**远光软件股份有限公司**



YGSOFT INC.

**二○○八年年度报告**

**证券代码：002063 证券简称：远光软件**

**重要提示**

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确 性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席公司第三届董事会第十七次会议，审议并通过 公司二○○八年年度报告。

利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留 审计意见的审计报告。

公司董事长陈利浩、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会 计主管人员）毛华夏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[第一节 公司基本情况简介 1](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 2](#_TOC_250009)

[第三节 股本变动及股东情况 4](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 8](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 16](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 24](#_TOC_250005)

[第七节 董事会报告 26](#_TOC_250004)

[第八节 监事会报告 49](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 51](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 55](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件 113](#_TOC_250000)

# 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：远光软件股份有限公司 英文名称：YGSOFT Inc. 中文简称：远光软件 英文简称：YGSOFT

二、公司法定代表人：陈利浩 三、公司董事会秘书及证券事务代表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 朱安 | 张金群 |
| 联系地址 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 | 广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 |
| 电话 | 0756-3399888 | 0756-3399888 |
| 传真 | 0756-3399666 | 0756-3399666 |
| 电子信箱 | [ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com) | [ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com) |

四、公司注册地址：广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号

办公地址：广东省珠海市港湾大道科技一路 3 号 邮政编码：519085 国际互联网网址：[http://www.ygsoft.com](http://www.ygsoft.com/) 电子信箱：[ygstock@ygsoft.com](mailto:ygstock@ygsoft.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》 登载年度报告的网站网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券及法律部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：远光软件

股票代码：002063 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 29 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 9 月 2 日 公司注册登记地点：广东省工商行政管理局 企业法人营业执照注册号：440000000039294 公司税务登记证号码：440401707956364 公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层

2008 室

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

一、会计数据（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减（％ | ） 2006 年 |
| 营业收入 | 213,943,867.71 | 155,474,824.09 | 37.61% | 124,739,990.28 |
| 利润总额 | 80,928,214.83 | 61,807,511.45 | 30.94% | 41,207,279.93 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | 74,001,826.35 | 55,511,554.00 | 33.31% | 38,686,885.83 |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | 75,188,599.83 | 42,562,929.59 | 76.65% | 37,806,848.23 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 59,181,546.57 | 64,807,941.71 | -8.68% | 41,542,934.00 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产 | 437,410,113.67 | 398,837,260.95 | 9.67% | 363,762,312.19 |
| 所有者权益（或股  东权益） | 397,438,954.45 | 345,401,128.10 | 15.07% | 311,853,574.10 |
| 股本 | 109,820,000.00 | 109,820,000.00 | 0.00% | 109,820,000.00 |

 扣除非经常性损益的项目（单位：人民币元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
| 非流动资产处置损益 | -214,694.11 |  |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,200,000.00 |  |
| 其他营业外收支净额 | 56,361.24 |  |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | -3,100,565.04 |  |
| 处置交易性金融资产收益 | 739,004.04 |  |
| 减：企业所得税的影响数 | 131,989.39 |  |
| 减：影响少数股东损益 | 1,131.00 |  |
| 合计 | -1,186,773.48 | - |

 公允价值变动损益（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入权益的累  计公允价值变 动 |  |  |
| 本期公允价值  变动损益 | 本期计提的减  值 |
| 项目 | 期初金额 | 期末金额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 金融资产： | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量  且其变动计入当期损益 的金融资产 | 7,745,615.00 | -3,100,565.04 |  |  | 65,317,234.96 |
| 其中：衍生金融资产 |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 金融资产小计 | 7,745,615.00 | -3,100,565.04 |  |  | 65,317,234.96 |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 7,745,615.00 | -3,100,565.04 |  |  | 65,317,234.96 |

二、主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
|  |  |  |  |
| 基本每股收益（元/股） | 0.67 | 0.51 | 31.37% | 0.42 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.67 | 0.51 | 31.37% | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.39 | 74.36% | 0.41 |
| 全面摊薄净资产收益率  （%） | 18.62% | 16.07% | 2.55% | 12.41% |
| 加权平均净资产收益率  （%） | 20.02% | 16.80% | 3.22% | 19.73% |
| 扣除非经常性损益后全  面摊薄 净 资产收 益率  （%） | 18.92% | 12.32% | 6.60% | 12.12% |
| 扣除非经常性损益后的  加权平均净资产收益率  （%） | 20.34% | 12.88% | 7.46% | 19.28% |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额（元/股） | 0.54 | 0.59 | -8.47% | 0.38 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |  |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 3.62 | 3.15 | 14.92% | 2.84 |

# 第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转  股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股份 | 62,151,600 | 56.59% |  |  |  |  |  | 62,151,600 | 56.59% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 15,640,800 | 14.24% |  |  |  |  |  | 15,640,800 | 14.24% |
| 3、其他内资持股 | 46,510,800 | 42.35% |  |  |  |  |  | 46,510,800 | 42.35% |
| 其中：境内非国有法  人持股 | 38,114,160 | 34.71% |  |  |  |  |  | 38,114,160 | 34.71% |
| 境内自然人持股 | 8,396,640 | 7.65% |  |  |  |  |  | 8,396,640 | 7.65% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 47,668,400 | 43.41% |  |  |  |  |  | 47,668,400 | 43.41% |
| 1、人民币普通股 | 47,668,400 | 43.41% |  |  |  |  |  | 47,668,400 | 43.41% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 109,820,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 109,820,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股  数 | 本年解除限  售股数 | 本年增加  限售股数 | 年末限售  股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 珠海市东区荣光  科技有限公司 | 33,586,560 | 0 | 0 | 33,586,560 | 首次公开发行限售 | 2009 年 8 月 23 日 |
| 国电电力发展股  份有限公司 | 8,232,000 | 0 | 0 | 8,232,000 | 首次公开发行限售 | 2009 年 6 月 2 日 |
| 陈利浩 | 8,396,640 | 0 | 0 | 8,396,640 | 首次公开发行限售 | 2009 年 8 月 23 日 |
| 吉林省电力有限  公司 | 3,704,400 | 0 | 0 | 3,704,400 | 首次公开发行限售 | 2009 年 6 月 2 日 |
| 福建省电力有限  公司 | 3,704,400 | 0 | 0 | 3,704,400 | 首次公开发行限售 | 2009 年 6 月 2 日 |
| 浙江嘉汇集团有  限公司 | 2,263,800 | 0 | 0 | 2,263,800 | 首次公开发行限售 | 2009 年 6 月 2 日 |
| 广东太平洋技术  创业有限公司 | 2,263,800 | 0 | 0 | 2,263,800 | 首次公开发行限售 | 2009 年 6 月 2 日 |
| 合计 | 62,151,600 | 0 | 0 | 62,151,600 | － | － |

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]51号文核准，公司采用网下向询价对象 配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,750万股， 其中，网下向询价对象发行550万股已于2006年8月2日发行完毕，网上向社会公众投资者定价 发行2,200万股已于2006年8月10日发行完毕，发行价格为5.80元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]102号文同意，公司网上向社会公众投资者定价发行 的人民币普通股（A 股）2,200万股于2006年8月23日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易； 网下向询价对象配售的人民币普通股（A 股）550万股经锁定三个月后于2006年11月23日在深 圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、公司无内部职工股。 三、股东情况

（一）股东总数和前 10 名股东的持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 5,830 户 | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
|  |  |  |  | 持有有限售条件股  份数量 | | 质押或冻结的股份  数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 |
|  |  |  |  |
| 珠海市东区荣光科技有  限公司 | 境 内 非国有  法人 | 30.58% | 33,586,560 | 33,586,560 | | 0 |
| 国电电力发展股份有限  公司 | 国有法人 | 11.11% | 12,202,882 | 8,232,000 | | 0 |
| 陈利浩 | 境内自然人 | 7.65% | 8,396,640 | 8,396,640 | | 0 |
| 吉林省电力有限公司 | 国有法人 | 6.75% | 7,408,800 | 3,704,400 | | 0 |
| 福建省电力有限公司 | 国有法人 | 6.75% | 7,408,800 | 3,704,400 | | 0 |
| 广东太平洋技术创业有  限公司 | 境 内 非国有  法人 | 2.67% | 2,933,531 | 2,263,800 | | 0 |
| 浙江嘉汇集团有限公司 | 境 内 非国有  法人 | 2.06% | 2,263,800 | 2,263,800 | | 0 |
| 中国人寿保险股份有限  公司－分红－个人分红  -005L-FH002 深 | 境 内 非国有 法人 | 2.05% | 2,252,559 | 0 | | 未知 |
| 广发证券－交行－广发  集合资产管理计划(3 号） | 境 内 非国有  法人 | 1.91% | 2,100,988 | 0 | | 未知 |
| 全国社保基金一一一组  合 | 境 内 非国有  法人 | 1.78% | 1,959,154 | 0 | | 未知 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 国电电力发展股份有限公司 | | 3,970,882 | | | 人民币普通股 | |
| 吉林省电力有限公司 | | 3,704,400 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 福建省电力有限公司 | | 3,704,400 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个  人分红-005L-FH002 深 | | 2,252,559 | 人民币普通股 |
| 广发证券－交行－广发集合资产管理计  划(3 号） | | 2,100,988 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一一一组合 | | 1,959,154 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－国泰金马稳健回报证券  投资基金 | | 1,645,740 | 人民币普通股 |
| 中融国际信托有限公司－中融建行财富  四号－001 | | 1,595,073 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－金泰证券投资基金 | | 1,555,123 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－华夏优势增长股票型证  券投资基金 | | 1,436,611 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 公司前十大股东中，陈利浩先生与珠海市东区荣光科技有限公司存在关联关系，  前者为后者的控股股东；吉林省电力有限公司与福建省电力有限公司存在关联关 系，二者的控股股东均是国家电网公司；未知其他股东是否具有关联关系，也未 知是否属于一致行动人。 前十名无限售条件股东之间，吉林省电力有限公司与福建省电力有限公司存在关 联关系，二者的控股股东均是国家电网公司；未知其他股东是否具有关联关系， 也未知是否属于一致行动人。 | | |

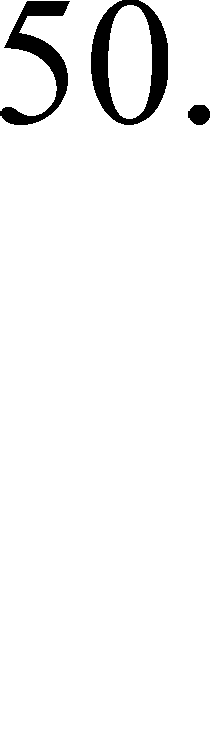
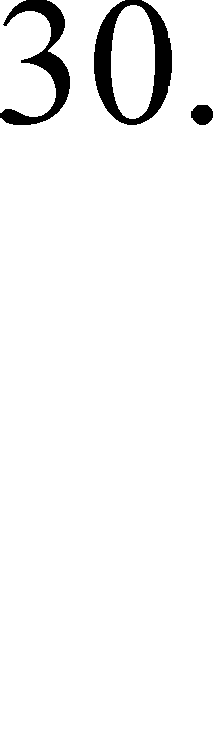
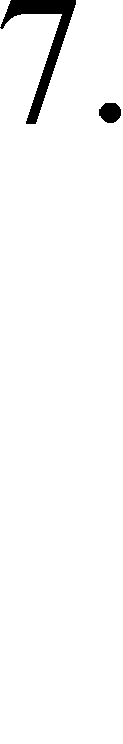
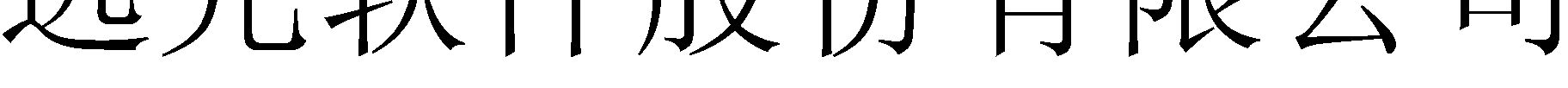
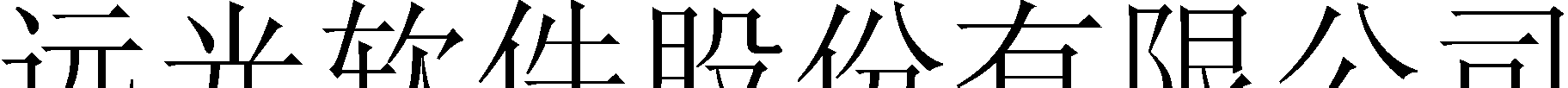
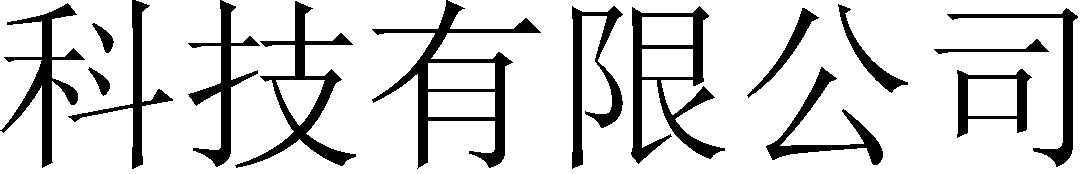
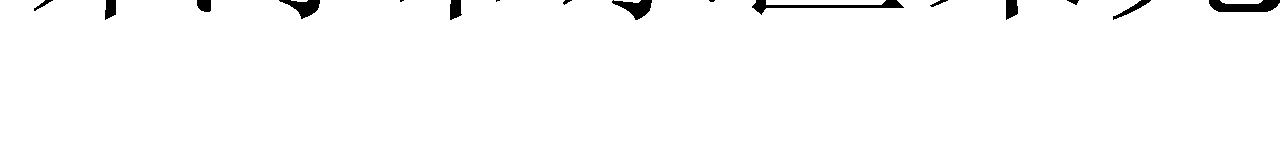
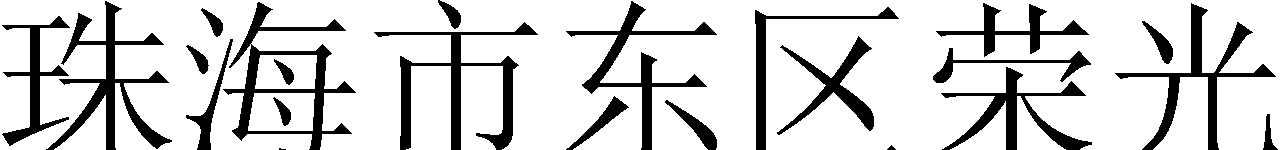
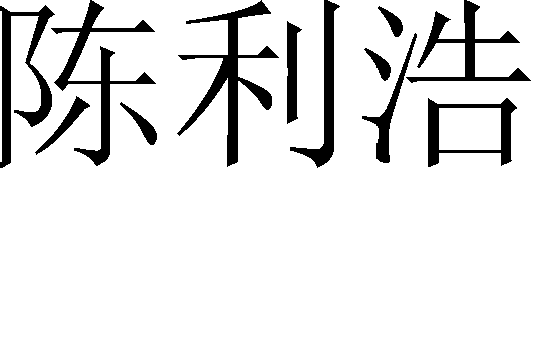
（二）公司控股股东情况 1、控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。 控股股东名称：珠海市东区荣光科技有限公司 法定代表人：胡滨

公司负责人：胡滨 成立日期：1998年1月 注册资本：5,800,000.00 元 经营范围：科技项目开发。 2、公司实际控制人情况 姓名：陈利浩

国籍：中国、没有永久境外居留权

最近 5 年内的职业及职务：远光软件股份有限公司董事长 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



（三）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东 名称：国电电力发展股份有限公司 法定代表人：朱永芃

成立日期：1992 年 12 月 31 日 注册资本：5,447,769,058.00 元

主要经营业务或管理活动：电力、热力生产、销售；煤炭产品经营；新能源与可再生能 源项目、高新技术、环保节能产业的开发及应用；多晶硅开发与应用；信息咨询，电力技术 开发咨询、技术服务；写字楼及场地出租；发、输、变电设备检修、维护；通讯业务；水处 理及销售（后三项仅限于分支机构）。

（四）限售股份可上市时间

单位：股

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上  市交易股份数量 | 有限售条件  股份数量余额 | 无限售条件  股份数量 | 说明 |
| 2009-06-02 | 20,168,400 | 41,983,200 | 67,836,800 | 公司发起人股东国电电力发展  股份有限公司、吉林省电力有 限公司、福建省电力有限公司 浙江嘉汇集团有限公司、广东 太平洋技术创业有限公司在 2006 年 6 月 2 日增持的股票可 上市流通 |
| 2009-08-23 | 41,983,200 | 0 | 109,820,000 | 公司控股股东及实际控制人所  持股票可上市流通 |

# 第四节 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、董事、监事

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 变动原因 | 报告期  内从公 司领取 的报酬 总额（万 元） | 是否在  股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 陈利浩 | 董事长 | 男 | 54 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 8,396,640 | 8,396,640 |  | 27.90 | 否 |
| 缪军 | （原）副董  事长 | 男 | 52 | 2007 年 10  月 26 日 | 2008 年 07  月 09 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 金卓君 | 董事、总裁 | 女 | 47 | 2008 年 07  月 31 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 20.80 | 否 |
| 黄建元 | 副董事长、  常务副总裁 | 男 | 47 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 25.20 | 否 |
| 黄笑华 | 董事、高级  副总裁 | 男 | 38 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 22.80 | 否 |
| 刘曙光 | 副董事长 | 男 | 48 | 2008 年 07  月 31 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 林国华 | 董事 | 男 | 47 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 否 |
| 陈冲 | 独立董事 | 男 | 65 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 4.47 | 否 |
| 刘友夫 | （原）独立  董事 | 男 | 54 | 2007 年 06  月 27 日 | 2008 年 07  月 30 日 | 0 | 0 |  | - | 否 |
| 卫建国 | 独立董事 | 男 | 52 | 2008 年 07  月 31 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 4.47 | 否 |
| 温烨 | 独立董事 | 女 | 40 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 4.47 | 否 |
| 陈景东 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 董蕴华 | 监事 | 女 | 58 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 柯甫灼 | 监事 | 男 | 47 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 陈卫光 | 监事 | 男 | 51 | 2007 年 06  月 27 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | - | 是 |
| 侯朗基 | 监事 | 男 | 52 | 2007 年 06 | 2010 年 06 | 0 | 0 |  |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 月 27 日 | 月 26 日 |  |  |  | - |  |
| 向万红 | （原）职工  代表监事 | 男 | 31 | 2007 年 06  月 27 日 | 2009 年 01  月 21 日 | 0 | 0 |  | 16.26 | 否 |
| 郑佩敏 | （原）职工  代表监事 | 女 | 37 | 2007 年 06  月 27 日 | 2009 年 01  月 21 日 | 0 | 0 |  | 8.70 | 否 |
| 江泽华 | （原）职工  代表监事 | 男 | 36 | 2007 年 06  月 27 日 | 2009 年 02  月 20 日 | 0 | 0 |  | 11.09 | 否 |
| 周莉 | 职工代表监  事 | 女 | 25 | 2009 年 01  月 21 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 5.15 | 否 |
| 梅洁 | 职工代表监  事 | 女 | 24 | 2009 年 01  月 21 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 3.78 | 否 |
| 周俊杰 | 职工代表监  事 | 男 | 25 | 2009 年 02  月 20 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 5.09 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - |  |  | - |  | - |

2、高级管理人员

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 变动原因 | 报告期  内从公 司领取 的报酬 总额（万 元） | 是否在  股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 金卓君 | 总裁 | 女 | 47 | 2008 年 07  月 14 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 20.80 | 否 |
| 黄建元 | 常务副总  裁 | 男 | 47 | 2008 年 7 月  14 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 25.20 | 否 |
| 黄笑华 | 高级副总  裁 | 男 | 38 | 2007 年 07  月 19 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 22.80 | 否 |
| 周立 | 高级副总  裁 | 男 | 44 | 2007 年 07  月 19 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 20.40 | 否 |
| 朱安 | 高级副总  裁 | 女 | 40 | 2007 年 07  月 19 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 15.06 | 否 |
| 雷敏强 | 副总裁 | 男 | 34 | 2007 年 07  月 19 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 17.12 | 否 |
| 毛华夏 | 财务总监 | 男 | 35 | 2008 年 07  月 15 日 | 2010 年 06  月 26 日 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单 位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 在股东单位任职情况 |
| 刘曙光 | 副董事长 | 国电电力发展股份有限公司证券融资部主任 |
| 陈景东 | 监事会主席 | 国电电力发展股份有限公司副总经理、董事会秘书 |
| 董蕴华 | 监事 | 吉林省电力有限公司副总经理 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 柯甫灼 | 监事 | 福建省电力有限公司财务部主任 |  |
| 陈卫光 | 监事 | 浙江嘉汇集团有限公司副总经理 |
| 侯朗基 | 监事 | 广东太平洋技术创业有限公司副总经理 |

2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职 情况

陈利浩先生，董事长，中国国籍，1955 年生，毕业于上海电力学院。陈先生从 1985 年 开始从事电力行业财务软件的开发和推广工作，曾任职于浙江绍兴电力局、珠海供电局计算 机服务中心、珠海远方电脑有限公司、珠海市东区远方软件产业有限公司。现任国家会计信 息化委员会委员，中国软件行业协会副理事长、财务及企业管理分会副会长，珠海市政协常 委，珠海市软件行业协会会长，九三学社珠海市委员会委员，目前还担任华凯投资集团有限 公司董事。

刘曙光，副董事长， 1961 年 6 月出生，汉族，大学毕业，高级工程师。历任辽宁省鞍 山市机械工业职工大学教师，东北电业管理局基建计划科科员，东北电业管理局基建计划科 副科长，中国东北电力集团公司综合计划部基建计划处副处长，中国东北电力集团公司东北 电力开发公司投资证券部副经理，东北热电股份有限公司产业基金投资部经理，东北热电股 份有限公司董事会秘书、总经理助理、产业基金投资部经理，国电电力发展股份有限公司证 券投资部经理，国电电力发展股份有限公司副总经济师兼证券投资部经理，国电电力发展股 份有限公司证券融资部主任、副总经济师。现任国电电力发展股份有限公司证券融资部主任。

金卓君女士，董事、总裁，中国国籍，1962 年生，1982 年毕业于重庆大学、电气工程 系，高级工程师，获中欧 EMBA 学位。曾任职于化工部曙光橡胶研究所、机械部第三设计研究 院、重庆海山计算机工程有限公司、金蝶国际软件集团有限公司。在金蝶软件九年任职期间， 曾任总经理、副总裁、首席咨询官、高级副总裁；曾在客服与实施、销售营运、产品规划管 理、K/3 产品研发、企业管理咨询等各大业务环节主持工作。金女士从 80 年代中期至今，一 直致力于企业信息化管理系统 ERP、CIMS 方面的研发、实施、咨询、培训；在 MRPII/ERP、 CIMS 应用领域具有扎实的理论功底、拥有丰富的行业经验和企业管理经验，尤其注重将国际 ERP 先进的管理思想与中国企业的实际管理情况良好结合的方法和实践之探索。在过去的 20 多年中，直接为中国的各行业 100 多家企业，提供了企业管理及信息化等 ERP 项目的全面咨 询服务，帮助近 30 家著名企业成功实施 ERP 系统，且多个项目为国家 863/CIMS 项目。另外， 金卓君女士曾为国家 863/CIMS 培训中心客座讲师、国家国资委、省国资委信息化专家讲师、 武汉大学软件学院、重庆大学管理学院客座教授、国家 863/CIMS 信息网四川分网副理事长、

