 转销  47,397.80 | 179,598.38 | |  |
| 包装物 | 1,012.78 |  | |  | 1,012.78 | |  |
| 产成品 | 2,250,485.98 |  | | 569,325.00 | 1,681,160.98 | |  |
| 合计 | 2,478,494.94 |  | | 616,722.80 | 1,861,772.14 | |  |
| **7. 长期股权投资** |  |  | |  |  | |  |
| 年末余额 年初余额 | | | | | | |  |
| 项目 | |  |  |  | |  | |
|  | | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | | 减值准备 | |
| 按权益法核算的长期股权投资 | |  |  |  | |  | |
| 合营企业 | | 548,322.88 | 548,322.88 | 548,322.88 | | 548,322.88 | |
| 联营企业 | | 1,567,670.29 | 1,567,670.29 | 1,567,670.29 | | 1,567,670.29 | |
| 小计 | | 2,115,993.17 | 2,115,993.17 | 2,115,993.17 | | 2,115,993.17 | |
| 按成本法核算的长期股权投资 | |  |  | 36,770,000.00 | | 16,091,418.00 | |
| 合计 | | 2,115,993.17 | 2,115,993.17 | 38,885,993.17 | | 18,207,411.17 | |

本期减少额

年末账面余额

**(1)** 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 年初账面余额 本期投资增减额 年末账面余额 在被投资单位

持股比例(%)

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 50

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 41.57

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

**(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 年初账面余额 本期投资增减额 其他转出 年末账面余额

北京远东网络安全

研究院 36,770,000.00 36,770,000.00 -36,770,000.00 -

合 计 36,770,000.00 36,770,000.00 -36,770,000.00 -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(3)** 长期投资减值准备  被投资单位名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 | 计提原因 |
| 北京远东网络安全研究院 | 16,091,418.00 |  | 16,091,418.00 | - |  |
| 常州市远东久佰年服饰有限公司 | 548,322.88 |  |  | 548,322.88 |  |
| 常州永东服饰洗水有限公司 | 1,567,670.29 |  |  | 1,567,670.29 |  |
| 合 计 | 18,207,411.17 |  | 16,091,418.00 | 2,115,993.17 |  |

**(4)** 成本法核算的长期股权投资期末数比期初数减少 36,770,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因

为：本公司投资 3,677 万元（持股比例 87.51%）设立的北京远东网络安全研究院于 2009 年 6 月 14 日取得了北京市民政局出具的京民民许准字（2009）57 号《行政许可决定书》，准予研究院注销登 记。本公司将账面投资成本 36,770,000.00 元、账面已提减值准备 16,091,418.00 元与账面其他应付

款中应付北京远东网络安全研究院 20,678,582.00 元进行了核销。

8. 投资性房地产

本期增加额 本期减少额

项 目 年初余额 购 置 自用房地产 或存货转入

本期折旧或

摊销

处 置 转为自用 房地产

年末余额

1．原价合计 10,577,767.70 9,083,726.40 1,494,041.30

房屋、建筑物 10,577,767.70 9,083,726.40 1,494,041.30

2．累计折旧或累计摊销

合计 1,709,660.76 217,412.00 1,452,715.06 474,357.70

房屋、建筑物 474,357.70

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1,709,660.76 | 217,412.00 | 1,452,715.06 |
| 8,868,106.94 | -217,420.00 | -7,631,011.34 |
| 8,868,106.94 | -217,420.00 | -7,631,011.34 |

3．投资性房地产减值准 备累计金额合计

房屋、建筑物

4．投资性房地产账面价 值合计

1,019,683.60

房屋、建筑物

1,019,683.60

9. 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产原价

项目 年初余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 本期增加  - | 本期减少  17,200,335.57 | 其他减少  - | 年末余额  43,909,094.54 |
| - |  | 819,144.61 | 1,862,834.88 |
| - |  | 576,812.42 | 3,074,981.53 |
| 48,000.00 | 4,939,736.78 | 6,851,445.83 | 6,129,698.23 |
| - |  | 19,284,549.32 | 28,920.00 |
| 48,000.00 | 22,140,072.35 | 27,531,952.18 | 55,005,529.18 |

房屋建筑物 61,109,430.11

机器设备 2,681,979.49

运输工具 3,651,793.95

其他设备 17,872,880.84

电子设备 19,313,469.32

合 计 104,629,553.71

本期减少数是转让部分房产与设备、详见十一.4；其他减少数是固定资产报废转出

|  |  |
| --- | --- |
| (2) 累计折旧  项目 | 年初余额 |
| 房屋建筑物 | 17,360,805.99 |
| 机器设备 | 1,186,119.44 |
| 运输工具 | 2,562,696.48 |
| 其他设备 | 10,700,835.95 |

电子设备 8,001,090.83

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 本期增加  1,445,690.99 | 本期减少  4,190,142.44 | 其他减少  - | 年末余额  14,616,354.54 |
| 191,691.21 |  | 711,134.04 | 666,676.61 |
| 182,760.84 |  | 519,131.18 | 2,226,326.14 |
| 1,093,293.19 | 2,384,472.21 | 5,117,674.23 | 4,291,982.70 |
| 121,108.89 |  | 8,102,902.72 | 19,297.00 |
| 3,034,545.12 | 6,574,614.65 | 14,450,842.17 | 21,820,636.99 |

合 计 39,811,548.69

本期减少数是转让部分房产与设备、详见十一.4；其他减少数是固定资产报废转出

(3) 固定资产减值准备

项目 年初余额 本期增加 本期减少 其他减少 期末余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋建筑物 | 1,374,837.74 |  | 1,374,837.74 |
| 机器设备 | 116,550.64 |  | 116,550.64 |
| 运输工具 | 36,191.61 | 36,191.61 |  |
| 其他设备 | 214,866.05 | 799.34 | 214,066.71 |
| 电子设备 | 10,714,004.55 | 10,714,004.55 |  |
| 合 计 | 12,456,450.59 | 10,750,995.50 | 1,705,455.09 |

固定资产减值准备其他减少数是固定资产报废，将账面已计提的减值准备转出。

10. 在建工程

工程项目名称 期初数 本期增加

本期减少

转入固定资产 其他减少

期末数

溧阳神力资产 2,172,860.00 2,172,860.00

在建商业用房 3,000,000.00 3,000,000.00

合 计 5,172,860.00 5,172,860.00

在建工程减值准备

溧阳神力资产 2,172,860.00 2,172,860.00

在建商业用房 账面净值 溧阳神力资产

在建商业用房 3,000,000.00 3,000,000.00

合 计 3,000,000.00 3,000,000.00

1、在建工程中在建商业用房原值 3,000,000.00 元，本期未发生变化，产生原因为：本公司的宿舍楼被

房产开发公司拆迁，拆迁补偿的金额为 800 万元，其中现金 500 万元，两层商业用房折合人民币 300 万元 对于尚未收到的两层商业用房本公司作为“在建工程”核算。

