

四川托普长征软件股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示： 本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

（一）公司简介

1、 公司名称

中文名称： 四川托普长征软件股份有限公司

英文名称： sichuan top changzheng software co.,ltd.

2、 公司法定代表人： 宋如华

3、 公司董事会秘书姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

董事会秘书： 周 涛

联系地址： 成都市金牛区土桥工业开发区托普科学城

联系电话： （028） 7514634

联系传真： （028） 7513841

电子信箱： zhoutao @ topgroup.com.cn

4、 公司注册地址、办公地址及邮政编码、公司国际互联网址

注册地址： 四川省自贡市贡井区建设路 284 号

办公地址： 四川省自贡市贡井区建设路 284 号

邮政编码： 643020

公司国际互联网址： <http://www.topgroup.com.cn>

5、 公司选定的信息披露报纸名称、登载公司年度报告的中国证监会指定国际

互联网网址、年度报告备置地点

信息披露报纸名称： 《证券时报》、《中国证券报》

登载年报的国际互联网址： <http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点： 公司董事会办公室

6、 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：托普软件

股票代码：0583

（二）会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据和业务数据（单位：元）

利润总额：	94,490,995.70
净利润	57,505,362.51
扣除非经营性损益后的净利润：	45,550,652.12
主营业务利润：	123,222,441.93
其他业务利润：	1,201,159.04
营业利润：	86,715,601.36
投资收益：	-4,179,316.05
补贴收入：	12,597,611.09
营业外收支净额：	-642,900.70
经营活动产生的现金流量净额：	161,317,208.65
现金及现金等价物净增加额：	79,599,807.71

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额（单位：元）

(1).营业外收支净额项目：	-642,900.70
a.处理固定资产净收益：	527,529.90
b.主副食品调控基金：	865,345.83
c.评估减值：	295,710.04
d.其他净支出：	9,374.73
(2).补贴收入项目：	12,597,611.09
a.企业所得税退税	6,852,126.32
b.营业税退税	5,614,124.77
c.超税负的增值税退税	23,116.00
d.教育费附加及城市维护建设费 退税	108,244.00
(3).以上项目涉及金额：	11,954,710.39

2、前三年主要会计数据和财务指标

追溯调整后（单位：元）

项 目	1999年	1998年	1997年
主营业务收入	274,221,434.21	220,763,605.88	66,434,365.74
净利润	57,505,362.51	29,358,758.46	-20,108,547.02
总资产	739,114,530.63	659,438,716.20	390,517,977.96

股东权益(不含少数 股东权益)	235,221,262.28	177,977,423.02	148,618,664.56
每股收益	0.6525	0.3332	-0.2282
每股收益(按月平均 加权法计算)	0.6525	0.3332	-0.2282
扣除非经营性损益 后的每股收益	0.5169	0.1545	-0.2291
每股净资产	2.6692	2.0196	1.6865
调整后的每股净资 产	2.5780	1.9052	1.5670
每股经营活动产生 的现金流量净额	1.8306	-0.0952	
净资产收益率%	24.4473	16.4958	-13.5303

追溯调整前（单位：元）

项 目	1998年	1997年
主营业务收入	220,763,605.88	66,434,365.74
净利润	44,428,270.85	1,008,091.39
总资产	693,429,957.76	411,634,616.37
股东权益(不含少数股东权益)	214,163,573.82	169,735,302.97
每股收益	0.5042	0.0114
每股收益(按月平均加权法计算)	0.5042	0.0114
扣除非经营性损益后的每股收益	0.3255	0.0105
每股净资产	2.4302	1.9261
调整后的每股净资产	2.3158	1.8066
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0952	
净资产收益率%	20.7450	0.5939

注：（1）上述财务指标的计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待
处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费
用）/年度末普通股股份总数

加权平均的净资产收益率=净利润/（年初股东权益+年末股东权益）/2×100%

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末
普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

（2）需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字（1999）35号

文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了一九九年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”帐项、“长期投资减值准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下：（单位：元）

项 目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	722,259.23	639,495.57	290,158.42
存货跌价准备			
长期投资减值准备			
未分配利润	86,150,412.18	41,529,404.34	6,893,050.66

调整后各项会计数据如下：（单位：元）

项 目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	24,369,591.65	22,399,962.67	11,733,728.93
存货跌价准备	16,812,727.34	12,230,774.46	9,673,067.90
长期投资减值准备	1,316,254.67		
未分配利润	46,154,116.23	9,865,750.21	-14,072,374.04

3、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数(元)	881,243,313.20	47,490,245.94	23,721,359.31	8,775,754.36	9,865,750.21	177,977,423.02
本期增加(元)	——	908,476.75		11,174,850.95	8,872,145.54	36,288,366.11
					57,243,839.26	
本期减少(元)	——					
期末数(元)	88,124,313.20	48,398,722.69		34,896,210.26	17,647,899.90	46,154,116.23
					235,221,262.28	

变动原因：资本公积增加是因为股权投资准备增加

盈余公积和法定公益金变动是因为本年度利润提取数额

未分配利润的变动是因为本年度利润增加和因为计提四项准备调整年初利润

(三) 股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

股份变动情况表

单位：股

	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	53,124,313						53,124,313
1、 发起人股份							
其中：国家持有 股份							
2. 法人持有股 份	53,124,313						53,124,313
尚未流通股份 合计	53,124,313						53,124,313
二. 已流通股份	35,000,000						35,000,000
1. 境内上市的 人民币普通股	34,972,000						34,972,000
2、 高管人员 持股	28,000						28,000
已流通股份合 计	35,000,000						35,000,000
三、 股份总数	88,124,313						88,124,313

注：其中，高管人员持股 28000 股尚未流通。

2、 股东情况介绍

(1) 报告期末公司股东总数 27836 户。

(2) 前十名股东持股情况

股东名称	持股量(股)	持股比例(%)
①、四川托普科技发展公司	42,624,313	48.37
②、四川省信托投资公司	3,780,000	4.29
③、长征置业总公司	2,884,000	3.27
④、自贡市银建房地产综合开发公司	840,000	0.95

⑤、自贡市自通房地产综合开发公司	700,000	0.79
⑥、工行四川省信托投资公司自贡办事处	560,000	0.64
⑦、自贡市财源开发公司	560,000	0.64
⑧、四川省投资集团有限责任公司	420,000	0.48
⑨、中国农业银行自贡市分行城区支行	420,000	0.48
⑩、何灿荣	310,000	0.35

注：a 报告期内，公司股本结构无变动。

b 四川托普科技发展公司共持有公司法人股 42,624,313 股，其中 30,000,000 股曾分别于 1999 年 7 月及 1999 年 10 月为公司的“综合业务数字网终端设备 and 应用系统的产业化”项目、流动资金周转借款及“TP 家用多媒体电脑”扩大生产规模向中国工商银行成都市滨江支行提供了股权质押。

现已解除质押。

(3) 四川托普科技发展公司为本公司第一大股东，所持股份占总股本的 48.37%。

法定代表人：宋如华

经营范围：电子、计算机及通信技术、电器机械及汽配的开发、电子显示屏制造、电子及计算机网络工程安装；零售、批发、代购、代销化工产品、五金、普通机械、塑料制品。

(四) 股东大会简介

1、报告期内召开 3 次股东大会。

——1999 年 2 月 12 日，公司召开临时股东大会。

- (1) 会议由董事会负责召集召开，并以公告形式向公司股东发出会议通知（公告刊登于 1999 年 1 月 12 日的《证券时报》及《中国证券报》上）。
- (2) 大会审议通过了聘任四川君和会计师事务所为本公司审计单位，聘期一年的议案。
- (3) 3 月 1 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登临时股东大会决议公告。

——1999 年 4 月 23 日，公司召开了 1998 年度股东大会。

- (1) 会议由董事会负责召集召开，并以公告形式向公司股东发出会议通知（公告刊登于 1999 年 3 月 20 日《证券时报》上）。
- (2) 大会审议通过了《公司 1998 年度董事会工作报告》、《公司 1998 年度监

事会工作报告》、《公司 1998 年度财务决算报告》、《公司 1998 年度利润分配方案》；审议通过了《改选董事的议案》及《改选监事的议案》。公司原董事卢柏明、张林由于工作原因，申请辞去公司董事任职，经股东大会审议通过，同意其申请，同时选举鲁安利先生、李正彬先生为公司董事；会议还改选张蓉露女士为公司监事。

- (3) 4 月 24 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登了公司 1998 年度股东大会决议公告。

——1999 年 9 月 28 日，公司召开临时股东大会。

- (1) 会议由董事会负责召集召开，并以公告形式向公司股东发出会议通知（公告刊登于 1999 年 8 月 21 日的《证券时报》及《中国证券报》上）。
- (2) 会议审议通过了《关于收购“电子技术”股权的议案》、《关于出售资产的议案》，由于原拟转让的公司机床业务债权的审计工作尚未完结，故大会对原定的《关于转让债权的议案》未纳入本次股东大会讨论作了相关说明。
- (3) 9 月 29 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》刊登临时股东大会决议公告。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业

公司主要从事计算机软件、硬件、网络产品、通讯产品、应用电子技术产品、金属加工机械等的开发、研制，工程安装服务、销售和进出口业务，产品主要分为二大系列，即 1、计算机软、硬件产品及其系统集成；2、长铨品牌数控机床类产品。公司建立有遍布全国的市场营销网络，形成遍布东北、华北、西北、华中、华东、华南、西南等地的地区销售网，建立了经销商、代理商的分级销售体系。

（2）公司主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为计算机软、硬件产品的研究、开发、生产、销售及其系统集成，数控机床系统的研究、开发、生产与销售。

按行业类别披露如下：

合并数：

行 业	业务收入		业务成本		业务毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
网络集成，计算机软件	184,453,090.22	248,801,498.27	102,257,667.23	115,690,499.27	82,195,422.99	133,111,001.00
机床及附件	36,310,515.66	25,419,935.94	36,108,290.54	26,815,831.44	202,225.12	-1,395,895.50
公司行业间相互抵减						
合 计	220,763,605.88	274,221,434.21	138,365,957.77	142,506,330.71	82,397,648.11	131,715,105.50

报告年度内，公司采取了一系列实质性措施对企业进行了进一步的深化改革、加快转制及技术创新工作，根据现代企业制度的要求，建立并完善了公司内部各项管理制度，使企业组织机构逐步扁平化，提高了工作效率；借鉴国外优秀企业管理经验，建立了适应市场经济的激励机制和竞争机制，以激发企业内部活力和提高员工的创造力为契机，促进企业管理的升级；以市场为源动力，推动企业技术创新工作，通过引进人才，导入有市场前景的产品与技术，为企业的持续性发展做好了人才与技术储备；通过进一步的资产优化组合，确立了公司全新的发展战略，真正实现了资产重组的任务目标，保证了企业的平稳过渡，实现了企业管理、技术市场、思想观念、企业文化上的第二次飞跃。截止报告期末，公司实现主营业务收入 274,221,434.21 元，同比增长 24.21 %；利润总额 94,490,995.70 元，同比增长 100.03 %；净利润 57,505,362.51 元，同比增长 95.87 %。