中国教育电视台 30 集系列讲座《ERP 管理模式与实践》主讲人。 黄建元先生，副董事长、常务副总裁，中国国籍，1962 年生，毕业于武汉大学数学系。

现就读于北京大学 EMBA。曾在华中电管局动能经济研究所、珠海电力工业局和珠海远方电脑 公司任职。黄先生曾参予研制《电力系统无功综合优化程序及应用》系统，于 1989 年获得华

中电业管理局科技进步二等奖；曾主持开发了《电力企业材料管理与核算系统》，于 1990 年

获得华中电业管理局科技进步二等奖；黄先生为 1993 年度珠海市科技进步突出贡献特等奖获 得者，1998 年获得珠海市科技进步二等奖，1996 年还被评为“广东省青年科技标兵”。

黄笑华先生，董事、高级副总裁，中国国籍，1971 年生，毕业于西安交通大学计算机系， 获清华大学 EMBA 学位。黄先生在校期间参与开发的“FORTRAN 语言辅导教师”、“多媒体课件 开发环境 HCDE”等项目分别获得国家教委、全国第一届计算机辅助教学软件一等奖和三等奖， 并因此获“计算机世界奖学金”。黄先生曾在广东清远建北逻辑高科技有限公司任职。

周立先生，高级副总裁，中国国籍，1965 年生，华南理工大学硕士研究生毕业，高级程 序员。先后从事过医疗器械、智能仪器仪表和电力自动化控制等工作，92 年起在外资企业从 事软件开发工作，参加过多个大型软件项目开发，有主持软件项目开发的丰富经验。

林国华先生，董事，中国香港，1962 年生，香港浸会大学毕业，工商管理学士，曾先后 担任法国永信洋行行政管理工作，美国霍尼韦尔市场经理，香港万事利电脑系统有限公司董 事、副经理职务，现担任香港恒生科技有限公司总经理。

陈冲先生，独立董事，中国国籍，1944 年生，大学毕业，教授级高工，现任中国软件行 业协会理事长。曾任计算机总局软件工程处处长、机械电子工业部计算机司软件处处长、电 子工业部计算机司软件处处长（副司级）、电子工业部计算机司副司长、信息产业部电子信息 产品管理司副司长、信息产业部电子信息产品管理司巡视员（正司级）。

温烨女士，独立董事、中国国籍，1969 年生，中国人民大学法学院毕业，法学博士学位， 万商天勤律师事务所高级合伙人，同时担任中国证券登记结算有限公司、中国人口福利基金 会、联合国工业发展组织中国事务处等单位及数家上市公司的常年法律顾问。温烨女士除在 本公司担任独立董事外，还担任贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事。

卫建国先生，独立董事，中共党员，1957 年生，1990 年毕业于兰州大学，获硕士学位， 曾在美国夏威夷大学作高级访问学者。现任中山大学管理学院会计学系党支部书记、会计学 系副教授、硕士研究生导师，兼任广东省会计学会副会长、广东省审计学会理事、天伦置业 股份有限公司独立董事。卫建国先生先后主编和参编教材和著作 10 余部，发表论文 30 多篇，

主持和参与了多项科研课题，先后主持或参与了 20 多项企业的咨询项目，如“大型水电企业 财务管理系统设计”、“天津电力公司（集团）资金管理系统设计”等。

陈景东先生，监事会主席，中国国籍，1964 年生，工学硕士，中共党员，高级工程师。 历任水电部电力生产司工程师、能源部电力司高级工程师、龙源电力集团公司龙源电气公司 总经理助理，电力部安生司、国家电力公司安运部、国家电力公司发输电运营部助理调研员、 副处长、处长，国电电力发展股份有限公司党组成员、董事会秘书。现任国电电力发展股份 有限公司党组成员、副总经理、董事会秘书。

董蕴华女士，监事，中国国籍，1951 年生，大学学历。1971 年至 1996 年任长春发电设 备总厂财务科副科长、科长、副总会计师、总会计师、副厂长；1996 年任吉林省电力局副总 会计师；1999 年任吉林省电力公司总会计师，2002 年起任吉林省电力公司副总经理兼总会计 师、松花江水力发电有限责任公司副董事长。

柯甫灼先生，监事，中国国籍，1962 年生，大学学历，高级会计师。历任福建省电力勘 测设计院财务科会计、成本会计、主办会计、科长，副总会计师；1998 年 12 月开始任福建 省电力工业局财经部主任助理、劳资部主任经济师；2000 年 11 月至今任福建省电力有限公 司财务部主任，福建风力发电有限公司董事。

陈卫光先生，监事，中国国籍，1958 年生，大学学历。现任浙江嘉汇集团有限公司副总 经理、浙江嘉汇投资有限公司董事长、浙江华东铝业有限公司副董事长。

侯朗基先生，监事，中国国籍，1957 年生，大学学历，会计师。侯先生曾任广州五金交 电采购供应站工作财会科长兼策划部主任。现任广东太平洋技术创业有限公司副总经理、广 州正泰商业数据有限公司董事。

周莉女士，中国国籍，1984年生，毕业于云南省财贸学院，广告装潢专业。2007年加入 公司，任职市场专员。

梅洁女士，中国国籍，1985年生，毕业于北京师范大学，工商管理专业。2007年加入公 司，现担任远光软件股份有限公司总裁秘书。

周俊杰先生，中国国籍，1984 年生，毕业于暨南大学，行政管理专业。2007 年加入公司， 担任人力资源管理师。

朱安女士，高级副总裁兼董事会秘书，中国国籍，1968 年生，大学学历，现就读于中欧 国际工商学院 EMBA。朱女士曾在珠海威望磁讯有限公司、珠海中安集团公司和珠海协利租赁 有限公司任职，目前还担任华凯投资集团有限公司董事。

雷敏强先生，副总裁，中国国籍，1975 年生，澳大利亚维多利亚大学 MBA 硕士学位。 2000 年加入公司，先后历任山西办事处主任、成都办事处主任、北京办事处主任、总裁助理 兼华北区域总监等职。

毛华夏先生，财务总监，中国国籍，1974 年出生，会计师,现就读于中欧国际工商学院 EMBA。曾任职于湖南汽车车桥厂、三九珠海九阳保健品厂。1998 年加入公司，先后从事软件 研发、技术服务、市场营销及财务管理工作，历任客户服务部经理、市场部经理、财务部经 理等职务。毛华夏先生现还担任华凯投资集团有限公司监事、福州远光软件有限公司监事及 南昌赣源远光软件有限公司监事等职务。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况 1、报酬的决策程序、报酬确定依据

独立董事津贴按照股东大会决议执行；董事会在年初制定经营班子（总裁、副总裁）本 年度的考核方案，年末根据会计师事务所的财务审计报告，对经营班子的经营业绩进行考核， 并实施奖励与惩罚；对高级管理人员的其他奖励由董事会审议决定。

2、报告期内董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内从公司领取的报酬总  额（万元） | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
| 陈利浩 | 董事长 | 27.90 | 否 |
| 缪军 | （原）副董事长 | - | 是 |
| 金卓君 | 董事、总裁 | 20.80 | 否 |
| 黄建元 | 副董事长、常务副总裁 | 25.20 | 否 |
| 黄笑华 | 董事、高级副总裁 | 22.80 | 否 |
| 刘曙光 | 副董事长 | - | 是 |
| 林国华 | 董事 | - | 否 |
| 陈冲 | 独立董事 | 4.47 | 否 |
| 刘友夫 | （原）独立董事 | - | 否 |
| 卫建国 | 独立董事 | 4.47 | 否 |
| 温烨 | 独立董事 | 4.47 | 否 |
| 陈景东 | 监事会主席 | - | 是 |
| 董蕴华 | 监事 | - | 是 |
| 柯甫灼 | 监事 | - | 是 |
| 陈卫光 | 监事 | - | 是 |
| 侯朗基 | 监事 | - | 是 |
| 向万红 | （原）职工代表监事 | 16.26 | 否 |
| 郑佩敏 | （原）职工代表监事 | 8.70 | 否 |
| 江泽华 | （原）职工代表监事 | 11.09 | 否 |
| 周莉 | 职工代表监事 | 5.15 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 梅洁 | 职工代表监事 | 3.78 | 否 |  |
| 周俊杰 | 职工代表监事 | 5.09 | 否 |
| 周立 | 高级副总裁 | 20.40 | 否 |
| 朱安 | 董事会秘书、高级副总  裁 | 15.06 | 否 |
| 雷敏强 | 副总裁 | 17.12 | 否 |
| 毛华夏 | 财务总监 | 12.00 | 否 |
| 合计 | - |  | - |

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况的说明 报告期内，公司第二大股东国电电力发展股份有限公司致函公司董事会，副董事长缪军

先生因工作原因于 2008年7月9 日向董事会提出书面辞职申请，请求辞去公司三届董事会副 董事长、董事职务。根据公司章程规定，缪军先生的辞职自辞职报告送达本公司董事会之日 起生效。董事周立先生因工作原因，于 2008年7月9 日向董事会提出书面辞职申请，请求辞 去公司三届董事会董事职务。根据公司章程规定，周立先生的辞职自辞职报告送达本公司董 事会之日起生效。2008 年 7 月 31 日，经公司 2008 年第三次临时股东大会选举，刘曙光先生、 金卓君女士担任公司董事。

报告期内，独立董事刘友夫先生连续担任公司独立董事已达六年，根据公司章程“第一 百一十四条、（四）独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任， 但是连任时间不得超过六年。” 。刘友夫先生不担任独立董事后，公司独立董事人数不足公 司董事会人数的 1/3，因此刘友夫先生的离任在下任独立董事填补其缺额后生效。2008 年 7 月 31 日，经公司 2008 年第三次临时股东大会选举，卫建国先生担任公司独立董事。

报告期内，因工作调动安排，2008年7月 14 日经公司第三届董事会第十一次会议通过， 黄建元先生不再担任公司总裁职务，董事会聘请金卓君女士担任公司总裁职务、黄建元先生 担任公司常务副总裁职务。同时，本次会议中董事会同意确定财务总监为公司高级管理人员。

因工作安排原因，公司原职工代表监事向万红、郑佩敏、江泽华分别于 2009年1月 21 日、2 月 20 日辞去监事职务，公司 2009 年第一次职工代表大会、2009 年第二次职工代表大 会分别选举周莉、梅洁、周俊杰担任公司职工代表监事。

二、公司员工情况 1、截至报告期末，公司在职员工人数为 1230 人。

2、公司员工结构情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分类类别 | 类别项目 | 人数（人） | 占公司总人数比例 |
|  | 研究开发人员 | 962 | 78.21% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 专业构成 | 销售人员 | 96 | 7.80% |
| 财务人员 | 41 | 3.33% |
| 行政人员 | 131 | 10.65% |
| 小计 | 1230 | 100% |
| 教育程度 | 本科及以上 | 691 | 56.18% |
| 大专 | 479 | 38.94% |
| 其他 | 60 | 4.88% |
| 小计 | 1230 | 100% |

3、截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

# 第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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》、中国证监会有关法律法规以及深圳证券交易所有关中小企业板规范运作文 件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作严格执行《公司章程》、《股东大会议事 规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董 事会战略委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》。 并根据有关法律法规要求和公司实际情况，公司及时修订了《证券投资内控制度》等各项内 控制度，切实保障公司和投资者的利益。

1、关于股东与股东大会 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，

规范股东大会召集、召开、表决等程序，平等对待所有股东，特别是保证中小股东对公司重 大事项的知情权和平等参与权，充分而不受干涉地行使股东权力。

2、关于公司与控股股东 控股股东依法通过股东大会行使出资人权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公

司的决策和经营活动，损害公司或其他股东的合法权益。公司董事会、监事会和相关内部机 构独立运行，与控股股东实行人员、资产、财务分开，各自独立核算、独立承担责任和风险， 不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会 公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举采用

累积投票制，保证董事选举的公平、公正、公开。董事会人员构成和人数符合法律法规和《公 司章程》的要求，全体董事能够依据《董事会议事规则》、《关于以非现场方式召开董事会会 议的实施细则》等制度召集组织会议，依法行使职权，切实有效、诚信勤勉地行使权力。董 事会目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。通过设立董事会薪酬与考核委员会、董 事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会，进一步完善了公司治理结构，有 助于更好地发挥独立董事作用。

4、关于监事与监事会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合

法律、法规的要求。公司股东代表监事以及职工代表监事均能够按照《监事会议事规则》等 的要求，认真履行职责，对公司重大事项及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的 合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制 公司建立了公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，

公司高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明。 6、关于相关利益者 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通交流，实现社会公

众、各类股东、公司、员工等多方利益的协调均衡，共同推动公司持续、稳健发展。 7、关于信息披露与透明度 公司高度重视投资者关系管理工作，公司董事会专门制定了《信息披露管理制度》、《投

资者关系管理办法》、《接待与推广工作制度》、《内部信息报告制度》等规章制度。公司严格 执行上述规章制度，指定董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱， 接待投资者的来访和咨询，并在公司网站开设投资者关系专栏，提高公司运作的透明度。公 司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照 有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所 有股东有平等的机会获得信息。

综上所述，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本 相符，公司将继续按照《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求， 不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，加强规范运作，促进公司持续稳定发展。 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他 有关法律法规和公司章程等的规定和要求，恪守董事行为规范，积极参与公司管理，诚实守 信地履行职责，审慎决策公司所有重大事项，切实维护公司和投资者利益。

公司独立董事能够严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章 程》及《公司独立董事制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议， 深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提 出合理的意见和建议，对公司董事会换届选举、选举聘任公司高级管理人员、运用自有资金 申购新股以及对外投资等相关事项发表独立意见。

公司董事长能严格按照其职责范围（包括授权）行使权力，全力加强董事会建设，依法 召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格执行董事会集体决策机制，确 保董事会依法正常运作。并积极推动公司内部控制制度的制订和完善，督促执行股东大会和 董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事， 确保全体董事知悉董事会工作的运行情况。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 职务 | 应出席  次数 | 亲自出席  次数 | 委托出席  次数 | 缺席次  数 | 是否连续两次  未亲自出席 |
| 陈利浩 | 董事长 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 缪军 | (原)副董事长 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黄建元 | 副董事长、常务副 总裁 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 金卓君 | 董事、总裁 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黄笑华 | 董事、高级副总裁 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 刘曙光 | 副董事长 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 林国华 | 董事 | 8 | 7 | 0 | 1 | 否 |
| 温烨 | 独立董事 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 刘友夫 | (原)独立董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 卫建国 | 独立董事 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 陈冲 | 独立董事 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，没有独立董事对董事会各项议案或公司其它事项提出异议。 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实际控制人在 资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开。

1、业务的独立性 公司的控股股东珠海市东区荣光科技有限公司除持有公司股份外，并未经营其他业务，

也没有其他的参控股公司。公司的实际控制人陈利浩先生专注于公司的经营,目前除控股公司 控股股东珠海市东区荣光科技有限公司及持有公司股份外，并无其他的业务及参控股公司。 公司具有独立、完整的软件研发、销售、实施和技术服务体系。公司的业务独立于控股股东、 实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员的独立性 公司董事长没有由股东单位的法定代表人兼任，公司总裁、各副总裁、董事会秘书等高

级管理人员均在公司专职工作及领取报酬，上述人员未在公司的控股股东、实际控制人处担 任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人处领薪，亦不存在自营或为他

人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人处兼职。 公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司董事、监事均严格按照《公司法》和公司

章程的有关规定选举产生，公司高级管理人员都是公司董事会依职权聘任的，不存在股东或 其他关联方干涉公司有关人事任免的情况。公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的 劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签订了劳动合同并缴 纳社会保险费用、住房公积金，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现 象。

3、资产的独立性 公司拥有开展生产经营所必须的资产，包括商标权、计算机软件著作权和软件开发所需

要的设备、车辆、土地使用权、房屋建筑物等。公司资产产权界定明确，不存在以承包、委 托经营、租赁或其他类似方式，依赖关联方的资产进行生产和经营的情形。公司没有以资产、 权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其 他股东利益的情况。

4、机构的独立性 公司建立了健全的法人治理机构，公司根据《公司法》和《公司章程》及其他有关法律

法规的规定，设立了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层，并制定了相关议事规则和 工作细则。

公司已经按照法律、法规的规定和公司的实际情况设置了公司的组织机构，除设立了股 东大会、董事会、监事会外，还设立了远光研究院、公司管理优化及内控办公室、产品和技 术委员会、产品管理部、ERP 软件部、SMB 软件部、平台开发部、BA 软件部、测试部、人机 工程部、咨询及实施中心、系统集成部、质量管理部、信息管理部、销售事务部、市场营销 部、大客户支持部、信息集成部、EAM 事业部、发电集团事业部、客户服务管理部、财务管 理部、人力资源部、行政事务部、证券与法律事务部等职能部门和分公司及办事处。

公司的组织机构独立于控股股东和其他关联方，具有健全的内部经营管理机构，独立行 使经营管理职权，公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，任何 企业无权以任何形式干预公司的经营活动。公司不存在与控股股东、实际控制人机构混同的 情形。

5、财务的独立性 公司设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规

范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司在银行独立开户，不存在与控 股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制 公司建立了较为完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公

司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成 情况进行考评，考评以年度销售收入、利润目标完成情况为主要依据，并以经营管理工作及 相关能力表现相结合的形式进行考评。

五、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证 券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自 身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完 善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对审计委员会提交的《董事会审计委员会关于 2008 年度内部控制的自我 评价报告》进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控 制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、 有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健 康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。《董事会审计委员会关于 2008 年度 内部控制的自我评价报告》刊登在 2009 年3月 26 日巨潮资讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上。

2、监事会的核查意见 公司经过认真核查认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内

部控制的实际情况。 3、独立董事意见

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、 公司《章程》等有关规定，公司审计委员会向董事会提交了《董事会审计委员会关于 2008 年 度内部控制的自我评价报告》，我们作为远光软件股份有限公司的独立董事，经过认真阅读， 并与公司管理层和有关部门交流，现对公司内部控制自我评价报告，基于独立判断的立场， 发表如下独立意见：

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，公司对控股子公司、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，保证

了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认 为《董事会审计委员会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映 了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

4、保荐机构的核查意见 海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）对公司内部控制的完整性、合理性及有

效性进行了核查，认为：2008 年度公司建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务 相关的内部控制制度，并得到了有效的实施，公司对 2008 年度内部控制的自我评价是较为真

实、客观的。海通证券对公司《董事会审计委员会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》 的核查意见刊登在 2009 年3月 26 日巨潮资讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上。 六、内部审计制度建设情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 是/否/不适用 | 备注/说明  （如选择否或 不适用，请说明 具体原因） |
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 |  |  |
| 1．内部审计制度建立 |  |  |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否  经公司董事会审议通过 | 是 |  |
| 2．机构设置 |  |  |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立  独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责 | 是 |  |
| 3．人员安排 |  |  |
| （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任  召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 |  |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计  工作 | 是 |  |
| （3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 |  |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 |  |  |
| 1．审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与  财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年 度内部控制自我评价报告 | 是 |  |
| 2．本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：  （1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺 陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度 建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事 项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情 况的说明。 | 是 |  |
| 3．内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，  请说明内部控制存在的重大缺陷 | 是 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 4．本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 |  |
| 5．会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报  告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说 明 | 不适用 |  |
| 6．独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 |  |
| 7．保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 |  |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | 相关说明 | |
| 1．审计委员会的主要工作内容与工作成效 |  | |
| （1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划  和报告的具体情况 | 1、审计委员会2007年年度会议审  议通过了《关于审议公司2007 年 度财务会计报表的议案》、《关 于聘任利安达信隆会计师事务所 为公司2008 年度审计机构的议 案》、《2008年第一季度内审报 告》。 2、审计委员会第一次会议审议通 过了《2008年第二季度内审报 告》。 3、审计委员会第二次会议审议通 过了《2008年第三季度内审报 告》。 4、审计委员会第三次会议审议通 过了《关于选举主任委员的议 案》、《关于提名内审部门负责 人的议案》、《2008年第四季度 内审报告》。 | |
| （2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况 | 会议结束向董事会报告内部审计  工作的进展和执行的相关情况。 | |
| （3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内  部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并 提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用） | 无 | |
| （4）说明审计委员会所做的其他工作 | 按照年报审计工作规程，做好  2008 年年报审计的相关工作，对 财务报表出具审核意见，对审计 机构的审计工作进行总结评价， 并建议续聘，提交董事会审议。 | |
| 2．内部审计部门的主要工作内容与工作成效 |  | |
| （1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情  况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 内部审计部门于 2007 年 12 月 27  日编制了《 2008 年内审工作计  划》，对 2008 年全年度内审工作 进行详细安排。  2008 年每季度均出具内审工作报 告，向审计委员会报告公司内部 审计计划的执行情况及内部审计 | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 工作中发现的问题的具体情况。 |
| （2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对 | 内部审计部门本年度按照内审指 |
| 外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息 | 引及相关规定要求对募集资金使 |
| 披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 用、新股申购及短期理财等事项 |
|  | 进行专项审计并出具内部审计报 |
|  | 告。同时按照广东证监局要求内 |
|  | 部审计部门对《关于控股股东及 |
|  | 其关联方资金占用问题的自查报 |
|  | 告》的出具了审计意见。 |
| （3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷 | 无 |
| 或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否 |  |
| 向审计委员会报告（如适用） |  |
| （4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披 | 是。内部审计部门已按照有关规 |
| 露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交 | 定评价公司与财务报告和信息披 |
| 内部控制评价报告 | 露事务相关的内部控制制度建立 |
|  | 和实施的有效性，并向审计委员 |
|  | 会提交内部控制评价报告。 |
| （5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和 | 内部审计部门向审计委员会提交 |
| 本年度内部审计工作报告的具体情况 | 《2009 年内审工作计划》，对 2009 |
|  | 年全年度内审工作进行详细安 |
|  | 排。并提交了《2008 年年度内部 |
|  | 审计工作报告》。审计委员会 2008 |
|  | 年年度会议审议通过了上述工作 |
|  | 计划和工作报告。 |
| （6）说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关 | 是。内部审计人员在审计工作中 |
| 规定 | 按照有关规定编制与复核审计工 |
|  | 作底稿，并在审计项目完成后， |
|  | 及时对审计工作底稿进行分类整 |
|  | 理并归档。 |
| （7）说明内部审计部门所做的其他工作 | 内部审计部门还对 2007 年度业绩 |
|  | 快报、2008 年半年度业绩快报进 |
|  | 行了内部审计，出具了内审报告。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | 无 |

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会：二○○八年第一次临时股东大会、二○○七年 年度股东大会、二○○八年第二次临时股东大会和二○○八年第三次临时股东大会。

1、于 2008年1月 31 日在公司会议室召开了二○○八年第一次临时股东大会，本次股东 大会以现场记名投票的方式，审议通过了如下议案和事项：

（1）审议《关于公司二○○八年度运用自有资金申购新股的议案》；

（2）审议《广东远光软件股份有限公司新股申购内控制度》；

（3）审议《关于修改<公司章程>的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2008年2月1 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮 [资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