2、在建工程减值 2,172,860.00 元，本期未发生变化，形成的原因为：本公司（甲方）2008 年 5 月 15 日与殷梅芳（乙方）签订了转让溧阳的在建工程和固定资产的协议，主要条款摘录如下： 1)、资产的转让 价格为 400 万元，本合同签订后 20 日内乙方支付 250 万元，余款 150 万元于 2009 年 12 月 30 日前付清

2)、资产及权属资料的交付：甲方收到乙方支付的全部转让款 400 万元后 3 日内，将上述全部资产及相关 的权属资料交付给乙方。 3)、房地权属变更及税费：乙方收到甲方交付的资产权属资料后，即可向有关 房地产管理部门办理房地产权属变更手续，所涉税费由甲乙双方依法各自承担。4)、如 2009 年 12 月 30 日

前乙方未能付清全部转让款 400 万元，则甲方有权向人民法院提起诉讼，要求相关方停止损害、恢复原样 返还资产，同时甲方向乙方返还已收取的转让款项。 5)、本合同的生效：本合同自甲方收到乙方支付的全 部转让款项后生效。根据该协议本公司对溧阳的房产和在建工程按总价 400 万元的变现价值对在建工程

2,172,860.00 元 100%计提减值，房屋按 400 万元的变现价与账面价值的差额 1,374,837.74 元计提了减值

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司预收账款中预收殷梅芳资产转让款 385 万，余款 15 万已于 2010 年 1 月

14 日收回。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 |  | | 本期增加 | 本期减少 |  | 其他转出 | 期末余额 | |
| **无形资产原值** |  |  | |  |  |  |  |  | |
| 土地使用权(租赁) | 2,000,180.00 |  | |  |  |  |  | 2,000,180.00 | |
| 土地使用权(出让) | 5,072,350.00 |  | |  |  |  |  | 5,072,350.00 | |
| 土地使用权(出让) | 7,100,000.00 |  | |  | 5,649,008.09 |  |  | 1,450,991.91 | |
| 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 | | | | | | | |
| 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 | 2,500,000.00 | |  | |  | | | | 2,500,000.00 |
| 用友软件 | 108,000.00 | |  | |  | | | | 108,000.00 |
| 内网安全管理系统 | 4,500,000.00 | |  | |  | | | | 4,500,000.00 |
| **合计** | **32,623,030.00** | |  | | **5,649,008.09** | | | | **26,974,021.91** |
| **累计摊销** |  | |  | |  | | | |  |
| 土地使用权(租赁) | 1,200,108.24 | | 200,018.04 | |  | | | | 1,400,126.28 |
| 土地使用权(出让) | 1,479,435.63 | | 101,447.04 | |  | | | | 1,580,882.67 |
| 土地使用权(出让) | 1,324,206.21 | | 126,785.70 | |  | | | | 1,450,991.91 |

财务软件 7,500.00 - 7,500.00

防火墙涉密证书 26,665.60 26,665.60

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 文档保护系统 | 75,000.00 - 75,000.00 | | |
|  | | | |
| 远程风险评估系统  数据海量存储系统 | 194,999.98  183,333.29 | -  99,999.96 | 194,999.98  283,333.25 |

项目 期初余额 本期增加 本期减少 其他转出 期末余额

防火墙系列 95,000.00 - 95,000.00

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 4,871,666.67 4,871,666.67

虹膜技术转让费 2,104,900.85 - 2,104,900.85

虚拟专用网 VPN 产品非专

572,935.00 572,935.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 利技术  用友软件 | 5,400.00 | 21,600.00 | 27,000.00 |
| 内网安全管理系统 | 675,000.00 |  | 675,000.00 |
| **合计** | **12,816,151.47** | **549,850.74** | **13,366,002.21** |
| **减值准备** |  |  |  |

E-Fngine 服务中间件软件

转让费 3,028,333.33 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

1,927,065.00 1,927,065.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 利技术  防火墙涉密证书 | 3,334.40 |  | 3,334.40 |
| 文档保护系统 | 45,000.00 |  | 45,000.00 |
| 远程风险评估系统 | 195,000.02 |  | 195,000.02 |
| 内网安全管理系统 | 3,825,000.00 |  | 3,825,000.00 |
| 合计 | **9,418,831.90** |  | **9,418,831.90** |
| **账面净值** |  |  |  |
| 土地使用权(租赁) |  |  |  |
|  | 800,071.76 |  | 600,053.72 |
| 土地使用权(出让) |  |  |  |
|  | 3,592,914.37 |  | 3,491,467.33 |
| 土地使用权(出让) | 5,775,793.79 |  |  |
| 财务软件 |  |  |  |
| 防火墙涉密证书 |  |  |  |
| 文档保护系统 |  |  |  |
| 远程风险评估系统 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 期初余额 |  |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 其他转出 |  | 期末余额 |  |
| 数据海量存储系统 116,666.71 |  |  |  |  |  |  |  | 16,666.75 |  |
| 防火墙系列 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| E-Fngine 服务中间件软件 转让费 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 虹膜技术转让费 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 虚拟专用网 VPN 产品非专 利技术 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用友软件 102,600.00 |  |  |  |  |  |  |  | 81,000.00 |  |
| 内网安全管理系统 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 10,388,046.63 |  |  |  |  |  |  |  | 4,189,187.80 |  |
| **12. 长期待摊费用** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目 原始发生额 年初数 |  |  | 本期增加 本期摊销 | 累计摊销 |  | 年末数 |  | 剩余摊销期限 |  |
| 老土地租赁费 260,000.00 69,333.04 |  |  | 26,000.04 | 216,667.00 |  | 43,333.00 |  | 1 年 8 个月 |  |
| 合计 260,000.00 69,333.04 |  |  | 26,000.04 | 216,667.00 |  | 43,333.00 |  |  |  |

**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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 计提坏账准备 |  | 26,099,520.44 |
| 计提存货跌价 |  | 1,861,772.14 |
| 无形资产的减值 |  | 9,418,831.90 |
| 固定资产的减值 |  | 1,705,455.09 |
| 在建工程的减值 |  | 2,172,860.00 |
| 长期投资减值 |  | 2,115,993.17 |
|  | 合计 | 43,374,432.74 |

14. 资产减值准备

项 目 年初余额 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 年末余额

坏账准备 25,625,943.12 473,577.32 - 26,099,520.44

存货跌价准备 2,478,494.94 - 616,722.80 1,861,772.14

长期投资减值准备 18,207,411.17 - 16,091,418.00 2,115,993.17

固定资产减值准备 12,456,450.59

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | 10,750,995.50 | 1,705,455.09 |
| - | - | 9,418,831.90 |
| - | - | 2,172,860.00 |
| 473,577.32 | 27,459,136.30 | 43,374,432.74 |