公司坚持以技术为源动力，以产品为源泉，高度重视增强企业的技术创新能力，引进消化能力和科技成果转化能力，不断加大对技术开发的投资力度，加快技术改造步伐，经过产业结构调整，确立了以基于网络的软件支撑平台与集成框架技术、嵌入式操作系统、行业领域应用软件和数控系统为核心技术的发展方向，同时，立足于核心技术，面向政府电子化和企业信息化两个市场，提供全面的系统解决方案和应用软件，即为政府部门（包括税务、邮政、电信、房改、交通、电力、社保等重点行业领域）和企业客户提供从技术开发、系统集成、售后服务、人员培训到系统升级等全套服务，公司主要的产品地税业务管理软件、PDM 产品数据管理软件、托普邮电网管软件、劳动就业信息管理软件、ERP 软件、电力网管软件、数控机床等从技术到市场都有了进一步拓展，在税务、金融、证券、邮政、电信、交通、电力、房改、社保和劳动就业等行业领域和企业的客户不断

增加；积极开展国际合作，通过外部引进和自主开发，加快数控系统技术的研究开发工作，与英国桥堡公司共同组建合资公司，全面进军数控系统领域，引进和吸收国外先进的数控系统技术，研制开发出适合市场需求的数控系统，并已投放国内外市场，在年内北京举行的国际机床展览会上，取得了公司历届参展的最好成绩。

(3) 公司主要控股子公司，1999 年度经营情况：

	总资产	主营业务收入	净利润	所有者权益
成托科技	222,096,997.44	107,345,044.57	41,691,056.16	135,899,557.11
长征网络	79,981,119.37	32,274,355.54	20,687,867.04	40,221,708.41
托雅科技	31,855,260.81	40,475,000.00	23,221,205.07	28,221,205.07
自贡电脑	28,242,981.99	34,360,000.00	15,236,467.81	20,236,467.81

(4) 在经营中出现的困难及解决方案

在经营中，面对国际市场的激烈竞争，以及公司参与国际竞争的需要，利用公司自主版权数控系统彻底改造传统产业，带动传统产业的发展，促进软件产业的发展。公司现已储备的、有国际竞争力的技术、产品，急需进行大规模产业化，但缺乏充足的资金。

为加速公司软件高技术产业化发展步伐，利用技术创新实现对传统产业的重塑，将公司建设成为中国规模最大、产业化、国际化水平最高的软件开发与生产基地和出口基地之一，实施公司的长期持续发展战略，公司计划于 2000 年度增发 5000 万股 A 股，募集资金主要用于以下几方面：软件出口基地建设、基于网络的软件支撑平台与集成框架应用、企业信息化通用平台及执行系统建设、信息家电产品的嵌入式操作系统开发与产业化、开放式智能数控系统开发与产业化和网络分布式环境数控机床技术改造。

2、公司财务状况

项目	1999 年 (元)	1998 年 (元)	增减
总资产	739114530.63	659438716.20	+12.08%
长期负债	180252473.99	161456052.15	+11.64%
股东权益	235221262.28	177977423.02	+32.16%
主营业务利润	123222441.93	78276259.51	+57.42%

净利润	57505362.51	29358758.46	+95.87%
-----	-------------	-------------	---------

主要原因：总资产和股东权益增加是因为受本年度盈利因素影响；长期负债增加是因为长期借款增加；利润增加是因为软件、网络产品销售大幅增加所致。

3、公司投资情况

公司名称	投资额（万元）	投资比例	主要经营活动
A 自贡汇东发展股份有限公司	100.00	1.54%	房地产
B 自贡南华实业股份有限公司	10.00	0.33%	建 材
C 四川东方数字驱动有限公司	94.68	2.78%	机电制造
D 川南高等级公路开发股份有限公司	10.00	0.05%	工程建设
E 成都西部软件园股份有限公司	705.00	7.05%	计算机软、硬件
F 华美机床公司	57.60	18.52%	商 贸
G 长征务业公司	20.00	37.38%	餐饮娱乐
H 长汇制冷压缩机有限公司	548.79	39.20%	机械制造
I 成都长征—布里奇波特机床有限公司	382.12	19%	机械制造
J 中国交通银行	20.00	0.002%	金 融

（2）、报告期内，公司无募集资金行为或本年度前募集资金的使用延续到报告年度内的情况。

（3）、报告期内非募集资金投资重大项目、项目进度及收益情况

报告期内，公司一系列高新技术项目被列入国家及省、市科技开发、技术创新计划：

A，企业级产品数据管理系统（TOP PDM），被国家经贸委列入国家重点技术创新项目，同时，也被列入成都市高新技术成果转化项目，该项目主要开发和生产适合中国企业应用的产品数据管理系统平台和产品，是一项管理产品相关信息和相关性过程的技术，对推动企业的整体信息化应用，促进企业的内部管理改革具有重要的现实意义。托普 PDM 产品在上海举行了推广研讨会，并与上海易初通用机器有限公司、四川省石油管理局、重庆长风机器厂等单位签订了项目合同。

B，基于多层体系结构的集成框架及其应用系统开发及产业化项目被国家计委列入国家高技术产业发展计划项目，该项目是建设基于多层体系结构的软件集成框架及其应用系统开发中心，建立和完善软件开发和测试环境，形成基于多层体系结构的软件集成框架及其应用系统的规模生产能力；

C, 智能通信高频开关电源项目列入 99 年度国家级火炬计划; 托普智能通信高频开关电源已获邮电部“入网许可证”, 被列为国家级新产品, 成功进入电信市场并于日前正式入围联通电源选型, 市场前景非常广阔

D, 邮电综合统计信息管理系统项目列入 99 年度国家级火炬计划; 公司承接的四川省邮电管理局“四川省长途三期网管系统工程”被评为优良工程。

E, 基于网络的软件支撑平台与集成框架关键技术研究项目被列入国家 863 计划;

F, “全程无纸化办公系统”作为国家经贸委技改项目, 1997 年底在公司正式运行, 目前已在成都、合肥、西安等上百个政府信息系统中运用;

以上项目的实施, 为公司的发展提供了更加广阔的空间, 为企业带来新的经济增长点, 带来了较好的经济效益和社会效益。

4、中国加入 WTO 对公司未来经营产生的影响

公司主要经营计算机应用软件及数控机床业务, 中国加入 WTO 后, 公司将面临更大的机遇与挑战。在软件方面, 公司一方面加强软件出口开发环境和质量保证体系的建设, 利用劳动力便宜的优势, 尽量降低成本, 巩固价格优势, 加大软件出口的力度。另一方面, 作为企业信息化及政府电子化应用软件供应商, 我们将充分利用与企业及政府良好的合作背景, 发挥熟悉本土市场的优势, 开发适合国内市场需要的产品。发挥本地服务优势, 抢占市场份额。加强技术攻坚, 开拓新产品, 实现产品升级。充分利用国际、国内两种资源、两个市场, 促进社会扩大再生产过程, 实现有限资源的最佳配置, 以面对加入 WTO 后的挑战; 在数控机床业务方面, 加入 WTO 后, 会面临国外产品更大的冲击, 公司将逐渐将主要精力投入到数控技术和数控系统的开发、生产方面, 依托公司大量的、有较高软件素质和水平的技术人才资源, 加强国际交流合作, 开发具有自主知识产权的数控系统, 利用软件人员的成本优势, 形成与国际大的数控系统制造商的价格竞争, 占领市场。

5、新年度业务发展计划。

(1) 新年度发展战略与规划

①国际软件产业发展背景与趋势

在二十一世纪来临之际, 软件产业已成为进入新世纪、进入知识经济时代的重要支柱产业, 它是信息社会的核心和灵魂, 是全球信息化进程的关键, 是关系

到国民经济增长、社会发展和国家安全的战略性产业。在增强国家竞争力方面有着不可替代的作用，因此，软件产业已经成为当前发达国家和发展中国家竞相发展的核心产业，是新世纪综合国力竞争的重要产业领域之一。

据有关权威机构预测，到 2000 年，全球信息产业的总产值将达 10,000 亿美元，成为世界第一大产业，其中软件及其服务业的产值将达到 5,400 多亿美元，在信息产业中居于榜首，并且仍将保持高速增长，具有巨大的市场发展空间和很强的赢利能力。

国际软件产业经历了二十多年的发展，已经形成了以美国软件技术为核心、日本、德国紧随其后，印度、巴西、新加坡等国逐步壮大的产业格局。

中国的软件产业虽然产生时间短，与国际先进水平相比有很大差距，但是如果抓住国内外产业结构调整带来的机遇，学习印度、巴西等发展中国家软件业的先进经验，并结合国际国内市场需求，在 Internet/Intranet 技术、行业与企业信息化、计算机技术与消费类电子结合、优化生产与管理信息技术等领域可以创新出大量的技术产品，增强核心竞争力，一批形成规模的、代表性软件企业有望成为国际软件业的后起之秀，直接参与国际软件市场的竞争。

② 国内软件产业的现状及对策

a、国内软件产业现状

随着国民经济信息化进程加快和计算机应用技术的迅速普及，国内软件产品市场规模不断扩大，在国民产值中所占的比重不断上升。

我国的软件产业有了初步发展，以软件产业基地建设带动软件企业发展的模式已经初见成效，自 1995 年至今，国家级软件产业基地已经由最初的 2 个发展到现在的 12 个。在《国民经济和社会发展‘九五’计划和 2010 年远景目标规划》中，国家把发展电子信息产业做为一项长期的战略任务，给予了高度重视。为鼓励国内软件企业的发展，国家有关部委还相继出台了一系列政策措施，鼓励软件基地建设，降低软件企业税收，在企业技术创新和机制创新、重点技术项目开发、税收优惠、企业融资、人才引进与培养等方面给予了大力扶持。

但是，同国际先进国家的软件产业水平相比，中国的软件产业还存在相当大的差距，具体表现在以下方面：第一，软件企业规模普遍较小，仅有少数企业形成了一定规模。第二，整体技术水平较低，缺乏核心软件技术。第三，软件开发组织模式和管理模式不规范，缺乏与国际标准接轨的质量体系保障。第四，软件产品出口规模小，缺乏国际竞争力。第五，尚未发挥对传统产业的改造作用。

b、发展中国软件产业的主要对策

软件产业是中国新兴的高新科技产业，发展中国的软件产业迫切需要解决以下几个问题：

第一，建立符合国际标准的、规范化的软件开发环境。第二，建立与国际标准接轨的软件技术产品质量保证体系。第三，建设自己的软件开发平台技术。开发拥有自主知识产权的核心软件技术。第四，改变当前落后的软件技术开发、产品生产的组织模式和管理模式。第五，建立软件人才激励和技术创新机制。

③公司的核心技术与优势

公司坚持以技术为源动力，以产品为源泉，高度重视增强企业的技术创新能力，科技成果转化能力和引进消化能力，不断加大对技术开发的投资力度，加快技术改造步伐。经过产业结构调整，公司的核心技术——基于网络的软件支撑平台与集成框架技术、嵌入式操作系统、行业领域应用软件和数控系统在国内居领先水平。

立足核心技术，公司把企业定位在三个领域：（1）软件产品国际化；积极扩大软件产品出口，建立与国际标准接轨的开发环境与组织管理模式，开展规模化、标准化的软件加工生产，通过自主开发、委托加工等方式实现软件产品出口的目标；（2）面向政府电子化和企业信息化两个市场，提供全面的系统解决方案和应用软件，即为政府部门和企业客户提供从技术开发、系统集成、售后服务、人员培训到系统升级等全套优质服务；（3）利用高科技完成对传统产业的改造，特别是通过软件技术对传统机械加工技术的改造，依靠自主开发和外部引进相结合，开展数控系统技术的研发、生产，建立了适合我国机械制造业发展的数控系统产品体系。