2、于 2008 年5月6 日在公司会议室召开了二○○七年年度股东大会，本次股东大会以 现场记名投票的方式，审议通过了如下议案和事项：

（1）审议《关于公司2007年度董事会工作报告的议案》

（2）审议《关于公司2007年度监事会工作报告的议案》

（3）审议《公司 2007 年度财务决算报告》

（4）审议《关于公司2007年度利润分配预案的议案》

（5）审议《关于募集资金2007年度存放与使用情况的专项报告的议案》

（6）审议《关于公司2007年年度报告及摘要的议案》

（7）审议《关于2007年度关联交易的议案》

（9）审议《关于续聘审计机构的议案》

本次股东大会决议公告刊登在 2007年5月7 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮 [资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

3、于 2008年7月 31 日在公司会议室召开了二○○八年第二次临时股东大会，本次股东 大会以现场记名投票的方式，审议通过了如下议案和事项：

（1）审议《关于补选公司第三届董事会董事的议案》

（2）审议《关于选举卫建国先生为公司第三届董事会独立董事的议案》

（3）审议《关于变更公司名称的议案》

（4）审议《关于提请股东大会授权公司董事会具体办理变更公司名称事宜的议案》

（5）审议《关于修改<公司章程>的议案》（特别决议案）

本次股东大会决议公告刊登在 2008年8月1 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮 [资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

4、于 2008 年 11 月 28 日在公司会议室召开了二○○八年第三次临时股东大会，本次股 东大会以现场记名投票的方式，审议通过了如下议案和事项：

（1）审议《关于公司运用不超过 8000 万元人民币的自有资金进行低风险的短期理财产 品投资的议案》

（2）审议《证券投资内控制度》

（3）审议《对外投资管理制度》

（4）审议《对外担保制度》

# 第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾 受美国金融海啸乃至全球性金融危机影响，美国及欧洲世界两大经济体日益疲软，受此

影响，我国 GDP 增速也有所放缓。 在国内外整体经济形势不稳定的环境下，公司按照全面向 服务转型的战略规划和年初制定的经营计划，在电力行业继续稳步推进信息化建设业务，全 面优化公司内部经营管理，圆满完成了年初制定的年度经营计划，公司经营业绩继续保持持 续增长态势。

报告期内，公司实现营业收入 21,394.39 万元，比上年同期 15,547.48 万元增长 37.61%；

实现利润总额 8,092.82 万元，比上年同期 6,180.75 万元增长 30.94%；实现净利润（归属于

母公司股东）7,400.18 万元，比上年同期 5,551.16 万元增长 33.31% 。

1、2008 年年初国家南方的冰雪灾害以及四川汶川特大地震，公司主要客户国家电网、 南方电网遭受一些经济损失，公司灾区分支机构的服务人员在第一时间为客户提供了软件技 术支持，帮助客户恢复正常运营管理,最大限度地减少自然灾害带来的经济损失。

2、由于国际国内燃煤价格上涨较快，国内五大发电集团面临经营成本大幅上升的压力， 公司及时推出资产管理、燃料管理以及工程管理等管理软件，帮助客户优化企业内部资源配 置、降低运营成本，与客户一道共度难关。

3、公司从 2007 开始参与国家电网 SG186 工程项目相关工作，2008 年公司投入了大量研 发、实施人员，克服来自 SAP 等国外优秀厂商竞争压力，基于对电力行业深刻理解和把握， 公司集团财务管控系统解决方案在国家电网 SG186 项目中受到好评。同时公司推出了远光信 息集成平台，初步具备了大型集团企业信息集成和管理的能力。

4、公司募集资金投资项目 FMIS 软件项目在南方电网公司推广应用顺利，目前南方电网 公司 FMIS 一期项目已在南方电网五省、市县一级得到了全面应用，并已顺利通过客户验收， 公司 FMIS 软件成熟度日益提升。

5、在农网市场，公司利用遍布全国各地分支机构营销网络，凭借自身营销及服务优势， 在农网业务拓展势头良好。目前公司在辽宁 、贵州 、广西等省农网市场都已在推广使用财 务核算、工程、物料以及电费归集等基础软件产品。

6、公司加强了咨询实施人才队伍建设，通过内聘及外聘不断充实咨询实施队伍，公司拥 有了一大批在行业内具备丰富实施经验的实施顾问团队，研究开发出远光实施方法论及专业 管理工具，公司咨询实施及服务专业化能力进一步得到加强，为第三方软件咨询及实施服务

业务也有所突破。

7、报告期内，公司从外部聘请 ERP 领域资深管理专家金卓君女士出任公司总裁，并着手 打造了公司一批优秀职业经理人队伍。不断优化人力资源管理体系，通过在公司内部推行职 位任职资格标准及实施员工职业发展双通道体系,推进全面绩效管理模式，致力于营造更积极 向上的工作环境和氛围，激发了员工工作热情，同时提升了员工满意度。

8、公司设立管理优化及内控部，从建立和完善公司基本内控制度入手，同时不断完善公 司内部信息化建设，对公司各业务流程进行持续优化和重组，提升员工工作效率，推进公司 经营管理逐步实现规范化、标准化的现代先进模式，同时又保证以人为本的柔性风格，使公 司经营管理呈现创新、高效、人性化的特征。

二、管理层讨论与分析 (一)、经营业绩分析

1、经营环境分析

公司业务主要分布于电力行业，电力行业 IT 支出占其固定资产投资的很小一部分，宏观 经济增长趋缓虽然对客户经营产生一定负面影响，但公司通过贴近客户需求，优化产品功能， 帮助客户优化资源配置、降低经营成本，客户对公司产品的认同度继续提升，公司业务目前 尚未受宏观经济影响。

从软件行业来看，软件与服务业是提升经济质量的重要支撑，在经济不景气时更能体现 其节约成本、提高效率和整合资源的作用。据工信部统计，2008 年 1 到 11 月，我国软件产 业累计完成收入 6977.3 亿元，同比增长 30.8%。

电力行业是国民经济的支柱产业，由于在电力建设中，必须有 IT 投资作为配套，因此 电力行业的高速增长将导致电力行业 IT 投资的高速增长。由于电力行业固定资产规模巨大 及电力行业管理的特点，电力行业软件市场是一个高容量的独立市场。根据 IDC 统计， 2006 年－2009 年电力行业的 IT 投资复合年增长率为 13.8%，在 2009 年将达到 185 亿元人民币， 其中对软件和软件服务的投资总额将达到 71.65 亿元，占电力行业 IT 投资总规模的 38.73%。

公司主要客户对软件需求仍然呈现增长趋势，国家电网“SG186 工程”正在全面铺开推 进；在南方电网 FMIS 一期项目基础上，公司正按计划稳步推广实施 FMIS 二期项目，并逐步 在南方电网各省代管县推广应用 FMIS。2008 年国内五大发电集团及地方电力企业在经营业绩 上遇到了挑战，因此，迫切需要通过加大信息化投入，优化内部资源配置，节能增效，可以 预计发电企业对软件需求仍然持续增长。在数量、规模非常庞大的县级农网市场，随着国家

加大对农网改造投资的力度，各县级农网需要通过信息化建设来提升管理，同时部分地方电 网的重新整合，也给公司软件产品带来新的业务增长点。

总体来看，近期国内宏观经济增长虽然遇到了一些困难，但公司面临的经营环境中仍然 存在较好发展机遇。

2、困难与优势分析 公司一直专注于电力行业财务和管理软件的研发、专业服务，在电力行业默默耕耘二十载，

二十年如一日的专注耕耘，二十年坚定不移的风雨兼程，公司成为电力行业财务和管理软件 第一品牌。

（1）品牌优势。公司立足国内电力企业软件市场，以“软件推动管理，服务贴近用户” 为企业经营理念，长期以来在全国电力系统中建立了稳固的用户基础，赢得了广大用户的信 赖和支持。公司成立以来，凭借独特的企业文化、先进的管理和优质的服务树立了公司信誉 卓著的企业品牌。

（2）公司已经形成了从通用基础财务软件到集团型管理软件一系列完整的产品线，能够 满足电力企业客户财务管理（管控）、资源计划管理（ERP 管理）、资产全生命周期管理（EAM 管理）等领域多层次需求。公司基于长期为电力行业专业服务的丰富经验和独特理解，在深 入分析和提炼电力行业的管理特征的基础上，公司提供的管理软件具有很强的专业性和行业 适应性。

（3）公司具有专业的实施服务方法论和系统的项目实施管理工具，拥有一支高素质、能 为客户提供全面解决方案的专业咨询、实施和服务团队，遍布全国三十个省市分支机构，给 客户专业的、多层次的、便捷的、低成本的本地化服务，全面满足客户需求。

（4）公司拥有一批对电力行业有着深刻理解的经营管理者和专业化团队。公司的核心团 队长期服务于电力行业，对电力行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、 深入、完整的把握和全面的研究，公司研发的产品包含了电力行业特有的核心业务管理功能， 能够准确把握并且满足客户现实或潜在的需求，这是其他软件厂商所不具备的核心业务能力。

3、主要财务数据变动及其原因

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减% |
| 营业收入 | 21,394.39 | 15,547.48 | 12,474.00 | 37.61% |
| 营业利润 | 7,489.43 | 5,540.30 | 3,727.49 | 35.18% |
| 利润总额 | 8,092.82 | 6,180.75 | 4,120.73 | 30.94% |
| 归属于上市公司股东的 | 7,400.18 | 5,551.16 | 3,868.69 | 33.31% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 净利润 |  |  |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流  量净额 | 5,918.15 | 6,480.79 | 4,154.29 | -8.68% |
| 每股收益 | 0.67 | 0.51 | 0.42 | 31.37% |
| 净资产收益率 | 18.62% | 16.07% | 12.41% | 2.55% |
| 主要财务指标 | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 | 本年末比上年末增减% |
| 总资产 | 43,741.01 | 39,883.73 | 36,376.23 | 9.67% |
| 所有者权益（或股东权  益） | 39,743.90 | 34,540.11 | 31,185.36 | 15.07% |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 3.62 | 3.15 | 2.84 | 14.92% |

主要财务指标增减幅度超过 30%的原因分析： 营业收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润报告期较上年同期分别

增长 37.61%、35.18%、30.94%、33.31%，主要原因是公司的 FMIS 软件成熟度和项目实施可 交付性增强，业务确认进度加快，以及部分募集投资项目产生较好收益。

4、主要产品、原材料等价格变动情况 公司主要软件产品价格在报告期内持续稳定，未发生较大波动。服务专业化能力增强、

服务产品日趋丰富，价格增长幅度约为 20%。公司经营无需原材料，因此不存在原材料价格 变动情形。

5、主营业务分行业、分产品情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率  (%) | 营业收入比  上年增减  （%） | 营业成本比  上年增减  （%） | 营业利润率  比上年增减  （%） |
| 电力行业 | 21,165.70 | 4,529.24 | 78.60% | 38.90% | 41.48% | -0.39% |
| 其他行业 | 228.69 | 63.56 | 72.21% | -26.18% | -29.78% | 1.43% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 远光 FMIS 软件 | 11,693.72 | 3,799.29 | 67.51% | 97.47% | 76.81% | 3.80% |
| 远光财务管理新纪  元软件 | 7,771.34 | 157.80 | 97.97% | 16.33% | -54.79% | 3.20% |
| 其他软件 | 1,136.41 | 48.84 | 95.70% | -46.87% | -50.51% | 1.59% |
| 软硬件系统集成 | 789.87 | 585.53 | 25.87% | 3.87% | -12.00% | 13.36% |
| 其他业务 | 3.05 | 1.34 | 56.07% | -93.32% | -95.53% | 21.63% |

变动原因说明：

（1）电力行业报告期收入、成本较上年分别增长 38.90%、41.48%，主要原因是公司在 福建省电力有限公司、中国南方电网及其下属公司的 FMIS 软件项目实施及收入确认进度加

快。

（2）远光 FMIS 软件报告期收入、成本较上年分别增长 97.47%、76.81%，主要原因是公 司的 FMIS 软件项目实施及收入确认进度加快，以及部分募集投资项目产生较好收益。

（3）远光财务管理新纪元项目报告期成本较上年减少 54.79%，主要原因是其产品成熟 度不断提升，研发、服务成本相对减少。

（4）其他软件项目报告期收入、成本较上年分别减少 46.87%、50.51%，主要是公司在 报告期内进一步集中资源加强在 FMIS 项目上的研发、实施及销售力度，从而导致此类收入略 有下降。

（5）其他业务项目报告期收入、成本较上年分别减少 93.32%、95.53%，主要是子公司 福州远光软件有限公司 IP 专线业务、代销交换机等业务萎缩所致。

6、主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 东北地区 | 2,276.95 | 81.91% |
| 华北地区 | 3,819.54 | -5.18% |
| 西北地区 | 1,222.67 | -21.99% |
| 华中地区 | 2,207.17 | -3.71% |
| 华东地区 | 753.87 | 16.43% |
| 西南地区 | 3,975.17 | 136.34% |
| 华南地区 | 7,139.02 | 75.04% |
| 合 计 | 21,394.39 | 37.61% |

变动原因说明：

（1）东北地区报告期收入较上年增长 81.91%，主要是辽宁省电力有限公司、国电东北 公司下属公司的软件实施及收入确认较为理想。

（2）西南地区报告期收入较上年增长 136.34%，主要是贵州电网公司 FMIS 项目实施并 确认收入所致。

（3）华南地区报告期收入较上年增长 75.04%，主要是广东电网公司、南方电网超高压 及调峰调频发电公司等单位的电费、预算资产、工程管理等系统实施并确认收入所致。

7、主要供应商、客户情况 公司经营无需原材料，仅在进行系统集成业务时根据项目需求临时选择合适供应商，因

此公司供应商对公司经营无重大、实质影响。 公司近 3 年前 5 名客户情况：

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增加 | 2006 年 |
| 前五名客户合计销  售金额占年度销售 总金额的比例 | 31.22% | 37.41% | -6.19% | 36.67% |
| 前五名客户合计应  收账款余额 | 1,558.77 | 1,545.41 | 0.86% | 1,651.53 |
| 前五名客户合计应 |  |  |  |  |
| 收账款余额占公司  应收账款余额的比 | 31.83% | 31.71% | 0.12% | 42.71% |
| 例 |  |  |  |  |

8、非经常性损益情况

单位：（人民币）万元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | -21.47 |
| 计入当期损益的政府补助 | 120.00 |
| 其他营业外收支净额 | 5.64 |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | -310.06 |
| 处置交易性金融资产收益 | 73.90 |
| 减：企业所得税的影响数 | 13.20 |
| 减：影响少数股东损益 | 0.11 |
| 合计 | -118.68 |

9、主要费用情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减% | 2006 年 |
| 销售费用 | 3,431.75 | 2,874.84 | 19.37% | 2,238.28 |
| 管理费用 | 6,617.57 | 5,041.11 | 31.27% | 3,250.88 |
| 财务费用 | -187.82 | -191.51 | -1.93% | -175.60 |
| 资产减值损失 | 81.73 | 209.05 | -60.90% | 201.18 |

变动原因分析：

（1）管理费用较上年同期增长 31.27%，主要原因是公司营运规模扩大，研究开发费及 各项费用同比均有所增长。

（2）资产减值损失较上年同期减少 60.90%，主要是报告期公司进一步加大了应收账款 的催收力度，同时强化收入确认与货款收缴的同步性所致。

10、现金流状况分析

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 较上年增减（%） |  |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 5,918.15 | 6,480.79 | -8.68% |
| 经营活动现金流入合计 | 21,394.47 | 18,576.33 | 15.17% |
| 经营活动现金流出合计 | 15,476.32 | 12,095.53 | 27.95% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -7,009.47 | -6,369.00 | 10.06% |
| 投资活动现金流入合计 | 925.60 | 2,147.36 | -56.90% |
| 投资活动现金流出合计 | 7,935.07 | 8,516.36 | -6.83% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -2,203.03 | -4,069.77 | -45.87% |
| 筹资活动现金流入合计 | - | - | 0.00% |
| 筹资活动现金流出合计 | 2,203.03 | 4,069.77 | -45.87% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -3,294.34 | -3,957.97 | -16.77% |
| 现金流入总计 | 22,320.07 | 20,723.69 | 7.70% |
| 现金流出总计 | 25,614.42 | 24,681.66 | 3.78% |

变动原因分析：

（1）公司报告期投资活动现金流入合计较上年同期减少 56.90%，主要是受证券市场持 续低迷的不利影响，公司报告期运用自有资金进行证券投资金额较上年减少所致。

（2）公司筹资活动现金流出合计较上年同期减少 45.87%，主要是上年度公司偿还到期 短期流动资金借款 1800 万元未续贷, 而本年度无对应流出对比所致。

11、薪酬分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 2008 年  度从公司 领取的报 酬总额  （万元） | 2007 年  度从公司 领取的报 酬总额  （万元） | 薪酬总额同 比增减（%） | 公司净利 润同比增 减（%） | 薪酬同比变动与 净利润同比变动 的比较说明 |
| 陈利浩 | 董事长 | 27.90 | 20.53 | 35.90% | 33.31% | 正常调薪 |
| 缪军 | （原）副董事长 | - | **-** |  |  |
| 金卓君 | 总裁 | 20.80 | **-** |  | 2008 年新聘高管 |
| 黄建元 | 副董事长、常务  副总裁 | 25.20 | 18.87 | 33.55% | 正常调薪 |
| 黄笑华 | 董事、高级副总 | 22.80 | 17.20 | 32.56% | 正常调薪 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 裁 |  |  |  |  |  |
| 刘曙光 | 副董事长 | - | - |  |  |
| 林国华 | 董事 | - | - |  |  |
| 陈冲 | 独立董事 | 4.47 | 4.47 |  |  |
| 刘友夫 | （原）独立董事 | - | 4.47 |  | 已离任 |
| 卫建国 | 独立董事 | 4.47 |  |  |  |
| 温烨 | 独立董事 | 4.47 | 4.47 |  |  |
| 陈景东 | 监事会主席 | - | - |  |  |
| 董蕴华 | 监事 | - | - |  |  |
| 柯甫灼 | 监事 | - | - |  |  |
| 陈卫光 | 监事 | - | - |  |  |
| 侯朗基 | 监事 | - | - |  |  |
| 向万红 | （原）职工代表  监事 | 16.26 | 10.80 | 50.56% | 正常调薪 |
| 郑佩敏 | （原）职工代表  监事 | 8.70 | 7.22 | 20.50% | 正常调薪 |
| 江泽华 | （原）职工代表  监事 | 11.09 | 10.41 | 7.39% | 正常调薪 |
| 周莉 | 职工代表监事 | 5.15 | 3.37 |  | 2007 年新入职 |
| 梅洁 | 职工代表监事 | 3.78 | 1.03 |  | 2007 年新入职 |
| 周俊杰 | 职工代表监事 | 5.09 | 1.78 |  | 2007 年新入职 |
| 周立 | 高级副总裁 | 20.40 | 15.29 | 33.42% | 正常调薪 |
| 朱安 | 董事会秘书、高 级副总裁 | 15.06 | 11.92 | 26.34% | 正常调薪 |
| 雷敏强 | 副总裁 | 17.12 | 12.00 | 42.67% | 正常调薪 |
| 毛华夏 | 财务总监 | 12.00 | 9.35 | 28.34% | 正常调薪 |
| 合计 | | 224.76 | 146.87 |  |  |  |

12、会计制度实施情况

公司执行财政部 2006年2月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其 后续规定，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准 则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编 制财务报表。

报告期公司会计政策、会计估计变更及会计核算方法变更和重大前期会计差错更正事项 如下：

（1）公司本期无会计政策及重大会计差错更正事项。

（2）会计估计变更：本年度公司经营用电脑设备的折旧年限为 5 年缩短为 3 年，此项会 计估计变更对 2008 年度税前利润总额的影响数为-1,606,643.78 元。

（二）、报告期资产、负债及重大投资等事项分析 1、重要资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 存放状态 | 性 质 | 使用情况 | 盈利能力  情况 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、  仲裁等情况 |
| 研发中心及其他  建筑物 | 存放在公司 | 自建 | 在用资产 | 公司自用  资产 | 未发生减  值 | 无 |
| 运输设备 | 存放在公司 | 外购 | 在用资产 | 公司自用  资产 | 未发生减  值 | 无 |
| 生产经营用 电脑  设备 | 存放在公司 | 外购 | 在用资产 | 公司自用  资产 | 未发生减  值 | 无 |
| 办公设备及其他 | 存放在公司 | 外购 | 在用资产 | 公司自用  资产 | 未发生减  值 | 无 |

2、资产构成变动情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产项目 | 2008 年末 | | 2007 年末 | | 同比增减 | 较上年增减% |
| 金额 | 占总资产  的% | 金额 | 占总资产  的% |
| 货币资金 | 20,635.09 | 47.18% | 23,908.43 | 54.66% | -3,273.34 | -13.69% |
| 交易性金融资产 | 6,531.72 | 14.93% | 774.56 | 1.77% | 5,757.16 | 743.28% |
| 应收账款 | 3,671.58 | 8.39% | 3,746.75 | 8.57% | -75.17 | -2.01% |
| 预付款项 | 73.92 | 0.17% | 65.69 | 0.15% | 8.23 | 12.53% |
| 其他应收款 | 383.44 | 0.88% | 375.54 | 0.86% | 7.90 | 2.10% |
| 长期股权投资 | 7,407.88 | 16.94% | 6,297.68 | 14.40% | 1,110.20 | 17.63% |
| 固定资产 | 4,569.37 | 10.45% | 4,173.25 | 9.54% | 396.12 | 9.49% |
| 无形资产 | 318.35 | 0.73% | 400.65 | 1.00% | -82.30 | -20.54% |
| 递延所得税资产 | 130.82 | 0.30% | 122.36 | 0.31% | 8.46 | 6.91% |
| 资产总额 | 43,741.01 | 100.00% | 39,883.73 | 100.00% | 3,857.28 | 9.67% |

资产项目增减%达到 20%的说明：

（1）交易性金融资产报告期较上年同期增长 743.28%，主要是公司运用自有资金进行货 币基金投资所致；

（2）无形资产较上年同期减少 20.54%，主要是公司购置的自用研发工具软件摊销所致。 3、金融资产投资情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2008 年 | 是否履行 |  |  | 报告期末 | 对公司当 | 投资的可 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 风险控制 |
| 项 | 目 | 投资总金 | 了审批程 | 投资目的 | 投资期限 | 投资损益 | 期或未来 | 收回性及 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 的措施 |
|  |  | 额 | 序 |  |  | 情况 | 业绩的影 | 风险 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | |  | 响 |  |  |
|  |  |  | 提高自有 | 2009 | 年 |  |  | 可收回性 | 依据公司 |
|  |  |  |  |  |  |  | 贡献投资 |  |  |
| 货币基金 | 6500 | 是 | 资金使用 | 12 月 | 31 | 16.95 |  | 好，风险 | 证券投资 |
|  |  |  |  |  |  |  | 收益 |  |  |
|  |  |  | 效益 | 日止 |  |  |  | 低 | 相关规定 |