无形资产减值准备 9,418,831.90

在建工程减值准备 2,172,860.00

合 计 70,359,991.72

资产减值准备期末数比期初数减少 26,985,558.98 元，减少比例为 38.35％，减少原因为：（1）公司投资 3,677 万元（持股比例 87.51%）设立的北京远东网络安全研究院，本期已注销完毕，原账面已提减值准备 也随之减少。（2）固定资产减值准备其他减少原因为：本期公司报废了部分固定资产，原账面已提减值准 备也随之转出。（3）存货跌价准备的其他减少是因为：本期公司报废了部分存货，原账面已提减值准备也 随之转出。

15. 应付账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄  1 年以内 | 年未余额 |  | 年初余额  199,100.50 |
| 1-2 年 | 83,883.93 |  | 898,928.90 |
| 2-3 年 | 806,426.40 |  | 606,401.27 |
| 3-4 年 | 606,246.60 |  | 162,376.14 |
| 4-5 年 | 142,376.14 |  | 4,736.24 |
| 5 年以上 | 1,452,736.52 |  | 1,448,073.75 |
| 合计 | 3,091,669.59 |  | 3,319,616.80 |

(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。

16. 预收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄  1 年以内 | 年未余额  1,350,000.00 |  | 年初余额  2,598,440.00 |
| 1-2 年 | 2,526,500.00 |  | 60,080.30 |
| 2-3 年 | 60,024.04 |  | 11,100.00 |
| 3-4 年 | 11,100.00 |  | - |
| 合计 | 3,947,624.04 |  | 2,669,620.30 |

(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. 应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 工资、奖金、津贴和补贴 | 年初余额  76,696.34 | 本期增加  4,673,426.94 | 本期减少  4,750,123.28 | 其他转出 | 年末余额  - |
| 职工福利费 | - | 357,302.60 | 357,302.60 |  |  |

社会保险费 423.00 897,389.18 897,812.18

-

项 目 年初余额 本期增加 本期减少 其他转出 年末余额

大病医疗保险费 -

-

-

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：基本养老保险费 | 320.00 | 552,975.38 | 553,295.38 |
| 医疗保险费 | 83.00 | 258,913.92 | 258,996.92 |
| 失业保险费 | 20.00 | 54,391.04 | 54,411.04 |
| 工伤保险费 | - | 17,087.64 | 17,087.64 |
| 生育保险费 | - | 14,021.20 | 14,021.20 |

-

-

-

- - -

住房公积金及住房补贴 442,945.62 442,945.62

-

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工会会费 | 51,883.12 | 15,556.40 | 8,504.86 | 58,934.66 |
| 教育经费 | - | 4,453.40 | 4,453.40 |  |
| 解除劳动关系补偿 | 2,342,880.76 | 358,296.59 | 2,312,514.88 | 388,662.47 |

其他 - 17,700.40 17,700.40

-

合 计 2,471,883.22 6,767,071.13 8,791,357.22 447,597.13

18. 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 |  | 0.20 |  | 0.20 |
| 合 计 |  | 365,257.86 |  | 365,257.86 |
| **19. 应交税费** |  |  |  |  |
| 税种 |  | 年未余额 |  | 年初余额 |
| 增值税 |  | -19,897.63 |  | 520,152.74 |
| 教育费附加 |  | 2.70 |  | 330.90 |
| 营业税 |  | 8,542.50 |  | 22,260.10 |
| 城建税 企业所得税 |  | 4.73 |  | 102.21 |
| 其他 |  |  |  | 119,526.35 |
| 个人所得税 |  | 419,311.00 |  | 517,833.27 |
| 房产税 |  | 3,420.00 |  | 33,000.00 |
| 合计 |  | **411,383.30** |  | **1,213,205.57** |

20. 其他应付款

账龄 年未余额 年初余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 965,032.00 | 6,685,477.89 |
| 1-2 年 | 45,926.62 | 12,890,522.23 |

账龄 年未余额 年初余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2-3 年 | 1,351,319.57 |  | 172,780.63 |
| 3-4 年 | 172,780.63 |  | 685,041.72 |
| 4-5 年 | 96,132.87 |  | 2,843,985.12 |
| 5 年以上 | 873,246.27 |  | 844,764.77 |
| 合计 | 3,504,437.96 |  | 24,122,572.36 |
| 其中：预提费用 |  |  |  |

(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 9,985.32 元，占其他应付款余额的 0.28%。详见本附注七.4。

**21. 股本** 本公司已注册发行及实收股本如下：

项目

A 股 （每股面值人民

年末余额 年初余额

股数 金额 股数 金额

币 1 元） 198,750,000 198,750,000 198,750,000 198,750,000

本年本公司股本变动金额如下：

股权类别或投资者名称 年初金额

比例 发行 新股送股

本期增加（万元） 公积金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （万元） | | | | | （万元） | |
| 1．有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |
| (1). 国家持股 |  |  |  |  |  |  |
| (2). 国有法人持股  (3). 其他内资持股 | 411.78  647.05 | 2.07%  3.26% | -1.51 | -  -1.51 | 411.78  645.54 | 2.07%  3.25% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
| 境内非国有法人持股 | 645.53 | 3.25% |  | - | 645.53 | 3.25% |
| 境内自然人持股 | 1.51 | 0.01% | -1.51 | -1.51 |  | 0.00% |
| (4). 外资持股 | 2,569.92 | 12.93% |  | - | 2,569.92 | 12.93% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 | 2,569.92 | 12.93% |  |  | 2,569.92 | 12.93% |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 3,628.75 | 18.26% | -1.51 | -1.51 | 3,627.24 | 18.25% |
| 2．无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |
| (1). 人民币普通股 | 16,246.25 | 81.74% | 1.51 | 1.51 | 16,247.76 | 81.75% |
| (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 | 16,246.25 | 81.74% | 1.51 | 1.51 | 16,247.76 | 81.75% |
| 合计 | 19,875.00 | 100.00% | - | - | 19,875.00 | 100.00% |
| **22. 资本公积** |  |  |  |  |  |  |

转股 其他 小计

年末余额 比例

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  1、资本（股本）溢价 | 年初数  86,982,434.33 | 本期增加  - | 本期减少 | 其他转出 | 年末数  86,982,434.33 |
| 2、其他资本公积 | 688,703.69 | - | - |  | 688,703.69 |
| 其中：权益法核算下被投资  单位其他权益变动 | 612,241.52 | - - 612,241.52 | | | |
| 原制度转入 | 76,462.17 | - - 76,462.17 | | | |
| 合计 | 87,671,138.02 | - - 87,671,138.02 | | | |

23. 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
| 法定盈余公积 | 28,799,296.51 |  | - - | 28,799,296.51 |

24. 未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  期初未分配利润 | 金额  -190,893,848.98 | 提取或分配比例 |
| 加：本期净利润 | 4,119,816.65 |  |
| 其他转入 |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  |
| 期末未分配利润 | -186,774,032.33 |  |