公司在技术产品开发上坚持“市场导向”原则，市场拓展上坚持“客户中心”原则。

作为中国最大的软件产业基地之一——西部软件园的骨干企业，公司具备了良好的软硬件开发环境。

公司明确了企业在国外国内的行业发展与市场定位，正在建立与国际标准接轨的软件开发环境和质量管理体系，努力开发有自主知识产权的平台支撑软件、嵌入式软件、中间件技术和数控系统技术等核心技术，不断保持和增强企业核心竞争力，建立企业技术创新和管理创新机制，大力开拓国外国内两个市场，努力争

取为中国软件产业的发展壮大、参与国际竞争发挥积极的推动作用。

(2) 新年度业务发展指导方针

①加强企业技术创新工作，不断开拓新行业、开发新产品。充分利用资本市场、利用本公司的人才优势、技术优势，开发具有良好市场前景的新产品，确保公司持续、高速、稳定的发展态势。

②建立完善的营销体系，在国内建立完善客户服务网络，并加快国际销售网络建立步伐，为公司产品的出口和公司的国际化打好基础，以充分的准备面对加入 WTO 后的挑战。

③继续实施品牌战略，以软件为核心，推动托普品牌产品的发展，加强质量管理工作，在取得 ISO9001 认证的基础上，制造部着手对 ISO9001 认证证书和认证、许可、互认标志的使用标准进行规范要求及管理，以确保各部门严格按照规定执行有关使用规范。

④建立完善现代企业经营管理机制，建立面向企业的信息化平台与执行系统，努力提高管理效率。在总结以往经验、借鉴国外先进经验的基础上，建立一套以技术创新为核心，财务监控为保障的经营管理机制；加强人才培训和引进力度，为企业发展加强人才储备的技术储备；开展广泛的国际合作与交流，加快企业迈向国际化的步伐。

(3) 新年度投资计划

为加速公司软件高技术产业化发展步伐，利用技术创新实现对传统产业的重塑，将公司建设成为中国规模最大、产业化、国际化水平最高的软件开发与生产基地和出口基地之一；成为国内一流的应用软件供应商；成为数控产品及数控系统的主要制造商。公司将组织实施软件国际化及倍增计划。该计划由以下几方面若干个项目组成。公司董事会于一九九九年十二月二十一日发布公告，拟增发发行人民币普通股 5000 万股募集资金组织实施该计划。此次增发新股方案必须经公司股东大会审议通过后，报中国证监会批准后实施。若获准实施，本公司将在《招股说明书》中对具体内容予以详尽披露。此次募集资金投向以下几方面若干项目：

①软件出口基地建设方面

拟计划总投资 12,500 万元，建设具有国际先进水平的软件设计、加工和生产出口基地，其中主要项目包括：

A、软件出口基地开发环境建设；

B、软件国际化质量控制平台与服务体系应用示范；

②基于网络的软件支撑平台与集成框架应用方面

拟计划总投资 18,000 万元，建立与国际标准接轨的网络化软件支撑平台与

应用系统集成框架，其中主要项目包括：

A、基于网络的软件支撑平台与集成框架开发；

B、领域应用软件的产业化应用；

③企业信息化通用平台及执行系统建设项目

拟计划投资 9,800 万元，建立企业信息化通用平台，实现企业信息化执行系统的模块化设计，搭建企业内部环境的网络化管理系统，以改善企业管理条件，实现与国际化企业接轨的能力。

④信息家电产品的嵌入式操作系统开发与产业化方面

拟计划总投资 12,000 万元，设计完成基于信息家电产品的嵌入式操作系统，并利用该系统实现产品化设计应用，其中主要项目包括：

A、信息家电产品的嵌入式操作系统开发；

B、嵌入式操作系统的数字化产品应用；

⑤开放式智能数控系统开发与产业化方面

拟计划总投资 19,200 万元，设计完成开放式 CNC 系统体系结构与数控仿真平台、数控应用系统开发，建立智能数控系统产业化基地，其中主要项目包括：

A、开放式智能数控系统开发；

B、数控系统基地建设；

⑥网络分布式环境数控机床技术改造项目

拟计划投资 13,000 万元，在现有基础上对传统生产工艺进行技术改造，以实现计算机辅助设计与辅助工艺及产品 PDM 管理，建立数控机床网络、CAD/CAM 一体化加工，建成企业 ERP 网络系统等，改善现有生产、加工和装配条件，以提高数控机床产品的设计档次和生产规模。

通过上述项目的组织实施，将彻底改善企业的产品开发和生产环境。依靠基地建设使企业内部硬件设施条件得到技术升级，产品的开发质量和效率得到了有效的保障。届时，托普软件将成为国内最大、具有国际竞争力的软件出口基地之一，成为国内一流的应用软件供应商，成为我国数控产品与数控系统主要制造商。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内共召开 5 次董事会议。

——1999 年 1 月 9 日，第五届董事会召开第五次会议，会议审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》、《关于更换财务负责人的议案》、《关于更换董事会秘书的议案》及“关于召开公司临时股东大会的有关事项”。

——1999 年 3 月 17 日，第五届董事会召开第六次会议，会议通过如了《1998 年年度报告及年度报告摘要》、《1998 年度董事会工作报告》、《1998 年度总经理业务报告》、《1998 年度财务决算报告》、《1998 年度利润分配预案》、《关于改选董事的议案》、《关于召开 1998 年度股东大会有关事宜》、《审议通过

了关于投资的有关事宜》

——1999年4月24日，第五届董事会召开第七次会议，审议通过了《关于更换财务负责人的议案》，改聘阳洪彬先生为公司财务负责人。

——1999年8月19日，第五届董事会召开第八次议，审议通过了《1999年度中期报告》、《1999年度中期利润分配方案》、《关于变更投资方案的议案》、《关于收购四川托普电子技术有限责任公司股权的议案》、《关于出售资产的议案》、《关于转让债权的议案》、《关于调整公司高级管理人员的议案》、《关于召开1999年度临时股东大会的有关事宜》。

——1999年12月17日，第五届董事会召开第九次会议，审议通过了《关于本公司新增发行5000万股人民币普通股的议案》、《关于本次增发新股募集资金投向的可行性说明》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于聘请会计师事务所对本公司前次募集资金使用情况出具专项说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会处理此次增发新股相关事宜的议案》、《关于召开公司临时股东大会的议案》，公司原财务负责人阳洪彬先生由于工作变动原因，申请辞去现任职务，会议改聘应福生先生为公司财务负责人。

7、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

宋如华，男，37岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事长，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

洪涛，男，57岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司副董事长，持有公司股票5600股，报告期内持股无变化，未在本公司领取报酬。

高云秋，女，48岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

李智，男，34岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事兼CEO，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

全捷，男，42岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日。本公司董事，持有公司股票5600股，报告期内持股无变化，领取报酬7078元（9个月）。

鲁安利，男，32岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

李正彬，男，32岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事兼副总裁，未持有公司股票，领取报酬3150元（3个月）。

郑哲勇，男，43岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日。本公司董事，持有公司股票5600股，报告期内持股无变化，领取报酬7382元（9个月）。

程百川，男，57岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事，持有公司股票5600股，报告期内持股无变化，领取报酬9062元（9个月）。

张海昌，男，50岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司监事会主席，持有公司股票5600股，报告期内持股无变化，未在本公司领取报酬。

张蓉露，女，38岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司监事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

毛静霖，男，37岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司监事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

廖争，男，33岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司监事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

尹淑贵，男，52岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司监事，未持有公司股票，未在本公司领取报酬。

李少青，男，38岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司总裁，未持有公司股票，领取报酬3600元（3个月）。

陆兆祥，男，31岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司副总裁，未持有公司股票，领取报酬3000元（3个月）。

周涛，男，28岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司董事会秘书，未持有公司股票，领取报酬7200元（9个月）。

应福生，男，46岁，任期1998年6月1日至2001年6月1日，本公司财务负责人，未持有公司股票，未在本公司领取报酬（1999年12月底任职）。

公司高级管理人员报酬总额在3000元至5000元有3人，在5000至10000元有4人，不在上市公司领薪的有宋如华、洪涛、高云秋、李智、鲁安利、张海昌、张蓉露、毛静霖、廖争、尹淑贵和应福生。

报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

要刚：原董事会秘书，由于工作变动原因，申请辞去原任职；

范静如：原财务负责人，由于工作变动原因，申请辞去原任职；

卢柏明：原董事，由于工作变动原因，申请辞去原任职；

张林：原董事，由于工作变动原因，申请辞去原任职；

鲁安利：原监事，由于工作变动原因，申请辞去原任职；

全捷：原总裁，由于工作变动原因，董事会改聘；

郑哲勇：原助理总裁，由于工作变动原因，董事会改聘；

程百川：原助理总裁，由于工作变动原因，董事会改聘；

阳洪彬：原财务负责人，由于工作变动原因，申请辞去原任职。

报告期内，由于公司人事分工变动原因，董事会改聘了公司总裁及董事会秘书，分别聘任李少青先生为公司新任总裁，聘任周涛先生为董事会秘书。

（2）公司员工数量、专业构成、教育程度及退休工人数情况

截止报告期末，公司员工总数为 1380 人，其中生产人员 360 人，销售人员 240 人，技术人员 680 人，财务人员 35 人，行政人员 65 人；本科以上学历 697 人，专科学历 102 人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案：1999 年度公司实现净利润

57,505,362.51 元，由于执行《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字（1999）35 号），冲减了往年未分配利润。为了公司的长远发展，故公司 1999 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

9、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

（六）监事会报告

1、报告期内共召开 2 次监事会议。

——1999 年 3 月 17 日，第三届监事会召开第二次会议，审议通过了《1998 年度监事会工作报告》，并同意提交股东大会审议；同时审议了通过了《调整监事的议案》。

——1999 年 12 月 17 日，第三届监事会召开第三次会议，会议审议了关于公司增发新股的事宜；同时总结了监事会的工作。

2、本公司监事会对以下事项发表独立意见

（1）报告年度内，我们依照国家有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定对公司的依法运作情况进行了日常检查和监督，未发现违反法律、法规和违背《公司章程》现象发生，公司在日常运作过程中严格按照合法、稳健的操作原则，依法操作，保证了公司各项工作得以顺利展开；严格按照股份公司法人治理结构，规范运作，充分发挥“三会”职能，保证公司决策程序的规范、有序，进而保障各项经营决策的科学性与有效性；公司建立并完善了董事会议事程序及经理工作职能，以实现董事、经理执行职务时的自律、自控，报告期内未发

现有董事、经理违法、违规现象。

(2) 对公司财务进行了日常审计与监督,按照“三分开”的原则,公司建立有独立财务帐册,并设有独立财务人员,财务报告如实反映了公司财务状况和经营成果。

(3) 公司收购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易行为及损害部分股东权益或造成公司资产流失现象发生。

(4) 出售资产过程中的关联交易行为本着公平、合理、优势互补、共谋发展原则,并严格按照有关关联交易操作细则履行相关程序,未发现损害上市公司利益情况。

(七) 重要事项

1、 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、 报告期内,总经理、董事会秘书变更情况

1月9日,董事会第五次会议改聘周涛先生为公司董事会秘书;8月19日,董事会召开第八次会议,改聘李少青先生为公司总裁。

4、 报告期内,公司收购及出售资产情况

1999年9月28日,公司召开临时股东大会,审议通过了《关于收购“电子技术”股权的议案》及《关于出售资产的议案》,具体情况如下:

(1) 公司以现金方式购买原由四川托普科技发展公司持有的“电子技术”70%的股权,经四川君和会计师事务所1999年9月20日出具的审计报告,截止1999年6月30日,“电子技术”股东权益为192.43万元,实现净利润99.19万元,经双方协商,公司出资135万元购买该部分股权,购买股权的资金来源为公司自有资金,购买完成后,进一步优化了公司资本结构,为公司提供了新的利润增长点。