4、主要资产计量 报告期内公司主要资产采用实际成本计量，主要资产计量属性在报告期内未发生重大变

化。

5、主要子公司或参股公司情况

（1）目前，公司拥有一家控股子公司及两家参股公司，主要情况如下：

、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册地 | 实际投资  额 | 注册资本 | 持股比例 | 经营范围 |
|  |  |  |  |  | 计算机软件开发、销售，计算机软硬件系统集成 |
| 福州远光软件有 限公司 | 福州 | 53.45 万元 | 100 万元 | 61% | 计算机技术咨询服务。电子产品、通信网络产品  消防监控设备的开发、代购代销，楼宇综合布线  （以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从 |
|  |  |  |  |  | 其规定）。 |
| 南昌赣源远光软 件有限公司 | 南昌 | 49.00 万元 | 100 万元 | 49% | 计算机软件开发、批发、零售、计算机系统集成  及硬件批发、零售（以上项目国家有专项规定的 除外）。 |
| 华凯投资集团有 限公司 | 北京 | 6,082.50  万元 | 19,000.0  0 万元 | 26.32% | 房地产项目开发，商品房销售；出租自有房屋  投资管理；投资咨询；物业管理；电子技术开发 技术咨询、技术服务；销售建筑材料、装饰材料 |

、

。

（2）经营情况及业绩分析情况

；

、

。

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期末资产情况 | | 报告期营业收入情况 | | 报告期净利润情况 | | 审计机 构 |
| 资产总额 | 较上年增减  （%） | 营业收入 | 较上年增减  （%） | 净利润 | 较上年增减  （%） |
| 福州远光软件 有限公司 | 290.80 | -2.38% | 224.98 | -30.79% | 59.53 | -50.17% | 利安达  会计师 事务所 |
|  |  |  |  |  |  |  | 江西正 |
| 南昌赣源远光  软件有限公司 | 288.94 | -20.71% | 302.84 | 3.08% | 89.97 | -26.15% | 信会计  师事务 |
|  |  |  |  |  |  |  | 所 |
| 华凯投资集团 有限公司 | 95,118.32 | 10.36% | 7,185.62 | -70.46% | 4,645.69 | 353.01% | 中准会  计师事 务所 |

6、债务变动情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年比上年增减  （%） | 2006 年末 |
| 短期借款 | 0 | 0 | 0.00% | 1800 |
| 应付账款 | 490.64 | 473.26 | 3.67% | 515.95 |
| 预收账款 | 1,221.68 | 3,168.99 | -61.45% | 1,709.28 |

负债项目增减幅度超过 30%的原因分析：

预收账款报告期较上年同期减少 61.45%，主要是报告期预收定制软件款较上年少所致。 7、偿债能力分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年 增减（%） | 2006 年 | 增减幅度超过 30%的原因 |
| 流动比率 | 9.04 | 5.55 | 62.88% | 6.31 |  |
| 速动比率 | 9.04 | 5.55 | 62.88% | 6.31 |  |
| 资产负债率 | 8.90% | 13.00% | -31.54% | 14.01% |  |
| 利息保障倍数 | — | — | — | 70.12 |  |

财务指标增减幅度超过 30%的原因分析：

流动比率、速动比率报告期较上增长 62.88%，主要报告期预收定制软件款较上年少，导 致流动负债较上年同期大幅减少所致。

8、资产营运能力分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年 增减（%） | 2006 年 | 增减幅度超过 30%的 原因 |
| 应收账款周转率 | 4.38 | 3.56 | 23.03% | 3.60 |  |
| 资产周转率 | 0.51 | 0.41 | 24.39% | 0.47 |  |

9、研发情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
| 研发支出总额 | 3,594.95 | 2,605.88 | 2,073.04 |
| 其中：资本化的研发支出总额 |  |  |  |
| 研发支出占营业收入的% | 16.80% | 16.76% | 16.62% |

10、投资情况

（1）报告期内募集资金使用情况：

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 14,629.95 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 7,343.63 | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 11,712.35 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | |
| 承诺投资项目 | 是否 已变 更项 目  （含 部分 变 更） | 募集资金 承诺投资 总额 | 调 整 后 投 资 总 额 | 截至期末 承诺投入 金额(1) | 本年度 投入金 额 | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期 末累计 投入金 额与承 诺投入 金额的 差额(3)  ＝ (2)-(1) | 截至期 末投入 进度（%） (4)＝ (2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本年度 实现的 效益 | 是 否 达 到 预 计 效 益 | 项目 可行 性是 否发 生重 大变 化 |
| 研发及客户支持中心 | 否 | 4,085.00 | 0.00 | 4,085.00 | 2,129.35 | 3,472.30 | -612.70 | 85.00% | 2009 年 03  月 31日 | -1,439.30 | 是 | 否 |
| FMIS 软件项目 | 否 | 3,795.00 | 0.00 | 3,795.00 | 2,125.70 | 3,945.86 | 150.86 | 103.98% | 2008 年 08  月 31日 | 5,500.40 | 是 | 否 |
| 电力专业软件项目 | 否 | 2,525.00 | 0.00 | 2,525.00 | 1,895.31 | 2,649.20 | 124.20 | 104.92% | 2008 年 08  月 31日 | -1,363.15 | 是 | 否 |
| 财务工具软件项目 | 否 | 2,195.00 | 0.00 | 2,195.00 | 1,193.27 | 1,644.98 | -550.02 | 74.94% | 2009 年 02  月 28日 | -422.92 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 12,600.00 | 0.00 | 12,600.00 | 7,343.63 | 11,712.34 | -887.66 | - | - | 2,275.03 | - | - |
| 未达到计划进度的情 况和原因） | 研发及客户支持中心、财务工具软件项目未达到计划进度的原因： 受国家宏观政策调整影响，公司电力行业客户调整了自身财务及管理信息化的规划、建设方案与进度，公司顺应市场变化， 及时跟进客户信息化需求，适时调整了募投项目研发及实施重点，加大了对自主产品 FMIS 软件、电力专业软件等项目的研 发和实施力度。目前上述业务已取得较为理想的市场反馈，有效地推动了公司经营业绩稳定、健康的增长。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 截止 2008 年 12 月 31 日，项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金投资项目实施地点未发生变更。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金投资项目实施方式未发生调整。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金投资项目没有先期投入及置换情况。 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 截止 2008 年 12 月 31 日，未出现用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。 | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 截止 2008 年 12 月 31 日，未出现募集资金结余的情形。 | | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 截止 2008 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金仍存放在募集资金专户中。 | | | | | | | | | | | |

募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况

截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金无其他使用情况。

（2）募集资金专户存储制度的执行情况 公司按照第二届董事会第十九次会议审议通过了《公司募集资金管理办法》，授权保荐代

表人随时到商业银行查询募集资金专用账户资料，可随时对公司募集资金管理和使用情况进 行现场调查。

公司对募集资金实行专户存储，截止 2008 年 12 月 31 日，公司募集资金使用金额

11,712.35 万元，尚未使用的募集资金为 2,917.60 万元；募集资金专户 2008 年 12 月 31 日

余额 4,361.79 万元。募集资金专户余额比尚未使用的募集资金多 1,444.18 万元的原因：（1）

2008 年 12 月非募集资金专户代募集资金投向项目垫支款项 1,048.00 元，尚未从募集资金户 转出（2009 年 1 月已转出）；（2）银行存款利息结存。

公司分别与该两家商业银行和保荐机构海通证券股份有限公司三方签订了《募集资金专 用帐户管理协议》，约定三方共同对募集资金专用帐户资金的使用进行监督和管理。

（3）会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见 利安达会计师事务所有限责任公司对公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于

募集资金年度使用情况的专项说明》进行了审核，出具了利安达综字[2009]第 1102 号《关于

远光软件股份有限公司前次募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项审核报告》，认为公司

董事会《关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告》中关于募集资金使用情况的披 露与实际使用情况相符。

（4）报告期内非募集资金投资的重大项目 报告期内公司未发生非募集资金投资的重大项目。

(三)、公司未来发展规划及重大风险分析 1、发展规划

2008 年是公司实施全面服务战略转型的第一年，公司面对全面服务型企业的三大业务包 括自主软件、信息集成和咨询实施服务进展喜人，公司的产品能力、服务能力得到较大提升， 这说明公司向全面服务转型是适时、适宜的。未来公司仍然按照全面服务转型战略安排，稳 步推进经营各项工作，使公司朝着做一个资深的、专家级的、具备行业影响力和领导力的研 发、实施、咨询及信息集成的软件公司的目标前进，力争将公司发展成为国内首屈一指的财 务及企业管理软件公司和财务及企业管理咨询公司、国际化的管理软件公司。

2、2009 年度经营规划

（1）业务规划

2009 年公司将一如既往地促进传统业务稳步增长；进一步扩大市场份额和市场渗透，并

积极开拓新的细分市场和推广新应用。同时，公司将积极提高服务收入比重，既保证 2009 年 业绩目标的达成，又为公司稳健、持续长期发展奠定基础。

在传统业务上，公司将大力发展农网、县供电局、供电所业务，推出适应于该类客户业 务特点的针对性解决方案。为了提供更加贴近客户的服务，并确保服务收入较大幅增长，公 司将推出更加精细的服务产品，层次化的服务报价体系，更加延伸拓展的服务包。公司将加 强服务能力建设及标准化管理体系。公司在传统业务上的整体策略是销售及服务网格化、责 任到人，绩效考核百分百覆盖。

在五大发电集团及地方电力市场，公司将加强销售组织专业化、销售策略和模式灵活多 样化，并积极推出涵盖燃料管理、EAM、资产全生命周期管理、工程管理、财务、预算绩效、 经营分析决策等全面的一体化 ERP 解决方案。

公司新业务包括国家电网公司及下属省公司的财务管控项目，南方电网公司财务管理信 息系统二期项目。新业务涵盖了公司高端产品主要功能模块及系统，需要系统化实施和对客 户的全面培训，所以公司将加强咨询顾问的招聘及培养分支机构本地化实施能力，确保项目 的成功交付及客户满意度提高。

（2）产品规划

2009 年公司将进一步加强自主研发能力，优化公司电力 ERP 产品功能和性能，使之具备 能为客户提供财务管理、资产全生命周期管理、物料管理、预算绩效、经营分析决策以及人 力资源管理等全面解决方案；加强对中小企业软件、商业智能及财务分析等软件产品的开发 力度。

（3）人力资源规划

2009 年公司将以着力提高人均贡献率为目标，加强人力资源建设，使公司人均贡献率达 到近年来最高水平。在提高员工工作能力和效率的前提下，控制员工数量的增长。公司将在 全公司建立和完善全面培训体系，帮助员工提升工作能力和效率，在公司本部 2008 年职业发 展双通道体系的初始化工作基础上，进一步推广到全国各分支机构，在公司推行有效的全面 绩效考核体系，通过建立高效激励体系，提升员工工作积极性。

（4）经营管控

2009 年公司将对现有流程持续优化，加强 CMMI 研发流程标准化建设，力争在年内实现 达到 CMMI3 标准要求的目标。同时，以管理优化及内控部作为内审牵头部门，加强经营内控， 内部审计部门争取在年内完成开展内控初始化工作。

3、发展规划资金来源及使用计划 结合发展战略目标，公司将制定切实可行的发展规划和实施计划，合理筹集、安排、使

用资金。公司银行信贷信誉良好，同时作为上市公司，有条件使用多种方式筹集资金，未来 资金来源应有充足保证。

4、风险分析

（1）宏观经济持续减速风险 随着全球金融危机不断加剧，我国宏观经济增长呈现减速趋势，尽管目前国内信息化需

求仍在持续，但如果全球经济持续恶化，国内经济维持低迷景气，有可能拉低对软件行业需 求增速，公司未来业务持续增长将面临考验。

随着国家拉动内需的政策颁布，4 万亿投资逐步落实以及产业振兴规划的陆续出台， 国 内经济仍能保持平稳较快增长；同时公司将继续贴近客户需求，优化产品功能，帮助客户优 化资源配置、降低经营成本，通过全面提升客户信息化水平，实现公司业务持续增长。

（2）市场竞争风险

公司在参与实施的国家电网 SG186 工程项目过程中，面临来自全球信息化巨头 SAP 、 oracle 以及国内软件厂商龙头用友、金蝶等厂商竞争压力，对公司研发能力和产品实现能力 提出挑战。

公司一直专注于电力行业财务和管理软件的研发、专业服务，在电力行业默默耕耘二十 载，已形成自有、独特的竞争优势。随着上市募集资金研发项目的持续投入，公司的品牌优 势、产品实现能力、服务能力得到了进一步的增加。

（3）人力资源管理风险 公司作为人力资源较为集中的软件企业，公司业务规模、人员规模等不断扩大，人力成

本变动对公司影响较大，公司对高端人才需求日益迫切，大量高端人才的加盟对公司人力资 源管理提出更高的要求。

为此，公司将建立和完善全面培训体系，帮助员工提升工作能力和效率，在公司本部 2008 年职业发展双通道体系的初始化工作基础上，进一步推广到全国各分支机构。在公司推行有 效的全面绩效考核体系，通过建立高效激励体系，提升员工工作积极性。

（4）税收优惠风险

公司在 2003-2008 年连续六年被国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税 务总局联合审批认定为“国家规划布局内重点软件企业”，但公司不能保证未来年度内一定能 取得该项认定。如果公司在以后年度不能取得该项认定，公司须按 18%的税率缴纳企业所得 税。

5、董监高和重要股东变动 上市以来，公司董事、监事及高管团队特别是公司核心管理层非常稳定，2008 年公司董

事、监事变动属于正常变更，不会影响公司正常经营管理。公司持股 5%以的股东均为公司电 力行业客户，均一直非常支持和关心公司业务发展，报告期内没有发生持股 5%以的股东变更 事项。

（四）、其他重要事项

1、2008 年度利润分配预案

（1）公司 2008 年度利润分配预案为: 在综合考虑公司盈利前景、资产状况以及市场环境 的前提下，公司不进行现金分红、也不送红股，拟以公司 2008 年 12 月 31 日公司股本总额

109,820,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股。

（2）公司前三年现金分红情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 现金分红金额（含  税） | 合并报表中归属于母公司  所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所  有者的净利润的比率 |
|  |
|  |
| 2007 年 | 21,964,000.00 | 55,511,554.00 | 39.57% |
| 2006 年 | 21,964,000.00 | 38,686,885.83 | 56.77% |
| 2005 年 | 3,292,800.00 | 26,445,088.03 | 12.45% |

（3）董事会关于未进行现金分红的说明：

2008 年度公司实现净利润 7400 万元，根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决 定》要求，现作如下说明：

公司上市以来,十分重视对投资者的合理回报，2006-2007 连续两个年度均实施现金分红 分配方案，累计分配现金股利 4392.8 万元。目前公司上市所募集资金项目已陆续完工，今后 公司软件研发项目将需要依靠自有资金持续投入，考虑到软件企业对营运资金的需求特点， 随着公司未来经营规模的扩大，公司对营运资金需求将同步增加，因此公司董事会出于公司 长远发展需要考虑，2008 年度不进行现金分红。

2、关联交易情况。

（1）与日常经营相关的关联交易 单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
| 交易金额 | 占同类交易金额的  比例 | 交易金额 | 占同类交易金额的  比例 |
| 国电电力发展股份有限公司 | 8.00 | 0.04% | 0.00 | 0.00% |
| 吉林省电力有限公司 | 75.36 | 0.35% | 0.00 | 0.00% |
| 福建省电力有限公司 | 1,454.26 | 6.80% | 0.00 | 0.00% |
| 南昌赣源远光软件有限公司 | 72.61 | 0.34% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 1,610.23 | 7.53% | 0.00 | 0.00% |

注：公司 2008 年度与福建省电力有限公司发生的 1,454.26 万元的关联销售业务系 2006 年 8 月 29 日

双方签订的业务合同在 2008 年度履行结算所致。 对于此项关联交易合同，公司已经在 2006 年上市前的

第二届董事会第十六次会议、2006 第二次临时股东大会审议通过，并且在 2006 年 9 月 1 日以临时公告（公 告编号 2006－001、公告名称：《广东远光软件股份有限公司关联交易公告》）的形式进行了公开披露。详 细内容请见 2006 年 9 月 1 日的证券时报、公司指定信息披露网站 [http://www.cninfo.com.cn。](http://www.cninfo.com.cn/)

公司与关联方的交易定价遵循独立核算及公允原则。公司关联方为电力行业企业，在财

务及企业管理信息化方面对公司软件有需求。以上关联交易均属公司正常业务范围。预计在 今后的生产经营中，这种关联交易存在的必然性继续存在。公司关联交易遵循了“公平、公 正、公开”的市场交易原则，定价合理且公允，不损害公司利益。公司相对于关联方在业务、 人员、资产、财务、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响。

（2）资产、股权转让的关联交易 公司向华凯投资集团有限公司购买位于北京丰台区房产一套，建筑面积 122.67 平方米，

总价款 2,576,070 元；购买地下停车场车位一个，建筑面积 12.15 平方米，总价款 130,000

元；另签订地下储藏室使用协议，一次性支付 10,800 元使用费，获得地下一层一储藏室自

2008年7月1 日至 2028年6月 30 日止的使用权。截止报告日，房产产权证明尚在办理之中。

（3）报告期内，没有发生公司与关联方共同对外投资的关联交易

（4）报告期内，公司与关联方发生的债权、债务往来

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向公司提供资金 | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 吉林省电力有限公司 | 0.00 | 1.74 | 0.00 | 0.00 |
| 福建省电力有限公司 | -146.00 | 87.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -146.00 | 88.74 | 0.00 | 0.00 |

注：报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供资金。

上表中公司向关联方提供资金属公司与关联方正常的业务往来。其发生额及余额占同类交易金额比例 很小。

（5）报告期内，公司没有与关联方发生担保事项

3、审计机构的变动 公司报告期内继续聘任利安达会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。2008 年公司

应向利安达会计师事务所有限责任公司支付审计费用 26 万元。

截至报告期末，利安达会计师事务所有限责任公司已连续为公司提供审计服务 10 年。 三、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

1）、第三届董事会第八次会议

于 2008年1月 15 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，会议审议 并通过了：

（1）关于二○○八年度公司运用自有资金申购新股的议案；

（2)广东远光软件股份有限公司新股申购内控制度；

（3)关于召开二○○八年第一次临时股东大会的议案。 2）、第三届董事会第九次会议

于 2008年4月9 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，会议审议并 通过了：

（1）关于公司 2007 年度董事会工作报告的议案。

（2）关于公司 2007 年度财务决算报告的议案。

（3）关于公司 2007 年度利润分配预案的议案。

（4）关于募集资金 2007 年度存放与使用情况的专项报告的议案。

（5）关于公司 2007 年年度报告及摘要的议案。

（6）关于公司 2007 年度关联交易的议案。

（7）关于公司 2007 年度证券投资专项说明的议案。

（8）董事会审计委员会年报工作规程。

（9）独立董事年报工作制度。

（10）关于续聘审计机构的议案。

（11）关于更换公司证券事务代表的议案。

（12）关于召开公司 2007 年年度股东大会的议案。 3）、第三届董事会第十次会议

于 2008年4月 17 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，会议审议 并通过了：

（1）关于公司 2008 年第一季度报告的议案 4）、第三届董事会第十一次会议

于 2008 年 7 月 14 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议审议 并通过了：

（1）关于改选公司第三届董事会部分董事的议案

（2）关于选举黄建元先生为公司第三届董事会副董事长的议案

（3）关于提名卫建国先生为公司第三届董事会独立董事候选人的议案

（4）关于调整公司经营管理层部分人员职务的议案

（5）关于确定财务总监职务为公司高管的议案

（6）关于变更公司名称的议案

（7）关于提请股东大会授权公司董事会具体办理变更公司名称事宜的议案

（8）关于修改《公司章程》的议案

（9）关于设立呼和浩特分公司的议案

（10）关于提议召开公司 2008 年第二次临时股东大会的议案 5）、第三届董事会第十二次会议

于 2008年7月 31 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议审议 并通过了：

（1）关于公司治理专项活动整改情况的说明

（2）关于控股股东及其关联方资金占用问题的自查报告 6）、第三届董事会第十三次会议

于 2008年8月8 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，会议审议并 通过了：

（1）关于选举刘曙光先生为公司第三届董事会副董事长的议案

（2）关于补选公司第三届董事会下属委员会部分委员的议案

（3）关于审议<2008 年半年度报告及其摘要>的议案 7）、第三届董事会第十四次会议

于2008年10月24日在公司会议室召开，会议应到董事9名，实到董事9名，会议审议并通

过了：

（1）关于审议<2008年第三季度报告>的议案 8）、第三届董事会第十五次会议

于2008年11月11日在公司会议室召开，会议应到董事9名，实到董事9名，会议审议并通 过了：

（1）关于公司运用不超过 8000 万元人民币的自有资金进行低风险的短期理财产品投资 的议案》

（2）证券投资内控制度

（3）对外投资管理制度

（4）对外担保制度

（5）关于提议召开二○○八年第三次临时股东大会的议案

（二）董事会对股东大会的执行情况 报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行

职责，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、公司于 2008年1月 31 日召开了 2008 年度第一次临时股东大会，审议通过了公司运 用不超过人民币 1 亿元的自有资金在一级市场上进行 A 股的新股申购，申购事项 2008 年内有 效；于 2008 年 11 月 28 日召开了 2008 年度第三次临时股东大会，审议通过了运用不超过 8000

万元人民币的自有资金进行低风险的短期理财产品投资，有效期至 2009 年 12 月 31 日止。 报告期内，公司董事会严格执行股东大会决议，在操作程序、资金使用及风险防范上严

格按照公司制定的《证券投资内控制度》、《新股申购内控制度》和实施办法进行操作。提 高了公司现有资金的利用率，进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东谋取了更多的短期 投资回报。

2、公司 2007 年年度股东大会审议通过了公司 2007 年度利润分配方案：公司以 2007 年

末总股本 10982 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），并已于 2008 年 5 月 23 日 实施。

（三）董事会下设各委员会的履职情况 1、审计委员会履职情况

（1）、第三届董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作情况：

①第三届董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报 表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。

②年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务 报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计 报告。

③在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表， 认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

（2）、审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事2008年度公司审计工作的总结报告以及 对2009 年度续聘会计师事务所的决议书：

①基本情况

利安达会计师事务所审计小组于 2008年2月 10 日进入公司开始进行年度审计，按照审 计计划的安排，积极进行工作，勤勉尽职，依据新审计准则对公司的财务报表进行审计；经 过近 12 日的工作，审计小组实施了必要的审计程序，完成了审计外勤工作。出具初步意见后，

于 2008 年 3 月 10 日向审计委员会和独立董事征求意见，并就审计过程中关注的问题进行说 明。

②关于会计师事务所执行审计业务的工作评价： ⅰ、独立性

利安达会计师事务所所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金 及其他任何形式经济利益；会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况， 也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员 和公司管理层之间不存在关联关系。在本次审计工作中，会计师事务所及审计成员始终保持 了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

ⅱ、专业胜任能力

审计小组共由 6 人组成，其中具有注册会计师资格人员 6 名，组成人员具有承办本次审 计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的 关注和职业谨慎性。

③ 审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程 序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意 见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

（3）、关于对 2009 年度续聘会计师事务所的决议：

第三届董事会审计委员会认为公司 2008 年聘请的利安达会计师事务所有限责任公司在

为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成 了公司委托的审计工作。因此，提请公司继续聘任利安达会计师事务所有限责任公司作为公 司 2009 年的审计机构。