25. 营业收入及营业成本

本期发生数 上期发生数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | | | | | |
|  | 主营业务 | 其他业务 | 小计 | 主营业务 | 其他业务 | 小计 |
| 营业收入 | 1,187,168.71 | 1,613,547.00 | 2,800,715.71 | 12,063,675.92 | 3,055,008.54 | 15,118,684.46 |
| 营业成本 | 1,354,381.53 | 217,412.00 | 1,571,793.53 | 16,628,722.14 | 3,908,696.42 | 20,537,418.56 |
| 营业利润 | -167,212.82 | 1,396,135.00 | 1,228,922.18 | -4,565,046.22 | -853,687.88 | -5,418,734.10 |

(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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 服装 | 本期发生数 | 上期发生数  10,328,462.50 | 本期发生数 | 上期发生数  15,737,151.66 |
| 硬件销售 |  | 1,070,913.46 |  | 843,054.10 |
| 软件销售 | 306,153.85 | 272,873.96 | 140,649.58 | 48,516.38 |
| 技术咨询、服务费 | 881,014.86 | 4,400.00 | ,213,731.95 |  |
| 其他 |  | 148,366.00 |  |  |
| 房租收入等 | 1,613,547.00 | 1,552,660.00 | 217,412.00 | 500,967.16 |
| 销售原辅料 |  | 1,741,008.54 |  | 3,407,729.26 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 小计 公司内各业务分部相互抵销 | 2,800,715.71 15,118,684.46 |  | 1,571,793.53 20,537,418.56 |
| 合计 | 2,800,715.71 15,118,684.46 |  | 1,571,793.53 20,537,418.56 |
| **26. 营业税金及附加** |  |  |  |
| 项目 | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 营业税 | 98,230.36 |  | 28,271.30 |
| 城建税 | 4,489.20 |  | 5,658.63 |
| 教育费附加 | 12,327.38 |  | 7,888.71 |
| 房产税 |  |  | 157,680.00 |
| 合计 | 115,046.94 |  | 199,498.64 |
| **27. 财务费用** |  |  |  |
| 项目 | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 减：利息收入 | -217,184.49 |  | -103,350.70 |
| 汇兑损失 | 8,048.57 |  | 1,370,070.17 |
| 减：汇兑收益 |  |  |  |
| 手续费 | 11,105.93 |  | 83,260.81 |
| **合计** | **-198,029.99** |  | **1,349,980.28** |
| **28. 资产减值损失** |  |  |  |
| 项目 | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 1．坏账损失 | 473,577.32 |  | -19,466,738.76 |
| 2．存货跌价损失 |  |  | 218,898.10 |
| 3．在建工程减值损失 |  |  | 2,172,860.00 |
| 4．长期股权投资减值损失 |  |  | 2,151,418.00 |
| 5．固定资产减值损失 |  |  | 2,501,494.73 |
| 6．无形资产减值损失 |  |  | 5,379,778.72 |
| 合计 | 473,577.32 |  | -7,042,289.21 |
| **29. 公允价值变动收益** |  |  |  |
| 产生公允价值变动收益的来源  1．金融工具 | 本期发生额  272,689.73 |  | 上期发生额  -547,617.53 |

本公司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。  **30. 投资收益** |  | |
| 项目或被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股权投资投资收益 | 4,296.34 | 12,102,040.41 |
| 其中：处置长期股权投资收益 | 4,296.34 | 12,102,040.41 |
| 金融资产投资收益 |  | 200,806.20 |
| 其中：持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  | 200,806.20 |
| 合计 | 4,296.34 | 12,302,846.61 |

本公司投资收益汇回无重大限制。

31. 营业外收入

项目 本期发生额 上期发生额

非流动资产处置利得合计 23,349,442.96 5,456,632.10

其中：固定资产处置利得 16,297,293.05 5,456,632.10

投资性房地产处置利得 7,052,149.91

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付款项转入 罚款净收入 | 4,700.00 |  | 73,978.27 |
| 其他 | 43,943.28 |  | 126,497.58 |
| 政府补贴 |  |  | 140,000.00 |
| 合计 | 23,398,086.24 |  | 5,797,107.95 |

32. 营业外支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  公益性捐赠 | 本期发生额 |  |  | 上期发生额  126,280.00 |
|  | 658.63 |  |  | 81,978.22 |
| 三项基金 | 537.03 |  |  |  |
| 其他 | 8,161.00 |  |  | 838.36 |
| 固定资产清理净损失 | 2,330,114.51 |  |  | 10,065,602.20 |
| 合计 | 2,339,471.17 |  |  | 10,274,698.78 |
| **33. 所得税费用** |  |  |  |  |
| 项目 | 本期发生额 |  |  | 上期发生额 |
| 上年所得税费用 |  |  |  | 16,158.06 |
| 本年所得税费用 |  |  |  | 271.66 |
| 递延所得税费用 |  |  |  |  |

项目 本期发生额 上期发生额

所得税费用 **- 16,429.72**

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 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。

本期归属于普通股股东的净利润 4,119,816.65 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利 润-16,016,887.80 元，发行在外的普通股加权平均数 198,750,000 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=4,119,816.65/198,750,000=0.02 元/每股。

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益

=-16,016,887.80/198,750,000=-0.08 元/每股。

公司不存在稀释性潜在普通股。

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 |  |
| 利息收入 | 217,184.49 |
| 收往来款 | 500,000.00 |
| 其他 | 106,714.24 |
| 合计 | 823,898.73 |
| (2) 支付的其他与经营活动有关的现金 |  |
| 项目 | 本期发生额 |
| 审计、咨询费 | 2,506,410.45 |
| 差旅费 | 1,426,272.16 |
| 劳务费 | 935,610.03 |
| 办公费 | 747,099.01 |
| 交际应酬费 | 606,432.49 |
| 水电费 | 603,464.71 |
| 汽车费用 | 328,278.23 |
| 其他 | 280,604.89 |
| 通信费 | 147,146.50 |
| 评估费 | 140,000.00 |
| 退住房押金 | 135,600.00 |
| 修理费 | 72,387.55 |
| 会务费 | 65,169.85 |
| 运输费 | 59,757.50 |
| 保险费 | 40,023.86 |
| 顾问费 | 30,000.00 |
| 检测费 | 14,514.00 |
| 财务费用-手续费 | 9,082.48 |
| 快递费 | 6,564.40 |
| 职工培训费 | 5,735.00 |
| 出口报关费 | 2,780.00 |
| 手续费 | 2,023.45 |
| 物料消耗 | 1,796.20 |
| 合计 | 8,166,752.76 |
| (3) 现金流量表补充资料 |  |
| 项目 | 2009.1-12 | 2008.1-12 |
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： |  |  |
| 1. 净利润 | 3,994,168.30 | -33,169,974.36 |
| 2.计提资产减值准备 | 473,577.32 | -22,461,839.48 |
| 3.固定资产折旧 | 3,034,545.12 | 7,343,851.66 |
| 4.投资性房地产成本摊销 | 217,412.00 | 251,930.16 |
| 5.无形资产摊销 | 549,850.74 | 1,585,587.12 |
| 6.长期待摊费用摊销 | 26,000.04 | 26,000.04 |
| 7.处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) | -23,366,167.80 | 4,648,109.68 |
| 8.固定资产报废损失 | 2,325,776.76 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2009.1-12 | 2008.1-12 |
| 9.公允价值变动损失 | -272,689.73 | 547,617.53 |
| 10.财务费用 | -21.64 |  |
| 11.投资损失 | -4,296.34 | -12,302,846.61 |
| 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） | 639,722.80 | 25,644,907.50 |
| 15.经营性应收项目的减少 | 1,663,173.18 | -9,567,043.95 |
| 16.经营性应付项目的增加 | -4,269,029.69 | 52,898,994.67 |
| 17.其他 | -615,722.80 |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **-15,603,701.74** | **15,445,293.96** |