(2) 公司将部分用于传统机床生产、制造的资产出售给自贡机床有限责任公司,根据四川省资产评估事务所出具的资产评估报告,截止1999年7月25日,本公司用于传统机床生产、制造的固定资产、在建工程、土地使用权评估价值为7128.96万元,此次出售资产以现金方式支付,并以该部分资产的评估值作价转让,转让资产之收入用于投资公司高科技项目,此举对公司进一步盘活资产

存量，优化公司资产结构，突出高科技产品，提高公司利润水平大有帮助。

5、重大关联交易事项

(1)1999 年度向关联方销售货物情况

关联方名称	1999		1998	
	销货金额	占销售额比例	销货金额	占销售额比例
自贡长征机床有限责任公司	17,372,680.60	6.34%		

关联交易价格确定：本公司关联交易中货物销售价格为市场价。

(2)1999 年度向关联方购进货物情况

关联方名称	1999		1998	
	购货金额	占购货额比例	购货金额	占销售额比例
四川托普集团科技发展有限公司	13,808,034.87	13.68%		

关联交易价格确定：本公司关联交易中货物购进价格为市场价。

(3)向关联方出售固定资产及无形资产情况

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
自贡长征机床有限责任公司	房屋及机器设备在建工程	61771,007.01	评估价
自贡长征机床有限责任公司	土地使用权	9,518,517.58	评估价

(4)向关联方购入无形资产情况

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
四川托普集团科技发展有限公司	TS98 税务管理信息系统 V1.0*	88,356,600.00	协议价

*根据成都托普科技股份有限公司 1999 年临时股东大会决议，成都托普科技股份有限公司与四川托普集团科技发展有限公司经友好协商签订技术成果转让协议，成都托普科技以协议价格 8,835.66 万元购买由四川托普集团科技发展有限公司自行开发成功的技术成果 TS98 税务管理信息系统 V1.0 以强化公司在税务软件领域的核心竞争力，并增强公司在此优势领域的获利能力，成都托普科技股份有限公司取得该技术成果后，已申报登记软件著作权并于 1999 年 12 月 22 日取得国家专利局颁发的计算机软件著作权登记证书：软著登字第 0004073 号

(5) 关联方应收应付款项余额:

项 目	年末余额	
	1999 年	1998 年
其他应收款:		
自贡长征机床有限责任公司	67,019,194.45	
四川托普科技发展公司	11,594,547.93	21,325,118
四川托普集团自贡高新技术有限公司	3,491,415.00	11,880,583.71
长征置业公司	16,948,416.18	
四川托普集团科技发展有限公司	11,594,547.93	
应付帐款:		
四川托普电子技术有限责任公司		59,391,917.89
四川托普科技发展公司	26,999,276.41	
四川托普西南电子厂		7,619,496.17
其他应付款:		
西部软件园股份公司		8,905,099.58
四川托普集团自贡高新技术有限公司	7,112,688.08	
四川托普西南电子厂	1,702,810.57	

6、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

本公司第一大股东是四川托普科技发展公司（以下简称：托普发展），持有本公司 4262.4313 万股，占总股本的 48.37%。

在财产关系上，公司与托普发展严格按财产所有权划定其归属，并按财产归属进行分帐管理与使用。公司设资产监管部，专司公司资产管理的事务，对公司固定资产、在建工程项目、各类低值易耗品等进行建档跟踪管理，实行“申报购置→审批→验收入库→建帐转固→日常巡查”的管理流程，并落实直接责任人，对资产的来源、使用、管理进行全面的监督检查。财务部门对公司各类资产建立有完备的资产帐册，对相关的资产使用部门，按照其费用情况进行控制并计算计提折旧，计入部门的开支。

在人员关系上，按照中国证监会的要求，本公司的总裁、财务负责人、董秘及财务人员设置均属专职，未有在托普发展兼职的情况，公司实行董事会领导下的总裁负责制，总裁向公司董事会提请聘任公司副总裁及财务负责人等公司其它高级管理人员，同时按照要求，公司总裁、副总裁、财务负责人、董秘等均在上述

市公司领薪。公司设立有相关的职能部门，独立运作，行使职权，制定了各部门规章职责及相关的业务流程，在人员与公司经营运作上保持独立。

在财务关系上，公司设立有独立的财务部和财务人员，建立了公司财务管理的各项规章制度，并按照相关的会计科目设置了财务人员，制定了并不断完善相关的财务会计制度，又细分了财务核算部与财务管理部，加强对公司财务工作的监督与管理，建立了公司财务管理档案，对公司的各类原始凭证及帐簿加强管理，并配置了相关管理人员。公司有自己独立的银行帐号，和托普发展严格分开。

7、1999年1月12日，公司召开临时股东大会，聘任四川君和会计师事务所

所为本公司审计单位，聘期一年。

8、其它重大事项

(1) 1999年12月17日，公司第五届董事会召开第九次会议，会议审议通过了公司拟通过上网竞价方式新增发行5000万股人民币普通股的议案，同时，提议于2000年元月21日召开公司临时股东大会，审议通过该事项。董事会有关会议决议公告刊登于1999年12月21日的《中国证券报》及《证券时报》上。

(2) 依照《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字（1999）35号）的精神，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了一九九九年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数，上述会计政策变更的累计影响数为33,991,241.56元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为21,760,467.10元；存货计价方法变更的累计影响数为12,230,774.46元；由于会计政策变更，调减了1998年度净利润计12,874,603.15元，调减1999年年初未分配利润计28,892,555.33元，其中1998年年初未分配利润调减了21,116,638.41元。对1999年度的损益影响为减少利润8,101,403.20元，其中：计提坏帐准备2,203,195.65元，计提存货跌价准备4,581,452.88元，计提长期投资减值准备1,316,254.67元。

财务报告

1、审计报告

君和审股字(2000)第 2002 号

审 计 报 告

四川托普长征软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表及合并利润及利润分配表以及 1999 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯原则。

四川君和会计师事务所

中国注册会计师 邵寿铨

中国、四川、成都

中国注册会计师 赵书阳

报告日期：2000 年 1 月 19 日

2、会计报表（见附表）

3、会计报表附注

四川托普长征软件股份有限公司会计报表附注

1999 年 1 月 1 日-1999 年 12 月 31 日

一、公司简介

四川托普长征软件股份有限公司(“本公司”)原名为长征机床股份有限公司,该公司原为长征机床厂,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。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。本公司注册资本为 88,124,313.20 元,企业法人营业执照注册号为 20395798-8-1。

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有限公司持有,本公司法人代表由洪涛先生变更为宋如华先生。1998 年 5 月 31 日召开本公司临时股东大会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”。主营业务由金属加工机械金属切削机床制造等变更为计算机软件、硬件、网络产品、通讯产品、应用电子技术产品、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、会计制度

本公司会计核算执行《股份有限公司会计制度》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

本公司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

本公司以人民币作为记帐本位币。

5、外币业务核算方法

对发生外币业务,以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记帐,各外币帐户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币,与原帐面人民币金额的差额

作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前，记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入财务费用。

6、合并会计报表编制方法

合并会计报表的编制是以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制而成。合并报表子公司的主要会计政策（外商投资企业除外）与母公司一致，本公司与子公司相互间重大购销业务及资金往来均在合并时抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

8、坏帐核算方法

坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收帐款项，确认为坏帐损失。

坏帐损失采用备抵法核算，本公司原按年末应收帐款余额的 5‰计提坏帐准备。根据本公司董事会决议，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位财务状况、偿还能力等情况，确定坏帐准备按帐龄分析法计提，并计入当年损益。坏帐准备计提的比例列示如下：

1 年以内	5%
1-2 年以内	10%
2-3 年以内	15%
3 年以上	30%

如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏帐准备计提比例，直至达 100%。

9、存货核算方法

本公司存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品。其中原材料、低值易耗品采用计划成本核算，按月结转成本差异，将计划成本调整为实际

成本。在产品、产成品采用实际成本核算。产品制造成本按直接材料、直接人工及制造费用归集分配；产成品发出领用时按加权平均法计价；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

本公司存货期末采用帐面成本与可变现净值孰低计价，按个别存货帐面成本高于市价的部份确定计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法

按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐，在处置时按所收到的收入与帐面价值差额作为投资收益入帐。根据本公司董事会决议自1999年1月1日起期末或年度终了按帐面成本高于市价或高于可收回已知现金金额的差额计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

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：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐，对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以上或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 50% 以上的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

(3) 长期投资股权差额：在合同规定的投资期限内平均摊销。

(4) 根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

12、固定资产计价和折旧方法

固定资产标准为使用年限在 1 年以上，单位价值 2,000.00 元以上的实物资产，按取得时的实际成本计价。固定资产折旧采用直线法分类计算，估计残值率为 5%。固定资产分类年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>估计经济使用年限（年）</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋及建筑物	25—40	3.80—2.40
机器设备	12—28	7.91—3.39

仪器仪表	5—12	18—7.92
运输设备	12—14	7.92—6.79
其 他	5—14	18—6.77

13、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产交付使用前发生的支出。利息资本化的计算方法：按未交付使用的在建工程月末资金占用额及同期固定资产贷款利率计算的利息计入在建工程成本，交付使用后发生的利息计入当期损益。机器设备验收调试完毕，达到正常使用状态，交付使用时，结转为固定资产；房屋及建筑物交付使用时转为固定资产。

14、无形资产计价和摊销方法

土地使用权以评估确认价值入帐核算，按 50 年平均摊销；专利权、计算机软件、著作权、商标权以取得时实际成本计价，按法律保护年限平均摊销；专有技术按受益期分 10 年平均摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费、长期待摊费用以实际成本计价，按 5 年平均摊销。

16、营业收入确认原则

（1）销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商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取货款的证据，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：主要是开发计算机软件及网络工程，按合同或协议金额在项目开发完成时确认收入，跨年度劳务收入则按完工百分比法确认。

17、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。

18、本年度会计政策变更及其影响：按财政部财会字[1999]35 号《关于股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的会计政策变更已采用追溯调整法调整了 1999 年度合并会计报表有关项目年初数或上年实际数，上述会计政策变更累积影响数为 33,991,241.56 元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 21,760,467.10 元，因存货计价方法变更累积影响数为 12,230,774.46 元。由于会计政策变更调减了 1998 年度净利润 12,874,603.15 元，调减了 1999 年年

初未分配利润 28,892,555.33 元, 其中 1998 年年初未分配利润调减了 21,116,638.41 元。对 1999 年度的损益影响为减少利润 8,101,403.20 元, 其中: 计提坏帐准备 2,203,195.65 元。计提存货跌价准备 4,581,952.88 元, 计提长期投资减值准备 1,316,254.67 元。

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;
- (3) 城建税及教育费附加: 分别按应交增值税及营业税的 7% 和 3% 计缴;
- (4) 所得税: 经自贡市财政局[自财工(1996)字第 582 号]批准, 本公司从 1995 年起按 33% 所得税率上交所得税后由地方财政返还 18%, 实际按 15% 水平负担。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科技股份有限公司、成都托普通讯有限责任公司、成都托普长征网络有限责任公司、四川托普电子技术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。经雅安市财政局雅财办字 (1999) 07 号文批准, 四川托雅科技有限责任公司自 1999 年至 2001 年免交所得税, 2002 年、2003 年按 7.5% 交纳所得税。经自贡市高新区财政局自高财发 (1999) 06 号文批准, 自贡托普电脑有限责任公司按高新技术企业享受 15% 所得税优惠政策, 并从 1999 年至 2001 年对属高新区财政收入部份实行即征即返的退税政策。