2、提名委员会履职情况 报告期内，公司第三届董事会提名委员会在公司人力资源部门的配合下，积极开展人才选

聘相关工作。第三届董事会提名委员会第三次会议审议通过了《关于提名金卓君女士为公司 第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名金卓君女士为公司总裁的议案》、《关于提 名黄建元先生为公司常务副总裁的议案》。

3、薪酬与考核委员会的履职情况 第三届董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意

见如下：2008 年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全 体员工共同努力，取得了良好的经营业绩，公司经营业绩继续保持稳定增长。2008 年所披露 的董事和高管薪酬相关决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息是真实和合理的。 四、其它需要披露的事项

1、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，指定信息披露 网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

2、投资者关系管理 报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》和《接待推广制

度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

（1）日常工作 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好

各次接待的资料存档工作。 严格遵循信息披露相关法律法规，公平地对待每一位投资者，热情接待、细心解答每一位

投资者提问。通过向投资者介绍公司情况，使投资者能清晰了解公司经营业绩及发展战略等， 有力地提升了公司形象。

3、互动交流

2008 年4月 25 日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司 2007 年年度报告网 上说明会，公司董事长陈利浩先生、常务副总裁黄建元先生、独立董事温烨女士、董事会秘 书朱安女士、财务总监毛华夏先生、保荐代表人陈鸿杰先生参加了本次网上说明会，并在线

回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通，使广大投资者更深入的了解公司的各 项情况。

除努力做好日常事务外，公司还积极主动的联系、走访投资者。报告期内，公司董事会 秘书先后参加了多次由不同投资机构组织的大型交流会，与众多优秀的上市公司以及投资者 共同探讨了公司未来的发展和市场状况。

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听 取了投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与参会的股东进行了面对面的会 谈。

4、信息披露

（1）2008 年，深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2007 年度信息披露工作进行了考 核评比，经考核，公司获“良好”评级。

（2）报告期内公司严格按照《信息披露管理制度》等相关规定，履行相关信息披露文件的 编制、传递、审核和披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

（3）通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与与深圳证券交易所经常性联系和沟通 的进一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质 量。

# 第八节 监事会报告

2008 年，公司监事会本着对公司和全体股东负责的态度，认真行使《公司法》和《公司 章程》、《监事会议事规则》赋予的各项职权，检查公司财务，对董事、经理及高级管理人员 的职务行为进行合法合规性监督，促进公司各项经营活动的正常开展，忠实履行了监督职能。

监事会通过列席公司股东大会、董事会会议的形式，对会议议程、表决程序、表决结果 等进行了有效监督，并对公司财务、经营决策、依法运作情况、董事、经理及高级管理人员 的经营行为、关联交易等情况进行了认真检查和监督。报告期内公司监事会共召开 6 次会议， 具体情况如下：

1、第三届监事会第五次会议

于 2008年1月 15 日在公司会议室召开，会议应到监事 8 名，实到监事 8 名，会议审议 并通过了《关于公司二○○八年度运用自有资金申购新股的议案》。

2、第三届监事会第六次会议

于 2008年4月9 日在公司会议室召开，会议应到监事 8 名，实到监事 8 名，会议审议并

通过《关于 2007 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2007 年度财务决算报告的议案》、

《关于公司 2007 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2007 年度利润分配预案的议案》、《关

于募集资金 2007 年度存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2007 年度关联交易的 议案》、《关于续聘审计机构的议案》

3、第三届监事会第七次会议 于2008年4月17日在公司会议室召开，会议应到监事8人，实到监事8人，会议审议并通过

了《关于公司2008年第一季度报告的议案》。 4、第三届监事会第八次会议

于 2008年8月8 日在公司会议室召开，会议应到监事 8 名，实到监事 8 名，会议审议并 通过了《关于审议<2008 年半年度报告及其摘要>的议案》。

5、第三届监事会第九次会议

于 2008 年 10 月 22 日在公司会议室召开，会议应到监事 8 名，实到监事 8 名，会议审议 并通过了《关于审议<2008 年第三季度报告>的议案》。

6、第三届监事会第十次会议 于2008年11月11日在公司会议室召开，会议应到监事8名，实到监事7名，监事董蕴华女

士因公出差未能出席本次会议。会议审议并通过了《关于运用不超过8000万元人民币的自有

资金进行低风险的短期理财产品投资的议案》。

二、监事会发表的独立意见 1、公司依法运作情况

监事会成员通过列席本年度董事会会议，参与了公司重大经营决策讨论及经营方针的制 订工作，并依法对公司经营运作的情况进行监督。

监事会认为：2008 年度，公司所有重大决策程序合法，已建立较为完善的内部控制制度。 信息披露也能做到及时、准确、完整，通过制度的制定加强了与投资者和潜在投资者的沟通。 公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司任务、履行职责时，没有发现违反法律法 规、公司章程或有损于公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事会对 2007 年年度报告、2008 年第一季度报告、2008 年半年度报告、2008 年第 三季度报告以及 2008 年年度报告进行认真审核，认为董事会编制的公司定期报告内容真实、 准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、募集资金使用情况

2006 年 8 月上市后，公司严格募集资金的管理和使用，切实执行《募集资金使用管理制 度》的各项规定，募集资金实际投入项目与实际承诺项目一致，募集资金投资项目没有发生 变更。监事会认为，募集资金的使用符合公司生产经营的实际情况。

4、运用自有资金进行新股申购、短期理财 报告期内，公司运用自有资金申购新股和运用不超过 8000 万元人民币的自有资金进行低

风险的短期理财产品投资的事项，体现公司管理层的务实理财态度，符合公司全体股东和公 司自身利益最大化的原则。因此监事会认为，关于公司运用自有资金申购新股和短期理财事 项，在现阶段是可行的。

5、关联交易情况

2008 年度，公司关联交易均按公平原则进行，关联交易价格是依据市场价值确定的，没 有损害公司及其他股东的利益。

6、审核公司内部控制情况 公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评

价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

# 第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、吸收合并事项 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项

三、报告期内发生的重大关联交易事项 本年度没有发生的重大关联交易事项

四、重大合同及其履行情况 报告期内，公司无重大合同事项

（一）公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资 产事项。

（二）公司未发生对外担保、为控股子公司提供担保事项，也无以前期间发生但延续到 本报告期的对外担保事项。

（三）公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到本报告 期的委托理财事项。

（四）无其它重大合同事项。 五、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

（一）公司全体发起人股东及实际控制人均出具了不从事同业竞争的《承诺函》，报告期 内没有出现同业竞争的情况。

（二）公司控股股东珠海市东区荣光科技有限公司及实际控制人陈利浩先生承诺：自公 司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由公司回购所持 有的股份。

公司发起人股东国电电力发展股份有限公司、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公 司承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由

公司回购所持有的股份；在公司首次公开发行股票前 12 个月内增持的股份，自持有新增股份

之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）的 36 个月内，不转让或委托他人管理本人所持 有的该部分股份，也不由公司回购所持有的该部分股份。

报告期内，没有出现违反承诺事项的情况。 六、公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴

责的情形

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证 券交易所公开谴责的情形。 七、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发【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》（以下简称“通知”）、证监发【2004】57 号《关于规范独立董事对于担保事 项专项说明和独立意见的通知》和证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的 通知》的规定，我们本着实事求是的态度，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和 公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况发表专项说明及独立意见如下：

报告期内，公司严格执行证监发[2003]56 号文件规定，公司不存在控股股东及其他关联 方非经营性占用公司资金的情况。与公司关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金 往来，不存在与《通知》规定相违背的情形。

公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下 的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与《通知》规定相违背的情形。 八、证券投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 证券  品种 | 证券  代码 | 证券  简称 | 初始投资金额（元） | 期末账面值  （元） | 占期末证券  总投资比例 | 报告期损益  （元） |
| 1 | 货币基金 | 202301 | 南方现金增利 | 15,025,195.89 | 15,067,745. 90 | 23.07% | 42,550.01 |
| 2 | 货币基金 | 519999 | 长信利息收益 | 13,029,207.49 | 13,082,839.38 | 20.03% | 53,631.89 |
| 3 | 货币基金 | 091005 | 大成货币 B | 13,048,123.37 | 13,048,656.45 | 19.98% | 453.81 |
| 4 | 货币基金 | 110006 | 易方达货币基  金 B | 11,019,317.34 | 11,041,755.87 | 16.90% | 22,438.53 |
| 5 | 货币基金 | 519506 | 海富通货币 B | 5,010,036.05 | 5,026,616.76 | 7.70% | 16,580.71 |
| 6 | 货币基金 | 070008 | 嘉实货币市场 | 5,015,820.59 | 5,030,505.86 | 7.70% | 14,685.27 |
| 7 | 货币基金 | 050003 | 博时现金收益 | 3,000,000.00 | 3,019,114.74 | 4.62% | 19,114.74 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | - | - | - | - |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | 591224.04 |
| 合计 | | | | 6514.770073 | 65,317,234.96 | - | 760679.00 |

九、其它重大事件

1、2009年1月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《远光软件股份有限公司 股票期权激励计划（草案）》，该草案尚需经中国证监会备案无异议、提交股东大会审议通过 后方可正式实施。

2、公司信息披露事项索引

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **披露日期** | **披露内容** | **披露媒体** |
| 2008 年 1 月 10 日 | 公司高管人员辞职公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 1 月 16 日 | 第三届董事会第八次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 1 月 16 日 | 第三届监事会第五次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 1 月 16 日 | 广东远光软件股份有限公司关于运用自有资金 申购新股的公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 1 月 16 日 | 关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通知 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 1 月 25 日 | 远光软件 2007 年度业绩快报 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 2 月 1 日 | 广东远光软件股份有限公司 2008 年第一次临时 股东大会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 三届九次董事会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 三届六次监事会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 2007 年报摘要 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 募集资金存放与使用情况的专项报告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 证券投资专项说明 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 11 日 | 2007 年度股东大会通知 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 18 日 | 三届十次董事会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 18 日 | 三届七次监事会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 18 日 | 广东远光软件股份有限公司 2008 年第一季度季 度报告正文 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 4 月 23 日 | 2007 年度业绩网上说明会的通知 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 5 月 7 日 | 广东远光软件股份有限公司 2007 年度股东大会 决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 5 月 20 日 | 广东远光软件股份有限公司 2007 年度分红派息 实施公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 16 日 | 第三届董事会第十一次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 16 日 | 独立董事提名人声明 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 16 日 | 关于聘用高管、提名董事、独立董事候选人的 独立意见 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 16 日 | 关于召开 2008 年第二次临时股东大会的通知 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 16 日 | 董事辞职的公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 7 月 30 日 | 二○○八年半年度业绩快报 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 1 日 | 关于公司治理专项活动整改情况的说明 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 1 日 | 关于控股股东及其关联方资金占用问题的自查 报告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 1 日 | 第三届董事会第十二次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 1 日 | 2008 年第二次临时股东大会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 9 日 | 第三届董事会第十三次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 9 日 | 第三届监事会第八会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 8 月 9 日 | 2008 年半年度报告摘要（2008-031） | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 9 月 9 日 | 关于公司名称变更的公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2008 年 10 月 21 日 | 远光软件：提示性公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 10 月 25 日 | 第三届董事会第十四次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 10 月 25 日 | 远光软件股份有限公司 2008 年第三季度季度报 告正文 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 13 日 | 关于运用不超过 8000 万元人民币的自有资金进 行低风险的短期理财产品投资的公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 13 日 | 独立董事关于运用自有资金进行低风险的短期 理财产品投资的独立意见 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 13 日 | 第三届董事会第十五次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 13 日 | 第三届监事会第十次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 13 日 | 关于召开 2008 年第三次临时股东大会的通知 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |
| 2008 年 11 月 29 日 | 2008 年第三次临时股东大会决议公告 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 |

# 第十节 财务报告

## 审 计 报 告

利安达审字[2009]第 1084 号

## 远光软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的远光软件股份有限公司（以下简称远光软件）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2008 年度公司及合并的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报 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光软件管理层的责任。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，远光软件财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了远

光软件 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2008 年 12 月 31 日** | | **2007 年 12 月 31 日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 八.1 | 206,350,909.38 | 204,734,721.04 | 239,084,251.00 | 238,367,358.64 |
| 交易性金融资产 | 八.2 | 65,317,234.96 | 65,317,234.96 | 7,745,615.00 | 7,745,615.00 |
| 应收票据 |  |  |  |  |  |
| 应收账款 | 八.3 | 36,715,828.85 | 36,602,627.13 | 37,467,546.79 | 37,048,294.91 |
| 预付款项 | 八.4 | 739,223.50 | 739,223.50 | 656,933.80 | 656,933.80 |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 八.5 | 3,834,442.06 | 3,780,306.65 | 3,755,395.47 | 3,711,586.71 |
| 存货 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |
| **流动资产合计** |  | **312,957,638.75** | **311,174,113.28** | **288,709,742.06** | **287,529,789.06** |
| 非流动资产: |  |  |  |  |  |
| 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 | 八.6 | 74,078,805.64 | 74,613,303.55 | 62,976,791.61 | 63,511,289.52 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
| 固定资产 | 八.7 | 45,693,742.49 | 45,578,478.04 | 41,732,468.01 | 41,646,874.71 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |
| 在建工程 |  |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 八.8 | 3,183,531.43 | 3,183,531.43 | 4,006,515.76 | 4,006,515.76 |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商誉 | 八.9 | 188,192.67 |  | 188,192.67 |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 八.10 | 1,308,202.69 | 1,308,202.69 | 1,223,550.84 | 1,223,550.84 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **124,452,474.92** | **124,683,515.71** | **110,127,518.89** | **110,388,230.83** |
| **资产总计** |  | **437,410,113.67** | **435,857,628.99** | **398,837,260.95** | **397,918,019.89** |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

合并资产负债表（续）

2008 年 12 月 31 日

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2008 年 12 月 31 日** | | **2007 年 12 月 31 日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |  |  |
| 应付账款 | 八、13 | 4,906,398.28 | 5,915,014.28 | 4,732,558.42 | 5,977,043.42 |
| 预收款项 | 八、14 | 12,216,760.85 | 12,216,760.85 | 31,689,909.85 | 31,687,409.85 |
| 应付职工薪酬 | 八、15 | 7,895,806.51 | 7,861,813.80 | 5,956,167.68 | 5,922,506.32 |
| 应交税费 | 八、16 | 3,241,368.78 | 3,100,571.75 | 4,829,208.95 | 4,640,591.18 |
| 应付利息 |  |  |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 八.17 | 6,351,288.72 | 6,289,723.86 | 4,834,761.34 | 4,795,266.72 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |
| **流动负债合计** |  | **34,611,623.14** | **35,383,884.54** | **52,042,606.24** | **53,022,817.49** |
| 非流动负债: |  |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |  |
| 递延收益 | 八.18 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 八.19 | 1,317,826.06 | 1,317,826.06 | 517,681.16 | 517,681.16 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |  |
| **非流动负债合计** |  | **4,317,826.06** | **4,317,826.06** | **517,681.16** | **517,681.16** |
| **负债合计** |  | **38,929,449.20** | **39,701,710.60** | **52,560,287.40** | **53,540,498.65** |
| 股东权益 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 八.20 | 109,820,000.00 | 109,820,000.00 | 109,820,000.00 | 109,820,000.00 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |  |
| 资本公积 | 八.21 | 118,800,326.06 | 118,800,326.06 | 118,800,326.06 | 118,800,326.06 |
| 盈余公积 | 八.22 | 32,581,089.35 | 32,473,591.30 | 25,180,906.71 | 25,099,351.58 |
| 未分配利润 | 八.23 | 136,237,539.04 | 135,062,001.03 | 91,599,895.33 | 90,657,843.60 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |  |
| **归属于母公司股东权益合计** |  | **397,438,954.45** | **396,155,918.39** | **345,401,128.10** | **344,377,521.24** |
| 少数股东权益 | 八.24 | 1,041,710.02 |  | 875,845.45 |  |
| **股东权益合计** |  | **398,480,664.47** | **396,155,918.39** | **346,276,973.55** | **344,377,521.24** |
| **负债及股东权益总计** |  | **437,410,113.67** | **435,857,628.99** | **398,837,260.95** | **397,918,019.89** |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

合并利润表

2008 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2008 年度** | | **2007 年度** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 一、营业收入 | 八.25 | 213,943,867.71 | 212,690,578.68 | 155,474,824.09 | 153,760,797.94 |
| 减：营业成本 | 八.26 | 45,928,007.74 | 46,638,525.74 | 32,918,777.57 | 33,917,090.10 |
| 营业税金及附加 | 八.27 | 3,605,918.63 | 3,498,929.36 | 2,834,891.92 | 2,694,508.16 |
| 销售费用 |  | 34,317,481.91 | 33,427,814.62 | 28,748,406.22 | 27,792,478.84 |
| 管理费用 | 八.28 | 66,175,671.11 | 65,826,295.92 | 50,411,089.80 | 50,099,118.07 |
| 财务费用 | 八.29 | -1,878,166.09 | -1,870,721.91 | -1,915,146.15 | -1,908,015.29 |
| 资产减值损失 | 八.30 | 817,300.43 | 846,518.50 | 2,090,478.35 | 2,084,050.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”  号填列） | 八.31 | -3,100,565.04 | -3,100,565.04 | 3,270,020.00 | 3,270,020.00 |
| 投资收益（损失以“－”号  填列） | 八.32 | 13,017,218.07 | 13,120,918.07 | 11,746,630.80 | 11,765,091.79 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资 |  | 1,153,855.86 | 1,153,855.86 | 1,153,855.86 | 1,153,855.86 |
| **二、营业利润** |  | **74,894,307.01** | **74,343,569.48** | **55,402,977.18** | **54,116,679.37** |
| 加：营业外收入 | 八.33 | 6,501,748.45 | 6,501,748.45 | 6,625,781.03 | 6,625,781.03 |
| 减：营业外支出 | 八.34 | 467,840.63 | 464,940.63 | 221,246.76 | 221,246.76 |
| 其中：非流动资产处置损  失 |  |  |  |  |  |
| **三、利润总额（亏损以“－”号填列）** |  | **80,928,214.83** | **80,380,377.30** | **61,807,511.45** | **60,521,213.64** |
| 减：所得税费用 | 八.35 | 6,694,223.91 | 6,637,980.15 | 5,860,554.05 | 5,688,160.12 |
| **四、净利润（净亏损以“－”填列）** |  | **74,233,990.92** | **73,742,397.15** | **55,946,957.40** | **54,833,053.52** |
| 其中: 归属于母公司股东的净利润 |  | 74,001,826.35 |  | 55,511,554.00 |  |
| 少数股东损益 | 八.36 | 232,164.57 |  | 435,403.40 |  |
| 五、每股收益 |  |  |  |  |  |
| 1、基本每股收益 |  | 0.67 |  | 0.51 |  |
| 2、稀释每股收益 |  | 0.67 |  | 0.51 |  |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

合并现金流量表

2008 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2008 年度** | | **2007 年度** | |
| **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 |  | 202,075,157.58 | 200,060,274.76 | 169,494,306.08 | 166,886,657.60 |
| 收到的税费返还 |  | 4,992,240.69 | 4,992,240.69 | 5,879,968.75 | 5,879,968.75 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 八.37 | 6,877,300.77 | 6,074,776.09 | 10,388,999.92 | 9,511,090.92 |
| 现金流入小计 |  | 213,944,699.04 | 211,127,291.54 | 185,763,274.75 | 182,277,717.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 23,188,707.79 | 23,731,225.79 | 15,555,895.35 | 15,086,040.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 79,378,433.92 | 78,567,120.82 | 60,841,211.21 | 60,041,117.28 |
| 支付的各项税费 |  | 18,018,165.90 | 17,785,024.79 | 13,774,950.98 | 13,441,142.19 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 八.38 | 34,177,844.86 | 33,005,392.55 | 30,783,275.50 | 29,440,438.55 |
| 现金流出小计 |  | 154,763,152.47 | 153,088,763.95 | 120,955,333.04 | 118,008,738.90 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **59,181,546.57** | **58,038,527.59** | **64,807,941.71** | **64,268,978.37** |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | 8,037,379.04 | 8,037,379.04 | 20,587,205.65 | 20,587,205.65 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 1,176,200.00 | 1,279,900.00 | 294,000.00 | 294,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金净额 |  | 42,437.87 | 42,437.87 | 82,400.55 | 82,400.55 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的  现金净额 |  |  |  | 510,000.00 | 510,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |  |
| 现金流入小计 |  | 9,256,016.91 | 9,359,716.91 | 21,473,606.20 | 21,473,606.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 期资产所支付的现金 |  | 11,380,128.75 | 11,306,405.75 | 10,037,461.50 | 10,008,707.50 |
| 投资所支付的现金 |  | 67,970,560.00 | 67,970,560.00 | 74,123,877.00 | 74,123,877.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  | 1,002,303.54 |  |
| 现金流出小计 |  | 79,350,688.75 | 79,276,965.75 | 85,163,642.04 | 84,132,584.50 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-70,094,671.84** | **-69,917,248.84** | **-63,690,035.84** | **-62,658,978.30** |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款所收到的现金 |  |  |  |  |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的  现金 |  |  |  |  |  |
| 现金流入小计 |  |  |  |  |  |
| 偿还债务所支付的现金 |  |  |  | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支  付的现金 |  | 22,030,300.00 | 21,964,000.00 | 22,560,205.00 | 22,560,205.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股  利、利润 |  | 66,300.00 |  |  |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的  现金 |  |  |  | 137,449.50 | 137,449.50 |
| 现金流出小计 |  | 22,030,300.00 | 21,964,000.00 | 40,697,654.50 | 40,697,654.50 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | **-22,030,300.00** | **-21,964,000.00** | **-40,697,654.50** | **-40,697,654.50** |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  |  |  |  |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **-32,943,425.27** | **-33,842,721.25** | **-39,579,748.63** | **-39,087,654.43** |
| 加：期初现金及现金等价物 |  | 234,931,341.00 | 234,214,448.64 | 274,511,089.63 | 273,302,103.07 |
| 六、期末现金及现金等价物 |  | 201,987,915.73 | 200,371,727.39 | 234,931,341.00 | 234,214,448.64 |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

合并股东权益变动表

2008 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 归属于母公司 的股东权益 | 少数股东权 益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,180,906.71 | 91,599,895.33 | 345,401,128.10 | 875,845.45 | 346,276,973.55 |
| 1．会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,180,906.71 | 91,599,895.33 | 345,401,128.10 | 875,845.45 | 346,276,973.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  | 7,400,182.64 | 44,637,643.71 | 52,037,826.35 | 165,864.57 | 52,203,690.92 |
| （一）本年净利润 |  |  |  | 74,001,826.35 | 74,001,826.35 | 232,164.57 | 74,233,990.92 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．现金流量套期工具公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 股东本期投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本年购回库存股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）本年利润分配 |  |  | 7,400,182.64 | -29,364,182.64 | -21,964,000.00 | -66,300.00 | -22,030,300.00 |
| 1．对股东的分配 |  |  |  | -21,964,000.00 | -21,964,000.00 | -66,300.00 | -22,030,300.00 |
| 2．提取盈余公积 |  |  | 7,400,182.64 | -7,400,182.64 |  |  |  |
| 3．提取职工福利及奖励基金 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 32,581,089.35 | 136,237,539.04 | 397,438,954.45 | 1,041,710.02 | 398,480,664.47 |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