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 | 96,769,338.10 | 26,053,188.64 |
| 减：现金的期初余额 | 57,051,739.18 | 41,490,542.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| **现金及现金等价物净增加额** | **39,717,598.92** | **-15,437,353.38** |

(4) 现金和现金等价物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 一、现金 | 本期数  96,769,338.10 | 上期数  57,051,739.18 |
| 其中：库存现金 | 14,746.64 | 72,230.47 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 96,744,570.12 | 56,969,523.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,021.34 | 9,984.95 |

二、现金等价物 其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额 96,769,338.10 57,051,739.18

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金 等价物

### 六、 关联方关系及其交易

**1.**本企业的母公司情况 金额单位：万元

母公司名称 关联 性质

企业 注册

类型 地

法定 业务

代表 性质 人

注册资 本

对本公司的持 股比例（%）

对本公司的 表决权比例

（%）

本公司

最终控 制方

组织机构代 码

物华实业有 限公司

母公 有 限

司 公司 香港 姜放 投资

50 万港

币 15.46 15.46 姜放

09572874-

000-03-09-

3（商业登记 证号）

2.本企业的子公司情况 金额单位：万元

子公

子公司名称 司类 型

常州远东科技 非全

企业类 型

中外合 资有限

注册 法定代 业务性质 地 表人

常州 生产计算机软件、硬件，

应建德

注册资 本

310.96

持股比 例（%）

表决权 比例

（%）

组织机构代 码

71746126-

有限公司 资

远 东 网 安 科 非全

责任公

司 有限责

市 承接计算机网络工程和

相关的技术

常州

应建德 计算机软、硬件技术开

万美元 97 97

9

73376640-

技有限公司 资

常 州 远 东 文

任公司 市

有限责 常州

发、转让和咨询 6310 99.7 99.7

文化及娱乐产品、动画 网络游戏的技术开发，

9

78633636-

化 产 业 有 限 非全

资

公司

北 京 远 东 网

安 信 息 技 术 非全

资

有限公司

任公司

有限责 任公司

周小南

市

北京

应建德

市

互联网络的传播、互联

网络游戏及娱乐的技术 开发，移动通信网络游 戏及娱乐的技术开发

研制、开发、销售远东 网络安全系列产品的、 承担网络安全系统工程 及相关咨询、业务培训

1100 99.973 99.973

1000 99.775 99.775

5

76216593-

6

远东实业股份有限公司 2009 年年度报告



**3.本企业的合营和联营企业情况** = 金额单位：万元

法定

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位名  称 | 企业  类型 | 注册  地 |
| 合营企业 |  |  |
| 常州市远东久 佰年服饰有限 公司（注 1） | 有限 责任 公司 | 常州 |
| 联营企业 |  |  |
| 常州永东服饰  洗水有限公司 | 有限  责任 | 常州 |
| （注 2） | 公司 |  |

代表 业务性质 人

注册资 本

本企 业持 股比 例

（%）

本企业

期末净 资产总 额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 在被投  资单位 | 期末资 | 期末负 |
| 表决权  比例 | 产总额 | 债总额 |
| （%） |  |  |

本期营 业收入 总额

本期净 利润

关联关 系

组织机构 代码

100

50

41.57

注 1：常州市远东久佰年服饰有限公司于 2005 年停业至今，本公司已于 2007 年度按账面对该公司长期投资余额全额计提了长期投资减值准备。

注 2：常州永东服饰洗水有限公司于 2006 年 5 月后停业至今，本公司已于 2007 年度按账面对该公司长期投资余额全额计提了长期投资减值准备。

第 97 页

4、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。除在合并会计报表范围已作抵销的母子公司交易外，本公司本期未发生其他 关联方交易。

（2）关联方应收应付款项 （单位

元）

项目 关联方 期末余额 期初余额 其他应付款 常州市远东久佰年服饰有限公司 9,985.32

### 七、 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大或有事项。

### 八、 承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重大承诺事项**。**

### 九、 资产负债表日后事项

1.本年度利润分配预案

根据本公司 2010 年 4 月 21 日召开的董事会决议，本公司 2009 年度拟不进行利润分配， 也不进行资本公积金转增股本。

截止 2009 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、 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 1,019,683.60 |  | 8,868,106.94 |

2.资产重组

2008 年 12 月 29 日本公司六届董事会第六次会议 2009 年 7 月 21 本公司 2009 年第 一次临时股东大会审议并通过了《关于公司向沈阳雅都投资有限公司(以下简称：雅都投资) 发行股份购买资产的议案》：发行若干股份购买雅都投资持有的沈阳云峰投资有限责任公司

（以下简称：云峰公司）100%股权，即雅都投资对云峰公司的全部出资，占云峰公司注册 资本的 100％；本次发行股份购买资产的审计基准日即 2009 年 09 月 30 日、评估基准日

即 2009 年 03 月 31 日；发行股份面值：每股面值 1 元；发行价格：为本公司方董事会通

过本次发行股份预案相关决议公告前 20 个交易日甲方股票交易均价，即每股 2.03 元；发

行数量：为标的资产的价值（预估值约 4.2 亿元）除以发行价格（即每股 2.03 元）后的数

量，约 20,690 万股。本公司于 2009 年 1 月 5 日发布了《远东实业股份有限公司向沈阳雅 都投资有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）预案》的公告。该资产重组 事项公司已上报中国证券监督管理委员会审核，并于 2009 年 8 月 26 日收到了《中国证监 会行政许可申请受理通知书》，中国证监会对公司非公开发行股份购买资产行政许可申请材 料进行了受理审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。 2009 年 10 月 22 日，公司收到了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，

在收到《反馈意见》后，公司立即按照《反馈意见》的要求准备相关材料，分别于 2009 年

11 月 12 日、11 月 18 日将反馈意见回复材料提交中国证监会。2010 年 2 月 5 日，公司收 到了《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》，按照反馈意见要求，本公司应 在收到反馈意见之日起 30 个工作日内向中国证监会报送反馈意见书面回复。由于本次反馈 意见有关事项还需进一步核查和落实, 预计无法在规定时间内提供相关文件。本公司将按照 中国证监会的要求，尽快完成相关工作并向中国证监会申请延期回复二次反馈意见。本次重 大资产重组方案需经中国证监会审核通过后方可实施，尚存在不确定性。