- (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及合营企业概况如下：

单位名称 控股子公司	注册地	注册资金 (万元)	权益比例	主营业务范围	法人代表
成都托普科技股份公司	成都市	人民币 2535	53.85%	计算机通讯、电器机电等高新技术产品开发销售	宋如华
四川托雅科技有限责任公司	雅安市	人民币 500	90%	计算机网络、软件通讯及服务	宋如华
成都托普长征网络有限责任公司	郫县	人民币 550	90.91%	计算机网络、通信及服务,电子、机电产品,五金交电等	宋如华
自贡托普电脑有限责任公司	自贡市	人民币 5000	96%	计算机网络、软件通讯及服务	宋如华
四川托普电子技术有限责任公司	成都市	人民币 100	70%	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	宋如华
成都托普通讯有限责任公司	成都市	人民币 1000	80%	计算机软、硬件、网络产品,通讯设备等高新技术产品开发生产和销售等	宋如华
联营公司					
长汇制冷压缩机有限公司	自贡市	人民币 1400	38.45%	开发、生产全闭涡旋式压缩机系列产品	仝捷
自贡长征机床有限责任公司	自贡市	人民币 500	19%	机床制造及零配件加工	郑哲勇
成都长征-布里奇波特有限公司	成都市	美元 240	19%	机床制造及零配件加工	程百川
长征务业公司	自贡市	人民币 56	37.38%	服务、机械	钟家新
华美机床公司	美国加洲	美元 54	18.53%	销售机床工具:三来加工、贸易、技术引进	
四川东方数字驱动有限公司	成都	人民币 3950	2.78%	数控机床、伺服器、特种电机、IGBT 离变焊机、汽车起动机	吴俊
自贡汇东发展股份有限公司	自贡市	人民币 6500	1.54%	房地产	孙智毅

2、本公司对前列 1—6 项控股子公司全部纳入合并会计报表范围，与上年相比，无应合并而未合并的子公司，本年新增加合并会计报表的子公司为：

- (1) 新设立的控股子公司：四川托雅科技有限责任公司、自贡托普电脑有限责任公司、成都托普通讯有限责任公司，自这些公司开始营业之日起为纳入合并会计报表之日。
- (2) 本公司于 1999 年 9 月 24 日与四川托普科技发展公司签订协议由本公司购买四川托普科技发展公司持有的四川托普电子技术有限责任公司 70% 股权。该项协议经公司 1999 年 9 月 28 日临时股东大会决议通过，购买日按财政部财会字（1998）66 号文规定的条件确定，本公司从 1999 年 10 月起列入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

项 目	年初数	年末数
现金	131,895.94	63,956.84
银行存款	11,940,148.84	93,951,660.51
其他货币资金	--	
合 计	12,072,044.78	94,015,617.35

本项目年末数比上年增长 7.7 倍, 主要原因系收回上年短期投资 8500 余万元所致。

注 2、短期投资

项 目	年初数		年末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资				
债券投资				
其他投资*	85,135,900.00	--	--	--
合 计	85,135,900.00	--	--	--

本项目为 1998 年 9 月 1 日, 本公司与四川托普集团自贡高新技术有限公司签定协议, 约定本公司向托普集团自贡高新技术公司投资 8,513.59 万元用于研究解决计算机 2000 年问题, 按约定于 1999 年 6 月 30 日收回全部投资。

注 3、应收股利:

1999 年 12 月 31 日余额 120,000.00 元系应收自贡汇东发展股份有限公司本年度宣告发放 1998 年度的红利。

注 4、应收帐款

(1) 合并数:

帐 龄	年初数			年末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	130,570,812.32	68.30	6,528,540.62	76,489,558.10	52.96	3,824,477.91
1-2 年	35,256,198.86	18.44	3,525,619.89	34,557,751.01	23.92	3,455,775.10
2-3 年	15,892,751.43	8.32	2,383,912.71	21,448,661.22	14.84	3,217,299.18
3 年以上	9,445,417.84	4.94	2,833,625.35	11,955,875.59	8.28	3,586,762.68
合 计	191,165,180.45	100.00	15,271,698.57	144,451,845.92	100	14,084,314.87

(2) 母公司:

帐龄	年初数			年末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备

1 年以内	90,126,369.05	78.97	4,506,318.45	34,297,654.43	39.60	1,696,577.90
1—2 年以内	10,511,168.56	9.20	1,051,116.86	27,645,402.71	31.92	2,859,430.83
2—3 年以内	4,863,733.42	4.26	729,560.86	12,699,872.47	14.66	1,770,448.41
3 年以上	8,625,275.48	7.57	2,587,582.64	11,963,947.72	13.82	3,573,427.58
小计	114,126,546.51	100	8,874,577.96	86,606,877.33	100	9,899,884.72

(3) 应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

(4) 本项前 5 名债务人列示如下：

债务人名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海德瑞	11,750,000.00	1 年以内	正常期限购货款
北京中电力强电子公司	6,740,000.00	1 年以内	正常期限购货款
GIORY HONGKONG	6,365,604.00	1 年以内	正常期限购货款
北京中京百康科技公司	5,870,000.00	1 年以内	正常期限购货款
昆明电信局	5,494,800.00	1 年以内	正常期限购货款

注 5、其他应收款

(1)

帐 龄	年初数			年末数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	80,954,213.01	82.36	4,047,710.65	76,486,251.65	62.99	3,824,312.58
1-2 年	7,504,973.64	7.64	750,497.36	32,643,703.54	26.88	3,264,370.35
2-3 年	4,132,159.26	4.20	619,823.89	3,272,457.08	2.70	490,868.56
3 年以上	5,700,773.99	5.80	1,710,232.20	9,019,084.31	7.43	2,705,725.29
小 计	98,292,119.90	100.00	7,128,264.10	121,421,498.58	100	10,285,276.78

(2) 本项目前 5 名债务人

债务人名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
自贡长征机床有限公司	67,019,194.45	1999 年 9 月	购资产款
长征置业公司	16,948,416.18	1992-1999 年	代垫非经营性费用
四川托普科技发展公司*	11,839,041.04	1999 年	往来款
四川托普集团科技发展有限责任公司	11,594,547.93	1998-1999 年	往来款
小计	118,877,399.6		

*为本公司第一大股东。

注 6、预付货款

帐 龄	年初数		年末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	7,130,947.04	84.20	8,944,379.77	54.68
1-2 年	736,049.33	8.69	6,540,268.77	39.98
2-3 年	177,813.82	2.10	304,076.21	1.86
3 年以上	424,142.79	5.01	569,527.94	3.48
合 计	8,468,952.98	100.00	16,358,252.69	100

(1) 本项目 1999 年末余额比上年末增加 93.16%，主要原因是由于 1999 年末余额包括本年新增合并 4 家子公司所致。

(2) 预付货款中无持有本公司 5%以上股份股东的欠款。

(3) 本项前 5 名债务人列示如下：

债务人名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳美龙洲公司	2,491,601.72	1998-1999 年	预付货款
广州德实公司	2,405,771.85	1999 年	预付货款
上海裕安	1,091,200.00	1999 年	预付货款
潮阳新宏亿商贸公司	742,324,.40	1999 年	预付货款
深圳宇信科技公司	701,697.27	1999 年	预付货款
小计	7,432,595.24		

注 7、应收补贴款

项 目	年初数	年末数
所得税返还*1	5,888,364.28	6,091,605.81
营业税返还*2	1,075,175.28	1,692,817.50
增值税返还	295,652.01	30,679,.61
合 计	7,259,191.57	7,815,102.92

*1 根据自贡市财政局[自财工(96)第 582 号]、青羊区政府(1998)52 号应返母公司所得税 5,507,203.10 及子公司所得税 584,402.71 元。

*2 根据郫府办(1999)49 号、雅安市财办(1999)07 号、自贡高财发(99)06 号应返子公司营业税 1,692,817.50 元。

注 8、存货及存货跌价准备

项 目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	15,436,737.29	2,659,119.13	11,893,557.87	3,363,730.73
在产品	41,515,301.84	7,314,847.95	18,325,302.95	--
产成品	26,332,025.52	2,208,147.71	32,976,086.96	6,085,488.99
低值易耗品	1,380,306.59	48,659.67	680,582.40	48,659,.67
委托加工物资			36,306,970.95	7,314,847.95
在途材料			851,732.84	--
合 计	84,664,371.24	12,230,774.4	101,034,233.97	16,812,727.3

*存货跌价准备根据 1999 年 12 月 31 日存货中帐面成本与市价孰低进行比较后计提。

注 9、待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	期末数	备注
财产保险费	5,014.76		5,014.76		
书报费	3,268.44		3,268.44		
房 租	14,346.00	124,848.00	120,394.00	18,800.00	
其 他	1,425.00		1,425.00		
合 计	24,054.20		130,102.20	18,800.00	

注 10、长期投资

(1)

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	46,116,292.69		5,540,269.78	4,047,873.78	47,608,688.69	1,316,254.67
长期债权投资	837,230.00			25,000.00	812,230.00	
合 计	46,953,522.69		5,540,269.78	4,072,873.78	48,420,918.69	1,316,254.67

(2) 长期股权投资

1)、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量 (万股)	投资金额	股权比例 (%)	减值准备	备注
自贡汇东发展股份有限公司	法人股	100	1,000,000.00	1.54		
自贡南华实业股份有限公司	法人股	10	100,000.00	0.33	57,091.70	
川南高等级公路开发股份公司	法人股	10	100,000.00	0.45		
成都西部软件股份有限公司	法人股	705	7,050,000.00	7.05		
成都托普华侨高科技产业园有限公司	法人股	200	2,000,000.00	20		
合 计			10,250,000.00		57,091.70	

2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额(元)	占被投资位 注册资本(%)	减值准备	备注
四川东方数字驱动有限公司	20	946,810.00	2.78		

中国交通银行		200,000.00	0.002		
长征务业公司		200,000.00	37.38	11,827.93	
华美机床公司		576,000.00	18.52	576,000.00	
长汇制冷压缩机有限公司	15	5,487,911.60	38.45		
成都长征—布里奇波特有限公司	10	3,821,267.88	19.00	671,335.04	
自贡长征机床有限责任公司		950,000.00	19.00		
合 计		12,181,989.48		1,259,162.98	

3) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	形成原因
成都托普科技股份有限公司	29,593,670.24	1998.1-2008.1	2,959,367.04	23,674,936.17	购买价高于应享有权益形成
四川托普电子技术有限公司	1,540,269.78	1999.10-2009.10	39,506.74	1,501,763.04	购买日年初未弥补亏损造成
小计	31,493,940.02		2,998,873.78	25,176,699.21	

(3) 长期债权投资

1) 债券投资

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
电力债券	75,000.00		75,000.00	2002.8			67,230.00	

2) 其他债权投资

借款单位	年初数	年末数
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 11、固定资产及累计折旧

原 值	年初价值	本年增加*1	本年减少*2	年末价值	备注
房屋建筑物	16,706,306.19	30,011,104.03	13,656,743.58	33,060,666.64	
机器设备	73,195,510.34	7,397,156.19	30,447,549.37	50,145,117.16	
工业炉窑					
仪器仪表	1,340,159.40	8,220.00	1,348,379.40	--	
运输设备	1,113,940.01		1,113,940.01		
其他设备	166,485.80		97,372.20	69,113.60	

