

# 关于四川托普软件投资股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天健华证中洲审（2007）特字第 020010 号

## 四川托普软件投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对四川托普软件投资股份有限公司（以下简称“托普软件公司”）2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表进行了审计，并出具了无法表示意见的审计报告[天健华证中洲审（2007）GF 字第 020041 号]。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，托普软件公司编制了本专项说明所附的控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用表”）。编制和对外披露资金占用表，并确保其真实性、合法性及完整性是托普软件公司的责任。我们根据托普软件公司 2006 年度财务会计资料，对托普软件公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项说明。下列资料和数据均摘自托普软件公司 2006 年度财务会计资料，除了对托普软件公司实施 2006 年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对其执行额外的审计或其他程序。

截止 2006 年 12 月 31 日，托普软件公司控股股东及其关联方资金占用累计余额为 365,250,307.44 元，其中：经营性占用 5,795,402.01 元，非经营性占用 359,454,905.43 元；控股子公司及其所属公司非经营性资金占用累计余额为 381,260,680.29 元。具体详见本专项说明所附的资金占用表。

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

附表：四川托普软件投资股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：涂振连

中国注册会计师：陈建平

中国 北京

2007 年 4 月 19 日

附表

## 四川托普软件投资股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

截止 2006 年 12 月 31 日

编制：四川托普软件投资股份有限公司

单位：万元

| 资金占用方类别          | 资金占用方名称          | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2006 年期初占用资金余额 | 2006 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息） | 2006 年度占用资金的利息 | 2006 年度偿还累计发生金额 | 2006 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|------------------|------------------|---------------|-------------|----------------|---------------------------|----------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 自贡长征机床有限责任公司     | 实际控制人控制的法人    | 应收账款        | 5,756,462.01   | -                         | -              | -               | 5,756,462.01   | 贷款     | 经营性占用  |
|                  | 四川华普软件发展有限责任公司   | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 206,901,006.19 | -                         | -              | -               | 206,901,006.19 | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 成都西部生态信息产业有限责任公司 | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 149,000,000.00 | -                         | -              | -               | 149,000,000.00 | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 成都托普科技股份有限公司     | 上市公司为其第一大股东   | 其他应收款       | 1,280,285.75   | -                         | -              | -               | 1,280,285.75   | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 重庆索普科技发展有限公司     | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 1,140,000.00   | -                         | -              | -               | 1,140,000.00   | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 北京迈托普科技发展有限公司    | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 941,255.11     | -                         | -              | -               | 941,255.11     | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 成都柯尔物流有限责任公司     | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 139,533.40     | -                         | -              | -               | 139,533.40     | 往来款    | 非经营性占用 |
|                  | 湖北托普科技发展有限公司     | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 38,940.00      | -                         | -              | -               | 38,940.00      | 贷款     | 经营性占用  |
|                  | 上海托普数据通讯有限公司     | 实际控制人控制的法人    | 其他应收款       | 32,512.80      | -                         | -              | -               | 32,512.80      | 往来款    | 非经营性占用 |

|                |                 |            |       |                       |             |          |             |                       |     |        |
|----------------|-----------------|------------|-------|-----------------------|-------------|----------|-------------|-----------------------|-----|--------|
|                | 上海炎黄在线网络有限公司    | 实际控制人控制的法人 | 其他应收款 | 14,670.97             | -           | -        | -           | 14,670.97             | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 上海托普投资咨询有限公司    | 实际控制人控制的法人 | 其他应收款 | 4,291.27              | -           | -        | -           | 4,291.27              | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 四川托普科技发展公司      | 母公司        | 其他应收款 | 1,249.94              | -           | -        | -           | 1,249.94              | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 威海托普软件有限公司      | 实际控制人控制的法人 | 其他应收款 | 100.00                | -           | -        | -           | 100.00                | 往来款 | 非经营性占用 |
| <b>小计</b>      |                 |            |       | <b>365,250,307.44</b> | <b>0.00</b> | <b>-</b> | <b>0.00</b> | <b>365,250,307.44</b> |     |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 成都托普教育投资管理有限公司  | 子公司        | 其他应收款 | 175,799,996.16        | -           | -        | -           | 175,799,996.16        | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 托普西北软件园（咸阳）有限公司 | 子公司        | 其他应收款 | 69,382,491.12         | 9,000.00    | -        | -           | 69,391,491.12         | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 四川托普电脑有限责任公司    | 子公司        | 其他应收款 | 71,739,148.32         | -           | -        | -           | 71,739,148.32         | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 四川托普通信有限责任公司    | 子公司        | 其他应收款 | 33,242,608.98         | -           | -        | -           | 33,242,608.98         | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 成都托普国际贸易有限公司    | 子公司        | 其他应收款 | 28,978,905.13         | -           | -        | -           | 28,978,905.13         | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 成都托普数控有限责任公司    | 子公司        | 其他应收款 | 1,751,012.89          | -           | -        | 145,000.00  | 1,606,012.89          | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 托普东北软件园（鞍山）有限公司 | 子公司        | 其他应收款 | 408,642.69            | -           | -        | -           | 408,642.69            | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 西安托普软件有限责任公司    | 子公司的子公司    | 其他应收款 | 83,500.00             | -           | -        | -           | 83,500.00             | 往来款 | 非经营性占用 |
|                | 嘉善托普数控有限公司      | 子公司的子公司    | 其他应收款 | 10,375.00             | -           | -        | -           | 10,375.00             | 往来款 | 非经营性占用 |

|              |     |     |     |                       |                 |             |                   |                       |     |     |
|--------------|-----|-----|-----|-----------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------------|-----|-----|
| <b>小计</b>    |     |     |     | 381,396,680.29        | 9,000.00        | -           | 145,000.00        | 381,260,680.29        |     |     |
| 关联自然人及其控制的法人 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用                   | 不适用             | 不适用         | 不适用               | 不适用                   | 不适用 | 不适用 |
| <b>小计</b>    |     |     |     |                       |                 |             |                   |                       |     |     |
| 其他关联人及其附属企业  | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用                   | 不适用             | 不适用         | 不适用               | 不适用                   | 不适用 | 不适用 |
| <b>小计</b>    |     |     |     |                       |                 |             |                   |                       |     |     |
| <b>总计</b>    |     |     |     | <b>746,646,987.73</b> | <b>9,000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>145,000.00</b> | <b>746,510,987.73</b> |     |     |

注：本表不含截止 2006 年 12 月 31 日本上市公司占用控股股东、实际控制人及其附属企业的资金 32,439,855.10 元和占用子公司及其附属企业的资金 45,729,621.70 元。