3.经营提示

截至报告期末，本公司 2006 年、2007 年、2008 年连续三年严重亏损，公司股票已 于 2008 年年度报告公布后暂停上市。公司与原主业相关的资产已转让，主营业务拟进行转

换，2008 年 12 月 29 日董事会、2009 年 7 月 21 日第一次临时股东大会审议通过的《关于 公司向沈阳雅都投资有限公司(以下简称：雅都投资)发行股份购买资产的议案》若无实质性 进展，将对本公司持续经营能力构成重大影响。

目前，公司服装主业已全面停顿，主要在推进公司重组工作。

4.出售资产

为盘活闲置资产，整合公司资产结构，本公司下属子公司于 2009 年 1 月 18 日将位于

北京市海淀区玉泉路甲 12 号玉海大厦 8 层的房产出售 其中 8101 房间建筑面积为 101.66

平方米、8102 房间建筑面积为 190.94 平方米，总计建筑面积 292.6 平方米转让给北京瑞 华欣隆科技有限责任公司；8103 房间建筑面积为 104.15 平方米，8104 房间建筑面积为 104.15 平方米，总计建筑面积 208.3 平方米转让给自然人冯力先生。本次累计出售房产面

积为 500.9 平方米，转让总价款 4,608,280.00 元，截止 2008 年 12 月 31 日转让资产的账

面价值为 2,921,189.14 元。

为盘活闲置资产，整合公司资产结构，本公司于 2009 年 7 月 16 日将位于北京市海淀

区玉海园二里 21 号楼 210 的房产出售，房间建筑面积为 124.12 平方米，转让给自然人苏

嘉、邹昊飞，转让价款 1,000,000.00 元，截止 2009 年 6 月 30 日转让资产的账面价值为

504,474.08 元。

为盘活闲置资产，整合公司资产结构，本公司于 2009 年 10 月 19 日将位于江苏省常州 市新北区岷江路所处土地及房屋产权出售给中国移动通信集团江苏有限公司常州分公司。本 次出售的土地面积为 31,294.9 平方米，房屋面积为 17,881.37 平方米，上述土地及房屋产

权转让价格共计 3,104.3 万元；受让方同意补偿本公司该处房地产内的配套设施、迁址及

装饰费用等共计 1,595.7 万元；本次交易金额总计 4,700 万元。截止 2009 年 9 月 30 日转

让资产的账面价值为 23,487,412.54 元。

本公司于 2009 年 12 月 27 日将位于江苏省常州市新北区岷江路所处房屋建筑物中配套

设备出售给中国移动通信集团江苏有限公司常州分公司，转让价款 380 万元。截止 2009 年

11 月 30 日转让资产的账面价值为 1,942,341.07 元。

**5.持有待售资产** 本公司处置了溧阳的固定资产和在建工程给殷梅芳（乙方），协议签订时间是 2008 年

5 月 15 日，主要条款摘录如下： 1、资产的转让价格为 400 万元，本合同签订后 20 日内

乙方支付 250 万元，余款 150 万元于 2009 年 12 月 30 日前付清； 2、资产及权属资料的

交付：甲方收到乙方支付的全部转让款 400 万元后 3 日内，将上述全部资产的权属资料交 付给乙方。3、房地权属变更及税费：乙方收到甲方交付的资产权属资料后，即可向有关房 地产管理部门办理房地产权属变更手续，所涉税费由甲乙双方依法各自承担。2008 年度， 本公司根据该项协议，对这部分溧阳的长期资产按账面价值与可收回金额 4,000,000.00 之 间的差额计提了减值准备，计算过程如下：

溧阳神力资产 账面金额

其中：在建工程 2,172,860.00

固定资产原值 6,951,990.00

累计折旧 -1,246,534.91

溧阳资产的账面价值合计 7,878,315.09

可收回金额 4,000,000.00

计提减值准备 - 3,878,315.09

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已收到殷梅芳资产转让款 385 万元，余款 15 万元已

于 2010 年 1 月 14 日收回。

6.其他

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”。 公司于 2010 年 3 月

10 日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚事先告知书》（处罚字[2009]第 24 号）。 本公司已向证监会申请陈述和申辩，并要求举行听证会。

**十一、 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

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、单项计提的应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8,402,504.81 | | 80.13% | 100% | 8,402,504.81 | 8,781,482.81 | 81.28% | 100% | 8,781,482.81 |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项 | | | | | | | | |
| 1 年以内 | - |  | 0.50% |  | 495,710.33 | 4.59% | 0.50% | 2,478.55 |
| 1-2 年 | 186,281.80 | 1.78% | 5% | 9,314.09 | 105,450.68 | 0.98% | 5% | 5,272.53 |
| 2-3 年 | 105,370.66 | 1.00% | 10% | 10,537.07 | 667,285.15 | 6.18% | 10% | 66,728.52 |
| 3-4 年 | 667,056.55 | 6.36% | 30% | 200,116.97 | 125,511.00 | 1.16% | 30% | 37,653.30 |
| 4-5 年 | 125,511.00 | 1.20% | 50% | 62,755.50 | 13,978.28 | 0.13% | 50% | 6,989.14 |
| 5 年以上 | 999,874.99 | 9.53% | 100% | 999,874.99 | 614,760.87 | 5.69% | 100% | 614,760.87 |
| 合计 | 10,486,599.81 | 100% |  | 9,685,103.42 | 10,804,179.12 | 100.00% |  | 9,515,365.72 |

(2) 上期 100%计提特别坏账的，本期转为按信用等级 100%计提特别坏账，故本期不在“单 项计提的应收款项”中列示，转为按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项的 5 年 以上账龄段列示，明细如下：A、 常州市卫东服装厂应收账款期末余额 240,068.93 元

转为按信用等级计提 100%坏账；B、上海华宁进出口有限公司应收账款期末余额 131,066.91 元, 转为按信用等级计提 100%坏账；

(3) 单项计提坏账的应收账款明细：

单位名称 原币金额

（US＄）

金额 账龄 计提原因

G-SQUARED 451,610.23 3,083,684.95 1 至 2 年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| G-SQUARED | 489,244.41 | 3,340,658.70 | 2 至 3 年 | 债务人已破产 |
| 上海明天纺织制衣有限公司 | 35,662.05 | 35,662.05 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| COMPASS THORBECKESTRAAT | 43,508.83 | 297,086.99 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| ALBET WESTERMAN | 41,002.00 | 279,969.86 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| WOOLWORTHS | 199,971.04 | 1,365,442.26 | 2 至 3 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 合计 |  | 8,402,504.81 |  |  |

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名  G-SQUARED | 金额  6,424,343.65 | 账龄  1 至 2 年/2-3 年 | 占应收账款总额的比例  61.26% |
| WOOLWORTHS | 1,365,442.26 | 2 至 3 年 | 13.02% |
| 常州市卫东服装厂 | 384,811.12 | 5 年以上 | 3.67% |
| 乐佐良 | 380,213.20 | 5 年以上 | 3.63% |
| COMPASS THORBECKESTRAAT | 297,086.99 | 3-4 年 | 2.83% |
| 合计 | 8,851,897.22 |  | 84.41% |

