

# 四川托普软件投资股份有限公司

SICHUAN TOPSOFT INVESTMENT CO., LTD.

## 2003 年半年度报告

二零零三年八月三十日

## 目 录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	4
三、	股本变动及主要股东持股情况	6
四、	董事、监事、高级管理人员情况	7
五、	管理层讨论与分析	9
六、	重要事项	15
七、	财务报告	20
八、	备查文件	59

## 一、重要提示

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

公司董事长宋如华先生、董事袁科先生、独立董事马君潞先生因出差未能出席本次董事会，分别委托董事高云秋女士、董事陈晔先生、独立董事胡春元先生代为出席并行使表决权。

本公司董事长、总裁宋如华先生、财务负责人黄建军先生声明：保证本公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务会计报告未经审计。

## 二、 公司基本情况

### (一) 公司基本情况

- 1、 公司法定中文名称： 四川托普软件投资股份有限公司  
公司法定英文名称： Si chuan Topsoft Investment Co., Ltd.
- 2、 公司股票上市证券交易所： 深圳证券交易所  
股票简称： 托普软件  
股票代码： 000583
- 3、 公司注册地址： 四川省自贡市贡井区建设路 284 号  
公司办公地址： 四川省成都市高新西区西部软件园托普软件综合楼  
公司邮政编码： 611743  
公司国际互联网网址： <http://www.topsoftware.com.cn>  
公司电子信箱： tprj@topgroup.com
- 4、 公司法定代表人姓名： 宋如华
- 5、 公司董事会秘书： 蒋涛  
公司董事会证券事务代表： 张彦  
联系地址： 四川省成都市高新西区西部软件园托普软件综合楼  
联系电话： 028-82960163  
联系传真： 028-82960162  
电子信箱： tprj@topgroup.com
- 6、 公司选定的中国证监会指定报纸： 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点： 公司董事会办公室
- 7、 其他有关资料：  
企业法人营业执照注册号： 5103001801086  
企业税务登记证号： 510303203957988  
公司聘请的会计师事务所名称： 四川君和会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所的办公地址： 四川成都走马街 68 号锦城大厦 10 楼

## (二) 报告期内公司主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	1,496,295,961.69	1,499,575,199.14	-0.22
流动负债	624,395,437.46	640,630,176.90	-2.53
总资产	2,336,632,907.97	2,345,716,101.03	-0.39
股东权益 (不含少数股东权益)	1,393,810,923.10	1,387,982,818.22	0.42
每股净资产	6.02	5.99	0.42
调整后的每股净资产	5.97	5.96	0.11
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	5,828,104.88	35,018,076.50	-83.36
扣除非经常性损益后的净利润	4,518,131.69	31,023,660.49	-85.44
每股收益	0.03	0.15	-83.33
净资产收益率	0.42	2.58	-83.72
经营活动产生的现金流量净额	30,860,729.66	-71,810,623.69	142.98

\*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
1、营业外收入	144,665.75
2、营业外支出	-254,332.24
3、企业挖潜改造资金	1,650,811.41
4、扣除所得税影响	-231,171.74
合计	1,309,973.18

### 三、 股本变动及主要股东持股情况

(一) 本报告期内, 公司股份总数及结构未发生变化;

(二) 报告期末股东总数为 70234 户。

(三) 报告期末主要股东持股情况:

单位: 股

股东名称 (全称)	持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
四川托普科技发展公司	80,986,195	34.96	未流通	质押 60,730,000 股、冻结 73,986,195 股	法人股
四川华普软件发展有限责任公司	5,479,600	2.37	未流通	质押、冻结 5,479,600 股	法人股
自贡市银建房地产综合开发公司	1,596,000	0.69	未流通		法人股
四川大学	1,444,000	0.62	未流通		法人股
自贡市自通房地产综合开发公司	1,330,000	0.57	未流通		法人股
华能原材料公司	1,187,500	0.51	未流通		法人股
工行四川省信托投资公司自贡办事处	1,064,000	0.46	未流通		法人股
自贡财源开发公司	1,064,000	0.46	未流通		法人股
成都托普咨询有限责任公司	976,600	0.42	未流通		法人股
四川省信托投资公司	973,869	0.42	未流通		法人股
前十名股东关联关系的说明	<p>第一大股东—四川托普科技发展公司与本公司为同一法定代表人: 宋如华; 第三大股东—自贡市银建房地产综合开发公司与第七大股东—工行四川省信托投资公司自贡办事处的公司股权同属中国工商银行自贡市分行。</p> <p>公司其余股东, 公司未知其关联关系。</p>				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		无		

说明:

1、截止 2003 年 6 月 30 日, 公司的第一大股东——四川托普科技发展公司持有的本公司 6073 万股股权分别质押给中国农业银行嘉善县支行 5073 万股、质押给中国银行成都市金牛支行 1000 万股。

2、公司的第一大股东——四川托普科技发展公司持有的本公司 7398.6195 万股股权因故冻结, 该法人股的冻结与本公司的经营状况无关。

(四) 报告期内公司控股股东未发生变化。

## 四、 董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

1、报告期内，因公司董事及高管人员发生变动，截止报告期末，公司董事、监事及高管人员所持公司股票情况具体如下：

(单位：股)

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	变动原因
宋如华	董事长/总裁	0	20000	报告期内新任
高云秋	董事	20000	20000	
陈 晔	董事	20000	20000	
李正彬	董事/执行副总裁	20000	20000	
袁 科	董事/执行副总裁	20000	20000	
田京元	董事	0	0	报告期内新任
马君潞	独立董事	0	0	
胡春元	独立董事	0	0	
郭宗祥	独立董事	0	0	报告期内新任
尹淑贵	监事会主席	0	0	
王华昆	监事	0	0	
徐 波	监事	0	0	
袁军擘	监事	0	0	
周海龙	监事	0	0	
杨秉楠	执行副总裁	0	20000	报告期内新任
应福生	高级副总裁	20000	20000	
周 涛	高级副总裁	0	0	报告期内新任
陈 春	副总裁	0	0	报告期内新任
楼 英	副总裁	20000	20000	
王会军	副总裁	0	0	报告期内新任
蒋 涛	董事会秘书	0	0	
黄建军	财务负责人	0	0	报告期内新任

### (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、由于工作变动，公司原董事长李智先生不再担任公司董事长职务，经 2003 年元月 21 日召开的第六届第十五次董事会审议通过：选举陈晔先生担任公司董事长。相关公告见 2003 年元月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

2、由于工作变动，公司董事李智先生、全捷先生、黄维斌先生、应福生先生、张帆先生申请辞去公司董事职务。经公司 2003 年 5 月 16 日召开的 2002 年度股东大会审议通过：增补宋如华先生、田京元先生为公司第六届董事会董事。相关公告见 2003 年 4 月 30 日、2003 年 5 月 12

日和 2003 年 5 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

3、由于工作变动，公司原董事长、总裁陈晔先生申请辞去董事长及总裁职务，原公司财务负责人应福生先生申请辞去财务负责人职务。经公司 2003 年 5 月 16 日召开的第六届董事会第十八次会议审议通过：选举宋如华先生担任公司董事长，聘任宋如华先生担任公司总裁，聘任杨秉楠先生、袁科先生、李正彬先生担任公司执行副总裁，聘任应福生先生、周涛先生担任公司高级副总裁，聘任楼英先生、陈春先生、王会军先生担任公司副总裁，聘任黄建军先生担任公司财务负责人。相关公告见 2003 年 5 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

4、经公司 2003 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第十九次会议审议提名、公司 2003 年 7 月 31 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会审议通过：聘任郭宗祥先生为公司第六届董事会独立董事。相关公告见 2003 年 7 月 1 日和 2003 年 8 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

## 五、 管理层讨论与分析

### （一） 报告期公司经营情况分析

报告期内，公司生产经营环境、政策法规及公司经营范围未发生重大变化。

报告期内，公司坚持以软件和网络技术为核心，拓展全方位的信息服务业的经营策略，公司经营管理层紧紧围绕市场需求，理顺公司内部市场、技术、产品与管理之间的关系，坚持以市场为导向，进一步强化内部管理与协调，积极探索新的市场领域。同时，公司通过加强内部管理控制，加大了对成本的控制力度，在上半年严峻的外部环境下，通过努力，使电脑、网络集成、计算机软件、通讯产品、机床产品的毛利率较上年同期分别增加 38.95%、31.56%、137.38%。但是，由于受全球 IT 行业普遍不景气、市场竞争激烈及“非典”等因素影响，公司贸易收入、通讯产品和机床收入较上年同期分别下降了 87.32%、87.41%、59.30%；由于受“非典”影响，公司在西南地区的主营业务收入保证了与上年同期基本持平，其余地区主营业务收入较上年同期有较大幅度下降，致使公司本期主营业务收入、净利润下降。

报告期内，公司实现主营业务收入 142,030,027.41 元，主营业务利润 31,100,629.19 元；净利润 5,828,104.88 元，较上年同期分别下降 59.35%、9.57%、83.35%。净利润大幅度下降的主要原因为：报告期内电脑、系统集成业务实现的利润增加，而贸易、通讯产品实现的利润下降；管理费用比去年大幅增加是因为去年同期存货跌价准备、坏帐准备冲回所致，财务费用增加是因为利息收入较去年同期相比有所减少，同时投资收益较去年同期也有所下降。

针对公司上半年的经营情况，公司已开始采取各种措施，根据市场变化和 demand，进一步强化企业经营管理力度，调整、整合公司资产。一方面加大对原有电脑及计算机系统集成业务、数控机床业务的市场拓展力度；另一方面积极拓展新的领域，通过收购成都托普教育投资管理有限公司 9000 万股股权，涉足 IT 职业教育产业。目前，IT 信息类人才有着巨大的市场需求，并且国家对高等职业教育方面加大了重视程度与政策支持力度，本次收购成都教育公司的所属院校，从 1999 年成立开始，就一直致力于 IT 职业教育，经过几年的实践办学，积累了大量的办学经验，并且取得了较好的收益。今后教育产业将成为公司新的利润增长点，以保证公司持续健康地发展。

公司认为 2003 年下半年经营情况较上半年将有较大好转。

## (二) 报告期公司主要经营情况

## 1、报告期公司主营业务分行业情况:

单位: 元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电脑、网络集成、计算机软件	99,735,120.67	71,857,705.31	27.95	-3.27	-12.76	38.95
计算机配件、贸易收入	21,567,647.91	20,930,272.32	2.96	-87.32	-87.05	-40.57
通讯产品及其他收入	4,616,834.97	3,934,216.84	14.79	-87.41	-87.91	31.56
机床收入	16,110,423.86	13,593,926.28	15.62	-59.30	-63.24	137.38
其中: 关联交易	0					

## 2、报告期公司主营业务分地区情况:

单位: 元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北	23,794,042.45	-74.06
东北	5,873,786.92	-64.53
华东	7,418,371.44	-86.56
华南	5,419,720.26	-86.74
西南	86,960,805.53	-1.66
西北	2,525,270.47	-88.93
华中	7,421,840.14	-33.60
出口	2,616,190.20	-88.46
合计	142,030,027.41	-59.36

## 3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位: 元

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
租赁收入	1,674,271.24	28.73
材料销售收入	-1,056,634.21	-18.13
外协加工	143,915.88	2.47
其他	168,935.42	2.90
合计	930,488.33	15.97

## 4、投资收益占净利润 10%以上的参股公司经营情况

单位：元

参股公司名称		深圳托普国威电子有限公司	
本期贡献的投资收益		1,044,504.94	占上市公司净利润的比重 17.92%
参股公司	经营范围	加工、生产各种电话机。增营：生产经营数字式中文显示、数字显示寻呼机、家用电源变压器；增营产品 100%外销。增加：生产经营移动通信手机，增营产品 60%外销。	
	净利润	4,352,103.91	

