## isclosure

## 江苏炎黄在线物流股份有限公司 2005 年度报告摘要

合并价差明细项目列示	领下:				
被投资单位名称	初始金额	摊销期 限	年初数	本年摊销额	摊余金额
宁波托普国际软件有限公司	3,456,097.19	10年	2,419,268.0	345,609.72	2,073,658.34
<ol> <li>固定资产及累计折</li> <li>(1)固定资产及累计折</li> </ol>		成变动列	引示如下:		
项目	年初数	本	年增加数	本年减少数	年末数
一、原值					
房屋建筑物	62,494,987.35	5	-	22,107,197.45	40,387,789.90
电子设备及其他	3,176,055.58	3	-	3,080,972.00	95,083.58
原值合计	65,671,042.93	3	-	25,188,169.45	40,482,873.48
二、累计折旧					
房屋建筑物	13,037,876.09	9 :	1,580,404.38	2,564,434.71	12,053,845.76
由子设备及其他	2, 590, 757,15	5	234 569 39	2, 748, 278,10	77.048.44

(上接 B154 版)

注 1:本公司位于常州市花园路 59 号的房产(年末原值 4,038.78 万元,累计折旧 1,205.38 因无力偿还到期借款及对外担保引起的诉讼事项,已被法院依法查封,详见本会计报表附注之十。 注 2: 本年减少的固定资产:

①本公司子公司宁波托普国际软件有限公司因无力偿还逾期银行借款,其位于宁波保税东区 0103 地块的房产已被宁波市中级人民法院依法处置(房产账面原值为 2,210.72 万元,处置时账面累计折旧为 256.44 万元,净值为 1,954.28 万元),详见本会计报表附注之十(三)。

②本公司子公司宁波托普国际软件有限公司因无力支付资产处置所需缴纳的相关税费,将其所有的 电子设备及其他设备以 35.63 万元的价格转让给浙江平易信息科技有限公司,转让资产账面原值合计为 280.87 万元,转让时账面累计折旧为 254.18 万元,净值为 26.68 万元。

③本公司本部所有的电子设备及其他设备已于2005年3月以8.3万元的价格出售给常州轻工职业技术学院,处置所得款项已由常州博成通信有限公司代收,以抵偿本公司应付其房租款,该批资产账面原值为27.23万元,处置时账面累计折旧为20.65万元,净值为6.58万元。 (2)固定资产减值准备

固定资产减值准备年末数100万元,系2002年末对部分房屋建筑物提取的减值准备,本年度未发

生变化。 9 无形穿

项目	取得方式	原值	年初数	本年增加数	本年转出数
工业用土地使用权 (注1)	出让	41,786,026.38	37,387,495.10	-	-
商业用土地使用权 (注1)	出让	915,237.91	795,112.74	-	-
土地使用权(宁波)(注2)	出让	6,180,000.00	5,456,979.94	-	5,396,746.04
网络系统软件著作权		29,257.11	18,285.67	-	-
网络物资招标软件著作权		21,250.09	13,281.43	-	-
用友软件费(宁波)		9,000.00	1,590.00	-	-
用友软件费(宁波)		6,254.00	3,450.00	-	-
合 计		48,947,025.49	43,676,194.88	-	5,396,746.04

( 绥上表 )				
项目	本年摊销数	累计摊销额	年末数	剩余摊销期限
工业用土地使用权	835,449.36	5,233,980.64	36,552,045.74	525个月
商业用土地使用权	22,881.00	143,006.17	772,231.74	405个月
土地使用权(宁波)	60,233.90	783,253.96	-	
网络系统软件著作权	2,925.72	13,897.16	15,359.95	63个月
网络物资招标软件著作权	2,124.96	10,093.62	11,156.47	63个月
用友软件费(宁波)	1,272.00	8,682.00	318.00	3个月
用友软件费(宁波)	2,568.00	5,372.00	882.00	11个月
合计	927,454.94	6,198,285.55	37,351,993.90	_

注 1:本公司位于常州市花园路 59 号,面积为 108,284.90 平方米的工业及商业用地因本公司无力 偿还到期借款及对外担保引起的涉讼事项。已被法院依法查封,详细情况见本会计报表附注之十。上述地块土地使用权证上的名称仍为原常州金狮股份有限公司,截至本年末,尚未变更至本公司名下。 注 2:本公司子公司宁波托普国际软件有限公司所有位于宁波保税东区 0103 地块的土地使用权已

于 2004 年设定抵押,2005 年 6 月,因宁波托普国际软件有限公司无力偿还逾期借款,该土地使用权已 f 2004 中域之间377,4800 中 f 7,181 f 801 自自同党公开间 f 2017 所在 即 f 180 f 2017 所在 即 f 180 f 2017 所在 即 f 2017 所在 即 f 2017 所在 即 f 2017 所在 即 f 2017 所有 f 2017 所

## 10. 短期借款 (1)短期借款明细项目列示加下。

借款单位

(1)/073411119/03/13/	IPACITION III.		
借款类别	年末数	年初数	备 注
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00	
抵押借款	-	25,900,000.00	详见本会计报表附注之十(三)
信用借款	-	-	
其他借款	13,900,000.00	7,900,000.00	
合计	48,900,000.00	68,800,000.00	
(2)逾期借款明纸	班丁:		

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期还款原 因	预计还款 期
中国工商银行常州分行营业部	10,000,000.00	5.8410%	流动资金	无力归还	-
常州市商业银行	25,000,000.00	5.8410%	流动资金	无力归还	-
常州市新北区会计中心	3,400,000.00	6.3720%	流动资金	无力归还	-
常州市财政局	2,000,000.00	无	财政周转金	无力归还	-
合 计	40,400,000.00				-
注,上述渝邯供款迄公均丰1	7环,险向党州市陆	t耐局借λ的′	200 万元外 甘4	全供 對 均 口 油	近井到山

详见本会计报表附注之一 (3)其他借款明细项目列示如下:

常州市新北	区会计中心	3,400,000.00	3,400,000.00	注1			
常州市财政	7月	2,000,000.00	2,000,000.00	注2			
常州工业投	验有限公司	8,500,000.00	2,500,000.00	注3			
	合计	13,900,000.00	7,900,000.00				
注1:	注 1: 系财政周转金借款, 2004年4月, 常州市新北区会计中心向法院提起诉讼, 要求本公司偿还其						