(6) 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。 (7) 期末应收账款中无关联方欠款

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、单项计提的应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3,440,454.66 | | 33.18% | 100% | 3,440,454.66 | 6,040,454.66 | 51.28% | 100 % | 6,040,454.66 |
| 2、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项 | | | | | | | | |
| 1 年以内 | 139,923.42 | 1.35% | 0.5% | 699.62 | 2,537,358.30 | 21.54% | 0.50% | 12,686.79 |
| 1-2 年 | 1,028,290.12 | 9.92% | 5% | 51,414.50 | 175,201.96 | 1.49% | 5 % | 8,760.10 |
| 2-3 年 | 148,528.89 | 1.43% | 10% | 14,852.89 | 51,432.00 | 0.44% | 10 % | 5,143.20 |
| 3-4 年 | 51,432.00 | 0.50% | 30% | 15,429.60 | 309,731.80 | 2.63% | 30% | 92,919.54 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4-5 年 | 309,731.80 | 2.99% | 50% | 154,865.90 | 165,993.90 | 1.41% | 50 % | 82,996.95 |
| 5 年以上 | 5,249,978.32 | 50.63% | 100% | 5,249,978.32 | 2,498,319.33 | 21.21% | 100% | 2,498,319.33 |
| 合计 | 10,368,339.21 | 100.00% |  | 8,927,695.50 | 11,778,491.95 | 100.00% |  | 8,741,280.57 |

(2) 上期 100%计提特别坏账的，本期转为按信用等级 100%计提特别坏账，故本期不在“单 项计提的应收款项”中列示，转为按类似信用风险特征计提坏账准备的应收款项的 5 年 以上账龄段列示，明细如下：A、 应收常州开天染织有限公司 2,600,000.00 元,，转为 按信用等级计提 100%坏账；

(3) 单项计提坏账的其他应收款明细：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 东莞粤龙物业发展公司 | 金额  2,840,454.66 | 账龄  4 至 5 年 | 计提原因 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 广州市翔祺服饰贸易有限公司 | 300,000.00 | 3 至 4 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 安徽紫徽皇贡酒业 | 300,000.00 | 4 至 5 年 | 多年无法与债务人取得联系，估计无法收回 |
| 合计 | 3,440,454.66 |  |  |

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 期末其他应收款中金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权人排名 | 性质或内容 | 金额 | 账龄 占其他应收款总额 | |
| 的比例 | | | | |
| 东莞粤龙物业发展公司 | 资金往来 | 2,840,454.66 | 4 至 5 年 | 31.82% |
| 常州市开天染织有限公司 |  | 2,600,000.00 | 5 年以上 | 29.12% |
| 溧阳神力公司 |  | 1,141,960.00 | 5 年以上 | 12.79% |
| 常州假日房地产开发有限公司 |  | 700,000.00 | 1 至 2 年 | 7.84% |
| 新东制衣公司 |  | 330,000.00 | 5 年以上 | 3.70% |
| 合计 |  |  |  | 85.27% |

(6) 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。 (7) 期末其他应收款无关联方欠款。

3. 长期股权投资

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目分类 成本法核算的长期股权投资 | 期末数  94,596,480.19 |  | 期初数  131,366,480.19 |
| 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 | 64,863,864.98 |  | 75,410,683.94 |
| 合 计 | 31,848,608.38 |  | 58,071,789.42 |

(1) 权益法核算的被投资单位主要信息

被投资单位名称 注册地 经济性质

一、合营企业

本企业 持股比例

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 25,306,480.19 25,306,480.19 25,306,480.19 16,684,521.46

2.北京远东网络安全研

究院 36,770,000.00 36,770,000.00 36,770,000.00

3.远东网安科技有限公

司 56,790,000.00 56,790,000.00 56,790,000.00 46,063,350.35

5.常州远东文化产业有

限公司 10,000,000.00 10,000,000.00 - 10,000,000.00

6.北京远东网安信息

技术有限公司 2,500,000.00 2,500,000.00 - 2,500,000.00

合 计 128,866,480.19 131,366,480.19 36,770,000.00 94,596,480.19 62,747,871.81

(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 |
|  | | | |
| 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 |

二、合营企业 常州市远东久佰年服饰有 限公司

合 计

(4) 长期投资减值准备

被投资单位名称 期初数 本期增加 本期减少 期末数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 12,747,457.46 | 3,937,064.00 | 16,684,521.46 |
| 44,455,815.31 | 1,607,535.04 | 46,063,350.35 |

1.常州远东科技有限公司

2.远东网安科技有限公司

3.北京远东网络安全研究院 16,091,418.00 16,091,418.00

4.常州永东服饰洗水有限公司 1,567,670.29 1,567,670.29

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5.常州市远东久佰年服饰有限公 | 548,322.88 | 548,322.88 |
| 合 计 | 75,410,683.94 | 64,863,864.98 |

4. 营业收入及营业成本

本期发生数 上期发生数

项目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务  -93,380.09 | 其他业务  1,166,000.00 | 小计  1,072,619.91 | 主营业务  10,328,462.50 | 其他业务  3,055,008.54 | 小计  13,383,471.04 |
| 476,245.55 | 217,412.00 | 693,657.55 | 15,737,151.66 | 3,883,696.42 | 19,620,848.08 |
| -569,625.64 | 948,588.00 | 378,962.36 | -5,408,689.16 | -828,687.88 | -6,237,377.04 |

营业收入 营业成本 营业利润

(1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | -93,380.09 | 10,328,462.50 |  | 476,245.55 | 15,737,151.66 |
| 房租 | 1,166,000.00 | 1,314,000.00 |  | 217,412.00 | 475,967.16 |
| 销售原材料 |  | 1,741,008.54 |  |  | 3,407,729.26 |
| 合计 | 1,072,619.91 | 13,383,471.04 |  | 693,657.55 | 19,620,848.08 |

本期营业利润与上期相比，增加 6,616,339.40 元，主要原因为：本公司服装主业自 2008

年 9 月正式停产，上期营业亏损是对原与服装主业有关的库存打包销售所致。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5. 现金流量表补充资料**  项目 | 2009.1-12 | 2008.1-12 |
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： |  |  |
| 1. 净利润 | -1,211,149.06 | -85,725,403.73 |
| 2.计提资产减值准备 | 5,900,751.66 | 28,843,566.60 |
| 3.固定资产折旧 | 2,687,548.46 | 6,748,920.59 |
| 4.投资性房地产成本摊销 | 217,412.00 | 251,930.16 |
| 5.无形资产摊销 | 449,850.78 | 475,912.68 |
| 6.长期待摊费用摊销 | 26,000.04 | 26,000.04 |
| 7.处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) | -22,048,434.36 | 4,565,611.41 |
| 8.固定资产报废损失 | 1,597,602.84 | 0.00 |
| 9.公允价值变动损失 | - | 0.00 |
| 10.财务费用 | -21.64 | 0.00 |
| 11.投资损失 | -4,296.34 | -5,682,715.75 |
| 12.递延所得税资产减少 | - | 0.00 |
| 13.递延所得税负债增加 | - | 0.00 |
| 14.存货的减少（减增加） | - | 25,068,713.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2009.1-12 | 2008.1-12 |
| 15.经营性应收项目的减少 | 496,482.05 | 6,965,958.97 |
| 16.经营性应付项目的增加 | -4,212,555.92 | 40,254,648.33 |
| 17.其他 | 1,000.00 |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **-16,099,809.49** | **21,793,142.94** |