合并股东权益变动表

2007 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 归属于母公司  的 股东  权益 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 19,537,790.61 | 62,767,530.59 | 310,925,647.26 | 946,790.05 | 311,872,437.31 |
| 1．会计政策变更 |  |  | 91,960.70 | 835,966.14 | 927,926.84 | 1,389.00 | 929,315.84 |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 19,629,751.31 | 63,603,496.73 | 311,853,574.10 | 948,179.05 | 312,801,753.15 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  | 5,551,155.40 | 27,996,398.60 | 33,547,554.00 | -72,333.60 | 33,475,220.40 |
| （一）本年净利润 |  |  |  | 55,511,554.00 | 55,511,554.00 | 435,403.40 | 55,946,957.40 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  | -507,737.00 | -507,737.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．现金流量套期工具公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | -507,737.00 | -507,737.00 |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）股东投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 股东本期投入股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本年购回库存股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）本年利润分配 |  |  | 5,551,155.40 | -27,515,155.40 | -21,964,000.00 |  | -21,964,000.00 |
| 1．对股东的分配 |  |  |  | -21,964,000.00 | -21,964,000.00 |  | -21,964,000.00 |
| 2．提取盈余公积 |  |  | 5,551,155.40 | -5,551,155.40 |  |  |  |
| 3．提取职工福利及奖励基金 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,180,906.71 | 91,599,895.33 | 345,401,128.10 | 875,845.45 | 346,276,973.55 |

单位负责人：陈利浩 财务负责人：毛华夏 会计机构负责人：毛华夏

**母公司股东权益变动表**

2008 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,099,351.58 | 90,657,843.60 | 344,377,521.24 |
| 1．会计政策变更 |  |  |  |  |  |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,099,351.58 | 90,657,843.60 | 344,377,521.24 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  | 7,374,239.72 | 44,404,157.43 | 51,778,397.15 |
| （一）本年净利润 |  |  |  | 73,742,397.15 | 73,742,397.15 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 2．现金流量套期工具公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |
| （三）股东投入股本 |  |  |  |  |  |
| 1. 股东本期投入股本 |  |  |  |  |  |
| 2．本年购回库存股 |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |
| （四）本年利润分配 |  |  | 7,374,239.72 | -29,338,239.72 | -21,964,000.00 |
| 1．对股东的分配 |  |  |  | -21,964,000.00 | -21,964,000.00 |
| 2．提取盈余公积 |  |  | 7,374,239.72 | -7,374,239.72 |  |
| 3．提取职工福利及奖励基金 |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 32,473,591.30 | 135,062,001.03 | 396,155,918.39 |

法定代表人： 陈利浩 主管会计工作负责人：毛华夏 会计机构负责人： 毛华夏

2007 年度

编制单位：远光软件股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 19,524,230.10 | 62,781,091.10 | 310,925,647.26 |
| 1．会计政策变更 |  |  | 91,816.13 | 491,004.33 | 582,820.46 |
| 2．前期差错更正 |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 19,616,046.23 | 63,272,095.43 | 311,508,467.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  | 5,483,305.35 | 27,385,748.17 | 32,869,053.52 |
| （一）本年净利润 |  |  |  | 54,833,053.52 | 54,833,053.52 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 2．现金流量套期工具公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |
| （三）股东投入股本 |  |  |  |  |  |
| 1. 股东本期投入股本 |  |  |  |  |  |
| 2．本年购回库存股 |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |
| （四）本年利润分配 |  |  | 5,483,305.35 | -27,447,305.35 | -21,964,000.00 |
| 1．对股东的分配 |  |  |  | -21,964,000.00 | -21,964,000.00 |
| 2．提取盈余公积 |  |  | 5,483,305.35 | -5,483,305.35 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3．提取职工福利及奖励基金 |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 109,820,000.00 | 118,800,326.06 | 25,099,351.58 | 90,657,843.60 | 344,377,521.24 |

法定代表人： 陈利浩 主管会计工作负责人：毛华夏 会计机构负责人： 毛华

夏

## 远光软件股份有限公司 财务报表附注

2008 年 12 月 31 日

(除另有说明外，所有金额均以人民币元为单位)

**一、 公司基本情况**

2001 年 6 月 12 日经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]366 号“关于同意变更设立广东远光软件股份

有限公司的复函”和 2001 年 6 月 27 日经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]556 号“关于同意变更设 立广东远光软件股份有限公司的批复”文件的批准，珠海市东区荣光软件有限公司(后更名为珠海市东区荣 光科技有限公司)、国电电力发展股份有限公司、陈利浩、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、 广东太平洋技术创业有限公司、浙江华能投资有限公司（后更名为浙江嘉汇集团有限公司）等七个发起人， 以其在珠海远光新纪元软件产业有限公司的出资额整体变更设立广东远光软件股份有限公司（以下简称 “公司”或“本公司”）。变更设立的股份有限公司股份总数为 3,000 万股。该注册资本由利安达信隆会计师事 务所利安达验字[2001]B-1036 号验资报告验证确认。2001 年 8 月 13 日，广东省工商行政管理局核发注册 号为 4400001009932 号营业执照。

2002年6月22日，本公司2001年度股东大会会议决议通过，并经广东省人民政府办公厅粤府函[2002]346 号《关于同意广东远光软件股份有限公司以任意公积金分派新股的批复》及广东省经济贸易委员会粤经贸 监督[2002]449号《关于同意广东远光软件股份有限公司转增新股的批复》文件批准，公司以任意盈余公积 金1,116万元转增股本。转增后，公司注册资本增至4,116万元。此次增资已由利安达信隆会计师事务所利安 达验字[2002]B-1025号验资报告验证确认。

2006年4月7日，经本公司第二届董事会第十三次会议决议、2005年度股东大会会议决议通过，公司以 未分配利润增加注册资本4,116万元。转增后，公司注册资本增至8,232万元，并于2006年6月2日在广东省工 商行政管理局办理了变更登记。此次增资已由利安达信隆会计师事务所利安达验字[2006]B-1019号验资报 告验证确认。

2006 年 7 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]51 号文核准，本公司发行普通股 2,750

万股，每股面值 1 元，并于 2006 年 8 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。公司发行后总股本为 10,982 万 元，此次增资已由利安达信隆会计师事务所利安达验字[2006]B-1032 号验资报告验证确认，并于 2006 年 10 月 16 日在广东省工商行政管理局办理了变更登记，变更后注册资本为 10,982 万元。

经广东省工商行政管理局核准登记，公司名称由“广东远光软件股份有限公司”变更为“远光软件股 份有限公司”，已于 2008 年 9 月 2 号完成工商变更登记手续，并换领新的企业法人营业执照，注册号变

更为 440000000039294。

公司行业性质：IT行业。 公司经营范围：计算机软件的开发和销售，计算机软硬件系统集成。计算机技术咨询服务。 公司住所：广东省珠海市港湾大道科技一路3号 法定代表人：陈利浩。 公司的主营业务：提供电力行业财务和管理信息化全面解决方案。

**二、 财务报表的编制基础** 本公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。 本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准

则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、 会计估计而编制。

**三、 遵循企业会计准则的声明** 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和

现金流量等有关信息。

**四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

**1、会计年度**

公司会计年度采用公历制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**2、计量属性和计量属性在报告期发生变化的报表项目** 本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。 本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量

且符合企业准则要求时，则对个别会计要素可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。 公司报告期内报表项目的计量属性未发生变化。

**3、记账本位币** 公司以人民币为记账本位币。 **4、外币业务的核算方法**

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。资产负债表日，外币货币性 项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或 者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的

记账本位币金额。对于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。

**5、外币财务报表的折算方法**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利 润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期 汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外

币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金 的影响额，在现金流量表中单独列示。

**6、现金等价物的确定标准** 在编制现金流量表时，将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换

为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物

**7、金融工具的确认和计量**

（1）分类，按投资目的和经济实质对金融工具分为下列五类：

① 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交易 性金融负债、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；

② 持有至到期投资；

③ 贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产；

⑤ 其他金融负债。

（2）初始确认和后续计量

① 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：按照取得时的公允价值作为初始确 认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息， 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值 变动计入当期损益。

② 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含 已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入 投资收益。

③ 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

④ 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的 价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利， 计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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入账金额，按摊余成本进行后续计量。

（3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

② 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③ 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④ 企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的 其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格 相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

（4）金融资产减值的处理 期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生

了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

①应收款项 期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差

额计算确认减值损失。 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。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。 对于期末单项金额非重大的应收款项，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资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账 准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实 际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 账 龄  一年以内（含一年） | 计提比例  5% |
| 一至二年（含二年） | 10% |
| 二至三年（含三年） | 20% |
| 三年以上 | 100% |

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。 在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差

别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计 提坏账准备。

坏账的确认标准：①债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产依法清偿后,仍然不能收回的款项。②债

务人逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。 以上确实不能收回的款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

②持有至到期投资 对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，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，计提减值准备。 持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后

发生的事项有关，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余 成本部分应当予以转回，计入当期损益。

③可供出售金融资产 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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。 可供出售金融资产发生减值时，应当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，计提减值准备。 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值

损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发 生的减值损失，不得通过损益转回。

**8、存货核算方法**

（1）存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品等。公司存货主要为制 作软件所耗用的光盘、软件保护卡等低值易耗品。

（2）存货在取得时按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次摊销 法核算。

（3）对由于存货遭受损毁、陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分提取 存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按正常经 营过程中，估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

（4）存货数量的盘存方法：永续盘存制。

**9、长期投资核算方法**

(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取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为

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。

资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作 为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲 减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。采用吸收合并时，企业合并成本与取得 被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。采用控股合并时，企业合并成本大 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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并 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。为进行企业合并发生 的各项直接相关费用计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资 以支付现金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。初始投资成本包括与

取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。 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作为初始投资成本，但合同或协议约定

价值不公允的除外。 以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公

允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面 价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和 相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与 债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)后续计量 对子公司的长期股权投资采用的成本法核算,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。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投

述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整 长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净 亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有 承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担 额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

（3）长期股权投资减值 成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失根据其

账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。 其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值

的，将差额确认为资产减值损失。 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**10、固定资产计价及折旧方法**

（1）固定资产确认条件 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类 固定资产分类为：房屋及建筑物、生产经营用电脑设备、运输设备、办公设备及其他；

（3）固定资产计量 固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

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。

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，非货币性资产交换换入的固定资产 通常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。 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固 定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

（4）固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取 折旧。各类固定资产的折旧年限、净残值率、年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 预计折旧年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 30 年 | 3% | 3.23% |
| 生产经营用电脑设备 | 3 年 | 3% | 32.33% |
| 运输设备 | 8 年 | 5% | 11.88% |
| 办公设备及其他 | 5 年 | 3% | 19.4% |
| （5）固定资产减值 |  |  |  |

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。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可 回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确 定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为固定资产减值 损失。

固定资产减值损失确认后，减值资产的折旧应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命 内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**11、在建工程核算方法**

（1）在建工程按实际成本计价。此成本包括建筑安装工程费、设备购置费等。在建工程在达到预定 可使用状态前所发生的专门借款的借款费用计入工程成本，其后发生的专门借款费用列入财务费用。

（2）在建工程结转固定资产的时点：在建工程于达到预定可使用状态之日结转固定资产。虽交付使 用但尚未办理竣工决算的工程，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资 产并计提折旧。

（3）在建工程减值准备 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。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可

回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确

失。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**12、借款费用的核算方法** 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用，应当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的，才能开始资本化：

（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 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确

定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利 息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额 确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是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。

借款存在折价或者溢价的，应当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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，公司予以资本化，计入符合资本化条件的资 产的成本。

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。在符 合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认 为费用，计入当期损益。

**13、无形资产核算方法** 无形资产按实际成本计价。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

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除 按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数 量，在使用寿命内系统合理摊销；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，使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可收回金 额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高 者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可 收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

**14、长期待摊费用摊销方法** 开办期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销；其他长期待

摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

**15、资产减值**

（1）资产减值的认定 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发

生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资 产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产 减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或 者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。 当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变 化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现 值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量

或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）资产减值损失的确定

①期末公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等进行检查，判断上述资产是 否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值 迹象，每年都进行减值测试。

②存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与 资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价 值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。商誉结合与其相关的资产组（或者资产组 组合，下同）进行减值测试，在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉， 但对相关的资产组进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值， 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。 上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认， 在以后会计期间不得转回。

（3）资产组的核算方法

①公司一般以单项资产为基础估计可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资 产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立 于其他资产或者资产组的现金流入为依据，同时考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或 者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其未来现金流量的现值两 者之间较高者确定。

③资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金 额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之 外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

**16、预计负债的确认原则**

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

（3）该义务的金额能够可靠计量。 金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围

的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能金额确定；

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种最可能金额及其发生概率确定。 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单

独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

**17、销售收入确认原则**

（1）自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法： 自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。 其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品

实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的 成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（2）定制软件收入的确认原则及方法： 定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据

用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。其收入确认原则及方法 为：

①软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款 项的证据时，确认收入。

②软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定， 与项目有关的价款能够流入 ，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资 产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。

③对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目， 如果已经发生的成本预计能够得 到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本； 如果已经发生的成本预计 不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金 额小于已经发生的成本的差额，确认为损失； 如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入， 但应将已发生的成本确认为费用。

（3）软件服务收入的确认原则及方法： 软件服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后

的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他

为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。 软件服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务

收入。

（4）系统集成收入的确认原则及方法： 系统集成收入是公司为客户实施软件项目时，应客户要求代其外购软硬件系统所获得的收入。 系统集成收入的确认原则及方法：系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方，

公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软硬件 系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（5）让渡资产使用权收入的确认原则及方法： 让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成

的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与 交易相关的经济利益能够流入公司；②收入金额能够可靠地计量。

**18、政府补助的确认和计量**

（1）政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允 价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该 资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或 发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理： a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。 b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**19、所得税的会计处理方法** 公司所得税采用资产负债表债务法核算。

（1）递延所得税资产的确认

①本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产 不予确认：

a.该项交易不是企业合并； b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确 认相应的递延所得税资产：

a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回； b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款 抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认 除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： a.该项交易不是企业合并； b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间； b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量 本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所

得税：

a.企业合并； b.直接在所有者权益中确认的交易或事项。 **20、研究及开发费用核算方法**

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部份。内部研究开发项目研究 阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无 形资产：

a.本公司完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； b.本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.本公司有确凿证据证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场； d.本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该

无形资产；

e．归属于该无形产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**21、经营租赁** 租出方仍保留与资产所有权有关的风险和报酬的租赁为经营租赁。经营租赁之租金支出按租约年期采

用直线法计入当期费用。

**22、合并财务报表**

按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务 报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和 纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资 后，并抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并 现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

**23、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正**

（1）公司本期无会计政策及重大会计差错更正事项。

（2）会计估计变更：本年度公司经营用电脑设备的折旧年限为 5 年缩短为 3 年，此项会计估计变更 对 2008 年度税前利润总额的影响数为-1,606,643.78 元，对净利润的影响数为-1,445,979.40 元。

**五、税项**

**1、增值税**

①根据财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业 发展有关税收政策问题的通知》，2010 年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率 计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

②公司系统集成收入执行 17%的增值税税率，在抵扣进项税后缴纳。

**2、营业税**

根据财政部、国家税务总局下发财税字[1999]273 号文《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强 技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》、国家税务总局下发国税函[2004]825 号《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问

题的通知》,公司收入中属于 “四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入的定制软件收入， 经广东省科学技术厅审核认定、珠海市地方税务局备案后免征营业税。

根据《营业税暂行条例》及相关规定，本公司按照属营业税征缴范围的软件服务收入的 5%计缴营业 税。

**3、城市维护建设税**

根据国家有关税务法规，本公司按应缴纳增值税净额和营业税额的 7%计缴城市维护建设税。

**4、教育费附加**

根据国家有关税务法规，本公司按应缴纳增值税净额和营业税额的 3%计缴教育费附加。

**5、企业所得税**

2008 年 12 月 31 日,根据国家发展和改革委员会、工业和信息部、商务部、国家税务总局下发发改高 技[2008]3700 号文《关于发布 2008 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，2008 年度本公司按 10%的税率计缴企业所得税。

截止2008年度，本公司已连续六年被国家发展和改革委员会、工业和信息部、商务部、国家税务总局 联合审核认定为国家规划布局内重点软件企业。

**六、子公司及联营企业**

**1、非同一控制下合并取得的子公司**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册 地点 | 实际投资额 | 注册资本 | 持股 比例 | 经营范围 |
| 福州远光软件有限 | 福州 | 53.45 万元 | 100 万元 | 61% | 计算机软件开发、销售，计算机软硬件系统集成、计算机技 |

公司 术咨询服务。电子产品、通信网络产品、消防监控设备的开 发、代购代销，楼宇综合布线。（以上经营范围凡涉及国家专 项专营规定的从其规定）。

**2、联营企业**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册 | 实际 | 注册资本 | 持股 | 经营范围 |
|  | 地点 | 投资额 |  | 比例 |  |
| 南昌赣源远光软件 | 南昌 | 73.5 万元 | 150 万元 | 49% | 计算机软件开发、批发、零售、计算机系统集成及硬件批发、 |
| 有限公司 |  |  |  |  | 零售（以上项目国家有专项规定的除外）。 |
| 华凯投资集团有限 | 北京 | 5,000 万元 | 19,000 万元 | 26.32% | 房地产项目开发，商品房销售；出租自有房屋；投资管理； |

公司 投资咨询；物业管理；电力技术开发、技术咨询、技术服务

**七、利润分配** 本公司税后利润按下列顺序分配：

比 例

① 弥补上一年度亏损

② 提取法定盈余公积金 10%

③ 提取任意盈余公积金 根据股东大会决议提取

④ 分配股东股利

**八、合并财务报表主要项目注释**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1．货币资金** |  | |
| 项 目 | 2008/12/31 | 2007/12/31 |
| 库存现金 | 312,027.97 | 66,073.43 |
| 银行存款 | 200,342,104.99 | 234,277,431.88 |
| 其他货币资金 | 5,696,776.42 | 4,740,745.69 |
| 合 计 | 206,350,909.38 | 239,084,251.00 |

本公司无外币库存现金及银行存款；其他货币资金主要为履约信用保证金4,362,993.65元及存出投资款

等。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2．交易性金融资产** | 2008/12/31 |  |  | 2007/12/31 |  |
| 项 目 |  |  |  |  |
| 成 本 | 公允价值变动 | 公允价值 | 成 本 | 公允价值变动 | 公允价值 |
| 股票 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,475,595.00 | 3,270,020.00 | 7,745,615.00 |
| 基金 65,147,780.00 | 169,454.96 | 65,317,234.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 65,147,780.00 | 169,454.96 | 65,317,234.96 | 4,475,595.00 | 3,270,020.00 | 7,745,615.00 |

本公司交易性金融资产投资不存在投资变现的重大限制。

**3．应收账款**

（1）应收账款构成

2008/12/31 2007/12/31

项 目

单项金额重大

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 6,228,800.00 | 12.72% | 311,440.00 | 5,917,360.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额不重大但按信用风险特  征组合后该组合的风险较大 | 9,335,326.38 | 19.07% | 9,335,326.38 | 0.00 | 8,598,781.38 17.64% | 8,598,781.38 | 0.00 |
| 其他不重大 | 33,400,797.57 | 68.21% | 2,602,328.72 | 30,798,468.85 | 40,136,491.57 82.36% | 2,668,944.78 | 37,467,546.79 |
| 合 计 | 48,964,923.95 | 100.00% | 12,249,095.10 | 36,715,828.85 | 48,735,272.95 100.00% | 11,267,726.16 | 37,467,546.79 |

（2）单项金额重大的应收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 账 龄 | 坏账准备计提比例 | 内 容 |
| 云南电网公司 | 6,228,800.00 | 1 年以内 | 5% | 软件收入 |

（3）帐龄分析

2008/12/31 2007/12/31

账 龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 金 额  27,480,910.06 | 比 例  56.13% | 坏账准备  1,375,068.76 | 净值  26,105,841.30 | 金 额  30,941,579.46 | 比 例  63.49% | 坏账准备  1,547,078.97 | 净值  29,394,500.49 |
| 1-2年 | 8,910,375.40 | 18.20% | 891,037.54 | 8,019,337.86 | 7,171,166.11 | 14.72% | 717,116.61 | 6,454,049.50 |
| 2-3年 | 3,238,312.11 | 6.61% | 647,662.42 | 2,590,649.69 | 2,023,746.00 | 4.15% | 404,749.20 | 1,618,996.80 |
| 3-4年 | 817,966.00 | 1.67% | 817,966.00 | 0.00 | 1,775,946.38 | 3.64% | 1,775,946.38 | 0.00 |
| 4-5年 | 1,675,960.38 | 3.42% | 1,675,960.38 | 0.00 | 1,147,890.00 | 2.36% | 1,147,890.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 6,841,400.00 | 13.97% | 6,841,400.00 | 0.00 | 5,674,945.00 | 11.64% | 5,674,945.00 | 0.00 |
| 合 计 | 48,964,923.95 | 100.00% | 12,249,095.10 | 36,715,828.85 | 48,735,272.95 | 100.00% | 11,267,726.16 | 37,467,546.79 |

（4）应收账款前五名金额合计为 15,587,669.40 元，占应收账款余额的 31.83%。

2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,753,780.00 | 19.92% | 12,303,214.80 | 25.25% |
| 1-2 年 | 3,464,776.40 | 7.07% | 2,125,864.00 | 4.36% |
| 2-3年 | 2,110,055.00 | 4.31% | 1,024,978.00 | 2.10% |
| 3年以上 | 259,058.00 | 0.53% | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 15,587,669.40 | 31.83% | 15,454,056.80 | 31.71% |

（5）持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款见附注十、（二）、3。

（6）本年度公司无核销坏账。

（7）其他说明：

①单项金额重大的应收账款:单项金额占期末应收账款 10%（含 10%）以上的确定为单项金额重大的

应收账款。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：单项金额不重大且账龄

3 年以上的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

③其他不重大应收账款：除上述①、②两项之外的应收账款。

**4．预付款项**

（1）账龄分析

2008/12/31 2007/12/31

账 龄

金 额 比 例 金 额 比 例

1年以内 670,326.50 90.68% 448,475.80 68.27%

1-2年 22,800.00 3.08% 208,458.00 31.73%

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2-3年 | 46,097.00 | 6.24% | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 739,223.50 | 100.00% | 656,933.80 | 100.00% |

（2）期末预付款项前五名合计 565,556.00 元，占预付账款余额的 76.51%。

（3）截止 2008 年 12 月 31 日，无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

**5．其他应收款**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）其他应收款构成 |  | 2008/12/31 |  |  | 2007/12/31 |  |
| 项 目 |  |  |  |  |  |
|  | 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 |
| 单项金额重大 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 1,248,300.00 | 26.20% 488,300.00 | 760,000.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特 |  |  |  |  |  |  |
| 征组合后该组合的风险较大 | 548,300.00 | 11.72% 548,300.00 | 0.00 | 345,208.00 | 7.25% 345,208.00 | 0.00 |
| 其他不重大 | 4,131,142.75 | 88.28% 296,700.69 | 3,834,442.06 | 3,170,956.67 | 66.55% 175,561.20 | 2,995,395.47 |
| 合 计 | 4,679,442.75 | 100.00% 845,000.69 | 3,834,442.06 | 4,764,464.67 | 100.00% 1,009,069.20 | 3,755,395.47 |