注 2: 系重组金狮股份前因资金短缺而向常州市财政局借入的流动资金

注 3.系向常州工业投资有限公司借入的用于安置原常州金狮股份有限公司职工的款项。根据本公司与常州工业投资有限公司、常州拜克自行车有限公司签订的三方协议,自 2004 年 8 月起,由常州工业 投资有限公司按月借款50万元给本公司用于支付原金狮股份有限公司职工生活及社会保障费用。该项 借款由股东常州东普科技发展有限公司提供担保。

(1)应付账款年末余额 24,661,856.00 元,其中无欠持本公司 5%以上(含5%)表决权股份的股东

(2)账龄超过3年的款项合计15,927,935.64元,占应付账款总额的64.59%,其中原常州金狮股 份有限公司重组前形成的应付款项计 1,265 万元。 12. 预收账款

(1) 预收账款年未宗额 4,56 收账款年末余额的 99.41%,主要F		中:	的款坝合订 4,539,292.18 元, 百拟
客户	金 额	账龄	备注
苏南车辆总行	716,210.00	4年以上	重组金狮股份前形成
常州市武进区人民检察院	267,059.00	1-2年	项目尚未完成
六安商贸五交批发部	156,570.00	4年以上	重组金狮股份前形成

(2)年末余额中无欠持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

应付工资年末余额 2,036,984.49 元,均为拖欠职工薪资,其中:2004 年度拖欠薪资总额为 80, 695.71 元;2005 年度拖欠薪资总额为 1,956,288.78 元。 14. 应付股利

注: 年末余额中应付上市前法人股股利 2,008,500.00 元,应付常州东普科技发展有限公司股利

应付股利项目列示如下

16. 其他应交款

174,430.00 元相具他法人 15. 应交税金 应交税金年末余额为 5	g股利 1,538,610.00 元。 ,803,361.31 元,明细如下:		
税种	年末数	年初数	备注
增值税	5,194,314.71	5,259,173.40	-
营业税	63,983.82	45,681.72	-
城市维护与建设税	10,784.00	10,998.95	-
房产税	267,305.32	170,789.32	-
企业所得税	-146,778.41	-148,505.37	-

其他应交款明细列示如下:			
项目	年末数	年初数	备注
教育费附加	5,414.23	5,537.08	
物价调节基金和粮食补贴基金	7,259.34	7,259.34	注1
副食品风险基金	1,740.33	1,714.85	注1
防洪保安基金	23,655.18	23,655.18	注1
综合基金	38,117.92	38,117.92	注2
合 计	76,187.00	76,284.37	

注 1:系 2001 年前计提尚未支付的地方基金

注 2:综合基金为子公司江苏炎黄信息技术有限公司以前年度按销售收入的 0.75% 计提未缴的地方 税费。

(1) 其他应付款年末余额 18 091 285.90 元, 无欠持有本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东

(2)账龄超过3年的其他应付款合计6,648,776.86元,占其他应付款总额的36.75%,主要系重组 常州金狮股份有限公司前形成的应付款项

	(3) 中术並微软人的共他应的款列示如下:					
	项目	年末数	年初数	性质或内容		
	常州博成通信有限公司	10,183,146.76	10,504,420.90	上年度代本公司偿还银行借款本息合计 10,499, 464.94元		
18. 预提费用 预提费用明细项目列示如下:						

JA/117C/J1	-P-/NSA	-T-17J3A	2411/10/11/11/10/10/1
借款利息	5,013,964.73	2,600,498.34	尚未支付的借款利息
房租	64,500.04	64,500.04	尚未结算
聘请中介机构费用	600,000.00	400,000.00	预提未付的年报审计费
通讯费	379.10	379.10	
仓储费	2,160.00	2,160.00	
合 计	5,681,003.87	3,067,537.48	
19. 预计负债			
新计价债明细项目列表	₹ <i>t</i> п下・		

**能**末结左盾医

1871 3418471241-34F	1871 341871347 8 11 7 17 184 1 1					
种 类	年末数	年初数	确认依据及标准			
对外担保	240,000,000.00	240,000,000.00	详见本会计报表附注之七			
20. 专项应付款						
专项应付款年末余额为580,000.00元,明细项目列示如下:						

	十小双	4-1/1900	田仁
托普公运集团企业资源综合管理系统	400,000.00	-	注1
办公自动化系统软件项目	180,000.00	-	注2
合 计	580,000.00	-	
注 1:本公司的子公司宁波托普国际软件有限公司	司本年收到宁波市保	税区管理委员	会拨付的高新技
术产业专项补助资金 40 万元用于托普公运集团企业	资源综合管理系统	项目的开发和	推广,其中:用于
市场推广费用补助 20 万元,用于相关产品功能的开发	和完善所需人工费	用补助 20 万元	

注 2:本公司的子公司宁波托普国际软件有限公司本年收到宁波市保税区管理委员会拨付的中小企 业发展专项资金补助18万元,用于办公自动化系统软件项目市场推广费用及相关产品功能的开发费用

21. 股本

项目	年初数(万	7	年末数(万		
坝 日	元)	送股	其他	小计	元)
一.尚未流通股份					
1、发起人股份	26.40	-	-	-	26.40
其中:境内法人持有股份	26.40	-	-	-	26.40
2、募集法人股	4,253.60	-	-	-	4,253.60
尚未流通股份合计	4,280.00	-	-	-	4,280.00
二.已流通股份		-	-	-	
1、境内上市的人民币普通股	1,441.825	_	-	-	1,441.825
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-
已流通股份合计	1,441.825	-	-	-	1,441.825
股份总数	5,721.825	-	-	-	5,721.825

股东名称	持有股数	股份类别	占总股本比例
:州东普科技发展有限公司		定向法人境内法人股	29.454%
通创业投资有限公司	6,182,700	定向法人境内法人股	10.805%
都托普咨询有限责任公司		定向法人境内法人股	5.243%
海金专资产管理有限公司		定向法人境内法人股	4.369%
州嘉迅物流有限公司		定向法人境内法人股	1.223%
海合意实业有限公司		定向法人境内法人股	0.612%
都桃花源新技术研究有限公司	264,000	定向法人境内法人股	0.461%
合计	29,850,000.00		52.17%

资本公积年末余额 19.059.858.64 元,本年度变动情况列示如下 本年增加 注:本年增加數系子公司宁波托普国际软件有限公司将债务重组收益 11,808,940.41 元转入资本公积,本公司按股权比例确认应享有的资本公积 8,266,258.29 元。宁波托普国际软件公司本年资本公积增加的主要原因如下:

(1)根据宁波市中级人民法院出具的(2005)甬执字第41-1号《民事裁定书》、(2005)甬执字第 62-1,63-1,64-1号《民事裁定书》,因宁被托普国际软件有限公司无力偿还逾期银行借款 2,590 万元,宁波市中级人民法院依法将其用于抵押借款担保的土地及地面房产以评估价 1,602 万元作变卖处理,并将资产处置所得款项用于抵偿借款本金,其未归还的借款利息及罚息和案件诉讼受理费均免于支付。此项债务重组产生的收益合计 1,158.23 万元,详见本会计报表附注之十(三)。

(2)根据宁波市中级人民法院出具的(2005)甬仑执字第506号《民事裁定书》,宁波托普国际软 件有限公司因无力偿还债务,免于支付应付上海朝华科技有限公司欠款 226,653.37 元

盈余公积年末余额8,380,326.13元,明细项目列示如下 年初数 本年增加 5,586,884.74 -2,793,441.39 -

未确认的投资损失年末余额-1.673.400.36 元,形成过程为;本公司子公司宁波托普国际软件有限 公司和常州发旗的人中小东城。1,070,1800.40 76,1700.02 12,973 42,17 24 17 24 17 25 17 2 400.36元。

年初未分配利润比上年审定数减少45,000,000.00元。原因详见本会计报表附注之二16

( 1 / 1×3E/1 LL/94/1 c)	M71/1/MII.					
业务性质	本年	数	上年数			
业为注风	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本		
资讯产品销售	251,302.14	218,413.28	115,051.43	130,405.48		
吹件服务	239,893.16	215,269.23	301,770.93	382,076.44		
系统集成及显示产品	223,708.54	198,958.50	3,925,163.41	4,181,438.30		
其他	934,684.59	840,077.90	1,962,225.79	1,700,615.60		
合计	1,649,588.43	1,472,718.91	6,304,211.56	6,394,535.82		
注:本年主营业务收入比上年减少465.46万元,主要原因系本公司业务主要依赖托普集团成员企						
1/,受托普集团目前状况	的影响,本公司本年	小务量大幅度减少	.基本上处于停顿状态	5		

(2)按付业分1	11列示如下:				
行 业	本年	数	上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
服务业	1,649,588.43	1,472,718.91	6,304,211.56	6,394,535.82	
(3)按地区分布	行列示如下:				
地 区	本年	数	上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
江苏	373,905.37	342,555.23	4,746,749.79	4,916,208.54	
浙江	1,275,683.06	1,130,163.68	1,557,461.77	1,478,327.28	
<b>会</b> 计	1 6/10 588/13	1 //72 718 01	6 304 21156	6 304 535.93	

| 1,972,300010 | 1,972,11251 | 0,304,21126 | (4)本年前5 名客户销售收入总線为1,360,173.93元,占全部销售收入的82.46%27. 主書业务税金及附加

主营业务税金及附加			
税种	本年数	上年数	备注
营业税	13,305.80		
城市建设维护税	3,466.58	12,807.91	计缴依据详见本会计报表附
教育费附加	1,971.11	8,701.67	注之三
其他综合基金	35.28	-	
合 计	18,778.77	39,012.44	

(1/5	**************************************	CIGNED XIII	MIHOUMI.				
业务类别	收入		支	Ш	利润		
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	
技 术 服 务 及其他	1,002,858.32	206,647.94	499,798.75	321,967.57	503,059.57	-115,319.63	
租赁收入	2,417,338.00	1,346,384.00	3,012,834.17	2,645,152.46	-595,496.17	-1,298,768.46	
合计	3,420,196.32	1,553,031.94	3,512,632.92	2,967,120.03	-92,436.60	-1,414,088.09	
(2)	本年其他业务利	润减心的主要原	阿系本公司将	位于常州市花园	路 59 号的房	产和侨给常州拜	

克自行车有限公司使用,原合同年租金为300万元,根据双方协议,自2004年5月起年租金降至80万 元,致使本年租赁收入比上年减少107.10万元。 29. 管理费用 本年管理费用发生额为10,324,678.23元,比上年减少了7,519.78万元,主要原因系上年对应收托

财务费用明细项目列示如下

利息支出		3,872,837.90	4,751,826.72
减:利息收入		1,563.00	245,504.48
其他		4,152.23	5,879.67
合 计		3,875,427.13	4,512,201.91
31. 投资收益			
(1)投资收益的明细项目列	示如下:		
项 目		本年数	上年数
按权益法确认的投资收益	-		-69,247.17
计提长期投资减值准备	-		-4,444,731.27
股权投资差额摊销		-345,609.72	-345,609.72
合 计		-345,609.72	-4,859,588.16

(2)本年投资收益比上年增加451.39万元,主要原因系上年度对托普集团成员企业的长期股权投

(1)营业外支出明细情况	兄如下:		
项 目	本年数	上年数	备注
页计对外担保损失	-	240,000,000.00	
<b> 让理资产损失</b>	9,808,618.78		注
可款支出	-	20.06	
其他	1,950.43	-	
合 计	9,810,569.21	240,000,020.06	

注:2005 年 6 月,因子公司宁波托普国际软件有限公司无力偿还逾期借款,其用于抵押担保的位于宁波保税东区 0103 地块的土地使用权及地面房产已被宁波市中级人民法院依法进行变卖并以变卖所得 1,602 万元偿还逾期借款,该项资产处置产生的损失为 980.86 万元,详见本会计报表附注之十(三)。 (2)营业外支出本年比上年减少24亿元,主要原因系上年预计对外担保损失24亿元。

33. 支付的其他与经营活动有关的观金 本年支付的其他与经营活动有关的观金 本年支付的其他与经营活动有关的观金8,480,973.53元,主要系本年将600万元专项借款转给常 州拜克自行车有限公司用于支付原常州金狮股份有限公司职工工资及生活费用。

(二)母公司会计报表主要项目注释

34. 应收	<b></b>					
(1)应收	胀款按账龄分析列	示如下:				
账 龄	£	F 末数		4	年 初 数	
MZ 845	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄分析法:						
1年以内	42,406.50	0.08	2,120.33	1,079,749.45	2.40	53,987.470
1-2年	767,714.67	1.46	230,314.40	1,604,046.78	3.57	481,214.03
2-3年	3,895,596.45	7.43	1,947,798.23	2,656,701.22	5.91	1,328,350.610
3-4年	2,411,424.22	4.60	1,929,139.38	5,595,673.85	12.46	4,476,539.080
4年以上	4,672,141.85	8.92	4,672,141.85	29,290.00	0.07	29,290.000
小计	11,789,283.69	22.49	8,781,514.19	10,965,461.30	24.41	6,369,381.19
个别认定法:	-	-	-	-	-	-
托普集团成员 企业	40,626,399.78	77.51	40,626,399.78	33,953,866.09	75.59	33,953,866.09
子公司	-	-	-	-	-	-
小计	40,626,399.78	77.51	40,626,399.78	33,953,866.09	75.59	33,953,866.09
合 计	52,415,683.47	100.00	49,407,913.97	44,919,327.39	100.00	40,323,247.28
注:本公	司 2004 年度对点	7收托普集	团成员企业账款	次按个别认定法4	全额提取坏	账准备 33.953.

866.09元,本年度提取 6,672,533.69元,累计提取坏账准备 40,626,399.78元,主要明细详见本注释之

(2)应收账款年末数比年初数增加749.64万元,坏账准备年末数比年初数增加908.47万元,导致 

债权包括应收托普集团成员企业款项 548.27 万元 (已全额计提坏账准备)和应收其他单位款项 239.68 原代区的经济区域等的成功证金额等。1952年为为代位主报证证金额的证金额。 万元(日计提环账准备 11984 万元)。 B:除上述接收债权转人的坏账准备外,本年按照账龄分析法计提了坏账准备 121.37 万元。 (3)年末应收账款中无持有本公司 5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4)年末应收账款前5名的客户应收金额合计37,304,665.97元,占应收账款总额的71.17%。

(5) 年末全額计提环账准备或计提比例较大、超过 40% ) 的主要应收款项明细如下: 客户名称 欠款金额 提取比例 已计提环账准备 提取理由 市宇信科技实业有限公司\* 10,375,421.00 100% 10,375,421.00 个别从定无法收 100% 9,224,282.97 个别认定无法收回 100% 7,954,874.00 个别认定无法收回 100% 5,393,334.00 个别认定无法收回 100% 4,356,754.00 个别认定无法收回 上海东部软件园有限公司 宁波柯尔进出口有限公司 9,224,282.9 京多勒计算机科技发展有限公 103,000.00 77,150.00 103,000.00 个别认

35. 其他应收款

工托普电脑有限

(1)其他	应收款按账龄分析	·列示如下:				
账 龄	£	F 末数			年 初 数	
別 副7	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄分析法:						
1年以内	6,130,000.00	12.62	306,500.00	49,909.00	0.14	2,495.45
1-2年	2,998,247.39	6.17	899,474.22	473,633.76	1.33	142,090.13
2-3年	4,030,633.76	8.30	2,015,316.88	926,452.08	2.60	463,226.05
3-4年	3,798,452.08	7.82	3,038,761.67	1,107,379.75	3.10	885,903.80
4年以上	4,195,456.59	8.64	4,195,456.59	3,165,245.84	8.87	3,165,245.84
小计	21,152,789.82	43.55	10,455,509.36	5,722,620.43	16.04	4,658,961.27
个别认定法:						
托普集团 成员企业	25,345,793.97	52.18	25,345,793.97	27,964,793.97	78.39	27,964,793.97
子公司	2,075,943.63	4.27	-	1,985,611.50	5.57	-
小计	27,421,737.60	56.45	25,345,793.97	29,950,405.47	83.96	27,964,793.97
승 计	48 574 527 42	100.00	35 801 303 33	35 673 025 90	100.00	32 623 755 24

注:本年末应收托普集团成员企业其他款项余额及坏账准备金额比上年末减少261.90万元,主要原 因详见本会计报表附注之五(一)3。

(2) 其他应收款年末净额比上年增加 972.40 万元, 主要原因为

(2.7 美加兰收款+-水-行戰以上, 4-3回 372-40 776, 7至安庆(3775) ①本公司本年朝增应收置, 4年美国主任,2015年100 200 万元, 详见本会计报表附注之五(一) 3; ②本公司本年与部分子公司签订的债权债务转移协议, 本公司下属子公司江苏炎黄信息技术有限公 司、无锡炎黄在线信息技术有限公司、常州市炎黄教育培训中心将其对外部单位的债权共计 734.83 万元 按其账面净值共计 368,54 万元转让给本公司(这些债权已计提的坏账准备共计 366.29 万元)。这些债权包括应收托普集团成员企业款项 35.13 万元(已计提坏账准备 10.90 万元)、应收本公司控股股东常州东普科技发展有限公司款项 407.71 万元(已计提坏账准备 121.79 万元)和应收其他单位款项 292.万元(11世纪》 元(已计提坏账准备 233.60 万元)。

(3) 年末其他应收款中持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款合计 3,837, (3) 中本英國巡找數戶網報公司等的公司等的公司(60%)表決稅版 00000元,占其他应收款已額的7.90%,详见本会计报表附注之六(二) (4)年末金额较大的其他应收款明细如下:

常州拜克自行车有限责任公司	9,964,85	4.25 资金	占用	托普成员企业
上海东部软件园有限公司	4,005,44	0.87 资金	占用	托普成员企业
常州东普科技发展有限公司	3,837,00	0.00 资金	占用	本公司股东
上海辐通数字信息系统有限公司	2,920,00	0.00 往来	款	
合 计	38,850,99	5.12	-	-
注:其他应收款前5名单位金额合	计38,850,995.1	12元,占	其他应收款总	额的比例为 79.99%。
(5)年末全额计提坏账准备或计	是比例较大(超过	40%)的	的主要应收款。	项明细如下:
名 称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准	
浙江托普资讯有限公司 *	18,123,700.00	100%	18,123,70	0.00 个别认定无法收回
常州拜克自行车有限责任公司 *	8,500,000.00		1,050,00	0.00 按账龄分析法计提
	1,464,854.25			4.25 个别认定无法收回
上海东部软件园有限公司 *	4,005,440.87			0.87 个别认定无法收回
上海辐通数字信息系统有限公司	2,920,000.00	80%		0.00 按账龄法计提
常州东普科技发展有限公司	3,837,000.00		1,905,00	0.00 按账龄法计提

236,464.78

成都炎黄在线网络有限青年

\* 系 "托普集团成员企 36. 长期股权投资

(1)长期股权投资明细	项目列示如下:			
项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
期股票投资	143,000.00	-	-	143,000.00
他股权投资	9,076,121.15	-	318,503.13	8,757,618.02
权投资差额	2,419,268.06	-	345,609.72	2,073,658.34
期股票投资	143,000.00	-	-	143,000.00
:长期投资减值准备	1,343,000.00	-	-	1,343,000.00
合计	10,295,389.21	-	664,112.85	9,631,276.36

注,长期股票投资和股权投资差额明细情况见本会计报表附注之五6。

单位名称	初始投资额	追加投	资额	
江苏炎黄信息技术有限公司	4,000,00	0.00	-3,092,	898.72 -
成都炎黄信息技术有限责任公司	4,800,00	0.00	-2,365,	320.52 -
雅安炎黄在线信息技术有限责任公司	2,900,00	0.00	959,	077.24 -
宁波托普国际软件有限公司	9,407,01	5.80 -	-9,407,	015.80 -
无锡炎黄在线信息技术有限公司	3,500,00	0.00 -	-3,143,	239.98 -
常州市炎黄教育培训中心	200,00	0.00	-200,	- 00.000
合 计	24,807,01	5.80 -	-17,249,	397.78 -
(承上表)				
单位名称	年初余额	本年权益增调	越額 本年现金股利	年末余额
江苏炎黄信息技术有限公司	1,027,629.30	-120,5	28.02 -	907,101.28
<b>子供少井片ウナエナ町 ま</b> だ ハコ	0 407 400 00		FOFF	0 404 070 40

棚炎黄在线信息技术有限公 530,481. 356,760.0 266,258.29 元;由于其净资产为负数,故对其长期投资为零,并相应确认投资损失 8,266,258.29 元。其 他子公司本年权益减少额系按权益法确认的投资损失

(4)按成本法核	算的股权投资明	细项目	列示如下:				
被投资单位名称	原始投资额	股权比 例	核算方法	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
上海炎黄在线网络有限 公司	200,000.00	1%	成本法	200,000.00	-	-	200,000.0
上海托普数据通讯有限 公司	1,000,000.00	5%	成本法	1,000,000.00	-	-	1,000,000.0
合 计	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-	1,200,000.0

(5)长期投资减值准备明细项目列示	示如下:				
被投资单位名称	年初数	本年增加数	本年减少(转回) 数	年末数	
西安唐城股份公司	68,000.00	-	-	68,000.00	
济南一百股份公司	75,000.00	-	-	75,000.00	
上海炎黄在线网络有限公司(注)	200,000.00	-	-	200,000.00	
上海托普数据通讯有限公司(注)	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	
合 计	1,343,000.00	-	-	1,343,000.00	
注:上海炎黄在线网络有限公司和上海托普数据通讯有限公司系托普集团成员企业,受托普集团整					

体风波的影响,本公司对其投资估计已难以收回,上年度已对其全额计提了减值准备。 37. 主营业务收入和主营业务成本

( * / IX-IE/3   ILIQ(3) - X/ 3/ (AH ) -						
业务性质	本年	数	上年数			
业为注从	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本		
资讯产品销售	245,340.60	214,313.28	115,051.43	130,405.48		
软件服务	31,623.93	30,769.23	234,444.44	259,996.34		
系统集成及显示产品	74,967.52	71,582.05	804,432.07	748,267.68		
其他	21,973.32	25,890.67	403,533.83	339,657.78		
合计	373,905.37	342,555.23	1,557,461.77	1,478,327.28		
(2)本年主营业务收入比上年减少118.36万元,主要原因系本公司业务主要依赖托普集团成员企						
业,受托普集团整体风波	影响,本公司本年业	务量大幅度减少,	基本上处于停顿状态。			

投资收益的明细项目说明如下: 69,505.42 77,616.25 15,609.72 12,731.39

12/2011/2011/0/11/12	<b>贝权皿</b>		-0,004,701	42	103,000.42	
计提长期投资减值	准备		-		-1,1	177,616.25
股权投资差额摊销			-345,609.	345,609.72 -345		
	合计		-8,930,371.	14	-21,6	692,731.39
六、关联方关	三系及交易					
(一)关联方	7关系					
1. 存在控制	关系的关联/	j				
公司名称	注册资本(万元)	注册 地址	主营业务	法定代 表人	经济性质或类型	与本企业 的关系

计算机软件、硬件技术开发、 常州市新 地、服务;电子产品及通信设备 北区 (除专项规定外)、电子计算机、 州东普科技发 RMB10000 有限责任公司 母公司 除专项规定外)、电子计算机、 通机械、交电的销售 算机网络系统产品、软件、硬 电子产品(除电子出版物)通 产品(除无线电发射设备)的 计,开发及服务、计算机系统 成都炎黄信息技 有限责任公司 雅安炎黄在线信息 技术有限责任公司 的开发、生产销售以及系统集 成。通讯产品的开发、销售 国际贸易、出口加工、转口贸易、 引川省雅 安市 有限责任公司 子公司 RMB300 宁波托普国际软 保税仓储、计算机硬件极其它 有限责任公司 子公司 RMB1000 用电子技术产品的研制、开发生 F關炎苗在线信 维修及技术服务:计算机信息系 无锡 有限责任公司 RMB50 23 管机软件开发及销售 计管机 T苏炎黄信息技 网络工程及技术服务,信息咨询 高级计算机知识继续教育及现 肖昌 民办非企业单位 常州 RMB20

公	司名称	年初数(万元)	本年增加	本年减少	元)		
州东普科技发展有限	公司	10000	-	-	10000		
的数数计量的数据		500	-	-	500		
<b>E安炎黄在线信息技术</b>		300	-	-	300		
波托普国际软件有限	公司	1000	-	-	1000		
锡炎黄在线信息技术		500	-	-	500		
苏炎黄信息技术有限公司		500	-	-	500		
的州市炎黄教育培训中	心	20	-	-	20		
3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化金额单位:人民币万元							
	午2円粉	太午樽加	* * * * * * * * * * * * * *	) 4	: 士粉:		

企业名称 增加额 百分比 减少额 百分比 金額 百分比 金额 百分比 州东普科技发展 1,685.33 29.454% 1,685.33 29.4549 成都炎苗信息技术? 480.00 96,009 480,00 96,009 安炎黄在线信息 290.00 700.00 苏炎黄信息技术<sup>2</sup> 400.00 400.00 80.00 80.00 元明炎黄在线信息技 元锡炎黄在线信息技 350.00 70.00 350.00 70.00 术有限公司 常州市炎黄教育培训

4.不存在控制关系的关联方	
企业名称	与本公司关系
银通创业投资有限公司	本公司第二大股东
台州托普软件有限公司	本公司联营企业
上海炎黄在线网络有限公司	受同一股东控制
南通红垄软件有限公司	· 四一股本均到

本年度未向关联方单位销售货物。

		往来,应收应付款项余额如下:				
科	目	关联方	年初数	本年借方发生 额	本年贷方发生 额	年末数
预收账	款	台州托普软件有限公司	64,722.50	-	-	64,722.50
其他应问	收款	常州东普科技发展有限公司	4,087,000.00	90,000.00	340,000.00	3,837,000.00
其他应	收款	台州托普软件有限公司	13,330,000.00	-	-	13,330,000.00
应付账	款	上海炎黄在线网络有限公司	459,202.00	-	-	459,202.00
其他应信	付款	常州东普科技发展有限公司	240,000.00	240,000.00	-	_

, 为安置原常州金狮股份有限公司职工,常州工业投资有限公司、常州拜克自行车有限公司和本公司 签订了三方协议,自2004年8月起,由常州工业投资有限公司按月向本公司提供专项借款50万元给本公司用于支付原金狮股份有限公司职工生活及社会保障费用,该项专项借款由本公司母公司常州东普科 技发展有限公司提供担保。

七、或有事项

截至本报告日止,本公司对外担保的主债务本金余额合计240,425,718.70元,法院均已判决,本公 司应承担连带清偿责任,本公司对此预计了担保损失2.4亿元。由于借入款项及对外担保等引起的诉讼事项,法院冻结了本公司常新规土字(2002)第60号《国有土地使用权出让合同》中的权利,并查封了本公司所有的土地使用权及房屋产权(2005年12月31日账面原值4,038.78万元,净值2,833.39万 元)。详细情况如下:

1,2002年12月5日,上海东部软件园有限公司向交通银行上海浦东分行借款3,000万元,该项借 1,2002 年 12 月 5 日,上海东地欧阡园有限公司问交通银行工港浦东分行信款 3,000 力元,该 贝情 彭已展開至 2003 年 9 月 18 日,本公司,四川托普纳柱及展公司,由郑迁普纳有发展有限公司等 3 公司 对借款本息共同提供连带责任保证,借款到期后仍有本金 29,448,500.00 元及利息未能偿付而被交通银行上海浦东分行捷起诉讼。因本公司涉及上海东部欧件园有限公司借款合同纠纷案,上海市第一中级人民法院于 2003 年 10 月 16 日查封了本公司位于第州市花园路 59 号房产 20,6825 年 75米、根据 2004 年 4 月 20 日上海市第一中级人民法院(2003) 沪一中民三(商)初字第 223 号《民事判决书》,判 软件园有限公司承担。

2、2003年3月14日,上海东部软件园有限公司向中国农业银行上海市浦东分行借款2000万元。 该项借款工展期至200年2月24日,本公司、四川托普科技发展公司、成都西部软件园股份有限公司等3公司对借款本息共同提供连带责任保证、借款到期后上海东部软件园有限公司未能偿付已被提起诉 讼。因本公司涉及上海东部软件园有限公司借款合同纠纷案,上海市第一中级人民法院于2004年4月6 日査封了本公司位于常州市花园路 59 号房产(产权证号: 00119590, 00105038, 00105036, 00048336, 00119589, 00119591, 00105041, 00119588, 00048333, 00105040, 00105033 )及花园路 59 号地块的 土地使用权。根据 2004 年 6 月 22 日上海市第一中级人民法院(2004)沪一中民三(商)初字第 56 号 《民事判决书》,本公司与另两个保证人对2000万元借款本息承担连带共同清偿责任;诉讼费用由上海 东部软件园有限公司承担。

3,2002 年12月27日,上海托普资讯有限公司向华夏银行上海分行借款 2000 万元,该项借款已展期至 2004 年 1月 15日,本公司对借款本息提供连带责任保证,借款到期后上海托普资讯有限公司未能偿付已被提起诉讼。根据 2004 年 8月 18日上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民三(商)初字第

74号《民事判决书》,本公司对2000万元借款本息及原告律师代理费5000元承担连带偿还责任;诉讼费用212,664.00元由本公司和上海托普资讯有限公司共同承担。 4,2003年7月23日,华夏银行上海分行为上海托普资讯有限公司承兑商业汇票2000万元,由上 海托普资讯有限公司交存600万元的保证金,本公司为1400万元部分提供连带责任保证,借款到期后 

5、2003 年 7 月 15 日,华夏银行上海分行为上海托普资讯有限公司承兑商业汇票 2000 万元,由上 5.2003 年7月16日,辛夏康行上湖分行为上湖托普资讯有限公司承兄周业汇票 2000 万元,田上 海托普资讯有限公司交存 600 万元的保证金,本公司为 1400 万元部分提供连带责任保证,到期后上海 托普资讯有限公司未能足额偿付,致使华夏银行上海分行垫款 13,977,218:70 元并诉诸法院,根据 2004 年8月25日上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民三(商)初字第77号《民事判决书》,本公司对 13,977,218:70 元票据整款及逾期罚息、原告律师代理费 5000 元承担连带偿还责任;诉讼费用 80,

15.37,721670 / 15.48 款于2004年9月28日到期,借款到期后上海托普资讯有限公司未能偿付被提起诉讼。因本公司涉及上海托普资讯有限公司借款合同纠纷案,上海市第一中级人民法院于2004年4月15日查封了本公司位于常州市花园路59号房产(产权证号:00119590,00105038,00105036,00048336,00119589, 00119591、00105041、00119588、00048333、00105040、00105037) 及花园路 59 号地块的全部土地使 用权, 冻结常州拜克自行车有限公司租赁本公司花园路 59 号房屋的租金。根据 2004 年 8 月 25 日上海 市第一中级人民法院 (2004) 沪一中民三(商) 初字第 81 号(民事判决书), 本公司与另两个保证人对 3300 万元借款本息承担连带共同清偿责任; 诉讼费用由上海托普资讯有限公司和组。 7,2003 年 7 月 30 日,托普集团科技发展有限责任公司向中信实业银行成都分行借款 3000 万元,

由本公司对借款本息提供连带责任保证,该省借款于2004年7月30日到期,迁等俱利转及是有限责任公司未能按期偿付已被提起诉讼。因本公司涉及托普集团科技发展有限责任公司信款合同纠纷案,四川省高级人民法院于2004年3月5日裁定查封本公司等值3000万元的财产。根据2004年12月7日 四川省高院(2004)川民初字第09号《民事判决书》,判决本公司对3000万元借款本息承担连带偿还 责任:由本公司承担 150,000.00 元诉讼费用。

8.2003 年7月14日,成都西部飲料园股份有限公司向中国光大银行成都分行借款 2000 万元,由本公司对借款本息提供连带责任保证。该笔借款于 2004 年7月7日到期,成都西部软件园股份有限公司未能按期偿付被提起诉讼。根据 2004 年10月14日成都市中级人民法院(2004)成民初字第 438 号 《民事判决书》,本公司对 2000 万元借款本息承担连带偿还责任;诉讼费用 110,744.00 元由本公司和 《李元明代刊》,华公司对《2000 分几亩64年84年15年市 医定页证;华公克州 110,74400 九亩4年81941 新四郡饮作园股份有限公司共同承担。 9,2003 年 7 月 15 日,成都西部软件园股份有限公司向中国光大银行成都分行借款 2000 万元,由

本公司对借款本息提供连带责任保证。该笔借款于2004年7月14日到期,成都西部软件园股份有限公 司未能按期偿付被提起诉讼、根据 2004年10月14日成都市中级人民法院(2004年04)成民初学第437号《民事判决书》,本公司对 2000 万元借款本息承担连带偿还责任;诉讼费用 110,744.00 元由本公司和成都西部软件园股份有限公司共同承担。 10、2004年1月14日,成都西部生态信息产业有限责任公司向中国光大银行成都分行借款2300

万元,由本公司对借款本息提供差带责任保证。该笔借款于 2004 年 5 月 9 日到期,成都四部生态信息产业有限责任公司未能按期偿付被提起诉讼。根据 2004 年 10 月 13 日成都市中级人民法院(2004)成民初字第 439 号《民事判决书》,本公司对 2300 万元借款本息承担连带偿还责任;诉讼费用 125,944.00 元由本公司和成都西部生态信息产业有限责任公司共同承担。 11,2003年12月16日,成都西那生态信息产业有限责任公司向中国光大银行成都分行借款 780万元,2004年4月15日到期;2004年1月12日,成都西部生态信息产业有限责任公司向中国光大银行成都分行借款 920万元,2004年5月17日到期。该两笔借款本息均由本公司提供连带责任保证,成 都西部生态信息产业有限责任公司未能按期偿付被提起诉讼。根据 2004 年 10 月 13 日成都市中级人民

法院(2004)成民初学第440号(民事判决书),本公司对1700万元借款本息承担连带偿还责任;诉讼费用187,570.20元由本公司和成都西部生态信息产业有限责任公司共同承担。 本公司于2004年度对上述或有事项共预计了240,000,000.00元负债。

八、承诺事项 本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

本公司元应数据不放解印建人争和争项。 九、资产负债表日后非期整事项 2006年4月26日,本公司第六届董事会第三次会议审议通过了以下事项: 本公司 2005 年度利润分配预案为: 2005 年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

十、其他重大事项 1、共心重人于例 (一)对本公司持续经营假设的特别说明 (1)在可预见的将来,影响本公司持续经营能力的主要情形是本公司的重大资产重组(包括债务重

组和优质资产的注入)能否获得成功。

(2)本公司的持续经营能力存在重大不确定性,可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。 (3)本公司未对资产、负债的数额和分类作出在无法持续经营情况下所必需的调整。 (二)除对外担保原因以外形成的已决诉讼情况

1、本公司向中国工商银行常州分行营业部借款 1,000 万元,于 2004 年 3 月 20 日到期,未能按时偿 。2004年3月30日,常州市中级人民选院因中国工商银行常州分行诉本公司家、查封了花园路 59号 地使用权证编号为 221001 的土地使用权及花园路 59号的产权证号为 00048336、00048333、 00105035,00105036,00105037,00105038,00105039,00105040,00105041,00119590,00119589, 00119591、00119586、00119587、00119588的房屋。根据2004年8月18日常州市中级人民法院 (2004)常民二初学第 99 号《民事判决书》,本公司应于判决书生效之日起十日内付清借款本息,四川托普科技发展公司承担连带清偿责任;诉讼费用 113,030.00 元由本公司负担。截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还该借款。 2 本公司于 2003 年 7 月向堂州市商业银行向借款 2 500 万元 期限自 2003 年 7 月 15 日至 2004

年7月14日,本公司未能按时归还。2004年3月2日,常州市中级人民法院周常州市商业银行诉本公司案,查封了花园路59号房屋及土地使用权,查封了位于常州市软件园内的批租土地200亩的土地使 用权。根据2004年8月18日常州市中级人民法院(2004)常民二初字第72号《民事判决书》,本公司 应于判决书生效之日起十日内付清借款本息;四川托普软件投资股份有限公司承担连带清偿责任;诉讼 

日常州市中级人民法院(2004)常民二初字第69号《民事判决书》,本公司应于判决书生效之日起十日 内返还借款390万元;诉讼费用中29,718.00元由本公司负担。2004年12月29日,本公司已返还50 / NEXOTERN 380 / J7T. (林公安州中 25 / 18.00 元由本公司以往。2004年 12 月 20 亩 , 本公司ご返还 50 万元,截至 2005年 12 月 31 日止,余款 340 万元尚未偿还。 4、本公司于 2002年 3 月至 6 月与国际商业机器中国有限公司签署了 3 个技术服务合同,本公司未 按合同约定付款。国际商业机器中国有限公司于2004年2月申请仲裁。2004年5月8日中国国际经济 

(2) 木公司须在2004年6月7日前付清2760000元 方可免除其他费用 仲裁费中国际商业机器中 短有限公司使担。截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司尚未支付前达款项。 5、深圳利亚达电子技术发展有限公司(以下简称利亚达公司)于 2001 年开始与本公司发生业务往来,截至 2003 年底,本公司尚欠其货款 321,139 元。根据 2004 年 3 月 12 日常州市新北区人民法院 (2004)新民二初字第74号《民事调解书》,(1)本公司欠利亚达公司贷款321,139.00元,利亚达公司目愿放弃21,139.00元,本公司应于2004年4月2日前一次性支付给利亚达公司300,000.00元;本公司如逾期,则利亚达公司对放弃部分不作放弃。本公司另承担利亚达公司对息、诉讼费损失40,000.00 元。(2)诉讼费用 12,367.00 元由利亚达公司负担。2004年4月,根据常州市新北区人民法院新执字第 266号《协助执行通知书》,已从本公司银行账户累计扣划款项79,806.00元。截至2005年12月31日

京市白下区人民法院(2004)白民二初字第883号《民事判决书》,本公司应于判决生效后十日内给付 原告加丁數 126 691 20 元及加丁數 110 854 80 元的违约全(自 2004 年 2 目 19 日至生效判决规定的 服行期限最后一日止,按日万分之四计算);诉讼费用 6160 元由本公司承担。截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司尚未支付上述款项。 (三)重大资产处置情况

本公司的子公司宁波托普国际软件有限公司(以下简称宁波托普)于2003年分别向中信实业银行宁波分行、中国银行宁波保税区支行、中国建设银行宁波保税区支行借款人民币900万、890万元和800万元,共计2,590万元,上述借款以宁波托普所有的位于宁波保税东区0103地块建筑面积为4,178.28 平方米的商贸综合楼(甬房权证保字第20010101号)、建筑面积为3,873.75平方米的研发楼(甬房权 干刀入的时间只示口修、用污效证帐书等。2011年111号,连业训练分3。5.73年7月入的时间依除、用污效证保学第20010102号),建筑面积为 8.30.58 平方米的三幢软件开发楼 6.前房权证保学第20010103号),建筑面积为 8.30.58 平方米的三幢软件开发楼 6.前房权证保学第20010104号),建筑面积为 144.26 平 万米的接待室(商房权证保学第20010105号)及上述房产占用范围内的土地使用权作抵押(国有土地使用证:届保土国用(2000)字第 0009号,土地使用权面标;20000 平方米),并办理了抵押登记手续。 后因宁波托普克力归还逾期借款本息,中国银行宁波保税区支行。中信实业银行宁波分行、中国建设银行宁波保税区支行于2004年9月、10月向法院提起诉讼、要求宁波托普归还逾期借款本息。根据 2005年1月28日宁波市中级人民法院(2004)甬民二初字第290、291、292号《民事判决

书》,宁波托普应于判决书生效之日起十日内向中国银行宁波保税区支行付清借款本息;在宁波托普不 应于判决书生效之日起十日内向中信实业银行宁波分行付清借款本息,债权人对抵押物享有优先受偿 权,上海东部软件园有限公司对抵押担保清偿不足部分的欠款本息承担连带偿还责任,诉讼费用 101

8人,工商家市场开户城市的农产目的银产目床间在中心上部分的人家外型总界已是市区定员工,外级资产10人。 17.00元亩宁坡托普货担。 根据 2005 年 1 月 4 日宁波市中级人民法院(2004) 商民二初字第 248 号《民事判决书》,宁波托普 应于判决书生效之日起十日内向中国建设银行宁波保税区支行付清借款本息;如宁波托普到期不能履行 付款义务时,债权人对抵押物有优先受偿权;浙江营华投资控股集团有限公司对抵押的冷消管不足部分承担连带清偿责任;诉讼费用94,284.00元由宁波托普和浙江普华投资控股集团有限公司共同负担。 2005年3月,4月,宁波市中级人民法院分别向宁波托普及其借款担保人浙江普华投资控股集团有

限公司、上海东部软件园有限公司发出执行通知书,要求其履行上述生效法律文书所确定的义务。因宁波 社普主能在限期内履行其义务,宁波市中级人民法院委托宁波恒正房地产估价相限公司对上述房地产进行评估。2005年4月6日,宁波恒正房地产估价有限公司出具了甬房估字(2005)第040112号《房地产估价报告》,将该抵押房地产评估作价1,602万元,其中:抵押给中信实业银行宁波分行的房地产 评估价格为995.42万元;抵押给中国建设银行宁波保税区支行的房地产评估价格为90.56万元;抵押给 中国银行保税区支行的房地产评估价格为516.28万元。 根据 2006 年 5 月 50 日宁波市中级人民法院 (2006) 甬执字第 41-1 号《民事裁定书》和 2006 年 6 月 15 日宁波市中级人民法院 (2006) 甬执字第 62-1,63-1,64-1 号《民事裁定书》、(2005) 甬执字

第66-1号《民事裁定书》,宁波市中级人民法院将宁波托普上述抵押房地产以评估价1,602万元作变 泰处理。变实所得抵偿借款,其中、中信变业银行宁波分行可执行分配额为940.72 万元;中国银行宁波保税区支行可执行分配额为516.28 万元;中国建设银行宁波保税区支行可执行分配额为145 万元。宁波市中级人民法院认为,宁波托普的借款担保人浙江普华投资控股集团有限公司已无人经营,资产已被绍兴 市中级人民法院执行查封,且其对外投资的上海托普软件有限公司等6家公司均已处于负资产经营,其 持有的投资股权已无执行必要,因此对该院分别于 2005 年 1 月 4 日及 2005 年 1 月 28 日作出的(2004)甬民二初字第 248 号、(2004)甬民二初字第 290、291、292 号《民事判决书》作出终结执行的

本至 2005 年 6 月 ( 资产处置当月 ),宁波托普上述抵押房产账面价值为 1,954.28 万元,抵押土地 使用权嫌余价值为53967万元,扣除处置抵押资产应缴的相关税费8891万元后与处置资产将得款项1,602万元的差额980.86万元已作为宁波托普资产处置损失计入营业外支出。同时,宁波托普已根据宁波市中级人民法院相关裁定进行相应的账务处理,将账列应付此3家银行借款余额2,590万元与处置 资产所得价款 1,602 万元的差额 988 万元计入资本公积、将免于支付的账面计提未付的借款利息及案件诉讼受理费 2708 万元也作为债务重组收益转增资本公积。 (四、股权分置改革方案 常州东普科技发展有限公司持有本公司股份 16,853,300 股,占本公司注册资本的 29,454%,是本

公司控股股东。由于常州东普科技发展有限公司涉及有关单位的诉讼案件,其持有本公司的股权已被法 院司法冻结,未能行使向流通股股东支付对价等股东权利,因此,未能就股权分置改革问题与流通股股东 进行协商,暂时未能实施股权分置改革。

十一、非经常性损益情况 本年度非经常性损益为 -9,720,536.61 元,明细项目列示如下:

报表附注之十(三)

项目	本年数	上年数
补贴收入	-	1,180,000.00
加:各项营业外收入(扣除冲回资产减值准备)	90,032.60	118,404.84
减:处理固定资产及无形资产损失(注)	9,808,618.78	-
减:其它营业外支出	1,950.43	240,000,020.06
减:上述损益所得税影响数	-	-
合计	-9,720,536.61	-238,701,615.22
注:处理固定资产及无形资产损失980.86万元,系	处置本公司贷款抵押物产	生的损失,详见本会计