## (三)、经营中的问题与困难

报告期内，由于受全球 IT 行业普遍不景气、市场竞争激烈及“非典”等因素影响，致使公司主营业务收入、净利润较上年同期下降。目前，公司经营管理层正在采取有效的措施，根据市场变化和 demand，进一步强化企业经营管理力度，积极调整产业结构，调整、整合公司资产，努力寻求创新经营模式，为公司增加新的利润增长点，以保证公司持续健康发展。

## (四) 公司投资情况

1、报告期内公司无新增募集资金。

2、报告期内公司募集资金使用情况：

2000 年 5 月，公司向新、老股东增资发行 3380 万股人民币普通股，扣除发行费用后的募集资金净额为 95440.57 万元。

1) 报告期内，公司对募集资金项目 嵌入式操作系统的数字化产品应用项目投入 238.6 万元。

2) 经公司 2003 年 6 月 30 日第六届十九次董事会和 2003 年 7 月 31 日公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入 3000 万元的开放式智能数控系统开发项目、需投入 8107 万元的网络分布式环境数控机床技术改造项目、拟投入建设托普云南软件园项目所需用的募集资金 15815 万元以及部分流动资金共计 27000 万元，调整为投资收购成都托普教育投资管理有限公司股权。截止本报告公告日，公司支付股权收购款 20404 万元。

## 3、截止 2003 年 6 月 30 日，公司募集资金项目进度及收益情况：

单位：万元

募集资金总额	95440.57		本年度已使用 募集资金总额	238.6	
			已累计使用 募集资金总额	71025.3334	
承诺项目	拟投入金额	是否变更 项目	实际投入金额	产生收 益金额	是否符合计划进度 和预计收益
软件出口基地开发环境建设	1135	是	1135		否
基于网络的软件支撑平台与 集成框架开发	8000	否	8062	1267	否
领域应用软件的产业化应用	3000	是	3000	71	否
企业信息化通用平台及执行 系统建设	5950	是	5950	451	否
信息家电产品的嵌入式操作 系统开发	2900	否	2900		否
嵌入式操作系统的数字化产 品应用	5100	否	7371.1653	341	否
开放式智能数控系统开发	8750	是	5750		否
数控系统基地建设	9050	否	9223.5981	243	否
网络分布式环境数控机床技 术改造	11200	是	3093		否
建设托普云南软件园	15815	是	0		否
小 计	70900				
补充项目流动资金	13600		13600		
超出计划的募集资金	10940.57		10940.57		
合计	95440.57	—	71025.3334	2373	—
未达到计划进度和收益的说明 (分具体项目)	<p>截止 2003 年 6 月 30 日，公司已投入承诺投资项目的募集资金为 71025.3334 万元。</p> <p>经公司第六届十九次董事会和 2003 年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入 3000 万元的开放式智能数控系统开发项目、需投入 8107 万元的网络分布式环境数控机床技术改造项目、拟投入建设托普云南软件园项目所需用的募集资金 15815 万元以及部分流动资金共计 27000 万元，调整为投资收购成都托普教育投资管理有限公司 9000 万股股权。</p> <p>公司本着谨慎的原则使用募集资金，确保募集资金能有效地使用，因而公司安排和使用募集资金的实际进度比原计划进度略慢。</p>				
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	<p>受中国加入 WTO 后国内外市场的竞争日趋激烈、全球 IT 行业普遍不景气和国内外市场预测可能发生变化影响，以目前尚未投入的募集资金对原有项目继续投资其效益将较难达到预期效果。为保证股东的利益、促进公司的发展，根据国家大力发展高等职业教育的要求以及今后社会对 IT 职业人才日益增长的需求，结合公司的实际情况，经公司 2003 年 6 月 30 日第六届十九次董事会和 2003 年 7 月 31 日公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入 3000 万元的开放式智能数控系统开发项目、需投入 8107 万元的网络分布式环境数控机床技术改造项目、拟投入建设托普云南软件园项目所需用的募集资金 15815 万元以及部分流动资金共计 27000 万元，调整为投资收购成都托普教育投资管理有限公司 9000 万股股权。</p>				

## 4、募集资金变更情况

单位：万元

变更投资项目的资金总额	26,922				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
投资收购成都托普教育投资管理有限公司股权	开放式智能数控系统开发	3000	20404	0.00	是
	网络分布式环境数控机床技术改造	8107			是
	建设托普云南软件园	15815			是
	流动资金	78			是
合计	—	27000	20404		—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	—				

## 说明：

- (1) 公司实际募集资金比计划募集资金多10940.57万元，用于补充公司的流动资金。
- (2) 软件出口基地开发环境建设项目投入1135万元，是用于购买成都西部软件园土地使用权及修建房屋，搭建公司软件出口基地平台；基于网络的软件支撑平台与集成框架开发项目投入8062万元，是用于购买四川托普集团科技发展有限公司的万向接口MI 3545万元、委托四川托普科技发展公司开发TP-Broker软件中间件853万元及委托四川托普集团科技发展有限公司开发M++BUILDER3664万元；领域应用软件的产业化应用项目投入3000万元，是用于委托成都托普科技股份有限公司开发涉及税务和房改系统的应用软件2000万元以及完成成都市城市轨道交通监控系统的示范工程1000万元；企业信息化通用平台及执行系统建设项目投入5950万元，是用于投资1450万元组建沈阳托普软件有限责任公司和投资4500万元托普西北软件园（咸阳）有限公司，用于投资搭建公司面向西北和东北的技术支持、客户服务的企业信息化平台，即托普西北软件园和沈阳信息港；信息家电产品的嵌入式操作系统开发项目计划投入2900万元，是用于委托四川托普集团科技发展有限公司开发嵌入式操作系统的核心技术；嵌入式操作系统的数字化产品应用项目投入7371.1653万元，是用于购买四川托普集团科技发展有限公司的PDA技术产品914万元，用于委托北京迈托普科技发展有限公司开发以嵌入式软件技术为基础的移动信息终端产品和增值服务应用产品2400万元和在成都市高新西区投资建设从事计算机硬件、通讯和网络等产品的生产基地4057.1653万元；开放式智能数控系统开发项目投入5750万元，是用于购买四川托普集团科技发展有限公司的扫描数控仿形系统技术1250万元和投资4500万元组建托普东北软件园（鞍山）有限公司来针对企业生产设备的升级、改造；数控系统基地

建设项目投入9223.5981万元，是用于购买成都西部软件园土地使用权及修建房屋，搭建公司数控系统生产加工平台；网络分布式环境数控机床技术改造投入3093万元，是用于委托本公司专业性的数控系统研发、生产、制造的子公司-成都托普数控有限责任公司，对数控系统及机床的升级、改造。

(3)经公司2002年10月28日第六届十三次董事会和2002年11月29日2002年第三次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入5065万元的软件出口基地建设项目，需投入3800万元的软件国际化质量控制平台与服务体系应用示范项目、还需投入4000万元的领域应用软件的产业化应用项目、还需投入2950万元的企业信息化通用平台及执行系统建设项目以及补充流动资金部分共计2亿元，调整为投资建设托普云南软件园，该项目未实施。相关公告见2002年10月29日和11月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(4)结合公司的实际情况，经公司2003年6月30日第六届十九次董事会和2003年7月31日公司2003年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入3000万元的开放式智能数控系统开发项目、需投入8107万元的网络分布式环境数控机床技术改造项目、拟投入建设托普云南软件园项目所需用的募集资金15815万元及部分流动资金共计27000万元，调整为投资收购成都托普教育投资管理有限公司9000万股股权。截止本报告公告日，公司支付股权收购款20404万元。相关公告见2003年6月31日和2003年8月1日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(5)截止本报告公告日，公司已投入承诺投资项目的募集资金为91429.3334万元。

## 5、重大非募集资金投资项目情况

(1)经公司2002年10月28日第六届十三次董事会和2002年11月29日2002年第三次临时股东大会审议通过：公司用自有资金投资3.2亿元委托成都信捷科技投资管理有限公司建设西部软件园二期工程及国家软件产业基地的议案。截止2003年6月30日，该项目已投入资金1.5亿元，项目计划2004年12月完成。相关公告见2002年10月29日和11月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2)经公司2002年10月28日第六届十三次董事会和2002年11月29日2002年第三次临时股东大会审议通过：公司用自有资金追加1.2亿元建设托普西北软件园的投资的议案。以快速搭建起公司面向西北地区的技术支持、客户服务中心。截止2003年6月30日，该项目已累积投入资金19801.309万元，项目计划2003年内完成。相关公告见2002年10月29日和11月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

## 六、 重要事项

### （一） 公司治理情况

公司坚持按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。

1、 公司依据《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》精神，认真开展了自查工作，按时完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》。并按照中国证监会成都证管办的安排接受了巡回检查。针对成都证管办在巡检中指出的问题，公司董事会专门组织公司董事、监事和高级管理人员对照有关规定进行了了认真的学习、分析与讨论，并于 2003 年元月 21 日召开了公司第六届第十五次董事会，制定了整改方案和防范风险措施。本次中国证监会成都证管办对公司的现场检查，进一步促进了公司的规范运作，对公司提高信息披露质量，加强内部管理等有重要的指导意义。公司将在今后的工作中严格按照相关法律、法规的要求，规范公司的各项管理工作，进一步完善治理结构，促进公司健康、稳定、持续发展。

2、 报告期内，公司根据中国证监会颁布的《上市公司股东大会规范意见》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的规定，并结合公司实际，对《公司章程》的有关条款进行了进一步修订。

3、 报告期内，根据中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，经公司 2003 年 6 月 30 日召开的第六届董事会第十九次会议审议提名、公司 2003 年 7 月 31 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会审议通过：聘任郭宗祥先生为公司第六届董事会独立董事。现公司董事会由 9 名董事，其中独立董事 3 名，独立董事人数达到公司董事人数的 1/3。

4、 公司 2003 年中期不进行利润分配及公积金转增。

### （二） 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

四川省高级人民法院于 2002 年 7 月受理了中国建设银行四川省分行诉四川聚酯股份有限公司借款合同纠纷、我公司承担担保责任一案。此诉讼起因是于 1993 年 12 月，在有关部门的

要求下，长征机床股份有限公司（本公司前身）和自贡东新电碳股份有限公司为四川聚酯股份有限公司向中国人民建设银行四川省分行借款 3970 万美元提供担保。由长征机床股份有限公司和自贡东新电碳股份有限公司各承担 1985 万美元。有关部门承诺对造成的损失由地方财政给予补偿。第一次开庭时间原定为 2002 年 9 月 4 日 9 时。经过几次延期开庭后于 2002 年 12 月 11 日在四川省高级人民法院开庭审理，目前此案处于休庭调解期间。相关公告见 2002 年 8 月 7 日、2002 年 9 月 4 日、2002 年 11 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

### （三）公司资产收购情况

经公司 2003 年 6 月 30 日第六届十九次董事会和 2003 年 7 月 31 日公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原计划还需投入 3000 万元的开放式智能数控系统开发项目、需投入 8107 万元的网络分布式环境数控机床技术改造项目、拟投入建设托普云南软件园项目所需用的募集资金 15815 万元以及部分流动资金共计 27000 万元，调整为投资收购成都托普教育投资管理有限公司 9000 万股股权。截止本报告公告日，公司支付股权收购款 20404 万元。