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 | 78,766,678.95 | 43,728,508.41 |
| 减：现金的期初余额 加：现金等价物的期末余额 减：现金等价物的期初余额 | 43,728,508.41 | 6,203,447.47 |
| **现金及现金等价物净增加额** | **35,038,170.54** | **37,525,060.94** |

### 十二、 补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. 当期归属于普通股股东的非经常性损益：**  项目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 非流动资产处置损益 | 21,023,624.79 | 7,492,231.95 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  | 7,479,522.31 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -1,200,000.00 | -11,502,404.56 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 |  |  |
| 资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金  融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 272,689.73 | -346,811.33 |

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

26,541,744.94

-

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 39,286.62 132,217.63

合 计 **20,135,601.14 29,796,500.94**

减：非经常性损益相应的所得税

减：少数股东享有部分 -1,103.31 -95,241.15

非经常性损益影响的净利润 20,136,704.45 29,891,742.09

2. 净资产收益率与每股收益

报告期 报告期利润

归属于公司普通股股东的净利润

2009 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

净资产收益率 每股收益

加权平均 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.26% | 0.02 | 0.02 |
| -12.67% | -0.08 | -0.08 |

报告期 报告期利润

归属于公司普通股股东的净利润

2008 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

净资产收益率 每股收益

加权平均 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| -22.85% | -0.17 | 0.17 |
| -43.47% | -0.32 | -0.32 |

### 十三、 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

变动原因说明

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资产负债表项目**  货币资金 | **期末数**  96,769,338.10 | **期初数**  57,051,739.18 | **变动幅度%**  69.62 |
| 交易性金融资产 | 718,371.28 | 445,681.55 | 61.18 |
| 应收账款 | 837,919.51 | 1,337,868.84 | -37.37 |
| 其他应收款 | 2,188,955.04 | 4,411,390.75 | -50.38 |
| 长期股权投资 | - | 20,678,582.00 | -100.00 |
| 投资性房地产 | 1,019,683.60 | 8,868,106.94 | -88.50 |

处置固定资产、无形资产导致投资活动的资金 净增加 5,532.13 万元。

市价上升导致的公允价值的变动。

按类似信用风险特征计提的坏账准备增加，导 致应收账款净额减少

收回欠款

上期清算的子公司本期已完成注销，核销账面 长期投资

公司于 2006 年将位于常州市新北区岷江路 1 号的闲置房产转出租，本年内对此项房产进行 了处置。

固 定 资 产 原 值 的 期 末 数 比 期 初 数 减 少

49,624,024.53 元，减少比例为 47.43%，累

计折旧的期末数比期初数减少 17,990,911.70 元，减少比例为 45.19%，原因为：（1）本 期转让部分房产与设备、详见附注十一.4；（2 固定资产报废转出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产 | 31,479,437.10 | 52,361,554.43 | -39.88 |
|  | | | |
| 无形资产 | 4,189,187.80 | 10,388,046.63 | -59.67 |
| 预收款项 | 3,947,624.04 | 2,669,620.30 | 47.87 |
| 应付职工薪酬 | 447,597.13 | 2,471,883.22 | -81.89 |
| 应交税费 | 411,383.30 | 1,213,205.57 | -66.09 |
| 其他应付款 | 3,504,437.96 | 24,122,572.36 | -85.47 |
| **利润表项目** | **期末数** | **期初数** | **变动幅度%** |
| 营业收入 | 2,800,715.71 | 15,118,684.46 | -81.48 |

公司本期转让了位于常州岷江路 1 号的房产 及土地。

本期预收了处置溧阳房产的预收款项。

上年公司的经济性裁员计划计提的员工辞退 补偿金已于本期支付

公司本年服装主业已停产，与此相关的增值税 费相应减少。

上期清算的子公司本期已完成注销，核销账面 长期投资和其他应付款

**变动原因说明**

本公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，本 年度无服装销售，营业收入主要来自于房屋建 筑物租赁、技术咨询

本公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，本 年度无服装销售，营业收入主要来自于房屋建 筑物租赁、技术咨询

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 营业成本 | 1,571,793.53 | 20,537,418.56 | -92.35 |
| 销售费用 | 432,307.10 | 1,433,574.80 | -69.84 |
|  | | | |
| 管理费用 | 17,747,453.65 | 39,071,684.28 | -54.58 |
| 财务费用 | -198,029.99 | 1,349,980.28 | -114.67 |
| 资产减值损失 | 473,577.32 | -7,042,289.21 | -106.72 |
| 公允价值变动净收益 | 272,689.73 | -547,617.53 | -149.80 |
| 投资收益 | 4,296.34 | 12,302,846.61 | -99.97 |
| 营业外收入 | 23,398,086.24 | 5,797,107.95 | 303.62 |
| 营业外支出 | 2,339,471.17 | 10,274,698.78 | -77.23 |
|  | | | |

本公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，本 年度销售费用相应下降

本公司服装主业自 2008 年 9 月正式停产，本

年度管理费用相应下降，另外 08 年度管理费

用包含了员工辞退补偿金 1,150 万元。

汇率变动导致汇兑损失减少

资 产 减 值 损 失 的 本 期 发 生 数 比 上 期 增 加 7,515,866.53 元，原因为：（1）公司于上期 收回了原账面已计提特别坏账的关联方欠款， 导致上期转回了原已计提特别坏账的损失。

（2）上期计提的在建工程减值损失、长期投 资减值损失、固定资产减值损失、无形资产减 值损失本期未发生变化。

市价上升导致的公允价值的变动。

本期的股权投资收益为处置北京远东网络安 全研究院收益，上期的股权投资收益为上期转 让了持有的香港远东 90%的股权，转让收益 为 601,6413.95 元；处置常州远东中美视光科

技有限公司的投资损失为 333,698.20 元。

本期处置了位于常州新北区岷江路 1 号的房 产 、 土 地 及 配 套 设 施 ， 共 实 现 处 置 收 益 21,732,161.62 元。

上期营业外支出中包含打包处置的与原服装 主业有关的设备的损失，故本期缺乏可比性。

### 十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 21 日批准报出。

远东实业股份有限公司 二〇一〇年四月二十一日

# 第十二节 备查文件目录

###### 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字 并盖章的会计报表。

###### 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

###### 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件 的正本及公告的原稿。

##### 董事长：姜放 远东实业股份有限公司

##### 二 O 一 O 年四月二十六日