（2）账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 2008/12/31 | |  |  | 2007/12/31 | |  |
|  | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净值 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1年以内 | 2,769,205.64 | 59.18% | 138,460.28 | 2,630,745.36 | 3,630,689.37 | 76.20% | 181,534.47 | 3,449,154.90 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-2年 | 1,141,470.11 | 24.39% | 114,147.01 | 1,027,323.10 | 340,267.30 | 7.14% | 34,026.73 | 306,240.57 |
| 2-3年 | 220,467.00 | 4.71% | 44,093.40 | 176,373.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3-4年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 265,208.00 | 5.57% | 265,208.00 | 0.00 |
| 4-5年 | 30,000.00 | 0.64% | 30,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 518,300.00 | 11.08% | 518,300.00 | 0.00 | 528,300.00 | 11.09% | 528,300.00 | 0.00 |
| 合 计 | 4,679,442.75 | 100.00% | 845,000.69 | 3,834,442.06 | 4,764,464.67 | 100.00% | 1,009,069.20 | 3,755,395.47 |

（3）期末欠款金额前五名合计 1,066,424.26 元，占其他应收款账面余额的 22.79%。

（4）截止 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

（5）本年度公司无核销坏账。

（6）其他说明：

①单项金额重大的其他应收款:单项金额占期末其他应收款 10%（含 10%）以上的确定为单项金额重 大的其他应收款。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：单项金额不重大且账 龄 3 年以上的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

③其他不重大其他应收款：除上述①、②两项之外的其他应收款。

**6．长期股权投资**

（1）长期股权投资及投资减值准备

2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 74,078,805.64 | 0.00 | 74,078,805.64 | 62,976,791.61 | 0.00 | 62,976,791.61 |
| 合 计 | 74,078,805.64 | 0.00 | 74,078,805.64 | 62,976,791.61 | 0.00 | 62,976,791.61 |

（2）对联营企业投资

被投资单位名称 初始投资额 2007/12/31

增加投

资额 本期增减额

权益增减额 其中：本期分回 现金红利

累计增减额

2008/12/31

占被投资单 注册资本

比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南昌赣源远光软件有限公司 | 245,000.00 | 1,594,827.59 | 0.00 | -235,368.93 | 676,200.00 | 1,114,458.66 | 1,359,458.66 | 49% |
| 华凯投资集团有限公司 | 60,825,000.00 | 61,381,964.02 | 0.00 | 11,337,382.96 | 500,000.00 | 11,894,346.98 | 72,719,346.98 | 26.32% |
| 合 计 | 61,070,000.00 | 62,976,791.61 | 0.00 | 11,102,014.03 | 1,176,200.00 | 13,008,805.64 | 74,078,805.64 |  |

**7．固定资产及累计折旧**

（1）固定资产原值

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2008/12/31 |
| 房屋建筑物 | 33,101,318.31 | 4,040,608.48 | 0.00 | 37,141,926.79 |
| 运输设备 | 3,307,124.00 | 446,300.00 | 242,748.00 | 3,510,676.00 |
| 生产经营用电脑设备 | 10,996,786.77 | 6,289,269.67 | 2,103,002.55 | 15,183,053.89 |
| 办公设备及其他 | 4,100,625.73 | 162,123.00 | 461,088.57 | 3,801,660.16 |
| 合 计 | 51,505,854.81 | 10,938,301.15 | 2,806,839.12 | 59,637,316.84 |

（2）累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2008/12/31 |
| 房屋建筑物 | 2,651,199.09 | 1,062,470.50 | 0.00 | 3,713,669.59 |
| 运输设备 | 1,229,119.82 | 381,560.64 | 230,610.60 | 1,380,069.86 |
| 生产经营用电脑设备 | 3,830,935.43 | 4,172,440.05 | 1,462,124.91 | 6,541,250.57 |
| 办公设备及其他 | 2,062,132.46 | 700,893.07 | 454,441.20 | 2,308,584.33 |
| 合 计 | 9,773,386.80 | 6,317,364.26 | 2,147,176.71 | 13,943,574.35 |
| 净值 | 41,732,468.01 |  |  | 45,693,742.49 |

（3）本期无融资租入、经营租出的固定资产。

（4）本期固定资产不存在抵押、质押、冻结的情况。

（5）固定资产的产权办理情况：房屋建筑物主要为远光软件园办公研发楼、宿舍楼、食堂，其中宿 舍楼、食堂产权证明截止报告日尚在办理之中。

**8．无形资产及累计摊销**

（1）无形资产

2008/12/31 2007/12/31

项 目

账面余额 减值准备 净 值 账面余额 减值准备 净 值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 2,795,544.08 | 0.00 | 2,795,544.08 | 2,850,680.67 | 0.00 | 2,850,680.67 |
| 研发工具软件 | 387,987.35 | 0.00 | 387,987.35 | 1,155,835.09 | 0.00 | 1,155,835.09 |
| 合 计 | 3,183,531.43 | 0.00 | 3,183,531.43 | 4,006,515.76 | 0.00 | 4,006,515.76 |

（2）无形资产累计摊销

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 取得方 | 摊销 | 原始金额 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 2008/12/31 | 累计摊销 | 剩余摊销 |
|  | 式 | 期限 |  |  |  |  |  |  |  | 期限 |
| 土地使用权 | 购买 | 50年 | 3,046,244.76 | 2,850,680.67 | 9,798.60 | 64,935.19 | 0.00 | 2,795,544.08 | 250,700.68 | 43年 |
| 研发工具软件 | 购买 | 1-2年 | 2,577,638.82 | 1,155,835.09 | 605,455.00 | 1,373,302.74 | 0.00 | 387,987.35 | 2,189,651.47 | 11个月 |
| 合 计 |  |  | 5,623,883.58 | 4,006,515.76 | 615,253.60 | 1,438,237.93 | 0.00 | 3,183,531.43 | 2,440,352.15 |  |

**9．商誉**

被投资单位名称 2007/12/31 本期增加 本期减少 2008/12/31

福州远光软件有限公司 188,192.67 0.00 0.00 188,192.67

**10．递延所得税资产**

类 别 2008/12/31 2007/12/31

计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异 1,308,202.69 1,223,550.84

合 计 1,308,202.69 1,223,550.84

**11．资产减值准备**

项 目 2007/12/31 本期增加

本期减少

转回 转销

2008/12/31

坏账准备 12,276,795.36 817,300.43 0.00 0.00 13,094,095.79

合 计 12,276,795.36 817,300.43 0.00 0.00 13,094,095.79

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **12．所有权受到限制的资产**  项 目 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2008/12/31 |
| 履约信用保证存款 | 4,152,910.00 | 210,083.65 | 0.00 | 4,362,993.65 |

**13．应付账款**

（1） 账龄分析

2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1年以内 | 4,620,692.86 | 94.18% | 4,447,393.00 | 93.98% |
| 1-2年 | 166,042.96 | 3.38% | 637.00 | 0.01% |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 119,662.46 | 2.44% | 284,528.42 | 6.01% |
| 合 计 | 4,906,398.28 | 100.00% | 4,732,558.42 | 100.00% |

（2）截止2008年12月31日，无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

（3）账龄3年以上的应付账款119,662.46元，为零星尾款，截止报告日尚未归还。

**14．预收款项**

（1） 账龄分析

2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1年以内 | 12,090,844.75 | 98.97% | 31,563,993.75 | 99.60% |
| 1-2年 | 0.00 | 0.00 | 7,093.50 | 0.02% |
| 2-3年 | 7,093.50 | 0.06% | 118,822.60 | 0.38% |
| 3年以上 | 118,822.60 | 0.97% | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 12,216,760.85 | 100.00% | 31,689,909.85 | 100.00% |

（2）截止2008年12月31日，无预收持本公司5%以上(含5%）表决权股份的股东款项。

（3）期末余额较期初减少61.45%的主要原因：上年预收定制软件款于本期确认收入。

**15．应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期支付 | 2008/12/31 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,900,000.00 | 60,573,384.57 | 58,873,384.57 | 5,600,000.00 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 9,478,939.20 | 9,478,939.20 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、社会保险费 | 34,798.97 | 9,013,236.04 | 9,048,031.19 | 3.82 |
| 其中：1．医疗保险费 | 0.00 | 2,400,254.49 | 2,400,254.49 | 0.00 |
| 2．基本养老保险费 | 34,644.65 | 5,524,983.12 | 5,559,623.95 | 3.82 |
| 3．失业保险费 | 98.51 | 782,797.77 | 782,896.28 | 0.00 |
| 4．工伤保险费 | 32.84 | 121,793.88 | 121,826.72 | 0.00 |
| 5．生育保险费 | 22.97 | 183,406.78 | 183,429.75 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 1,547.05 | 2,263,559.21 | 2,265,106.26 | 0.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,019,285.58 | 1,549,450.33 | 1,272,933.22 | 2,295,802.69 |
| 六、因解除劳动关系给予的补偿 | 536.08 | 28,616.57 | 29,152.65 | 0.00 |
| 合 计 | 5,956,167.68 | 82,907,185.92 | 80,967,547.09 | 7,895,806.51 |

期末余额较期初增加32.57%的主要原因是员工增加导致工资增长。

**16．应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 2008/12/31 | 2007/12/31 |
| 营业税 | 1,211,720.89 | 1,532,116.22 |
| 城建税 | 121,350.70 | 164,146.47 |
| 企业所得税 | 92,892.81 | 1,429,321.25 |
| 增值税 | 1,536,173.90 | 1,408,907.00 |
| 个人所得税 | 204,102.18 | 197,646.11 |
| 堤围费 | 23,269.22 | 28,729.13 |
| 教育费附加 | 49,779.79 | 68,342.77 |
| 房产税 | 2,079.29 | 0.00 |
| 合 计 | 3,241,368.78 | 4,829,208.95 |

公司税率执行情况详见附注五。

**17．其他应付款**

（1） 账龄分析

2008/12/31 2007/12/31

账 龄

金 额 比 例 金 额 比 例

1 年以内 3,256,275.44 51.27% 3,630,944.04 75.10%

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-2 年 | 2,017,318.22 | 31.76% | 526,982.91 | 10.90% |
| 2-3 年 | 400,860.67 | 6.31% | 258,704.20 | 5.35% |
| 3 年以上 | 676,834.39 | 10.66% | 418,130.19 | 8.65% |
| 合 计 | 6,351,288.72 | 100.00% | 4,834,761.34 | 100.00% |

（2） 其他应付款主要为应付董事会费用 1,501,790.33 元，应付员工购笔记本电脑补贴款 4,155,574.59

元。

（3）截止 2008 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

（4）期末余额较期初增长 31.37%主要原因是本期应付员工购笔记本电脑补贴款增加。

**18．递延收益**

补助总金额 2007/12/31 本期增加 本期转销 2008/12/31

面向中小企业和个人用户的在线分析报告系列服务 3,000,000.00 0.00 3,000,000.00 0.00 3,000,000.00

合 计 3,000,000.00 0.00 3,000,000.00 0.00 3,000,000.00

期末余额为粤信厅（2008）81 号文批准的 2008 年广东省现代信息服务业发展专项经费扶持项目计划 中的面向中小企业和个人用户的在线分析报告系列服务项目款。

**19.递延所得税负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 别 | 2008/12/31 | 2007/12/31 |
| 长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异 | 1,300,880.57 | 190,679.16 |
| 交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异 | 16,945.49 | 327,002.00 |
| 合 计 | 1,317,826.06 | 517,681.16 |

**20．股本**

（1）股本明细

股份类别 2007/12/31 本年变动增减（+、-） 2008/12/31

配股 送股 未分配利润送股 其他 合计

一、有限售条件股份

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、国家股持有股份 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、境内法人持有股份 | 53,754,960 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,754,960 |
| 3、其他 | 8,396,640 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,396,640 |
| 小 计 | 62,151,600 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62,151,600 |

二、无限售条件股份

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民币普通股 | 47,668,400 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,668,400 |
| 小 计 | 47,668,400 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,668,400 |

三、股份总额

合 计 109,820,000 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 109,820,000

（2）有限售条件股份可上市交易时间

时 间 有限售条件股份数量

2006 年 8 月 23 日后 36 个月 41,983,200

2006 年 6 月 2 日后 36 个月 20,168,400

**21．资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2008/12/31 |
| 股本溢价 | 118,799,500.00 | 0.00 | 0.00 | 118,799,500.00 |
| 其他资本公积 | 826.06 | 0.00 | 0.00 | 826.06 |
| 合 计 | 118,800,326.06 | 0.00 | 0.00 | 118,800,326.06 |

**22．盈余公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2008/12/31 |
| 法定盈余公积 | 25,180,906.71 | 7,400,182.64 | 0.00 | 32,581,089.35 |
| 合 计 | 25,180,906.71 | 7,400,182.64 | 0.00 | 32,581,089.35 |

**23．未分配利润**

项 目 2008/12/31 2007/12/31

本年净利润 74,001,826.35 55,511,554.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加:年初未分配利润 | 91,599,895.33 | 63,603,496.73 |
| 减:提取法定盈余公积 | 7,400,182.64 | 5,551,155.40 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 \* | 21,964,000.00 | 21,964,000.00 |
| 转作资本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 年末未分配利润 | 136,237,539.04 | 91,599,895.33 |

\* 根据本公司 2008 年 5 月 6 日召开的 2007 年度股东大会通过的《公司 2007 年度分红派息方案》。

本公司以 2007 年 12 月 31 日的股本总额 10,982 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），

共计发放现金股利 21,964,000.00 元。

**24．少数股东权益**

项 目 2008/12/31 2007/12/31

福州远光软件有限公司 1,041,710.02 875,845.45

合 计 1,041,710.02 875,845.45

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **25．营业收入**  （1）业务分部 |  | |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 自行开发研制的软件产品销售收入 | 35,783,022.12 | 44,381,967.23 |
| 定制软件收入 | 107,856,800.00 | 61,559,980.00 |
| 软件服务收入 | 62,374,826.00 | 41,471,456.15 |
| 系统集成收入 | 7,898,731.23 | 7,604,570.91 |
| 其他收入 | 30,488.36 | 456,849.80 |
| 合 计 | 213,943,867.71 | 155,474,824.09 |

（2）2008 年度前五名客户的收入总额为 66,803,200.00 元，占当期营业收入总额的 31.22%；2007 年 度前五名客户的收入总额为 58,166,089.41 元，占当期营业收入总额的 37.41%。

（3）本年度营业收入较上年度增长 37.61%的主要原因是公司定制软件收入及软件服务收入持续增长。

（4）地区分部

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区分部 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 东北地区 | 22,769,466.45 | 12,517,137.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 西北地区 | 12,226,746.10 | 15,672,817.95 |
| 华中地区 | 22,071,715.29 | 22,921,523.38 |
| 华东地区 | 7,538,659.60 | 6,475,075.38 |
| 西南地区 | 39,751,728.35 | 16,819,755.90 |
| 华南地区 | 71,390,151.77 | 40,785,371.60 |
| 合 计 | 213,943,867.71 | 155,474,824.09 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **26．营业成本**  （1）业务分部 |  | |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 自行开发研制的软件产品成本 | 99,145.30 | 74,358.97 |
| 定制软件成本 | 30,805,934.49 | 21,479,940.20 |
| 软件服务成本 | 9,154,297.51 | 4,411,617.99 |
| 系统集成成本 | 5,855,253.44 | 6,653,353.94 |
| 其他成本 | 13,377.00 | 299,506.47 |
| 合 计 | 45,928,007.74 | 32,918,777.57 |

（2）本年度营业成本较上年度增长 39.52%的主要原因是项目实施人员增加导致工资增长所致。

（3）地区分部

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区分部 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 东北地区 | 2,908,482.77 | 1,445,241.38 |
| 华北地区 | 8,217,677.53 | 6,355,317.23 |
| 西北地区 | 2,088,528.24 | 797,590.63 |
| 华中地区 | 2,753,726.08 | 5,098,207.66 |
| 华东地区 | 944,844.20 | 868,787.54 |
| 西南地区 | 10,403,250.76 | 2,999,136.65 |
| 华南地区 | 18,611,498.16 | 15,354,496.48 |
| 合 计 | 45,928,007.74 | 32,918,777.57 |
| **27．营业税金及附加** |  |  |
| 种 类 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 营业税 | 3,155,653.70 | 2,416,506.09 |
| 城市维护建设税 | 312,952.21 | 289,622.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 教育费附加 | 135,287.95 | 125,838.05 |
| 堤防费 | 2,024.77 | 2,925.75 |
| 合 计 | 3,605,918.63 | 2,834,891.92 |

税金计缴标准见附注五。

**28．管理费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  管理费用 | 2008 年度  66,175,671.11 | 2007 年度  50,411,089.80 |
| 研究开发费用在本项目反映，其主要项目及占主营业务收入的比例如下： | | |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 研究开发活动所耗用的材料成本 | 116,191.46 | 142,514.23 |
| 用于研究活动的固定资产折旧 | 142,959.36 | 184,177.00 |
| 研究人员的工资性支出 | 1,258,931.68 | 1,767,581.26 |
| 差旅费 | 712,440.01 | 351,222.64 |
| 房租水电费 | 49,335.40 | 154,794.87 |
| 其他 | 869,235.44 | 985,732.00 |
| 募投项目研发费用 | 32,800,390.23 | 22,472,784.06 |
| 研发费用合计 | 35,949,483.58 | 26,058,806.06 |
| 营业收入 | 213,943,867.71 | 155,474,824.09 |
| 研发费用占主营业务收入的比例 | 16.80% | 16.76% |

本年度管理费用比上年度增长 31.27%的主要原因是：公司营运规模扩大,研究开发费及各项费用同比 均有所增长。

**29．财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  利息支出 | 2008年度  0.00 | 2007年度  596,205.00 |
| 减:利息收入 | 1,978,669.56 | 2,588,599.08 |
| 手续费 | 100,503.47 | 77,247.93 |
| 合 计 | -1,878,166.09 | -1,915,146.15 |

**30．资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年度 | 2007年度 |
| 计提坏账准备 | 817,300.43 | 2,090,478.35 |

合 计 817,300.43 2,090,478.35

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **31．公允价值变动损益**  产生公允价值变动收益的来源 | 2008年度 | 2007年度 |
| 交易性金融资产 | -3,100,565.04 | 3,270,020.00 |
| 合 计 | -3,100,565.04 | 3,270,020.00 |

**32．投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年度 | 2007年度 |
| 交易性金融资产出售 | 591,224.04 | 10,593,363.65 |
| 交易性金融资产持有 | 147,780.00 | 0.00 |
| 年末调整的被投资公司股东权益净增减额 | 12,278,214.03 | 1,153,855.86 |
| 长期股权投资处置收益 | 0.00 | -588.71 |
| 合 计 | 13,017,218.07 | 11,746,630.80 |

**33．营业外收入**

（1）营业外收入明细

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008年度 | 2007年度 |
| 非流动资产处置收益合计 |  | 4,876.55 | 0.00 |
| 其中：固定资产处置收益 |  | 4,876.55 | 0.00 |
| 罚款收入 |  | 178,000.00 | 132,772.08 |
| 政府补助 |  | 6,192,240.69 | 6,476,173.75 |
| 其他 |  | 126,631.21 | 16,835.20 |
| 合 计 |  | 6,501,748.45 | 6,625,781.03 |
| （2） 政府补助  种 类 | 2008年度 | 来源单位 | 批准文件 |
| 增值税返还 \* | 4,992,240.69 | 珠海市高新技术开发区国家税务局 |  |
| 远光产权管理系统专项经费 | 300,000.00 | 珠海市财政局 | 珠科（2008）65 号 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 产业结构调整技术创新项目专项资金 | 500,000.00 | 珠海市财政局 | 珠经贸（2008）491 号 |
| 班组建设管理系统科研经费 | 400,000.00 | 珠海市财政局 | 珠科（2007）63 号 |
| 合 计 | 6,192,240.69 |  |  |

\* 根据财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25 号文《财政部、国家税务总局、海关总 署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，2010 年底以前，公司自行开发研 制软件产品销售按 17%的法定税率计缴增值税，实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后实行即 征即退政策。

**34．营业外支出**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年度 | 2007年度 |
| 非流动资产处置损失合计 | 219,570.66 | 97,860.52 |
| 其中：固定资产处置损失 | 219,570.66 | 97,860.52 |
| 堤围费 | 73,383.64 | 62,386.24 |
| 赞助费 | 0.00 | 61,000.00 |
| 捐款 | 174,886.33 | 0.00 |
| 合 计 | 467,840.63 | 221,246.76 |

**35．所得税费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 当期所得税费用 | 5,978,730.86 | 5,676,012.86 |
| 递延所得税费用 | 715,493.05 | 184,541.19 |
| 合 计 | 6,694,223.91 | 5,860,554.05 |

**36．少数股东损益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 江西远光腾龙软件有限公司 | 0.00 | -30,472.61 |
| 福州远光软件有限公司 | 232,164.57 | 465,876.01 |
| 合 计 | 232,164.57 | 435,403.40 |

**37．收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目 2008 年度

银行存款利息收入 1,978,669.56

补贴款 3,800,000.00

|  |  |
| --- | --- |
| 违约金 | 178,000.00 |
| 其他 | 126,631.21 |
| 资金往来 | 794,000.00 |
| 合 计 | 6,877,300.77 |

**38．支付的其他与经营活动有关的现金**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 |
| 手续费 | 100,503.47 |
| 办公费 | 1,949,844.51 |
| 差旅费 | 6,703,335.16 |
| 房租水电费 | 3,857,832.63 |
| 低值易耗品 | 1,271,451.75 |
| 汽车费用 | 258,569.54 |
| 培训费 | 912,446.63 |
| 业务招待费 | 2,629,000.54 |
| 服务费 | 1,109,349.00 |
| 修理费 | 35,441.93 |
| 广告费 | 615,472.50 |
| 邮电费 | 1,302,223.28 |
| 印刷费 | 248,710.20 |
| 会议费 | 360,935.50 |
| 审计及信息披露费用 | 561,424.40 |
| 保证金 | 210,083.65 |
| 捐款 | 174,886.33 |
| 往来款 | 781,671.76 |
| 募投项目研发费 | 9,389,046.41 |
| 其他 | 1,705,615.67 |
| 合 计 | 34,177,844.86 |

**39．现金及现金等价物**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008/12/31 | 2007/12/31 |
| 一、现金 | 201,987,915.73 | 234,931,341.00 |
| 其中：库存现金 | 312,027.97 | 66,073.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可随时用于支付的银行存款 | 200,342,104.99 | 234,277,431.88 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,333,782.77 | 587,835.69 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 201,987,915.73 | 234,931,341.00 |

其他货币资金中的履约信用保证金 4,362,993.65 元不作为现金及现金等价物列示。

**40．现金流量表补充资料**

补充资料 2008 年度 2007 年度

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 74,233,990.92 | 55,946,957.40 |
| 计提的资产减值准备 | 817,300.43 | 2,090,478.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,317,364.26 | 3,507,593.66 |
| 无形资产摊销 | 1,438,237.93 | 845,706.84 |
| 长期待摊费用及长期资产摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 214,694.11 | 97,860.52 |
| 公允价值变动损失（减：收益） | 3,100,565.04 | -3,270,020.00 |
| 财务费用 |  | 596,205.00 |
| 投资损失（减：收益） | -13,017,218.07 | -11,746,630.80 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | -84,651.85 | -225,611.69 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | 800,144.90 | 412,987.58 |
| 存货的减少（减：增加） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -437,002.43 | -2,775,846.69 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -14,201,878.67 | 19,328,261.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,181,546.57 | 64,807,941.71 |
| 补充资料 | 2008 年度 | 2007 年度 |

2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 债务转为资本 一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净增加情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 201,987,915.73 | 234,931,341.00 |
| 减：现金的期初余额 | 234,931,341.00 | 274,511,089.63 |
| 加：现金等价物的期末余额  减：现金等价物的期初余额 现金及现金等价物净增加额 | -32,943,425.27 | -39,579,748.63 |

**九、母公司财务报表有关项目附注**

**1．应收账款**

（1）应收账款构成

2008/12/31 2007/12/31

项 目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大 | 金 额  6,228,800.00 | 比例  12.75% | 坏账准备  311,440.00 | 净值  5,917,360.00 | 金 额  0.00 | 比例  0.00 | 坏账准备  0.00 | 净值  0.00 |
| 单项金额不重大但按信用风 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 险特征组合后该组合的风险 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 较大 | 9,335,326.38 | 19.11% | 9,335,326.38 | 0.00 | 8,598,781.38 | 17.81% | 8,598,781.38 | 0.00 |
| 其他不重大 | 33,279,483.65 | 68.14% | 2,594,216.52 | 30,685,267.13 | 39,679,365.91 | 82.19% | 2,631,071.00 | 37,048,294.91 |
| 合 计 | 48,843,610.03 | 100.00% | 12,240,982.90 | 36,602,627.13 | 48,278,147.29 | 100.00% | 11,229,852.38 | 37,048,294.91 |

（2）单项金额重大的应收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 欠款人名称 | 欠款金额 | 账 龄 | 坏账准备计提比例 | 内 容 |
| 云南电网公司 | 6,228,800.00 | 1 年以内 | 5% | 软件收入 |

（3）帐龄分析

账 龄 2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净值 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1年以内 | 27,359,596.14 | 56.02% | 1,366,956.56 | 25,992,639.58 | 30,484,453.80 | 63.14% | 1,509,205.19 | 28,975,248.61 |
| 1-2年 | 8,910,375.40 | 18.24% | 891,037.54 | 8,019,337.86 | 7,171,166.11 | 14.85% | 717,116.61 | 6,454,049.50 |
| 2-3年 | 3,238,312.11 | 6.63% | 647,662.42 | 2,590,649.69 | 2,023,746.00 | 4.19% | 404,749.20 | 1,618,996.80 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3-4年 | 817,966.00 | 1.67% | 817,966.00 | 0.00 | 1,775,946.38 | 3.68% | 1,775,946.38 | 0.00 |
| 4-5年 | 1,675,960.38 | 3.43% | 1,675,960.38 | 0.00 | 1,147,890.00 | 2.38% | 1,147,890.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 6,841,400.00 | 14.01% | 6,841,400.00 | 0.00 | 5,674,945.00 | 11.76% | 5,674,945.00 | 0.00 |
| 合 计 | 48,843,610.03 | 100.00% | 12,240,982.90 | 36,602,627.13 | 48,278,147.29 | 100.00% | 11,229,852.38 | 37,048,294.91 |

（4）应收账款前五名金额合计为 15,587,669.40 元，占应收账款余额的 31.91%。

2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,753,780.00 | 19.97% | 12,303,214.80 | 25.48% |
| 1-2 年 | 3,464,776.40 | 7.09% | 2,125,864.00 | 4.41% |
| 2-3年 | 2,110,055.00 | 4.32% | 1,024,978.00 | 2.12% |
| 3年以上 | 259,058.00 | 0.53% | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 15,587,669.40 | 31.91% | 15,454,056.80 | 32.01% |

（5）持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款见附注十、（二）、3。

（6）本年度公司无核销坏账。

（7）其他说明：

①单项金额重大的应收账款:单项金额占期末应收账款 10%（含 10%）以上的确定为单项金额重大的 应收账款。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：单项金额不重大且账龄

3 年以上的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

③其他不重大应收账款：除上述①、②两项之外的应收账款。

**2．其他应收款**

（1）其他应收款构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008/12/31 |  |  | 2007/12/31 |  |
|  | 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例 坏账准备 | 净值 |
| 单项金额重大 | 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 | 1,248,300.00 | 26.20% 488,300.00 | 760,000.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特 | 548,300.00 | 11.86% 548,300.00 | 0.00 | 345,208.00 | 7.25% 345,208.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 征组合后该组合的风险较大  其他不重大 | 4,073,050.67 | 88.14% | 292,744.02 | 3,780,306.65 | 3,123,734.75 | 66.55% 172,148.04 | 2,951,586.71 |
| 合 计 | 4,621,350.67 | 100.00% | 841,044.02 | 3,780,306.65 | 4,717,242.75 | 100.00% 1,005,656.04 | 3,711,586.71 |

（2）账龄分析

账 龄 2008/12/31 2007/12/31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 金 额  2,732,154.86 | 比 例  59.12% | 坏账准备  136,607.74 | 净值  2,595,547.12 | 金 额  3,604,508.75 | 比 例  76.41% | 坏账准备  180,225.44 | 净值  3,424,283.31 |
| 1-2年 | 1,120,428.81 | 24.24% | 112,042.88 | 1,008,385.93 | 319,226.00 | 6.77% | 31,922.60 | 287,303.40 |
| 2-3年 | 220,467.00 | 4.77% | 44,093.40 | 176,373.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3-4年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 265,208.00 | 5.62% | 265,208.00 | 0.00 |
| 4-5年 | 30,000.00 | 0.65% | 30,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 518,300.00 | 11.22% | 518,300.00 | 0.00 | 528,300.00 | 11.20% | 528,300.00 | 0.00 |
| 合 计 | 4,621,350.67 | 100.00% | 841,044.02 | 3,780,306.65 | 4,717,242.75 | 100.00% | 1,005,656.04 | 3,711,586.71 |

（3）期末欠款金额前五名合计 1,066,424.26 元，占其他应收款账面余额的 23.08%。

（4）截止 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

（5）本年度公司无核销坏账。

（6）其他说明：

①单项金额重大的其他应收款:单项金额占期末其他应收款 10%（含 10%）以上的确定为单项金额重 大的其他应收款。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：单项金额不重大且账 龄 3 年以上的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

③其他不重大其他应收款：除上述①、②两项之外的其他应收款。

**3．长期股权投资**

（1）长期股权投资及投资减值准备

2008/12/31 2007/12/31

项 目

账面余额 减值准备 净 值 账面余额 减值准备 净 值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对子公司投资 | 534,497.91 | 0.00 | 534,497.91 | 534,497.91 | 0.00 | 534,497.91 |
| 对联营企业投资 | 74,078,805.64 | 0.00 | 74,078,805.64 | 62,976,791.61 | 0.00 | 62,976,791.61 |
| 合 计 | 74,613,303.55 | 0.00 | 74,613,303.55 | 63,511,289.52 | 0.00 | 63,511,289.52 |

（2）对子公司投资

被投资单位名称 初始投资额 2007/12/31 本期增加 本期减少 2008/12/31 占被投资单位注册资本比例

福州远光软件有限公司 534,497.91 534,497.91 0.00 0.00 534,497.91 61%

合 计 534,497.91 534,497.91 0.00 0.00 534,497.91

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （3）对联营企业投资 |  |  |  | 权益增减额 |  |  | 占被投资单 |
|  |  | 增加投 |  |  |  |  |  |
| 被投资单位名称 初始投资额 | 2007/12/31 | 资额 | 本期增减额 | 其中：本期分回 | 累计增减额 | 2008/12/31 | 位注册资本 |
|  |  |  |  | 现金红利 |  |  | 比例 |
| 南昌赣源远光软件有限公司 245,000.00 | 1,594,827.59 | 0.00 | -235,368.93 | 676,200.00 | 1,114,458.66 | 1,359,458.66 | 49% |
| 华凯投资集团有限公司 60,825,000.00 | 61,381,964.02 | 0.00 | 11,337,382.96 | 500,000.00 | 11,894,346.98 | 72,719,346.98 | 26.32% |
| 合 计 61,070,000.00 | 62,976,791.61 | 0.00 | 11,102,014.03 | 1,176,200.00 | 13,008,805.64 | 74,078,805.64 |  |
| **4．营业收入** |  | | | |  | | |
| （1）业务分部 |  | | | |  | | |
| 项 目 | 2008 年度 | | | | 2007 年度 | | |
| 自行开发研制的软件产品销售收入 | 35,664,839.45 | | | | 44,085,837.03 | | |
| 定制软件收入 | 107,856,800.00 | | | | 61,559,980.00 | | |
| 软件服务收入 | 61,270,208.00 | | | | 40,510,410.00 | | |
| 系统集成收入 | 7,898,731.23 | | | | 7,604,570.91 | | |
| 合 计 | 212,690,578.68 | | | | 153,760,797.94 | | |

（2）2008 年度前五名客户的收入总额为 66,803,200.00 元，占当期营业收入总额的 31.41%；2007 年 度前五名客户的收入总额为 58,166,089.41 元，占当期营业收入总额的 37.83%。

（3）本年度营业收入较上年度增长 38.33%的主要原因是公司定制软件收入及软件服务收入持续增长。

**5．营业成本**

（1）业务分部

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | 2007 年度 |
| 自行开发研制的软件产品成本 | 99,145.30 | 74,358.97 |
| 定制软件成本 | 30,805,934.49 | 22,843,687.20 |
| 软件服务成本 | 9,878,192.51 | 4,345,689.99 |
| 系统集成成本 | 5,855,253.44 | 6,653,353.94 |
| 合 计 | 46,638,525.74 | 33,917,090.10 |

（2）本年度营业成本较上年度增长 37.51%的主要原因是项目实施人员增加导致工资增长所致。

**6．投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年度 | 2007年度 |
| 交易性金融资产出售 | 591,224.04 | 10,593,363.65 |
| 交易性金融资产持有 | 147,780.00 | 0.00 |
| 年末调整的被投资公司股东权益净增减额 | 12,278,214.03 | 1,153,855.86 |
| 子公司分红 | 103,700.00 | 0.00 |
| 长期股权投资处置收益 | 0.00 | 17,872.28 |
| 合 计 | 13,120,918.07 | 11,765,091.79 |

**7．现金流量表补充资料**

补充资料 2008 年度 2007 年度

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 73,742,397.15 | 54,833,053.52 |
| 计提的资产减值准备 | 846,518.50 | 2,084,050.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,279,734.28 | 3,476,514.83 |
| 无形资产摊销 | 1,438,237.93 | 845,706.84 |
| 长期待摊费用及长期资产摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 214,694.11 | 97,860.52 |
| 公允价值变动损失（减：收益） | 3,100,565.04 | -3,270,020.00 |
| 财务费用 |  | 596,205.00 |
| 投资损失（减：收益） | -13,120,918.07 | -11,765,091.79 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | -84,651.85 | -228,446.39 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | 800,144.90 | 412,987.58 |
| 存货的减少（减：增加） |  |  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -761,944.01 | -2,991,960.41 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -14,416,250.39 | 20,178,118.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,038,527.59 | 64,268,978.37 |
| 补充资料 | 2008 年度 | 2007 年度 |

2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 债务转为资本 一年内到期的可转换公司债券 融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额 200,371,727.39 234,214,448.64

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：现金的期初余额  加：现金等价物的期末余额 | 234,214,448.64 | 273,302,103.07 |
| 减：现金等价物的期初余额  现金及现金等价物净增加额 | -33,842,721.25 | -39,087,654.43 |

**十、关联方关系及关联交易**

**（一） 关联方关系**

1、 存在控制关系的关联方情况

注册

企 业 名 称

地址

主营业务 组织机构代码

与本公司 的关系

企业类型

法定 代表人

珠海市东区荣光科 珠海 科技项目开发 70751260-8 第一大股东 有限责任公司 胡滨 技有限公司

本公司的实际控制人陈利浩先生持有本公司第一大股东珠海市东区荣光科技有限公司 50.52%的股权， 另直接持有本公司 7.65%的股权，直接及间接持有本公司 23.10%的股权。

公司子公司情况见附注六、1。

2、 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企 业 名 称 2007/12/31 本期增加 本期减少 2008/12/31

珠海市东区荣光科技有限公司 5,800,000.00 0.00 0.00 5,800,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及变化

企业名称 2007/12/31 本期增加 本期减少 2008/12/31

金额 比例 金额 比例 金额 比例 金额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 珠海市东区荣光科技有限公司 | 33,586,560 | 30.58% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33,586,560 | 30.58% |
| 陈利浩 | 8,396,640 | 7.65% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,396,640 | 7.65% |

4、不存在控制关系关联方关系性质

企业名称 组织机构代码 与本公司的关系

国电电力发展股份有限公司 11837356-6 公司股东

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 吉林省电力有限公司 | 12399549-0 | 公司股东 |
| 福建省电力有限公司 | 15814263-1 | 公司股东 |
| 南昌赣源远光软件有限公司 | 74853370-4 | 公司联营企业 |
| 华凯投资集团有限公司 | 10118146-1 | 公司联营企业 |

**（二）关联方交易**

1、关联方交易定价方法 本公司与关联方的交易定价遵循独立核算及公允原则。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、主要交易事项  ① 销售商品及提供服务 |  | | | |
| 关联公司名称 | 2008 年度 |  | 2007 年度 |  |
|  | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 国电电力发展股份有限公司 | 80,000.00 | 0.04% | 0.00 | 0.00 |
| 吉林省电力有限公司 | 753,579.49 | 0.35% | 2,682,076.07 | 1.73% |
| 福建省电力有限公司 | 14,542,564.10 | 6.80% | 13,060,000.00 | 8.40% |
| 南昌赣源远光软件有限公司 | 726,137.00 | 0.34% | 581,807.00 | 0.37% |
| 合 计 | 16,102,280.59 | 7.53% | 16,323,883.07 | 10.50% |

② 报告期内公司没有发生关联采购业务。

③ 公司本期向华凯投资集团有限公司购买位于北京丰台区房产一套，建筑面积 122.67 平方米，总价 款 2,576,070 元；购买地下停车场车位一个，建筑面积 12.15 平方米，总价款 130,000 元；另签订地下储

藏室使用协议，一次性支付 10,800 元使用费，获得地下一层一储藏室自 2008 年 7 月 1 日至 2028 年 6 月

30 日止的使用权。截止报告日，房产产权证明尚在办理之中。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、关联方往来  关联公司名称 | 经济内容 | 2008/12/31 |  | 2007/12/31 |  |
|  |  | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 |
| 应收账款： |  |  |  |  |  |
| 吉林省电力有限公司 | 软件收入 | 17,430.00 | 0.03% | 17,430.00 | 0.04% |
| 福建省电力有限公司 | 软件收入 | 870,000.00 | 1.78% | 2,330,000.00 | 4.78% |

合 计 887,430.00 1.81% 2,347,430.00 4.82%

**十一、资产负债表日后事项中的非调整事项**

公司 2008 年度利润分配预案为: 在综合考虑公司盈利前景、资产状况以及市场环境的前提下，公司不进行现 金分红、也不送红股，拟以公司 2008 年 12 月 31 日公司股本总额 109,820,000 股为基数，向全体股东每 10 股转

增 8 股。

**十二、或有事项** 截止资产负债表日，本公司无需披露的商业承兑汇票贴现、对外担保、未决诉讼或仲裁、税务纠纷等重大或

有事项。

**十三、承诺事项** 截止资产负债表日，本公司无需要特别说明的重大承诺事项。

**十四、其他重要事项**

2009 年 1 月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议决议审议通过了《远光软件股份有限公司股票期权 激励计划（草案）》，该草案尚需经中国证监会备案无异议后，方可提交股东大会审议。

1、激励对象：包括公司的高级管理人员及公司董事会认为应当激励的其他员工，但不包括公司独立 董事、监事。

2、股票期权数量：公司拟授予激励对象 615 万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内 的可行权日按预先确定的行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利。

股票期权计划分两次授予给激励对象，其中首次授予 555 万份，预留股票期权 60 万份，预留股票期 权占本股票期权激励计划拟授予股票期权数量的 9.76%。

3、 有效期：本股票期权激励计划的有效期为四年，自首次授权日起计算。

4、 授权日：本股票期权激励计划获公司股东大会审议通过后，由董事会确定授权日期授予给公司激 励对象，授权日必须为交易日。

5、 行权期：

（1）首次授予的股票期权计划分三次行权：

|  |  |
| --- | --- |
| 行权期 | 可行权数量占本期授出期权比例 |
| 第一个行权期：（T 日+12 个月至 T 日+24 个月） | 30% |
| 第二个行权期：（T 日+24 个月至 T 日+36 个月） | 30% |

第三个行权期：（T 日+ 36 个月至 T 日+48 个月）

40%

（2）预留股票期权计划分两次行权：

|  |  |
| --- | --- |
| 行权期 | 可行权数量占本期授出期权比例 |
| 第一个行权期：（T 日+24 个月至 T 日+36 个月） | 50% |
| 第二个行权期：（T+36 个月至 T+48 个月） | 50% |

6、 行权业绩条件：以 2007 年度扣除非经常性损益后净利润为基数，假设本计划首次授权日所在 2009

年度为 T 年，各行权期绩效考核目标如表所示：

|  |  |
| --- | --- |
| 行权期 | 绩效考核目标 |
|  | 以2007年扣除非经常性损益后的净利润为固定基数，公司2007年度至T年度扣除非经常性 |
| 第一个行权期 | 损益后的净利润复合增长率不低于15%，即T年度比2007年度扣除非经常性损益后的净利 |
|  | 润增长不低于32.25%（115%×115%-1）。 |
|  | 以2007年扣除非经常性损益后的净利润为固定基数，公司2007年度至T+1年度扣除非经常 |
| 第二个行权期 |  |
|  | 性损益后的净利润复合增长率不低于15%，即T＋1年度比2007年度扣除非经常性损益后 |
| （预留股票期权第一个行权期） |  |
|  | 的净利润增长不低于52.09%（115%×115%×115%-1）。 |
|  | 以2007年扣除非经常性损益后的净利润为固定基数，公司2007年度至T+2年度扣除非经常 |
| 第三个行权期 |  |
|  | 性损益后的净利润复合增长率不低于15%，即T＋2年度比2007年度扣除非经常性损益后 |
| （预留股票期权第二个行权期） |  |
|  | 的净利润增长不低于74.9%（115%×115%×115%×115%-1）。 |

注 1：如达到以上条件，则该部分股票期权可以在三个行权期内行权；如达不到以上条件则该期对应 股票期权由公司注销；如达到以上条件但在该行权期内未全部行权的，则未行权的该期对应股票期权不得 行权。

注 2 ：股票期权等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

7、 股票期权的公允价值：根据相关参数计算得出公司首次授予的股票期权的公允价值如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行权期 | 期权份数  （万份） | 公允价值（元/份） | 剩余期限（年） | 公允价值  （万元） |
| 第一个行权期 | 166.5 | 4.23 | 2 | 704.54 |
| 第二个行权期 | 166.5 | 5.23 | 3 | 870.91 |
| 第三个行权期 | 222 | 6.00 | 4 | 1332.72 |
| 股票期权成本合计 | |  |  | 2908.17 |

预留股票期权参照上述方法进行处理。

8、 对经营业绩的影响：上述股票期权成本将在股票期权激励计划等待期内摊销。

**十五、扣除非经常性损益后的净利润**

根据中国证券监督委员会颁布的证监会公告〔2008〕43 号－公开发行证券的公司信息披露解释性公 告第 1 号,公司扣除非经常性损益后的净利润如下：

项 目 2008年度 2007年度

非经常性损益：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | -214,694.11 | -98,449.23 |
| 计入当期损益的政府补助﹡ | 1,200,000.00 | 596,205.00 |
| 其他营业外收支净额 | 56,361.24 | 26,221.04 |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | -3,100,565.04 | 3,270,020.00 |
| 处置交易性金融资产收益 | 739,004.04 | 10,593,363.65 |
| 小 计 | -1,319,893.87 | 14,387,360.46 |
| 减：企业所得税的影响数 | -131,989.39 | 1,438,736.05 |
| **非经常性损益合计** | **-1,187,904.48** | **12,948,624.41** |
| 其中：影响少数股东损益 | -1,131.00 | 0.00 |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润 | -1,186,773.48 | 12,948,624.41 |
| 净利润（归属于母公司） | 74,001,826.35 | 55,511,554.00 |
| **扣除非经常性损益后的净利润（归属于母公司）**  ﹡计入当期损益的政府补助不包括增值税退税返还金额。 | **75,188,599.83** | **42,562,929.59** |

**十六、净资产收益率及每股收益**

2008 年度

全面摊薄净资产收益率 加权平均净资产收益率 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于普通股股东的净利润 | 18.62% | 20.02% | 0.67 | 0.67 |
| 扣除非常性损益后的归属于普通股股东的净利润 | 18.92% | 20.34% | 0.68 | 0.68 |

2007 年度

全面摊薄净资产收益率 加权平均净资产收益率 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于普通股股东的净利润 | 16.07% | 16.80% | 0.51 | 0.51 |
| 扣除非常性损益后的归属于普通股股东的净利润 | 12.32% | 12.88% | 0.39 | 0.39 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 计算过程：  1、基本每股收益： |  | | | | |
| 项 目 | 计算过程 |  | 2008 年度 |  | 2007 年度 |
|  |  | 金额 | 扣除非经常性损益后 | 金额 | 扣除非经常性损益后 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | P | 74,001,826.35 | 75,188,599.83 | 55,511,554.00 | 42,562,929.59 |
| 期初股份总数 | S0 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 |
| 本期增加股份数 | Si | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0＋Si×Mi÷M0 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 |
| 基本每股收益 | P÷S | 0.67 | 0.68 | 0.51 | 0.39 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、稀释每股收益： |  |  | 2008 年度 |  | 2007 年度 |
| 项 目 | 计算过程 |  |  |  |  |
|  |  | 金额 | 扣除非经常性损益后 | 金额 | 扣除非经常性损益后 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | P | 74,001,826.35 | 75,188,599.83 | 55,511,554.00 | 42,562,929.59 |
| 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 | A1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用 | A2 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期初股份总数 | S0 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 |
| 本期增加股份数 | Si | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0＋Si×Mi÷M0 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 | 109,820,000 |
| 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均 |  |  |  |  |  |
|  | X |  |  |  |  |
| 数 |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 稀释每股收益 | (P＋A1±A2)÷(S＋X) | 0.67 | 0.68 | 0.51 | 0.39 |

**十七、财务报表的批准**

本财务报表于 2009 年 3 月 25 日由董事会通过及批准发布。

远光软件股份有限公司

单位负责人：**陈利浩** 财务负责人：**毛华夏** 会计机构负责人：**毛华夏**

# 第十一节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、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。 三、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。