本次资产收购对公司 2003 年上半年经营成果和财务报告没有影响。

### （四）报告期内公司担保事项

单位：万元

担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威海托普资讯有限公司	2001 年 12 月 27 日	12,000.00	连带责任担保	2001 年 12 月 27 日—2006 年 12 月 26 日	否	是
四川聚酯股份有限公司	1993 年 12 月 17 日	16,415.95	连带责任担保	1993 年 12 月 17 日—2003 年 12 月 16 日	否	否
东新电碳股份有限公司	2003 年 06 月 30 日	2972.00	连带责任担保	2003 年 06 月 30 日—2004 年 05 月 24 日	否	否
宜宾市翠屏区 10 所学校	2001 年 04 月 22 日	114.60	连带责任担保	2001 年 4 月 22 日—2004 年 4 月 21 日	否	否
达州市 10 所学校	2001 年 11 月 29 日	617.30	连带责任担保	2001 年 11 月 29 日—2004 年 11 月 28 日	否	否
青羊区现代教育信息技术中心	2002 年 02 月 26 日	1,200.00	连带责任担保	2002 年 2 月 26 日—2005 年 2 月 25 日	否	否
河北高阳县中学	2002 年 08 月 01 日	1,191.20	连带责任担保	2002 年 8 月 1 日—2005 年 7 月 31 日	否	否
成都教育信息技术中心	2002 年 08 月 06 日	3,000.00	连带责任担保	2002 年 8 月 6 日—2005 年 8 月 5 日	否	否

湖南华容二中	2002 年 09 月 04 日	114.40	连带责任担保	2002 年 9 月 4 日— 2005 年 9 月 3 日	否	否
江西进贤县第一中学	2002 年 09 月 25 日	426.00	连带责任担保	2002 年 9 月 25 日— 2005 年 9 月 24 日	否	否
河北望都县中学	2002 年 12 月 04 日	915.00	连带责任担保	2002 年 12 月 4 日— 2005 年 12 月 3 日	否	否
江西新建县西山中学	2003 年 01 月 15 日	304.00	连带责任担保	2003 年 01 月 15 日— 2006 年 01 月 14 日	否	否
湖南华容县怀乡中学	2003 年 01 月 27 日	300.00	连带责任担保	2003 年 1 月 27 日— 2005 年 1 月 26 日	否	否
湖南零陵商业学校	2003 年 03 月 13 日	64.60	连带责任担保	2003 年 3 月 13 日— 2005 年 9 月 28 日	否	否
湖南华容县 3 中	2003 年 03 月 20 日	100.00	连带责任担保	2003 年 3 月 20 日— 2005 年 9 月 19 日	否	否
永川中学	2003 年 4 月 22 日	913.00	连带责任担保	2003 年 4 月 22 日— 2006 年 4 月 21 日	否	否
成都教育信息技术中心 (三期)	2003 年 4 月 25 日	1,500.00	连带责任担保	2003 年 4 月 25 日— 2006 年 4 月 24 日	否	否
河北清苑县中学	2003 年 5 月 7 日	978.00	连带责任担保	2003 年 5 月 7 日— 2005 年 10 月 31 日	否	否
成都教育信息技术中心 (四期)	2003 年 6 月 24 日	1,500.00	连带责任担保	2003 年 6 月 24 日— 2006 年 6 月 23 日	否	否
河北满城县中学	2003 年 7 月 1 日	1024.00	连带责任担保	2003 年 7 月 1 日— 2006 年 3 月 30 日	否	否
托普东北软件园(鞍山) 有限公司	2003 年 3 月 8 日	800.00	连带责任担保	2003 年 3 月 8 日— 2003 年 10 月 7 日	否	否
托普西北软件园(咸阳) 有限公司	2001 年 12 月 31 日	6000.00	连带责任担保	2001 年 12 月 31 日— 2006 年 12 月 30 日	否	否
托普西北软件园(咸阳) 有限公司	2002 年 1 月 31 日	4000.00	连带责任担保	2002 年 1 月 31 日— 2007 年 1 月 30 日	否	否
绍兴托普信息教育产业 发展有限公司	2003 年 6 月 30 日	4500.00	连带责任担保	2003 年 6 月 30 日— 2004 年 4 月 29 日	否	否
担保发生额合计						60950.05
担保余额合计						60950.05
其中：关联担保余额合计						12000.00

说明:

1、根据公司与中国农业银行签定的银企合作协议以及 2002 年 3 月 15 日公司第一次临时股东大会审议通过的对董事会的授权,截止 2003 年 6 月 30 日,公司在农业银行为教育电脑信贷业务中的买方提供信贷担保的金额为 14262.10 万元,此项信贷担保由四川托普集团科技发展有限公司为我公司提供反担保;

2、截止 2003 年 6 月 30 日,公司为子公司提供贷款担保的金额为 15300 万元;

3、按照有关部门的要求,长征机床股份有限公司(本公司前身)和自贡东新电碳股份有限公司为四川聚酯股份有限公司向中国人民建设银行四川省分行借款 3970 万美元提供担保,担保协议于 1993 年 12 月 17 日签署。由长征机床股份有限公司和自贡东新电碳股份有限公司各承担 1985 万美元。有关部门承诺对造成的损失由地方财政给予补偿,目前有关部门正在对此事项进行协调处理。

4、经公司 2003 年 6 月 30 日第六届董事会第十九次会议审议通过:本公司为东新电碳股份有限公司提供人民币总额 2972 万元、期限一年的贷款担保,东新电碳股份有限公司以该公司土地使用权、厂房及机器设备合计 4030.57 万元资产为此笔贷款提供反担保,并一次性支付本公司担保费 20 万元。

5、公司于 2002 年 7 月为本公司子公司托普东北软件园(鞍山)有限公司向中国银行鞍山环园支行提供了期限 8 个月,金额 1000 万元的贷款担保,担保期限已满,该公司还款 200 万元。2003 年 3 月 8 日,公司继续为该公司提供了金额为 800 万元的续贷担保,担保期限为 7 个月。

6、公司于 2002 年 10 月为本公司子公司托普东北软件园(鞍山)有限公司向中国银行鞍山环园支行提供了期限 8 个月,金额 1000 万元的贷款担保,该笔贷款已到期归还,公司相应的担保责任已解除。

7、重庆市荣昌中学的 313.6 万元教育信贷已于 2003 年 1 月 24 日全部提前还清,公司相应的担保责任已解除。

8、2002 年 3 月 15 日,公司在中国工商银行满城县支行为河北满城县中学的教育电脑业务提供的一年期 800 万元的信贷担保,担保期限已满,该校还款 200 万元。2003 年 3 月 15 日,公司继续为该校提供了金额为 600 万元的续贷担保,担保期限为 1 年。该笔贷款已于 2003 年 7 月 18 日全部提前归还,公司相应的担保责任已解除。

## (五) 关联债权债务往来情况

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
四川托普科技发展公司	476,883.63	1,709.84		
成都托普科技股份有限公司	133,370.74	917,811.13		
托普集团科技发展有限责任公司	2,068,649.41			94,158.15
北京迈托普科技发展有限公司		12,325.61	1,668,007.53	
北京迈托普技术开发有限公司			374,739.85	
四川托普集团自贡高新技术有限公司		141,860.00	56,860.00	
四川华普软件发展有限责任公司			996,130.00	
浙江普华投资控股集团有限公司	79,195.33			
威海托普资讯有限公司			6,451,063.09	8,565.39
合计	2,758,099.11	1,073,706.58	9,546,800.47	102,723.54

## (六) 公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况:

本公司及子公司四川托普电脑有限责任公司向京华山一企业融资有限公司(成都托普科技股份有限公司境外上市保荐人)和香港联交所承诺:自成都托普科技股份有限公司 2001 年 3 月 30 日上市起两年内,本公司及本公司的子公司不出售持有的成都托普科技股份有限公司股份。本公司亦承诺自成都托普科技股份有限公司 2001 年 3 月 30 日上市起两年内不出售拥有的四川托普电脑有限责任公司股份。此项承诺已于 2003 年 3 月 30 日到期。

(七) 报告期内,公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 七、 财务报告（未经审计）

### 资 产 负 债 表

编制单位：四川托普软件投资股份有限公司

2003 年 06 月 30 日

单位：元

资 产	注 释	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金		733,737,125.00	526,390,141.79	821,365,128.37	603,000,685.51
短期投资		0.00	0.00	-	
应收票据		1,022,821.00	550,000.00	1,253,550.00	
应收股利		0.00	0.00		-
应收利息		0.00	0.00	-	
应收帐款		208,439,266.28	20,709,364.61	191,264,441.37	24,027,572.70
其他应收款		56,559,571.15	351,316,195.53	67,212,482.72	343,595,826.83
预付帐款		375,739,770.71	201,537,936.10	277,830,119.25	108,500,585.20
应收补贴款		5,718,509.83	0.00	5,594,447.07	
存货		114,378,685.06	19,664,742.54	135,027,649.96	20,073,868.28
待摊费用		700,212.66	696,612.66	27,380.40	-
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00		
其他流动资产		0.00	0.00		
流动资产合计		1,496,295,961.69	1,120,864,993.23	1,499,575,199.14	1,099,198,538.52
长期投资：					
长期股权投资		184,754,590.11	488,119,677.89	185,153,525.05	480,643,208.83
长期债权投资		812,230.00	812,230.00	812,230.00	812,230.00
长期投资合计		185,566,820.11	488,931,907.89	185,965,755.05	481,455,438.83
其中：合并价差(贷差“-”)		2,753,469.57	0.00	3,019,141.10	
股权投资差额（贷差以“-”表示）		11,354,239.54	11,354,239.54	12,804,820.78	12,804,820.78
固定资产：		0.00	0.00		
固定资产原价		249,620,520.54	129,464,542.68	244,003,827.78	124,044,449.39
减：累计折旧		20,513,683.65	13,187,664.17	15,541,223.81	10,846,930.54
固定资产净值		229,106,836.89	116,276,878.51	228,462,603.97	113,197,518.85
减：固定资产减值准备		5,293,156.10	5,293,156.10	5,293,156.10	5,293,156.10
固定资产净额		223,813,680.79	110,983,722.41	223,169,447.87	107,904,362.75
工程物资		0.00	0.00	-	
在建工程		292,643,934.69	134,613,095.53	291,570,553.30	139,571,653.81
固定资产清理		0.00	0.00	-	
固定资产合计		516,457,615.48	245,596,817.94	514,740,001.17	247,476,016.56
无形资产及其他资产：					
无形资产		138,312,510.69	131,577,769.99	145,435,145.67	138,175,619.95
长期待摊费用		0.00	0.00	-	
其他长期资产		0.00	0.00		
无形资产及其他资产合计		138,312,510.69	131,577,769.99	145,435,145.67	138,175,619.95
递延税项		0.00	0.00	-	
递延税款借项		0.00	0.00		
资产总计		2,336,632,907.97	1,986,971,489.05	2,345,716,101.03	1,966,305,613.86

公司负责人：宋如华

财务负责人：黄建军

## 资产负债表(续)

2003 年 06 月 30 日

编制单位: 四川托普软件投资股份有限公司

单位: 元

负债和股东权益	注 释	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款		332,320,000.00	304,320,000.00	324,497,300.00	285,220,000.00
应付票据		0.00	0.00	0.00	
应付帐款		163,273,859.53	35,775,429.31	172,753,824.58	31,615,363.87
预收帐款		52,135,903.86	18,220,699.15	57,956,067.56	19,274,110.19
应付工资		0.00	0.00	11,550.00	0.00
应付福利费		6,281,038.60	2,351,424.14	5,712,707.79	2,372,960.55
应付股利		2,780.12	2,780.12	2,780.12	2,780.12
应交税金		3,910,332.55	-471,087.22	5,887,425.04	1,244,447.77
其他应交款		146,246.93	8,818.39	592,776.21	61,588.11
其他应付款		53,005,917.97	129,203,068.26	39,720,378.54	113,375,177.39
预提费用		106,475.90	0.00	227,511.15	0.00
预计负债		3,212,882.00	120,385.62	3,267,855.91	120,385.62
一年内到期的长期负债		10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	
流动负债合计		624,395,437.46	499,531,517.77	640,630,176.90	483,286,813.62
长期负债		0.00	0.00	0.00	
长期借款		114,939,157.81	14,939,157.81	115,612,609.20	15,612,609.20
应付债券		0.00	0.00	0.00	
长期应付款		110,908,571.04	110,908,571.04	110,908,571.04	110,908,571.04
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		225,847,728.85	125,847,728.85	226,521,180.24	126,521,180.24
递延税款:		0.00	0.00	0.00	
递延税款贷项					
负债合计		850,243,166.31	625,379,246.62	867,151,357.14	609,807,993.86
少数股东权益		92,578,818.56	0.00	90,581,925.67	
股东权益:		0.00	0.00		
股本		231,656,194.00	231,656,194.00	231,656,194.00	231,656,194.00
减: 已归还投资		0.00	0.00	0.00	
股本净额		231,656,194.00	231,656,194.00	231,656,194.00	231,656,194.00
资本公积		894,393,504.37	893,718,542.67	894,393,504.37	893,718,542.67
盈余公积		82,400,349.34	68,656,628.23	82,400,349.34	68,656,628.23
其中: 公益金		24,190,160.40	19,587,479.87	24,190,160.40	19,587,479.87
未分配利润		185,360,875.39	167,560,877.53	179,532,770.51	162,466,255.10
外币报表折算差额		0.00	0.00	0.00	
股东权益合计		1,393,810,923.10	1,361,592,242.43	1,387,982,818.22	1,356,497,620.00
负债和股东权益总计		2,336,632,907.97	1,986,971,489.05	2,345,716,101.03	1,966,305,613.86

公司负责人: 宋如华

财务负责人: 黄建军

## 利润表及利润分配表

编制单位: 四川托普软件投资股份有限公司

2003 年 1 月—6 月

单位: 元

项 目	注 释	2003 年 1 月—6 月		2002 年 1 月—6 月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入		142,030,027.41	15,846,683.74	349,447,153.52	32,869,668.46
减: 主营业务成本		110,316,120.75	8,168,691.29	313,522,652.29	31,253,946.87
主营业务税金及附加		613,277.47	208,174.71	1,530,923.53	582,093.23
二、主营业务利润		31,100,629.19	7,469,817.74	34,393,577.70	1,033,628.36
加: 其他业务利润		930,488.33	1,714,270.24	4,261,290.28	3,925,285.61
减: 营业费用		7,833,148.42	98,440.62	14,754,101.40	1,159,236.47
管理费用		13,343,105.65	7,756,038.45	-5,497,237.15	-4,983,397.19
财务费用		4,359,397.10	4,761,924.73	-2,152,978.66	-4,635,522.93
三、营业利润		6,495,466.35	-3,432,315.82	31,550,982.39	13,418,597.62
加: 投资收益		-398,934.94	7,476,469.06	3,463,134.97	8,910,756.96
补贴收入		4,069,608.49	1,337,695.08	4,375,855.40	1,264,250.40
营业外收入		144,665.75	59,479.51	11,613.80	11,598.80
减: 营业外支出		254,332.24	103,936.15	393,053.19	47,198.69
四、利润总额		10,056,473.41	5,337,391.68	39,008,533.37	23,558,005.09
减: 所得税		2,231,475.64	242,769.25	2,325,118.19	414,149.36
减: 少数股东损益		1,996,892.89	0.00	1,665,338.68	0.00
五、净利润		5,828,104.88	5,094,622.43	35,018,076.50	23,143,855.73
加: 年初未分配利润		179,532,770.51	162,466,255.10	135,961,245.82	132,670,003.63
盈余公积转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润		185,360,875.39	167,560,877.54	170,979,322.32	155,813,859.36
减: 提取法定盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金		0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润		185,360,875.39	167,560,877.53	170,979,322.32	155,813,859.36
减: 应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润		185,360,875.39	167,560,877.53	170,979,322.32	155,813,859.36
补充资料:					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		0.00	0.00	73,902,778.00	0.00
2.自然灾害发生的损失		0.00	0.00	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		0.00	0.00	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		0.00	0.00	0.00	0.00
5.债务重组损失		0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00	0.00	0.00

公司负责人: 宋如华

财务负责人: 黄建军

## 现金流量表

2003 年 1 月—6 月

编制单位：四川托普软件投资股份有限公司

单位：元

项 目	附注	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,687,222.61	20,825,785.61
收到的税费返还		4,319,608.49	1,337,695.08
收到的其他与经营活动有关的现金		30,467,021.66	7,669,864.84
现金流入小计		175,473,852.76	29,833,345.53
购买商品、接受劳务支付的现金		107,968,367.66	3,146,809.26
支付给职工以及为职工支付的现金		6,854,783.22	244,912.39
支付的各项税费		16,292,372.29	4,636,964.86
支付的其他与经营活动有关的现金		13,497,599.93	313,192.42
现金流出小计		144,613,123.10	8,341,878.93
经营活动产生的现金流量净额		30,860,729.66	21,491,466.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		7,200,000.00	7,200,000.00
取得投资收益所收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的		0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		7,200,000.00	7,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		8,874,858.89	2,679,719.20
现金		8,874,858.89	2,679,719.20
投资所支付的现金		93,820,000.00	93,820,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		102,694,858.89	96,499,719.20
投资活动产生的现金流量净额		-95,494,858.89	-89,299,719.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到			
的现金			
借款所收到的现金		211,000,000.00	194,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,798,014.72	2,618,298.24
现金流入小计		214,798,014.72	196,618,298.24
偿还债务所支付的现金		225,145,503.84	196,868,203.84
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,583,288.22	8,524,619.96
支付的其他与筹资活动有关的现金		63,096.80	27,765.56
现金流出小计		237,791,888.86	205,420,589.36
筹资活动产生的现金流量净额		-22,993,874.14	-8,802,291.12
四、汇率变动对现金的影响额		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-87,628,003.37	-76,610,543.72

公司负责人：宋如华

财务负责人：黄建军

## 现金流量表 (续)

2003 年 1 月—6 月

编制单位：四川托普软件投资股份有限公司

单位：元

补充资料	附注	合并数	母公司
2、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润（亏损以“-”号填列）		5,828,104.88	5,094,622.43
加：少数股东本期收益（亏损以“-”号填列）		1,996,892.89	-
计提的资产减值准备		-1,880,598.53	-1,981,212.04
固定资产折旧		5,077,149.46	2,461,799.97
无形资产摊销		7,122,634.98	6,597,849.96
长期待摊费用摊销		0.00	0.00
待摊费用减少（减：增加）		-672,832.26	-696,612.66
预提费用增加（减：减少）		-121,035.25	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		5,639.17	5,639.17
固定资产报废损失		0.00	-
财务费用		4,359,397.10	4,761,924.73
投资损失（减：收益）		398,934.94	-7,476,469.06
递延税款贷项（减：借项）		0.00	-
存货的减少（减：增加）		20,616,129.00	375,511.21
经营性应收项目的减少（减：增加）		-22,029,990.76	-5,830,144.21
经营性应付项目的增加（减：减少）		10,160,304.04	18,178,557.10
其他		0.00	-
经营活动产生的现金流量净额		30,860,729.66	21,491,466.60
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		0.00	-
债务转为资本		0.00	-
一年内到期的可转换公司债券		0.00	-
融资租入固定资产		0.00	-
3、现金及现金等价物增加情况：		0.00	-
现金的期末余额		733,737,125.00	526,390,141.79
减：现金的期初余额		821,365,128.37	603,000,685.51
加：现金等价物的期末余额		0.00	-
减：现金等价物的期初余额		0.00	-
现金及现金等价物净增加额		-87,628,003.37	-76,610,543.72

公司负责人：宋如华

财务负责人：黄建军

## 资产减值准备表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：四川托普软件投资股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	22,963,699.26		1,913,434.43	21,050,264.83
其中：应收帐款	14,360,197.18	932,362.42		15,292,559.60
其他应收款	8,603,502.08		2,845,796.85	5,757,705.23
二、短期投资跌价准备合计				0.00
其中：股票投资				0.00
债券投资				0.00
其他投资				0.00
三、存货跌价准备合计	2,983,413.33	32,835.90		3,016,249.23
其中：库存商品	729,518.66	198,337.60		927,856.26
原材料	1,121,529.07		197,994.96	923,534.11
其他				0.00
四、长期投资减值准备合计	1,938,576.95			1,938,576.95
其中：长期股权投资	1,938,576.95			1,938,576.95
长期债券投资				0.00
其他长期投资				0.00
五、固定资产减值准备合计	5,293,156.10			5,293,156.10
其中：房屋、建筑物				0.00
机械设备	5,293,156.10			5,293,156.10
其他				0.00
六、无形资产减值准备				0.00
其中：专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备				0.00
八、委托贷款减值准备				0.00

公司负责人：宋如华

财务负责人：黄建军

## 四川托普软件投资股份有限公司会计报表附注

2003 年 1 月 1 日~2003 年 06 月 30 日

### (一) 公司简介

四川托普软件投资股份有限公司(以下简称“本公司”)原名为长征机床股份有限公司,该公司前身为长征机床厂,于 1987 年 3 月 28 日经四川省自贡市人民政府[自府函(1987)7 号]文批准,从 1987 年起实行股份制试点,1992 年 11 月更名为长征机床股份有限公司,企业法人营业执照注册号 5103001801086。经中国证券监督管理委员会证监审字(1995)59 号文批准,本公司股票于 1995 年 11 月 1 日在深交所上市流通。经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)36 号文批准,本公司于 2000 年 5 月 15 日增发了 3380 万股人民币普通股股票,增发后本公司注册资本变更为 121,924,313.20 元。经 2001 年度股东大会审议通过,本公司实施资本公积金转增股本方案,以公司 2001 年 12 月 31 日总股本 121,924,313 股为基数向全体股东每 10 股转增 9 股,实施资本公积金转增股本以后,注册资本由 121,924,313.20 元增加至 231,656,194.00 元。

1998 年 1 月经四川省人民政府川府函(1998)8 号文批准,本公司原由自贡市国有资产管理局持有的国家股 42,624,313 股自 1998 年起由四川托普科技发展公司持有;1998 年 5 月 31 日本公司临时股东大会作出决议,将本公司名称变更为“四川托普长征软件股份有限公司”;2000 年 4 月本公司再次变更名称,由“四川托普长征软件股份有限公司”变更为“四川托普软件股份有限公司”。2002 年 9 月 25 日经股东会决议批准公司名又由“四川托普软件股份有限公司”变更为“四川托普软件投资股份有限公司”。

本公司属软件行业,经营范围为:计算机软件、计算机硬件、网络产品、通讯产品、应用电子技术产品、计算机信息网络国际联网业务、金属加工机械的开发、研制、销售,工程安装服务和进出口业务;物资供销;汽车运输、修理,科技开发、转让、咨询服务等。

### (二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，各项资产以取得时的实际成本计价。

## 4、记帐本位币

以人民币作为记帐本位币。

## 5、外币业务核算方法

当外币业务发生时，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐；期末对有关外币帐户余额按期末市场汇价（中间价）进行调整；因外币专门借款而产生的折算差异按借款费用核算原则进行处理，其余差额计入当期损益。

## 6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币会计报表核算方法

所有资产、负债项目均按合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以利润分配表中该项数据列示；折算后的资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目的差额在“未分配利润”项目下单独列示。

## 8、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，则作为应收项目单独核算。

短期投资持有期间实际收到现金股利或利息时，冲减投资的账面价值，但收到已记入应收项目的现金股利或利息除外。

持有的短期投资，在期末以成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时，在原已计提的跌价准备的金额内转回。

## 9、应收款项的坏帐核算方法

①、本公司坏帐核算采用备抵法，坏帐准备根据期末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的期末余额按账龄分析法计提坏帐准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的坏帐准备计提比例如下：

- A、帐龄 1 年以内（含一年，下同），按其余额的 5%计提；
- B、帐龄 1—2 年，按其余额的 10%计提；
- C、帐龄 2—3 年，按其余额的 15%计提；
- D、帐龄 3 年以上，按其余额的 30%计提；
- E、有证据表明应收款项不能收回或收回可能性不大时，加大计提比例直至 100%计提坏帐准备。

②、坏帐确认标准：

- A、债务人死亡、破产，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的部分；
- B、债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