合 计	92,522,401.74	37,416,480.22	46,663,984.56	83,274,897.40	
累计折旧					
房屋建筑物	7,181,862.31	664,759.76	5,966,297.20	1,880,324.87	
机器设备	15,159,108.90	3,349,343.25	7,427,708.58	11,080,743.57	
工业炉窑					
仪器仪表	52,537.45	9,837.22	62,374.67	--	
运输设备	81,074.81	129,083.80	210,158.61	--	
其他设备	12,882.59	6,181.70		19,064.29	
合 计	22,487,466.06	4,159,205.73	13,666,539.06	12,980,132.73	
净 值	70,034,935.68	33,257,274.49	32,997,445.5	70,294,764.67	

*1 本期固定资产增加系子公司托普科技公司在建工程西部软件园转固 3,001.10 万元，新设及收购子公司增加固定资产 740.00 万元。

*2 本期固定资产减少 4,666.40 万元，主要原因是根据本公司与自贡长征机床有限责任公司签订的协议书，本公司以 1999 年 7 月 25 日为评估基准日按四川省资产评估事务所评估价向自贡长征机床有限责任公司转让部分用于传统机床生产的设备及厂房、在建工程及土地使用权。此次交易为关联交易，并经 1999 年 9 月 28 日的临时股东大会决议通过。其中固定资产原值 3,995.26 万元、净值 2,810.19 万元，转让净收益 42.55 万元。

注 12、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年转固数	其他减少数*	年末数	资金来源	项目进度
房屋及建筑物	32,213,057.37	558,075.57		32,771,132.94	--		
其中:利息资本化金额	7,535,826.74			7,535,826.74	--		
机器设备	1,346,345.43	84,966.42		1,351,311.85	80,000.00		
其中:利息资本化金额	232,117.72			232,117.72	--		
软件园工程	12,610,547.35	13,030,998.99	25,641,546.34				
其中:利息资本化金额							
土桥工程		4,369,557.69	4,369,557.69				
合 计	46,169,950.15	18,043,598.67	30,011,104.03	34,122,444.79	80,000.00		
其中:利息资本化金额	7,767,944.46			7,767,944.46			

*在建工程其他减少数，为转让给自贡长征机床有限责任公司（见附注 11*2 所述），转让产生的净损失为 45.32 万元。

注 13、无形资产

种 类	原始金额	年初数	年增加	本年转出*	本年摊销	年末数	剩余摊销期限
土地使用权	8,688,778.76	7,888,260.94	7,000,000.00	7,858,537.65	99,723.29	6,930,000.00	49
专有技术	11,570,000.00	10,412,999.98			1,157,000.04	9,255,999.94	10
著作权	88,356,600.00		88,356,600.00		306,793.75	88,049,806.25	24

智能通信高频开关电源	24,490,600.00		24,490,600.00		204,088.00	24,286,512.00	9
技术成果磁卡自动计税系统	18,396,400.00		18,396,400.00		153,303.00	18,243,097.00	9
TP0A 办自动化	10,495,700.00		10,495,700.00		87,464.17	10,408,235.83	
著作权	2,880,000.00	2,760,000.00		330,000.00	120,000.00	2,310,000.00	24
专利权	15,490,000.00	13,277,142.93			2,212,887.12	11,064,255.81	7
商标权	9,500,000.00	8,444,444.46			1,055,555.52	7,388,888.94	9
合 计	189,868,078.76	42,782,848.31	148,739,300.00	8,188,537.65	5,396,814.89	177,936,795.77	

***土地使用权转出，为转让给自贡长征机床有限责任公司（见附注 11*2 所述），转让产生净收益为 120.39 万元。**

无形资产较上年末增长 315.9%，主要原因：

(1)控股子公司成都托普科技股份有限公司依据该公司 1999 年 11 月 5 日召开的临时股东大会审议通过的购买四川托普科技发展有限责任公司《技术成果协议》，载明的 TS98 税务管理信息系统软件，购买价为人民币 8,835.66 万元，该软件已经国家版权局于 1999 年 12 月 22 日颁发《软著登字第 0004073 号》计算机软件著作权登记证书，著作权人为成都托普科技股份有限公司。

(2)控股子公司成都托普科技股份有限公司将列入在建工程的土地，随工程结转固定资产，将土地价值 700 万元转入本项目。

(3)控股子公司成都托普长征网络有限责任公司于 1999 年 11 月 23 日受让四川托普集团科技发展有限责任公司：

TOP-CP2000A 智能通讯高频电源技术成果 2,449.06 万元

磁卡自动计税系统著作权 1,839.64 万元

(4)控股子公司四川托雅科技有限责任公司于 1999 年 11 月 12 日受让四川托普集团科技发展有限责任公司 TP0A 办公自动化系统软件，受让价格为 1,049.57 万元。

上列（3）（4）项著作权证的转移手续正在办理中。

注 14、开办费

种类	年初数	本年增加	本年摊销	本年转出	年末数
----	-----	------	------	------	-----

开办费	616,381.38		566,452.91		49,928.47
-----	------------	--	------------	--	-----------

注 15、短期借款

借款类别	年初数	年末数	备 注
抵押贷款	45,000,000.00	18,000,000.00	
担保贷款	49,870,000.00	56,770,000.00	
信用贷款		3,500,000.00	
合 计	94,870,000.00	78,270,000.00	

本项目无逾期借款。

注 16、应付帐款

本公司 1999 年 12 月 31 日应付帐款余额为 58,331,466.75 元，1998 年 12 月 31 日余额为 98,573,285.27 元，

应付帐款较上年末减少 40.82%，主要原因系估价入帐材料减少所致。

应付帐款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

注 17、预收帐款

1999 年 12 月 31 日预收帐款余额 42,907,833.11 元，比 1998 年 12 月 31 日余额 10,389,862.40 元，增加 313%，主要原因是成都托普等子公司预收货款增加所致。

预收货款中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

注 18、应付股利

1999 年 12 月 31 日余额 390,000.00 元，其中：

应付股东名称	金额	所属时间	欠付原因
成都市金牛区桃花源新技术研究所	32,500.00	1998 年度	股东尚未来公司领取
四川托普科技发展公司	195,000.00	1998 年度	股东尚未来公司领取
四川托普电子技术有限责任公司	65,000.00	1998 年度	股东尚未来公司领取
成都托普信息网络工程有限责任公司	65,000.00	1998 年度	股东尚未来公司领取
成都托安科技信息有限公司	32,500.00	1998 年度	股东尚未来公司领取
小计	390,000.00		

注 19、未交税金

项 目	年初数	年末数
增 值 税	-1,178,061.90	-1,522,791.50
营 业 税	4,458,641.99	5,786,507.97
所 得 税	11,108,948.70	19,897,363.70
城 建 税	456,372.98	391,468.31
房 产 税	102,466.07	381,594.36
土地使用税	83,508.46	105,546.88
个人所得税	-	53.30
合 计	15,031,876.30	25,039,743.12

应交税金 1999 年 12 月 31 日余额，比上年同期增加 66.6%，主要原因是公司本部与成都托普科技股份有限公司应交所得税增加 880.00 万元所致。

注 20、其他应付款

本项目 1999 年 12 月 31 日余额计 7,983,857.09 元,比 1998 年 12 月 31 日余额 18,165,044.82 元减少 43.95%,主要原因是欠付关联公司款项的减少。

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 21、预提费用

费用类别	年初数	年末数	结余原因
贷款利息	3,098,517.98	173,225.53	四川托普电子技术公司未付利息
房租、水电气费		600,000.00	
预估软件网络工程费	9,714,413.63	2,518,929.22	成都托普科技预提网络软件工程成本及开发费
修理费		1,467,244.34	成都托普科技预提工程维护费
保险费		40,000.00	
其他		1,874,566.99	系购并子公司四川托普电子技术公司年初数
合计	12,812,931.61	6,673,966.08	

预提费用期末数比期初减少 43.2%，主要原因是成都托普科技股份公司预提网络软件成本及开发费比上年减少所致。

注 22、一年内到期的长期负债

借款类别	年初数	年末数	备 注
抵押贷款			自贡工行 2000 年 6 月 30 日到期

300.00 万元，2000 年 12 月 16 日到期

415.00 万元，已归还 40.00 万元。³⁸

担保贷款	4,150,000.00	6,750,000.00	
信用贷款			
合 计	4,150,000.00	6,750,000.00	

注 23、长期借款

借款单位	金额	借款期限(年)	年利率(%)	借款条件	备注
工行自贡分行	3,900,000.00	2	6.633%	担保	*1
工行自贡分行	6,450,000.00	3	7.11%	担保	*1
工行自贡分行	4,400,000.00	5	7.11%	抵押	*2
工行自贡分行	2,500,000.00	3	5.445%	抵押	*2
工行自贡分行	30,000,000.00	2	4%	抵押	*2
中行自贡分行	18,609,386.60	15		担保	*3
合计	65,859,386.60				

*1: 工行自贡分行借款的担保单位是东新电碳股份有限公司。

*2: 工行自贡分行借款的抵押物系房屋 10 栋。

*3: 中行自贡分行外币借款系西班牙比赛塔贷款，本金西班牙比赛塔 371,511,581.00 元，按期末市场汇率 1: 0.050091 折合人民币 18,609,386.60 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 24、长期应付款

项目	年末数	年初数	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	

1998 年 4 月 6 日，四川托普科技发展公司与自贡市国有资产管理局签定“国家股股权转让补充协议”，约定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，借款期限为 6 年。

注 25、股本

项 目	年初数	本次变动增减(+、 -)					年末数
		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	53,124,313.20						53,124,313.20
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
尚未流通股份合计	53,124,313.20						53,124,313.20
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币普通股	35,000,000.00						35,000,000.00
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	35,000,000.00						35,000,000.00
三、股份总额	88,124,313.20						88,124,313.20

注 26、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,500,000.00			2,500,000.00
股权投资准备		908,476.75		908,476.75
资产评估增值准备	44,500,928.08			44,500,928.08
其他*	489,317.86			489,317.86
其他资本公积转入				
合 计	47,490,245.94	908,476.75		48,398,722.69

*：系以前免交的能源、交通基金及预算调节基金。

注 27、盈余公积金

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	16,158,733.55	13,428,942.89	64,278.59	29,523,397.85
公益金	7,534,308.35	6,714,471.48	32,139.29	14,216,640.54
任意盈余公积	8,128,321.81			8,128,321.81
一般盈余公积	675,749.96			675,749.96
合 计	32,497,113.67	20,143,414.37	96,417.88	52,544,110.16

注 28、未分配利润

项 目	金 额
(1) 本年净利润	57,505,362.51

加：年初未分配利润*	9,865,750.21
盈余公积转入	96,417.88
减：提取法定盈余公积	13,428,942.89
提取法定公益金	6,714,471.48
提取任意盈余公积	
转作股本的普通股股利	1,170,000.00
(2)年末未分配利润	46,154,116.23
注*年初未分配利润调整情况	
调整前上年未分配利润数	41,529,404.34
减：会计政策变更累积影响 1998 年年初数	21,116,638.41
减：会计政策变更累积影响 1998 年净利润数	12,874,603.15
减：会计差错调整以前年度损益数	4,819,042.89
加：会计差错调整净利润相应调整盈余公积数	4,522,496.67
加：会计政策变更累积影响及以前年度损益调整 少数股东损益数	2,624,133.65
调整后的年初未分配利润数	9,865,750.21

注 29、主营业务收入

主营业务收入本年 27,422.14 万元, 上年 22,076.36 万元, 本年较上年增长 24.21%, 主要是由于本公司本年度已将产业结构调整为以计算机网络、计算机软件、电脑为主, 这些计算机网络、计算机软件、电脑等销售收入比上年增加 15,965 万元所致。