10、存货核算方法

①、存货包括原材料、在途材料、包装物、低值易耗品、在制品、自制半成品、产成品、发出商品、委托加工物资。

②、核算方法：存货按实际成本核算，发出按加权平均法计价；低值易耗品领用时按一次摊销法摊销，领用的包装物直接计入成本费用。

③、存货的盘存方法采用永续盘存制。

④、期末采用成本与可变现净值孰低法，按个别存货帐面成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

（1）长期债券投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日到债券购买日的应计利息后的余额记帐。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

（2）长期股权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上时，按权益法核算并编制合并会计报表。

（3）长期投资股权差额：合同规定了期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

（4）长期投资的减值准备的计提：期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况严重恶化

等原因，导致长期投资可收回金额低于帐面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 12、委托贷款的核算方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐，期末时，按照委托贷款规定的利率计算当期应收利息，计入损益；计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并将前期计提的利息全部冲回，冲减当期损益；期末根据委托贷款可收回金额低于帐面价值的部分计提减值准备。

#### 13、固定资产计价和折旧方法

①、固定资产标准为：使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于主要生产经营设备，但单位价值在 2000 元以上且使用年限在 2 年以上的物品。

②、固定资产按取得时的实际成本计价；融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入帐价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入帐价值）。

③、固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备和电子及其他设备等类别。

④、固定资产折旧采用平均年限法，按各类固定资产预计使用年限扣除净残值(原值的 5%)以后确定其折旧率，分类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25—40	3.80—2.40
机器设备	12—28	7.91—3.39
运输设备	12—14	7.92—6.79
电子及其他设备	5—14	18—6.77

⑤、固定资产减值准备的计提：期末如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (一)长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二)由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三)虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四)已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(五)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费等。

在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

利息资本化方法：按借款费用核算原则进行处理。

在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，如果存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程帐面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(一)长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

(二)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(三)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用的核算方法

本公司按以下方法核算借款费用：

①、借款费用的确认原则：因购建固定资产而专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合资本化期间和资本化金额的条件下予以资本化，计入该项资产成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### ②、借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定使用状态所必要的购建活动已经开始；

暂停资本化：若资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定使用状态时，停止其借款费用的资本化。

③、款利息资本化金额：在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

## 16、无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- ①、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销
- ②、合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销
- ③、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限与有效年限两者较短者摊销；

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

无形资产减值准备：期末对各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力进行检查，对存在下列情况之一或多项的，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值计提减值准备：

①、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

①、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

②、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

③、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

## 17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次性计入损益。

## 18、应付债券的核算方法

① 应付债券按债券面值计价，面值与实际发行总额之间的差额作溢价或折价处理；

② 对应付债券的溢价或折价的摊销采用直线法；

## 19、营业收入确认原则

①销售商品：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再拥有对该商品的继

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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②提供劳务：劳务在同一年内开始并完成的，在劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠的确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

③、让渡资产的使用权：让渡无形资产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。上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

#### 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 21、会计政策和会计估计变更说明

无

#### 22、合并会计报表编制方法：

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内个公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

合并范围的确定原则：将本公司所控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，并按财政部财会二字(1996)2 号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”执行。

### (三) 税项

(1) 营业税：按劳务收入的 3-5% 计缴；

(2) 增值税：按销售收入的 17% 计算并抵扣当期进项税额后计缴；

本公司及下属四川托普通信有限责任公司、四川托普电脑有限责任公司经四川省信息产业厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局以川信[2001]77 号文认定为四川省第一批软件企业；成都托普软件技术开发有限公司经四川省信息产业厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局以川信信[2002]90 号文认定为四川省第五批软件企业；托普西北软件园（咸阳）有限公司经陕西省信息产业厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局以陕信科发[2001]548 号文认定为陕西省第三批软件企业。上述企业具备享受国务院（2000）18 号文以及财政部、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优惠政策问题的通知》（财税

[2000]25 号) 的优惠政策的条件。自2001 年起到2010 年止对销售其自行开发生产的软件产品按17% 的法定税率征收增值税, 对实际税负超过3% 的部分即征即退, 由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。

(3) 城建税及教育费附加: 分别按应交流转税的 7%和 3%计缴;

(4) 所得税: 本公司是国家科学技术部火炬高技术产业开发中心认定的重点高新技术企业, 经国科火字[2000]85号文认定本公司为西部软件园骨干企业。根据成都高新技术产业开发区管委会函[1998]076号文件, 成都高新区将西部软件园作为其分园管理, 西部软件园内高新技术企业享受成都高新区内高新技术企业有关政策, 故本公司所得税率按15%法定税率执行。经四川省人民政府[川办函(1997) 101号函]批准, 控股子公司成都托普国际贸易有限责任公司、四川托普电脑有限责任公司享受高新企业所得税减征政策, 按15%的税率计缴。成都托普数控有限责任公司位于成都高新技术产业开发区西区, 经成都市科学技术局于2001 年12 月27 日认定为高新技术企业(统一编号: 0151220B0552) 所得税按15%的税率计缴。云南托普软件有限责任公司位于昆明国家经济技术开发区内, 经昆明经济技术开发区经济发展局认定为省外在滇投资企业(认定证书: 昆经开(外) 000004 号), 根据《昆明国家经济技术开发区的政策环境》的规定享受省外来滇投资企业的优惠政策: 所得税实行免二减三并按15%的税率执行。托普东北软件园(鞍山) 有限公司位于鞍山市国家高新技术产业开发区内, 经辽宁省科学技术厅于2001 年11 月27 日认定为高新技术企业(统一编号: 55-H0006); 成都托普软件技术开发有限公司是2001 年9 月成立的新办软件企业, 根据国务院(2000) 18号文以及财政部、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优惠政策问题的通知》(财税[2000]25 号) 文件享受新办软件企业免二减三的所得税优惠政策。

(5) 其他税项: 按国家有关规定执行。

#### (四) 控股子公司及合营企业

1、本公司的控股子公司概况如下:

单位名称	注册地	注册资金 (万元)	实际投资额 (万元)	权益 比例	主营业务范围	法人 代表	是否 合并
四川托普通信 有限责任公司	雅安市	2000	3096	72%	计算机网络、软件通讯及服务	楼 英	是
四川托普电脑 有限责任公司	成都市	2000	2990	82%	自产自销计算机及辅助产品, 通讯器材通讯工程, 计算机工程安装	袁 科	是

成都托普国际贸易有限责任公司	成都市	2000	1580	72.5%	计算机软、硬件、网络产品, 通讯设备等高新技术产品开发和生产和销售等	胡洪	是
成都托普数控有限责任公司	成都市	1380	1000	72.46%	电子产品、信息产品、计算机软、硬件的开发和研制, 生产和数控系统、数控机床的开发、研制、生产和销售等	陈春	是
云南托普软件有限公司	昆明市	1200	957	79.75%	计算机软、硬件开发销售, 网络系统集成, 计算机及网络设备等	李东	是
北京托普高科软件有限责任公司	北京市	2000	1556	77.8%	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营	黄继武	是
托普西北软件园(咸阳)有限公司	咸阳市	5000	4500	90%	计算机软硬件开发、网络系统集成、计算机及外设产品、网络产品、应用电子技术产品、金属加工机械的开发、研制、销售(以上不含国家专项审批)	王展利	是
托普东北软件园(鞍山)有限公司	鞍山市	5000	4500	90%	计算机软硬件开发、网络系统集成、计算机及外设产品、网络产品、通讯(不含移动电话)电子产品、机电产品(不含小汽车)开发、研制及销售, 技术转让咨询服务	唐华源	是
成都托普软件技术开发有限公司	成都市	1000	700	70%	计算机软硬件开发, 网络集成、计算机及外设产品、网络产品、应用电子技术产品的开发、研制、销售。	张帆	是
沈阳托普软件有限公司	沈阳市	2000	1450	72.5%	计算机软、硬件开发销售, 网络系统集成, 计算机及网络设备等	唐华源	是
新疆托普软件有限责任公司	乌鲁木齐	1000	920	92%	计算机软、硬件及网络产品、金属加工机械, 通讯产品, 计算机信息网络, 电子产品	冯骏	是
西安托普软件有限责任公司	西安市	2000	1550	77.5%	计算机软硬件及网络产品、通讯产品(国家专项审批除外)、应用电子技术产品、金属加工机械的开发、研制、销售及工程安装、服务; 计算机网络技术、应用电子技术的开发、咨询服务(以上不含国家专项审批)	冯骏	是
陕西托普软件有限责任公司	咸阳市	500	350	70.00%	计算机软、硬件开发销售, 网络系统集成, 计算机及网络设备	王展利	是
鞍山托普软件有限公司	鞍山市	500	350	70.00%	计算机软、硬件开发销售, 网络系统集成, 计算机及网络设备	唐华源	是

注: 公司本年度合并报表范围本期无变化。

## 2、合营企业情况:

无

**(五) 会计报表主要项目注释 (单位: 人民币元)****1、合并会计报表项目注释:**

## 注1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	185,277.20	275,502.93
银行存款	723,460,612.03	814,139,224.81
其他货币资金	10,091,235.77	6,950,400.63
合计	733,737,125.00	821,365,128.37

## 注2、应收票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	472,821.00	903,550.00
商业承兑汇票	550,000.00	350,000.00
合计	1,022,821.00	1,253,550.00

## 注3、应收帐款

## (1) 账龄分析:

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	185,869,708.75	83.07	9,133,902.59	171,255,697.56	83.29	8,593,460.32
一至二年	20,980,537.58	9.38	2,098,053.75	20,513,351.50	9.98	2,051,335.04
二至三年	5,928,790.72	2.65	774,766.61	2,941,833.47	1.43	441,275.02
三年以上	10,952,788.83	4.90	3,285,836.65	10,913,756.02	5.30	3,274,126.80
合计	223,731,825.88	100.00	15,292,559.60	205,624,638.55	100.00	14,360,197.18

(2) 应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 本项目前五名金额合计 82,041,686.00 元, 占应收帐款总金额的 36.67%。

## 注4、其他应收款

## (1) 账龄分析:

帐龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	55,204,011.08	88.58	2,738,653.65	62,003,774.62	81.78	4,053,707.19
一至二年	2,342,580.51	3.76	234,258.05	6,162,378.16	8.13	973,545.90
二至三年	1,414,530.40	2.27	212,179.56	3,805,909.79	5.02	1,134,674.20
三年以上	3,356,154.39	5.39	2,572,613.97	3,843,922.23	5.07	2,441,574.79
合 计	62,317,276.38	100.00	5,757,705.23	75,815,984.80	100.00	8,603,502.08

(2) 其应收帐款中无持有本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其应收帐款前五名金额合计 6,378,724.30 元，占其他应收款总金额的 10.24%。

#### 注 5、预付帐款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	357,121,174.62	95.05	260,147,844.83	93.63
一至二年	7,739,236.06	2.06	12,934,127.71	4.66
二至三年	10,082,949.21	2.68	4,348,663.42	1.57
三年以上	796,410.82	0.21	399,483.29	0.14
合 计	375,739,770.71	100.00	277,830,119.25	100.00

本项目年末余额比期初数增加 35.24%，主要原因是预付给四川托普资讯发展有限公司股权收购款（收购成都托普教育投资有限公司）9382 万元。

(1) 预付帐款中无持有本公司 5% 以上股份股东的欠款。

(2) 前五名总金额 210,790,295.00 元，占预付帐款金额的 56.10%。

#### 注 6、应收补贴款

类 别	期末数	期初数	经济内容
应收出口退税	5,718,509.83	5,594,447.07	出口退税
合 计	5,718,509.83	5,594,447.07	

截止本报告报出日公司已收回应收补贴款 4,237,678.70 元。

#### 注 7、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	14,405,051.23	923,534.11	15,108,746.66	1,121,529.07

低值易耗品			39,316.25	
库存商品	14,058,809.33	927,856.26	15,654,912.68	729,518.66
委托加工物资			40,000.00	
在产品	73,013,806.92	1,164,858.86	86,740,377.18	1,131,244.33
发出商品	15,917,266.81		20,416,497.83	
包装物			11,212.69	1,121.27
在途材料				
合计	117,394,934.29	3,016,249.23	138,011,063.29	2,983,413.33

本项目年末余额比期初数减少 14.94%，主要原因是由于本期存货销售结算减少。

存货跌价准备根据 2003 年 6 月 30 日存货中帐面成本低于可变现净值金额计提。存货可变现净值的确定依据：根据单个存货期末市价并考虑扣减相关变现费用进行预计。

#### 注 8、长期投资

##### (1) 长期股权投资

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资	185,153,525.05		398,934.94	184,754,590.11
长期债权投资	812,230.00			812,230.00
合计	185,965,755.05		398,934.94	185,566,820.11
其中：减值准备				
长期股权投资	1,938,576.95			1,938,576.95
长期债权投资				
合计	1,938,576.95			1,938,576.95

##### 1)、股票投资

被投资单位名称	股票性质	股票数量 (万元)	投资金额 (元)	股权比例
成都托普科技股份有限公司	法人股	2,860.00	138,053,010.09	42.30%
合计		2,860.00	138,053,010.09	

##### 2) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减	分得现金红利额	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本 (%)
成本法							

成都长征-布里奇波特有限公司	3,821,267.88				20	3,821,267.88	19.00
自贡长征机床有限责任公司*1	950,000.00					950,000.00	3.40
成都炎黄在线网络有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00	10.00
海口托普南方软件有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	10.00
成都托普电子信息产业有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	3.50
<b>权益法</b>							
深圳托普国威电子有限公司	21,255,476.92		2,759,172.63			24,014,649.55	24.00
合 计	34,526,744.80		2,759,172.63			37,285,917.43	

## 3) 减值准备

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
成都长征-布里奇波特有限公司	1,659,548.94			1,659,548.94	投资减值
自贡长征机床有限责任公司	279,028.01			279,028.01	
合 计	1,938,576.95			1,938,576.95	

## 4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本年增加	本年摊销	本年减少	期末余额	形成原因
四川托普通信有限责任公司	2,972,118.94	2001.8-2010.8	2,551,068.72		148,605.96		2,402,462.76	增资产生
成都托普科技股份有限公司	29,593,670.24	1998.1-2008.1	14,796,835.05		1,479,683.52		13,317,151.53	增资产生
四川托普电脑有限责任公司	2,354,147.10	1999.10-2009.10	468,072.39		117,065.58		351,006.81	购买产生
深圳托普国威电子有限公司	-5,895,476.92	2001.6-2011.6	-5,011,155.38		-294,773.82		-4,716,381.56	购买产生
合 计	29,024,459.36		12,804,820.78		1,450,581.24		11,354,239.54	

## (2) 长期债权投资

## 1) 债券投资

债券名称	面值	购入金额	到期日	期初利息	本期利息	年末应收利息
电力债券	75,000.00	75,000.00	2,002.80	67,230.00		67,230.00
合计	75,000.00	75,000.00	2,002.80	67,230.00		67,230.00

该债券已于 2003 年 7 月收回。

## 2) 其他债权投资

借款单位名称	期末数	期初数
东方电气(集团)财务公司	500,000.00	500,000.00
深圳广源机床有限公司	100,000.00	100,000.00
四川机械进出口有限公司	20,000.00	20,000.00
自贡市新星企业经济服务中心	50,000.00	50,000.00
合计	670,000.00	670,000.00

## 注 9、固定资产及累计折旧

(1)、原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	192,093,573.17			192,093,573.17
机器设备	42,664,322.70	7,000,358.28	1,412,471.99	48,252,208.99
运输设备	1,212,526.26			1,212,526.26
其他设备	8,033,405.65	259,339.47	230,533.00	8,062,212.12
合计	244,003,827.78	7,259,697.75	1,643,004.99	249,620,520.54
(2)、累计折旧				
房屋建筑物	3,435,086.48	2,473,288.41		5,908,374.89
机器设备	7,721,408.73	2,030,606.95		9,752,015.68
运输设备	100,310.27	117,454.64		217,764.91
其他设备	4,284,418.33	472,176.18	121,066.34	4,635,528.17
合计	15,541,223.81	5,093,526.18	121,066.34	20,513,683.65
(3) 固定资产净值	228,462,603.97	2,166,171.57	1,521,938.65	229,106,836.89
(4)、固定资产减值准备				
房屋建筑物				
机器设备	5,293,156.10			5,293,156.10
运输设备				
其他设备				
合计	5,293,156.10			5,293,156.10

(5)、固定资产净额	223,169,447.87	2,166,171.57	1,521,938.65	223,813,680.79
------------	----------------	--------------	--------------	----------------

\*1 本期固定资产增加 7,259,697.75 元。主要是由于在建工程转固 6,958,558.28 元。

\*2 本期固定资产减少 1,643,004.99 元，主要是由于本期出售固定资产。

#### 注 10、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本年增加	本年转固	其他	期末数	进度%	资金来源
沈阳信息港工程		7,828,955.50	105,170.00			7,934,125.50	0.90	募集
西北软件园工程(基建)*1	213,000,000.00	105,208,432.78	4,241,016.02			109,449,448.80	0.97	募集 贷款
其中: 利息资本化		7,061,469.88	3,213,162.38			10,274,632.26		
东北软件园工程	45,000,000.00	38,638,743.91	1,748,753.65			40,387,497.56	0.95	募集
托普数控二期工程		322,767.30		63,000.00		259,767.30	0.95	募集
成都高新西区生产基地	42,707,000.00	40,571,653.81		6,958,558.28		33,613,095.53	1.00	募集
委托集团软件开发项目	29,000,000.00	29,000,000.00				29,000,000.00	0.99	募集
潜入式操作系统的数字化产品应用	29,000,000.00	22,000,000.00	2,000,000.00			24,000,000.00	0.83	募集
西部软件园二期及国家软件产业基地	320,000,000.00	48,000,000.00				48,000,000.00	0.15	自筹
合计		291,570,553.30	8,094,939.67	7,021,558.28		292,643,934.69		

\*1: 西北软件园工程本年利息资本化金额 3,213,162.38 元，资本化率 6.6%，累计利息资本化金额为 10,274,632.26 元。

#### 注 11、无形资产

种类	取得方式	原值	期初数	本年增加	本年摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
分布式对象代理框架系统*1	委托开发	8,530,000.00	8,032,416.67		426,499.98	924,083.31	7,605,916.69	8.92
数控仿形系统技术	购买	12,500,000.00	9,895,833.28		625,000.02	3,229,166.74	9,270,833.26	7.42
PDA 产品技术	购买	9,140,000.00	7,235,833.25		457,000.02	2,361,166.77	6,778,833.23	7.42
领域应用软件集成框架	购买	20,000,000.00	15,999,999.92		1,000,000.02	5,000,000.10	14,999,999.90	7.42
智能高频电源	购买	24,490,600.00	17,551,606.68		1,224,529.98	8,163,523.30	16,327,076.70	6.50
技术成果磁卡自动系统	购买	18,396,400.00	13,184,096.68		919,819.98	6,132,123.30	12,264,276.70	6.50
M++BUI LDRE*2	委托开发	36,640,000.00	35,749,444.46		763,333.32	1,653,888.86	34,986,111.14	22.83

托普万向接口 (TPMI)V1.0	购买	35,450,000.00	30,526,389.01		1,181,666.64	6,105,277.63	29,344,722.37	12.42
TOPA 办公自动化系统	购买	10,495,700.00	7,259,525.72		524,785.02	3,760,959.30	6,734,740.70	6.42
合计		175,642,700.00	145,435,145.67		7,122,634.98	37,330,189.31	138,312,510.69	

## 注 12、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	332,320,000.00	324,497,300.00	
合计	332,320,000.00	324,497,300.00	

## 注 13、应付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	138,979,640.70	85.12	150,123,104.77	86.90%
一至二年	9,609,869.75	5.89	5,739,452.29	3.32%
二至三年	7,788,246.75	4.77	13,142,625.59	7.61%
三年以上	6,896,102.33	4.22	3,748,641.93	2.17%
合计	163,273,859.53	100.00	172,753,824.58	100.00%

应付帐款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

应付帐款年末余额前五名合计 28,590,411.04 元，占总额的 17.51%。

## 注 14、预收帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	33,820,904.57	64.87	41,473,212.98	71.57
一至二年	6,141,980.91	11.78	3,114,580.27	5.37
二至三年	7,485,958.89	14.36	9,540,593.69	16.46
三年以上	4,687,059.49	8.99	3,827,680.62	6.60
合计	52,135,903.86	100.00	57,956,067.56	100.00

预收货款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

本项目中一年以上未转销部分为尚未完成工程预收款。

## 注 15、应付股利

类别	期末数	期初数
法人股利	2,240.10	2,240.10
个人股利	540.02	540.02
合计	2,780.12	2,780.12

## 注 16、未交税金

项目	税率	期末数	期初数
增 值 税	17%	-67,883.80	2,514,942.53
营 业 税	5%	613,277.86	683,706.75
所 得 税	15%	2,974,779.92	1,858,040.91
城 建 税	5%	219,651.47	798,583.90
房 产 税		165,039.41	
个人所得税		3,260.43	
代扣代缴税金		2,207.26	32,150.95
合 计		3,910,332.55	5,887,425.04

本项目期末数比期初数减少 33.58%，主要是由于本期缴纳上期增值税所致。

## 注 17、其他应付款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	46,520,084.69	87.77	5,262,877.25	13.25%
一至二年	3,060,744.02	5.77	28,091,219.93	70.72%
二至三年	173,971.30	0.33	3,494,915.52	8.80%
三年以上	3,251,117.96	6.13	2,871,365.84	7.23%
合 计	53,005,917.97	100.00	39,720,378.54	100.00%

本项目期末数比期初数增加了 33.45%，主要是由于往来款项增加所致。

其他应付款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

## 注 18、预计负债

费用类别	期末数	期初数	结余原因
产品质量保证金	2,828,041.09	2,883,015.00	预计质量保证费用
工程维护费	384,840.91	384,840.91	
合 计	3,212,882.00	3,267,855.91	

## 注 19、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
信用贷款	10,000,000.00	30,000,000.00
保证贷款		
合 计	10,000,000.00	30,000,000.00

本项目年末比年初减少 66.67%，系原一年内到期的信用贷款减少所致。

## 注 20、长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
保证借款	114,939,157.81	115,612,609.20	
合 计	114,939,157.81	115,612,609.20	

保证借款中，中行自贡分行外币借款系西班牙比赛塔借款，本金为 371,511,581.00 西班牙比赛塔，按期末市场汇率折合人民币 14,939,157.81 元，担保人是四川机械设备进出口公司及自贡高压容器厂。

## 注 21、长期应付款

项目	期末数	期初数	备注
自贡市国资局	110,908,571.04	110,908,571.04	借款
合 计	110,908,571.04	110,908,571.04	

该项目为 1998 年根据本公司第一大股东--四川托普科技发展公司与自贡市国有资产管理局签定的“国家股股权转让补充协议”，自贡市国有资产管理局将四川托普科技发展公司支付的购买本公司国家股转让款 88,658,571.04 元借给本公司使用，借款期限为 6 年。其余 22,250,000.00 元为自贡市国有资产管理局借给原长征机床股份有限公司的借款。

## 注 22、股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+、-) *					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小 计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份							
其中: 国家拥有股份							
境内法人拥有股份							
外资法人拥有股份							
其 他							
2. 募集法人股	100,936,194.00						100,936,194.00
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	100,936,194.00						100,936,194.00
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	130,720,000.00						130,720,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	130,720,000.00						130,720,000.00
三、股份总额	231,656,194.00						231,656,194.00

## 注 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	813,414,540.33			813,414,540.33
股权投资准备	22,093,400.81			22,093,400.81
关联交易价差	13,895,317.29			13,895,317.29
其他资本公积转入	44,500,928.08			44,500,928.08
其他	489,317.86			489,317.86
合 计	894,393,504.37			894,393,504.37

## 注 24、盈余公积金

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,081,867.13			50,081,867.13
法定公益金	24,190,160.40			24,190,160.40
任意盈余公积	8,128,321.81			8,128,321.81
合 计	82,400,349.34			82,400,349.34

## 注 25、未分配利润

项目	金额
一、净利润	5,828,104.88
加：年初未分配利润	179,532,770.51
二、可供分配的利润	185,360,875.39
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
三、可供股东分配的利润	185,360,875.39
四、年末未分配利润	185,360,875.39

## 注 26、主营业务收入

项目	主营业务收入	主营业务成本
电脑、网络集成、计算机软件	99,735,120.67	71,857,705.31
计算机配件、贸易收入	21,567,647.91	20,930,272.32
通讯产品及其他收入	4,616,834.97	3,934,216.84
机床收入	16,110,423.86	13,593,926.28
合 计	142,030,027.41	110,316,120.75

前五名客户销售收入合计为 44,413,887.77 元，占公司全部销售收入 31.27%。

## 注 27、主营业务税金及附加

项 目	税率	金 额
营业税	5%	148,849.37
城 建 税	7%	319,610.73
教育费附加	3%	144,795.45

交通费附加	4%	21.92
合 计		613,277.47

## 注 28、其他业务利润

种 类	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁收入	3,261,361.93	1,587,090.69	1,674,271.24
材料销售收入	9,052,158.67	10,108,792.88	(1,056,634.21)
技术服务费收入			
外协加工	1,655,708.45	1,511,792.57	143,915.88
其他	179,035.40	10,099.98	168,935.42
合 计	14,148,264.45	13,217,776.12	930,488.33

租赁收入主要是收取的房租租金。

## 注 29、管理费用：

本年度发生额 13,343,105.65 元，主要是无形资产摊销、折旧等费用。

## 注 30、财务费用

类 别	本年发生数	上年同期数
利息支出	9,356,071.02	14,016,797.86
减：利息收入	6,387,055.51	18,106,489.35
汇兑损失	1,344,651.43	1,686,424.55
减：汇兑收益		
其他	45,730.16	250,288.28
合 计	4,359,397.10	-2,152,978.66

财务费用本年度发生额比上年增加 6,512,375.76 元，主要原因是本年利息收入减少所致。

## 注 31、投资收益

项目	本年累计数	上年同期数
股票投资收益		
债券投资收益		
处置股权收益		1,121,175.17

期末调整的被投资公司所有权益净增减的金额	1,051,646.30	4,087,314.86
股权投资差额转销	-1,450,581.24	-1,745,355.06
投资减值准备		
合 计	-398,934.94	3,463,134.97

本年投资收益比上年减少 3,781,982.06 元, 减少比例为 109.21%, 其主要原因是由于股票投资收益减少所致。

#### 注 32、补贴收入

类 别	本年发生数	上年同期数
增值税退税*1	1,337,695.08	3,309,382.00
财政扶持款(企业挖潜改造资金)*2	1,650,811.41	1,066,473.40
出口贴息及奖励	1,081,102.00	
合 计	4,069,608.49	4,375,855.40

\*1: 增值税退税即根据国务院(2000)18号文以及财政部、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优惠政策问题的通知》(财税[2000]25号)的优惠政策对销售本公司自行开发生产的软件产品按17%的法定税率征收增值税, 对实际税负超过3%的部分即征即退, 该项退税用于研究开发软件产品和扩大再生产。

\*2: 财政扶持款系根据成都市金牛区财政局《关于确定1999年部份区属企业财政扶持政策的通告》(金财发(1999)第22号), 本公司已实际收到该财政扶持款。

#### 注 33、营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	2,264.76	
罚款净收入		9,613.80
其他	142,400.99	2,000.00
合 计	144,665.75	11,613.80

#### 注 34、营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	5,639.17	1,663.20
罚款支出	92,717.58	3,834.31
捐赠支出		49,499.93
主副食调控基金	73,885.83	
其他	82,089.66	338,055.75
合 计	254,332.24	393,053.19

## 注 35、支付的与其他经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费、办公费等	1,520,745.71
运费装卸费等	2,572,140.62
业务、广告及咨询费	1,194,853.71
通信费及物业管理费	1,112,879.85
其他	7,096,980.04
合 计	13,497,599.93

## 2、母公司主要报表项目附注：

## (1) 应收帐款：

帐 龄	期末数（元）			期初数（元）		
	金额	比例（%）	坏帐准备	金额	比例（%）	坏帐准备
一年以内	7,856,789.56	31.96	230,830.23	12,020,607.43	42.67	601,030.37
一至二年	3,873,515.43	15.75	387,351.54	5,471,076.77	19.42	547,107.68
二至三年	3,224,131.89	13.11	369,067.78	1,390,929.03	4.94	208,639.35
三年以上	9,631,681.83	39.18	2,889,504.55	9,288,195.53	32.97	2,786,458.66
合 计	24,586,118.71	100.00	3,876,754.10	28,170,808.76	100.00	4,143,236.06

本项目期末数比期初数减少了 12.72%，主要是收回销售欠款。

## (2) 其他应收款

帐 龄	期末数（元）			期初数（元）		
	金 额	比例（%）	坏帐准备	金 额	比例（%）	坏帐准备
一年以内	366,278,892.73	98.32	18,292,397.73	355,526,302.20	96.98	18,840,451.45

一至二年	1,672,929.53	0.45	167,292.95	4,206,090.22	1.15	777,917.10
二至三年	1,148,735.32	0.31	183,621.80	3,697,299.93	1.01	1,118,382.72
三年以上	3,431,564.39	0.92	2,572,613.96	3,130,405.54	0.86	2,227,519.79
合 计	372,532,121.97	100.00	21,215,926.44	366,560,097.89	100.00	22,964,271.06

## (3) 长期投资

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资	480,643,208.83	7,476,469.06		488,119,677.89
长期债权投资	812,230.00			812,230.00
小计	481,455,438.83			488,931,907.89
减值准备				
长期股权投资	1,938,576.95			1,938,576.95
长期债权投资				
合 计	1,938,576.95			1,938,576.95

## 1) 长期股权投资

## a、股票投资

被投资单位名称	股票性质	股票数量(万元)	投资金额	股权比例	备注
成都托普科技股份有限公司	法人股	2,730.00	133,588,665.79	40.38%	
合 计		2,730.00	133,588,665.79		

## b、其他股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	追加投资额	被投资单位权益增 减	分得 现金 红利 额	投资 期限	投资金额(元)	占被投资 单位注册 资本(%)
<b>成本法</b>							
成都长征-布里奇波特有限公司	3,821,267.88				20	3,821,267.88	19.00
自贡长征机床有限责任公司	950,000.00					950,000.00	3.40
成都炎黄在线网络有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00	10.00
海口托普南方软件有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	10.00

成都托普电子信息产业有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	3.50
<b>权益法</b>							
四川托普通信有限责任公司	4,500,000.00	26,460,000.00	52,610,026.83			83,570,026.83	72.00
深圳托普国威电子有限公司	21,255,476.92		2,759,172.63			24,014,649.55	24.00
四川托普电脑有限责任公司	700,000.00	28,500,000.00	37,936,935.03			67,136,935.03	82.00
成都托普国际贸易有限责任公司	8,000,000.00	7,800,000.00	8,675,182.90			24,475,182.90	72.50
成都托普数控有限责任公司	10,000,000.00		1,759,848.09			11,759,848.09	72.46
云南托普软件有限责任公司	9,570,000.00		-1,384,037.08			8,185,962.92	79.95
北京托普高科软件有限公司	15,560,000.00		-3,383,854.57			12,176,145.43	70.00
托普西北软件园(咸阳)有限公司	45,000,000.00		1,685,070.57			46,685,070.57	90.00
托普东北软件园(鞍山)有限公司	45,000,000.00		776,657.81			45,776,657.81	90.00
成都托普软件技术开发有限公司	7,000,000.00		1,063,602.50			8,063,602.50	70.00
合 计	179,856,744.80	62,760,000.00	102,498,604.71			345,115,349.51	

## c、减值准备

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
成都长征-布里奇波特有限公司	1,659,548.94			1,659,548.94	
自贡长征机床有限责任公司	279,028.01			279,028.01	
合 计	1,938,576.95			1,938,576.95	

## d、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本年增加	本年摊销	本年减少	期末余额	形成原因
四川托普通信有限责任公司	2,972,118.94	2001.8-2010.8	2,551,068.72		148,605.96		2,402,462.76	增资产生
成都托普科技股份有限公司	29,593,670.24	1998.1-2008.1	14,796,835.05		1,479,683.52		13,317,151.53	增资产生
四川托普电脑有限责任公司	2,354,147.10	1999.10-2009.10	468,072.39		117,065.58		351,006.81	购买产生
深圳托普国威电子有限公司	-5,895,476.92	2001.6-2011.6	-5,011,155.38		-294,773.82		-4,716,381.56	购买产生
合 计	29,024,459.36		12,804,820.78		1,450,581.24		11,354,239.54	

## 2) 长期债权投资

## a、债券投资

债券名称	面值	年利率	购入金额	到期日	期初利息	本期利息	年末应收利息
电力债券	75,000.00		75,000.00	2002.8	67,230.00		67,230.00
合 计	75,000.00		75,000.00		67,230.00		67,230.00

该债券已于 2003 年 7 月收回。

#### b、其他债权投资

借款单位名称	期末数	本年增加	本年减少	期初数
东方电气（集团）财务公司	500,000.00			500,000.00
深圳广源机床有限公司	100,000.00			100,000.00
四川机械进出口有限公司	20,000.00			20,000.00
自贡市新星企业经济服务中心	50,000.00			50,000.00
合 计	670,000.00			670,000.00

#### (4) 主营业务收入

项目	主营业务收入	主营业务成本
电脑、网络集成、计算机软件	15,846,683.74	8,168,691.29
合 计	15,846,683.74	8,168,691.29

#### (5) 投资收益

项 目	本年累计数	上年累计数
处置股权收益		1,121,175.17
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	8,927,050.30	9,534,936.85
股权投资差额转销	-1,450,581.24	-1,745,355.06
合 计	7,476,469.06	8,910,756.96

#### (六) 主营业务收入按行业类别披露如下:

##### 1、合并数:

行业或类别	业务收入		业务成本		业务毛利	
	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数

电脑、网络集成、计算机软件	99,735,120.67	103,107,471.97	71,857,705.31	82,366,807.00	27,877,415.36	20,740,664.97
计算机配件、贸易收入	21,567,647.91	170,090,170.03	20,930,272.32	161,631,757.15	637,375.59	8,458,412.88
通讯产品及其他收入	4,616,834.97	36,668,474.48	3,934,216.84	32,547,594.98	682,618.13	4,120,879.50
机床收入	16,110,423.86	39,581,037.04	13,593,926.28	36,976,493.16	2,516,497.58	2,604,543.88
合计	142,030,027.41	349,447,153.52	110,316,120.75	313,522,652.29	31,713,906.66	35,924,501.23

## 2、母公司数

行业或类别	业务收入		业务成本		业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
电脑、网络集成、计算机软件	15,846,683.74	7,202,722.87	8,168,691.29	5,543,961.38	7,677,992.45	1,658,761.49
机床收入		25,666,945.59		25,709,985.49		-43,039.90
合计	15,846,683.74	32,869,668.46	8,168,691.29	31,253,946.87	7,677,992.45	1,615,721.59

## (七) 关联方关系及关联交易

### 1、关联企业

#### (1) 存在控制关系的关联方

单位名称	注册地	主营业务范围	与本企业关系	经济性质及类型	法人代表
四川托普科技发展公司	成都市	计算机及通讯技术、电脑网络工程等	第一大股东	民营企业	宋如华
四川托普电脑有限责任公司	成都市	计算机通信器材、通信及计算机工程	子公司	有限责任	袁科
四川托普通信有限责任公司	雅安市	计算机网络、软件通信及服务	子公司	有限责任	楼英
成都托普国际贸易有限责任公司	成都市	计算机网络、软件通信及服务	子公司	有限责任	胡洪
成都托普数控有限责任公司	成都市	计算机软硬件及数控系统的开发生产销售等	子公司	有限责任	陈春
云南托普软件有限公司	昆明市	计算机软、硬件开发销售，网络系统集成，计算机及网络设备等	子公司	有限责任	袁科
北京托普高科软件有限责任公司	北京市	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营	子公司	有限责任	黄维斌

托普西北软件园(咸阳)有限公司	咸阳市	计算机软硬件开发、网络系统集成、计算机及外设产品、网络产品、应用电子技术产品、金属加工机械的开发、研制、销售(以上不含国家专项审批)	子公司	有限责任	王展利
托普东北软件园(鞍山)有限公司	鞍山市	计算机软硬件开发、网络系统集成、计算机及外设产品、网络产品、通讯(不含移动电话)电子产品、机电产品(不含小汽车)开发、研制及销售,技术转让咨询服务	子公司	有限责任	唐华源
成都托普软件技术开发有限公司	成都市	计算机软硬件开发,网络集成、计算机及外设产品、网络产品、应用电子技术产品的开发、研制、销售。	子公司	有限责任	张帆
沈阳托普软件有限公司	沈阳市	计算机软、硬件开发销售,网络系统集成,计算机及网络设备等	子公司	有限责任	唐华源
鞍山托普软件有限公司	鞍山市	计算机软、硬件开发销售,网络系统集成,计算机及网络设备等	子公司	有限责任	唐华源
西安托普软件有限责任公司	西安市	计算机软硬件及网络产品、通讯产品(国家专项审批除外)、应用电子技术产品、金属加工机械的开发、研制、销售及工程安装、服务;计算机网络技术、应用电子技术的开发、咨询服务(以上不含国家专项审批)	子公司	有限责任	冯骏
陕西托普软件有限责任公司	咸阳市	计算机软、硬件开发销售,网络系统集成,计算机及网络设备等	子公司	有限责任	王展利
新疆托普软件有限责任公司	乌市	计算机软、硬件开发销售,网络系统集成,计算机及网络设备等	子公司	有限责任	冯骏

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
四川托普科技发展公司	94,460,000.00			94,460,000.00
四川托普电脑有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
四川托普通信有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
成都托普国际贸易有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
成都托普数控有限责任公司	13,800,000.00			13,800,000.00
云南托普软件有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
北京托普高科软件有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
托普西北软件园(咸阳)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
托普东北软件园(鞍山)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
成都托普软件技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
沈阳托普软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
鞍山托普软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
西安托普软件有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00

陕西托普软件有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
新疆托普软件有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及变化

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例	金额	比例(%)
四川托普科技发展公司	80,986,194.70	34.96					80,986,194.70	34.96
四川托普电脑有限责任公司	16,400,000.00	82.00					16,400,000.00	82.00
四川托普通信有限责任公司	14,400,000.00	72.00					14,400,000.00	72.00
成都托普国际贸易有限责任公司	14,500,000.00	72.50					14,500,500.00	72.50
成都托普数控有限责任公司	9,999,480.00	72.46					9,999,480.00	72.46
云南托普软件有限公司	9,570,000.00	79.75					9,570,000.00	79.75
北京托普高科软件有限责任公司	15,560,000.00	77.80					15,560,000.00	77.80
托普西北软件园(咸阳)有限公司	45,000,000.00	90.00					45,000,000.00	90.00
托普东北软件园(鞍山)有限公司	45,000,000.00	90.00					45,000,000.00	90.00
成都托普软件技术开发有限公司	7,000,000.00	70.00					7,000,000.00	70.00
沈阳托普软件有限公司	14,500,000.00	72.50					14,500,000.00	72.50
鞍山托普软件有限公司	3,500,000.00	70.00					3,500,000.00	70.00
西安托普软件有限责任公司	15,500,000.00	77.50					15,500,000.00	77.50
陕西托普软件有限责任公司	3,500,000.00	70.00					3,500,000.00	70.00
新疆托普软件有限责任公司	9,200,000.00	92.00					9,200,000.00	92.00

## (4) 不存在控制关系的关联企业

单位名称	与本公司关系
成都托普科技股份有限公司	本公司为其第一大股东
托普集团科技发展有限责任公司	与本公司同一母公司
四川金融租赁股份有限公司	与本公司同一母公司
北京迈托普科技发展有限公司	与本公司拥有同一关键管理人员
北京迈托普技术开发有限公司	与本公司拥有同一关键管理人员
四川托普集团自贡高新技术有限公司	与本公司同一法定代表人
四川华普软件发展有限责任公司	与本公司拥有同一关键管理人员
浙江普华投资控股集团有限公司	与本公司同一法定代表人

常州东普科技发展有限公司	与本公司同一法定代表人
威海托普资讯有限公司	与本公司拥有同一关键管理人员
深圳托普国威电子有限责任公司	联营企业

## 2、关联交易

### (1) 向关联方销售货物情况

关联方名称	2003 年度		2002 年度	
	销货金额	占销售额比例(%)	销货金额	占销售额比例(%)
托普集团科技发展有限责任公司	250.00		2,125,635.21	0.31
成都托普科技股份有限公司	2,500.00	0.02	434,081.63	0.06
四川托普科技发展公司	102.56	0	142,188.93	0.02
四川金融租赁股份有限公司			391,066.53	0.06
北京迈托普科技发展有限公司	68.38	0	21,660,595.64	3.20
威海托普资讯有限公司	3,820.51	0.03		

上述关联销售为材料销售。

### (2) 向关联方购进货物

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
成都托普科技股份有限公司	原材料	215,284.62	市场价

### (3) 向关联方出售固定资产

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
北京迈托普技术开发有限公司	机器设备	1,448,671.97	市场价
北京迈托普科技发展有限公司	办公设备	145,669.57	市场价
威海托普资讯有限公司	办公设备	5,168.40	市场价

### (4) 向关联方收取房租等费用

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
北京迈托普技术开发有限公司	房租物业	7,605.00	市场价
成都托普科技股份有限公司	房租物业	4,372.50	市场价
北京迈托普科技发展有限公司	房租物业	8,055.00	市场价
四川华普软件发展有限责任公司	房租物业	3,847.50	市场价
托普集团科技发展有限责任公司	房租物业	75,735.75	市场价
四川托普科技发展公司	房租物业	44,178.75	市场价

### (5) 向关联方支付房租等费用

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
托普集团科技发展有限公司	房租物业	518,472.95	市场价

## (6)委托开发产品

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
托普集团科技发展有限公司	委托开发操作系统*3	2,900,000.00	协议预算
北京迈托普科技发展有限公司	移动信息终端产品和增值服务应用产品*4	2,400,000.00	协议预算

\*1、2001年2月本公司与托普集团科技发展有限公司签定委托开发协议,本公司委托托普集团科技发展有限公司开发实时多任务核心程序、应用程序接口、WWW浏览器、电子邮件等软件。协议约定总开发费用为2900万元,2001年公司支付金额为2900万元,该委托开发项目仍在实施中。

\*2、2002年2月本公司与北京迈托普科技发展有限公司签定委托开发协议,委托北京迈托普科技发展有限公司对“嵌入式操作系统的数字化产品应用项目”的移动信息终端产品和增值服务应用产品进行开发。协议约定总开发费用为2900万元,累计已支付2400万元,该委托开发项目仍在进行中。

## 3、关联方应收应付款项余额:

项 目	2003年06月30日	2002年12月31日
<b>应收帐款</b>		
北京迈托普科技发展有限公司		6200.00
四川金融租赁股份有限公司	145,200.00	71,700.00
威海托普资讯有限公司		545,533.09
浙江普华投资控股集团有限公司	67,706.00	67,706.00
成都托普科技股份有限公司	480,687.85	
四川托普科技发展公司	22,482.94	
<b>其他应收款</b>		
北京迈托普科技发展有限公司	12,325.61	7,640,332.69
成都托普科技股份有限公司	917,811.13	
四川华普软件发展有限责任公司		1,004,707.10
四川托普科技发展公司	1,709.84	
威海托普资讯有限公司		5,901,434.61
<b>其他应付款</b>		
常州东普科技发展有限公司	2,000.00	2,000.00
成都托普科技股份有限公司		15,064.39

四川托普科技发展公司		533,311.70
托普集团科技发展有限责任公司	94,158.15	2,057,415.31
威海托普资讯有限公司	8,565.39	
浙江普华投资控股集团有限公司		79,195.33
<b>应付帐款</b>		
托普集团科技发展有限责任公司		1,451,705.08
成都托普科技股份有限公司	81,500.00	

### (八) 承诺事项

本公司及子公司四川托普电脑有限责任公司向京华山一企业融资有限公司（成都托普科技股份有限公司境外上市保荐人）和香港联交所承诺：自成都托普科技股份有限公司上市日起两年内，本公司及本公司的子公司不出售持有的成都托普科技股份有限公司股份。本公司亦承诺自成都托普科技股份有限公司上市日起两年内不出售拥有的四川托普电脑有限责任公司股份。此项承诺已于 2003 年 3 月 30 日到期。

### (九) 或有事项

1、经公司董事会 2001 年 12 月 27 日第六届董事会第六次会议决议同意，本公司为威海托普资讯有限公司向中信实业银行威海分行申请贷款 1.2 亿元人民币提供担保，担保期限 5 年，按照担保金额的 3%收取担保手续费。该项担保事项已经获得 2002 年 11 月 29 日第三次临时股东大会审议批准。

2、四川省高级人民法院于 2002 年 7 月受理了中国建设银行四川省分行诉四川聚酯股份有限公司借款合同纠纷，诉讼要求长征机床股份有限公司(本公司前身)和自贡东新电碳股份有限公司为四川聚酯股份有限公司向中国人民建设银行四川省分行借款 3970 万美元各承担 1985 万美元的担保连带责任。担保协议于 1993 年 12 月 17 日签署，担保期限为 10 年，地方有关部门承诺对造成的经济损失由地方财政给予补偿，目前此案处于休庭调解期间，有关部门正在对此事项进行庭外协调处理。

3、根据 2002 年 3 月 15 日公司 2002 年度第一次临时股东大会审议通过的公司与中国农业银行在教育电脑信贷业务中为买方提供担保的议案，截止 2003 年 06 月 30 日本公司为教育电脑信贷业务中的买方已提供金额为 14,262.10 万元担保。同时，托普集团科技发展有限责任公司为本公司提供了再担保。

4、经公司 2003 年 6 月 30 日第六届董事会第十九次会议审议通过：本公司为东新电碳股份

有限公司提供人民币总额 2972 万元、期限一年的贷款担保，东新电碳股份有限公司以该公司土地使用权、厂房及机器设备合计 4030.57 万元资产为此笔贷款提供反担保，并一次性支付本公司担保费 20 万元。

5、截止 2003 年 6 月 30 日，公司为子公司提供贷款担保的金额为 15300 万元。

#### **(十) 资产负债表日后的非调整事项**

无

#### **(十一) 其他重要事项**

1、经公司 2003 年 6 月 30 日第六届十九次董事会和 2003 年 7 月 31 日公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过用 27000 万元收购成都托普教育投资管理有限公司股权 9000 万股，占该公司注册资本 90%。截止本报告公告日，公司支付股权收购款 20404 万元。

2、本公司于 2002 年 10 月 28 日与成都信捷科技投资管理有限公司签订了《委托建设西部软件园二期工程及国家软件产业基地（成都）项目协议》，截止 2003 年 6 月 30 日本公司实际预付工程款 1.5 亿，完工进度为 15%。

## 八、 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；

四川托普软件投资股份有限公司董事会

董事长： 宋如华

二 00 三年八月三十日