注 30、管理费用：

本年度发生额 1,649.97 万元比上年同期减少 36%, 主要原因是计提坏帐准备的会计政策变更, 1999 年坏帐准备计提数少于上年数 800 余万元。

注 31、营业费用：

本年度发生额 912.59 万元, 比上年度增加 43%, 主要原因是新设子公司的费用增加所致。

注 32、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	12,000,824.23	12,943,311.78
减：利息收入	1,705,705.32	50,499.23
汇兑损失	125,996.98	
减：汇兑收益	2,938,285.09	164,504.67

其他	17,587.92	-81,137.62
合 计	7,500,418.72	12,647,170.26

财务费用本年度发生额，比上年同期减少 40.7%，主要原因是：（1）收四川托普集团科技发展有限公司占用资金利息 160 余万元；（2）外币借款汇率变动的汇兑收益 280 余万元。

注 33、投资收益

项 目	股票投资收益	债权投资收益	联营或合营公司分配来的利润	年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	合 计
短期投资					
长期投资	120,000.00	14,812.40			134,812.40
股权投资差额转销					-2,997,873.78
投资减值准备					-1,316,254.67
合 计					-4,179,316.05

1) 股权投资差额转销额 2,997,873.78 元分别为本公司购买成都托普科技股份有限公司法人股，投资成本与应享有该公司净资产额之间的差额 29,593,670.24 元，及本公司本年 9 月 28 日购入四川托普电子技术有限责任公司 70% 股权，购买日投资成本与应拥有该公司净资产之间的差额 1,540,269.78 元，上述两项股权投资差额均按 10 年平均转销，其中四川托普电子技术有限责任公司本年摊销 3 个月。

注 34、补贴收入

项目	1999 年度	依 据
本公司所得税、营业税退税	1,408,308.36	成都市青羊区政府（1998）52 号
成都托普科技股份有限公司所得税、营业税退税	3,519,006.00	成都市金牛区财政局[金财发（1999）22]号
成都托普长征网络公司所得税、营业税退税	6,746,248.73	成都市郫府办（1999）49 号
四川托雅科技公司所得税、营业税退税	642,548.00	四川省雅安市财办（1999）07 号
自贡托普电脑公司所得税、营业税退税	281,500.00	四川省自贡高财发（1999）06 号
合 计	12,597,611.09	

注 35、支付的其他与经营活动有关的现金

1999 年度支付的其他与经营活动有关的现金 31,786,092.33 元，主要项目如下：

项 目	金 额
修理费、运杂费	1,431,478.12

广告、展览费	441,438.15
仓储、三包、网点费	310,681.48
差旅费、通讯费	2,188,003.79
业务费	2,120,108.62
咨询费	1,195,727.50
水电、办公费、养路费	4,637,024.61
其他	19,461,630.06
合 计	31,786,092.33

六、主营业务收入按行业类别披露如下：

(1)合并数：

行 业	业务收入		业务成本		业务毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
网络集成，计算机软件	184,453,090.22	248,801,498.27	102,257,667.23	115,690,499.27	82,195,422.99	133,111,001.00
机床及附件	36,310,515.66	25,419,935.94	36,108,290.54	26,815,831.44	202,225.12	-1,395,895.50
公司行业间相互抵减						
合 计	220,763,605.88	274,221,434.21	138,365,957.77	142,506,330.71	82,397,648.11	131,715,105.50

(2) 母公司数

行业或类别	业务收入		业务成本		业务毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
机床及其配件	35,204,005.78	25,419,935.94	35,004,195.87	26,215,896.04	199,809.91	-795,960.10
电脑及软件收入	101,646,570.19	27,691,523.64	59,088,843.29	21,470,889.44	42,557,726.90	622,063.42
合计	136,850,575.97	53,111,459.58	94,093,039.16	47,686,785.48	42,757,536.81	5,424,674.10

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、同一董事长	民营企业	宋如华
成都托普科技股份有限公司	成都市	计算机通讯电器、机电等高新技术产品，开发、生产、销售、工程安装服务。	子公司	股份有限公司	宋如华
成都托普长征网络有限责任公司	成都郫县	计算机网络、通信及服务，电子、机电产品，五金交电等	子公司	有限责任	宋如华
四川托普电子技术有限责任公司	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	宋如华
自贡托普电脑有限责任公司	自贡市	计算机网络、软件通信及服务	子公司	有限责任	宋如华
四川托雅科技有限责任公司	雅安市	计算机网络、软件通信及服务	子公司	有限责任	宋如华
成都托普通信有限责任公司	成都市	计算机网络、软件通信及服务	子公司	有限责任	宋如华

(2) 存在控制关系关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
四川托普科技发展有限公司	94,460,000.00			94,460,000.00
成都托普科技股份有限公司	19,500,000.00	5,850,000.00		25,350,000.00
成都托普长征网络有限责任公司	5,500,000.00			5,500,000.00
四川托普电子技术有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
自贡电脑有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
四川托雅科技有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
成都托普通信有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(3)存在控制关系关联方所持权益及变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例	金额	比例 (%)
成都托普科技股份有限公司	78,730,678.46	53.85	22,450,633.74		4,324,367.04		96,856,945.16	53.85
成都托普长征网络有限责任公司	17,758,165.20	90.91	18,807,339.93	90.91			36,565,505.13	90.91
四川托普电子技术有限责任公司			1,263,,915.19	70			1,263,,915.19	70
四川托雅科技有限责任公司			25,399,084.56	90			25,399,084.56	90
自贡托普电脑有限责任公司			19,524,997.75	96			19,524,997.75	96
成都托普通信有限责任公司			7,552,893.85	80			7,552,893.85	80

(2)不存在控制关系的关联企业

单位名称	与本公司关系
四川托普集团自贡高新技术有限公司	与本公司同一董事长
成都西部软件园股份有限公司	与本公司同一董事长
四川托普西南电子厂	与本公司同一董事长
长汇制冷压缩机有限公司	联营企业
自贡长征机床有限责任公司	联营企业

2、关联交易

(1)1999 年度向关联方销售货物情况

关联方名称	1999 年		1998 年	
	销货金额	占销售额比例	销货金额	占销售额比例
四川托普科技发展有限公司	1,754,429.94	2.6%	1,685,389.97	0.76%
自贡长征机床有限责任公司	17,372,680.60	6.34%		

关联交易价格确定：本公司关联交易中货物销售价格为市场价。

(2)1999 年度向关联方购进货物情况

关联方名称	1999 年		1998 年	
	购货金额	占购货额比例	购货金额	占销售额比例
四川托普科技发展公司	342,562.71		7,895,204.87	6.55%
四川托普西南电子厂	1,118,381.43	1.1%	961,207.19	1%
四川托普集团科技发展有限责任公司	13,808,034.87	13.68%		

(3)向关联方出售固定资产及无形资产情况

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
自贡长征机床有限责任公司	房屋及机器设备在建工程	61,771,007.01	评估价
自贡长征机床有限责任公司	土地使用权	9,518,517.58	评估价

(4)向关联方购入无形资产情况

关联方名称	交易内容	金 额	定价依据
四川托普集团科技发展有限责任公司	TS98 税务管理信息系统 V1.0*1	88,356,600.00	协议价
四川托普集团科技发展有限责任公司	TP0A 办公自动化系统*2	10,495,700.00	评估价
四川托普集团科技发展有限责任公司	TOP-CP200A 智能通信高 频开关电源*3	24,490,600.00	评估价
四川托普集团科技发展有限责任公司	磁卡自动计税系统*3	18,396,400.00	评估价

***1、控股子公司成都托普科技股份有限公司根据 1999 年临时股东大会决议，与四川托普集团科技发展有限责任公司经友好协商签订技术成果转让协议，成都托普科技以协议价格 8,835.66 万元购买由四川托普集团科技发展有限责任公司自行开发成功的技术成果 TS98 税务管理信息系统 V1.0 以强化公司在税务软件领域的核心竞争力，并增强公司在此优势领域的获利能力。成都托普科技股份有限公司取得该技术成果后，已申报登记软件著作权并于 1999 年 12 月 22 日取得国家专利局颁发的计算机软件著作权登记证书：软著登字第 0004073 号，著作权人为成都托普科技股份有限公司。**

***2、控股子公司四川托雅科技有限责任公司 1999 年 11 月 22 日经股东大会决议，与四川托普集团科技发展有限责任公司签订协议，以评估价购买 TP0A 办公自动化系统技术成果，唯产权转让手续尚在办理中。**

***3、控股子公司成都托普长征网络有限责任公司 1999 年 11 月 12 日经股东大会决议，与四川托普集团科技发展有限责任公司签订协议以评估价格购买 TOP-CP200A 智能通信高频开关电源及磁卡自动计税系统，唯产权转让手续尚在办理中。**

(5) 关联方应收应付款项余额:

项 目	年末余额	
	1999 年	1998 年
其他应收款:		
自贡长征机床有限责任公司	67,019,194.45	
四川托普科技发展公司	11,594,547.93	21,325,118
四川托普集团自贡高新技术有限公司	3,491,415.00	11,880,583.71
长征置业公司	16,948,416.18	
四川托普集团科技发展有限责任公司	11,594,547.93	
应付帐款:		
四川托普电子技术有限责任公司		59,391,917.89
四川托普科技发展公司	26,999,276.41	
四川托普西南电子厂		7,619,496.17
其他应付款:		
西部软件园股份公司		8,905,099.58
四川托普集团自贡高新技术有限公司	7,112,688.08	
四川托普西南电子厂	1,702,810.57	

九、承诺及或有事项

本公司在本报告期内，无重大承诺及或有损失和负债事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无须披露重大期后事项。

(九) 公司其他有关资料

1、 公司首次注册登记日期、地点

首次注册登记日期: 1987 年5 月6 日

注册地点: 四川省自贡市贡井区建设路284 号

2、 企业法人营业执照注册号: 20395798—8—1

3、 税务登记号码: 510303203957988

4、 公司未流通股票的托管机构名称: 深圳证券登记有限公司

5、 公司聘请的会计师事务所名称、办公地

名 称: 四川君和会计师事务所

办公地: 四川省成都市城守东大街蓝光大厦2015 室

(十) 备查文件

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

四川托普长征软件股份有限公司董事会

二零零零年一月二十一日

资 产 负 债 表

会股01表

编制单位：四川托普长征软件股份有限公司 1999年12月31日

单位:元

资 产	注 释	年 末 数		上 年 数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	94,015,617.35	59,854,416.78	12,072,044.78	11,706,481.70
短期投资	2			85,135,900.00	85,135,900.00
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额				85,135,900.00	85,135,900.00
应收票据				430,000.00	430,000.00
应收股利	3	120,000.00	1,485,000.00		
应收利息					
应收帐款	4	144,451,845.92	86,240,280.93	191,165,180.45	114,126,546.51
其他应收款	5	121,421,496.58	183,553,999.21	98,292,119.90	75,484,525.84
减：坏帐准备		24,369,591.65	23,350,926.66	22,399,962.67	14,860,914.16
应收款项净额		241,503,750.85	246,443,353.48	267,057,337.68	174,750,158.19
预付帐款	6	16,358,252.69	7,381,708.72	8,468,952.98	6,743,142.69
应收补贴款	7	7,815,102.92	6,174,400.21	7,259,191.57	7,259,191.57
存货	8	101,034,233.97	77,028,030.00	84,664,371.24	81,434,166.06
减：存货跌价准备		16,812,727.34	15,780,841.71	12,230,774.46	11,776,605.05
存货净额		84,221,506.63	61,247,188.29	72,433,596.78	69,657,561.01
待摊费用	9	18,800.00		24,054.20	8,283.20
待处理流动资产净损失		-404,652.74			
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		443,648,377.70	382,586,067.48	452,881,077.99	355,690,718.36
长期投资：					
长期股权投资		47,608,688.69	200,411,799.26	46,116,292.69	108,920,833.14
长期债权投资		812,230.00	812,230.00	837,230.00	837,230.00
长期投资合计	10	48,420,918.69	201,224,029.26	46,953,522.69	109,758,063.14
减：长期投资减值准备		1,316,254.67	1,316,254.67		
长期投资净额		47,104,664.02	199,907,774.59	46,953,522.69	109,758,063.14
其中：合并价差(贷差"-")					
其中：股权投资差额（贷差以“-”表示）		25,176,699.21	25,176,699.21	26,634,303.21	26,634,303.21
固定资产：					
固定资产原价	11	83,274,897.40	45,653,555.79	92,522,401.74	92,309,320.35
减：累计折旧		12,980,132.73	9,550,139.46	22,487,466.06	22,404,325.88
固定资产净值		70,294,764.67	36,103,416.33	70,034,935.68	69,904,994.47
工程物资					
在建工程	12	80,000.00	80,000.00	46,169,950.15	33,559,402.80
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		70,374,764.67	36,183,416.33	116,204,885.83	103,464,397.27
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	177,936,795.77		42,782,848.31	7,888,260.94
开办费	14	49,928.47		616,381.38	550,696.91
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		177,986,724.24		43,399,229.69	8,438,957.85
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		739,114,530.63	618,677,258.40	659,438,716.20	577,352,136.62

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

利 润 表

会股02表

编制单位:四川托普长征软件股份有限公司

1999年度

单位: 元

项 目	注释	本年累计数		上年实际数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	28	274,221,434.21	53,111,459.58	220,763,605.88	136,850,575.97
减: 折扣与折让					
主营业务收入净额		274,221,434.21	53,111,459.58	220,763,605.88	136,850,575.97
减: 主营业务成本		142,506,328.31	47,686,785.48	138,365,957.77	94,093,039.16
主营业务税金及附加		8,492,663.97	779,453.34	4,121,388.60	2,171,593.83
二、主营业务利润(亏损以“—”填列)		123,222,441.93	4,645,220.76	78,276,259.51	40,585,942.98
加: 其他业务利润(亏损以“—”填列)		1,201,159.04	1,207,650.76	389,019.59	387,096.51
减: 存货跌价损失		4,581,952.88	4,004,236.66	2,557,706.56	2,103,537.15
营业费用	29	9,125,879.81	2,249,585.12	6,382,119.99	4,428,637.29
管理费用	30	16,499,748.20	7,771,904.54	25,778,505.48	14,684,141.85
财务费用	31	7,500,418.72	7,351,686.41	17,466,213.15	15,669,867.60
三、营业利润(亏损以“—”填列)		86,715,601.36	-15,524,541.21	26,480,733.92	4,086,855.60
加: 投资收益(损失以“—”填列)	32	-4,179,316.05	72,074,523.85	5,010,663.45	19,898,874.15
补贴收入	33	12,597,611.09	1,408,308.36	8,951,221.96	7,252,411.96
营业外收入		550,516.41	550,516.41	8,384,751.96	8,384,671.96
减: 营业外支出		1,193,417.11	1,003,444.90	1,589,413.66	1,540,666.11
四、利润总额(亏损总额以“—”填列)		94,490,995.70	57,505,362.51	47,237,957.63	38,082,147.56
减: 所得税		13,080,504.39		13,363,985.39	8,723,389.10
减: 少数股东损益		23,905,128.80		4,515,213.78	
五、净利润(净亏损以“—”填列)		57,505,362.51	57,505,362.51	29,358,758.46	29,358,758.46

附注:

非常项目:	本年实际数	本年累计数
1. 出售、处置部门或投资单位		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更	-8,101,403.20	-42,092,644.76
4. 其他		

公司负责人:

财务负责人:

编制人:

利润分配表

会股02表附表1

编制单位:四川托普长征软件股份有限公司

1999年度

单位:元

项 目	行次	本年累计数		上年实际数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、净利润(净亏损以“—”填列)	1	57,505,362.51	57,505,362.51	29,358,758.46	29,358,758.46
加:年初未分配利润	2	9,865,750.21	12,993,426.76	-14,072,374.04	-14,072,374.04
盈余公积转入	3	*6,417.88			
二、可供分配的利润	4	67,467,530.60	70,498,789.27	15,286,384.42	15,286,384.42
减:提取法定盈余公积	5	13,428,942.89	5,750,536.25	3,613,856.14	1,528,638.44
提取法定公益金	6	6,714,471.48	2,875,268.13	1,806,778.07	764,319.22
三、可供股东分配的利润	7	47,324,116.23	61,872,984.89	9,865,750.21	12,993,426.76
减:应付优先股股利	8				
提取任意盈余公积	9				
应付普通股股利	10	1,170,000.00			
转作股本的普通股股利	11				
四、未分配利润	12	46,154,116.23	61,872,984.89	9,865,750.21	12,993,426.76

公司负责人:

财务负责人:

编制人:

现金流量表

1999年度

编制单位：四川托普长征软件股份有限公司

单位：人民币（元）

项 目	注释	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		373,882,739.45	110,033,785.23
收到的租金		1,712.65	1,712.65
收到的税费返还		8,837,073.72	2,493,099.72
收到的其他与经营活动有关的现金		14,057,522.58	33,238,431.58
经营活动现金流入小计		396,779,048.40	145,767,029.18
购买商品、接受劳务支付的现金		138,945,071.57	90,967,168.40
经营租赁所支付的现金		19,488.00	19,488.00
支付给职工以及为职工支付的现金		45,728,546.98	14,526,306.04
实际缴纳的增值税款		2,118,242.60	1,261,059.88
支付的所得税款		7,960,145.17	2,244,544.85
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		8,904,253.10	2,296,377.01
支付的其他与经营活动有关的现金	35	31,786,092.33	21,135,349.33
经营活动现金流出小计		235,461,839.75	132,450,293.51
经营活动产生的现金流量净额		161,317,208.65	13,316,735.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		65,543,144.00	65,543,144.00
分得股利或利润所收到的现金			
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		23,761,613.55	23,761,613.55
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,304,757.55	89,304,757.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		128,942,818.49	133,935.40
权益性投资所支付的现金		3,350,000.00	13,850,000.00
债权性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		33,308,064.86	33,308,064.86
投资活动现金流出小计		165,600,883.35	47,292,000.26
投资活动产生的现金流量净额		-76,296,125.80	42,012,757.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金		2,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		2,700,000.00	
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		120,892,000.00	111,392,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			434,318.00
筹资活动现金流入小计		123,592,000.00	111,826,318.00
偿还债务所支付的现金		113,591,611.07	104,091,611.07
发生筹资费用所支付的现金		85.60	85.60
分配股利或利润所支付的现金		780,000.00	
其中：子公司支付少数股东的股利		780,000.00	
偿还利息所支付的现金		15,091,112.21	14,916,179.21
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		377.30	
筹资活动现金流出小计		129,463,186.18	119,007,875.88
筹资活动产生的现金流量净额		-5,421,275.14	-7,181,557.88
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		79,599,807.71	48,147,935.08

单位负责人：

财务主管：

编制人：

现金流量表(续)

编制单位：四川托普长征软件股份有限公司

单位：(人民币)元

补充资料	注释	合并	母公司
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资		6,800,000.00	6,800,000.00
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
接受捐赠非现金资产			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		57,505,362.51	57,505,362.51
加：少数股东损益		23,905,128.80	
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,969,628.98	8,490,012.50
固定资产折旧		3,126,731.29	2,377,034.39
无形资产摊销		5,396,814.89	116,251.76
待摊费用的减少(减：增加)		5,254.20	8,283.20
预提费用的增加(减：减少)		-6,138,965.53	-3,513,740.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-1,176,288.13	-1,176,288.13
固定资产报废损失		-272.50	-272.50
财务费用		7,500,418.72	7,351,686.41
投资损失(减：收益)		4,179,316.05	-72,074,523.85
开办费摊销		566,452.91	578,253.26
存货的减少(减：增加)		-16,369,862.73	4,406,136.06
计提的存货跌价准备		4,581,952.88	4,004,236.66
计提的短期投资减值准备			
计提的长期投资减值准备		1,316,254.67	1,316,254.67
经营性应收项目的减少(减：增加)		62,908,394.24	20,063,034.50
经营性应付项目的增加(减：减少)		12,093,953.71	-16,081,918.58
其他		-53,066.31	-53,066.31
经营活动产生的现金流量净额		161,317,208.65	13,316,735.67
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		94,015,617.35	59,854,416.78
减：货币资金的期初余额		14,415,809.64	11,706,481.70
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		79,599,807.71	48,147,935.08
加：未并入资产负债表的新收购公司收购时货币资金余额		2,343,764.86	
现金及现金等价物净增加总额		81,943,572.57	

单位负责人：

财务主管：

编制人：

资产负债表(续)

编制单位:四川托普长征软件股份有限公司

1999年12月31日

负债和股东权益	注 释	年末数		上年数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	15	78,270,000.00	78,270,000.00	94,870,000.00	94,870,000.00
应付票据					
应付帐款	16	58,331,466.75	30,292,514.74	98,573,285.27	64,460,524.68
预收帐款	17	42,907,833.11	18,003,959.43	10,389,862.40	9,244,025.53
代销商品款					
应付工资		5,579.65	5,579.65	13,379.38	15,070.38
应付福利费		8,899,772.69	2,545,262.65	1,585,115.10	1,435,561.68
应付股利		390,000.00			
应交税金	18	25,039,743.12	10,555,265.47	15,031,876.30	9,928,559.81
其他应交款		2,745,031.07	2,398,722.75	2,566,955.07	2,381,049.48
其他应付款	19	7,983,857.09	39,520,193.63	18,165,044.82	31,501,274.31
预提费用	20	6,673,966.08	994,865.49	12,812,931.61	4,508,606.37
一年内到期的长期负债	21	6,750,000.00	6,750,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		237,997,249.56	189,336,363.81	258,158,449.95	222,494,672.24
长期负债					
长期借款	22	65,859,386.60	65,859,386.60	47,497,282.76	47,497,282.76
应付债券					
长期应付款	23	110,908,571.04	110,908,571.04	110,908,571.04	110,908,571.04
住房周转金		3,484,516.35	3,484,516.35	3,050,198.35	3,050,198.35
其他长期负债					
长期负债合计		180,252,473.99	180,252,473.99	161,456,052.15	161,456,052.15
递延税款：					
递延税款贷项		12,697,158.32	12,697,158.32	15,423,989.21	15,423,989.21
负债合计		430,946,881.87	382,285,996.12	435,038,491.31	399,374,713.60
少数股东权益		72,946,386.48		46,422,801.87	
股东权益：					
股本	24	88,124,313.20	88,124,313.20	88,124,313.20	88,124,313.20
资本公积	25	48,398,722.69	48,398,722.69	47,490,245.94	47,490,245.94
盈余公积	26	52,544,110.16	37,995,241.50	32,497,113.67	29,369,437.12
其中：公益金		14,216,640.54	9,367,017.63	7,534,308.35	6,491,749.50
未分配利润	27	46,154,116.23	61,872,984.89	9,865,750.21	12,993,426.76
外币报表折算差额					
股东权益合计		235,221,262.28	236,391,262.28	177,977,423.02	177,977,423.02
负债和股东权益总计		739,114,530.63	618,677,258.40	659,438,716.20	577,352,136.62

公司负责人:

财务负责人:

编制人: