

## 四川托普软件投资股份有限公司 第七届董事会第十六次会议决议公告

---

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

---

四川托普软件投资股份有限公司第七届第十六次董事会于二零零六年四月十八日在成都土桥托普科学城会议室召开，会议应到董事 9 人，空缺 2 人，实到 7 人。监事会成员、公司高管人员列席会议。经与会董事认真审议，通过了以下决议：

1、审议通过了《2005 年度董事会工作报告》的议案

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

此议案尚需提交本公司股东大会批准。

2、审议通过了《2005 年度财务决算报告》

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

此议案尚需提交本公司股东大会批准。

3、审议通过了《2005 年度利润分配预案》的议案

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

公司 2005 年度实现净利润-68,124 万元，加上年初未分配利润-157,628 万元，公司累计未分配利润为-225,752 万元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司 2005 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转赠股本。以上预案将提请 2005 年度股东大会审议通过。

此议案尚需提交本公司股东大会批准。

4、审议通过了《关于计提大额资产减值准备的议案》

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

2005 年，公司根据有关会计准则和制度的规定，对应收款项及其他资产加大比例计提了相关损失准备。具体如下：

(1) 对关联方占用的资金加大比例计提坏账准备：截至 2005 年末公司资金被四川华普软件发展有限责任公司等 9 家关联公司占用，因欠款单位连环担保，财务状况异常，经营困难，且现金流量严重不足，未能支付 2004 年 5 月签订的还款协议所规定到期款项。2005 年末公司根据各欠款单位提供的未经审计的财务状况资料，结合还款协议所规定的超过还款期没有归还的金额，加大比例至 100% 计提坏帐准备。以上关联方欠款报告期末累计已计提坏

帐准备 64549 万元；（详情请见会计报表附注五 5-4 第(5) 项）

（2）对除关联方以外的往来加大比例计提坏账准备：2005 年末对公司应收款项按以下情况加大比例计提坏帐准备：a、因欠款单位欠款时间长，财务状况恶化、停业、难以持续经营，经多次催收无法收回的应收款项加大比例至 100%计提坏账准备；b、因欠款单位财务状况恶化，现金流量严重不足，难以收回的应收款项加大比例至 80%计提坏账准备；c、因欠款单位财务状况异常、经多次催收难以收回的应收款项加大比例至 50%计提坏账准备。以上应收款项报告期末累计已计提坏帐准备 4250 万元（不含关联方占用资金部分）；（详情请见会计报表附注五 5-3 第（4）、5-4 第(5) 项）

（3）存货跌价准备：2005 年由于本公司及部分子公司经营业务基本处于停滞状态，部分在产品、产成品、发出商品陈旧过时，本公司对这些产品的主要部分计提了大额的跌价准备。以上存货报告期末累计已计提跌价准备 1,645 万元；（详情请见会计报表附注五 5-6 第(2) 项）

（4）长期股权投资减值准备：2005 年公司对长期股权投资的可回收价值进行检查，对可回收价值低于账面价值的部分计提了 562 万元的减值准备。报告期末以上长期投资累计已计提减值准备 1,272 万元；（详情请见会计报表附注五 5-7 第(2) 项③）

（5）无形资产减值准备：本年因本公司诉讼金额巨大，主要生产经营资产相继被法院冻结、拍卖、拟拍卖，校园网络卖方信贷销售模式因银行收回授信而停止，大量人员离职和流动资金严重不足，使软件业务及系统集成业务基本处于停滞状态，这些无形资产在生产经营过程中没有被利用，加之近两年未根据市场变化趋势对其进行研发升级，这些无形资产已无市场转让价值。年末本公司根据公司现状对无形资产的摊余价值计提了 8,342 万元的减值准备。（详情请见会计报表附注五 5-10 第（2）项）

5、审议通过了《2005 年年度报告及年度报告的摘要》的议案

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

此议案尚需提交本公司股东大会批准。

6、审议通过了《关于清收关联方占用资金的措施》的议案

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

2005年根据董事会安排，公司成立专门的清收小组进行关联方资金占用的清理。在一年中通过信函、实地催收等各种方式清收小组做了大量了清理工作。但由于所涉关联公司均经营极其困难，无力归还占用资金，至使清理工作进展不顺。截止2005年财务报告批准日，关联方还占用了上市公司资金约5.9亿元。鉴于公司及关联方实际情况，公司将进一步采取措施加大对关联方资金占用进行清收的力度。具体方案如下：

1) 公司将把关联方资金占用的清收工作作为2006年董事会的首要工作, 优先保证清收小组人、财、物的需要。

2) 除继续通过电话、函件等正常催收外, 指派专人实地了解目前关联方的基本情况, 摸清关联方资产、负债状况, 并根据调查结果对每一家占用资金关联公司制定具体清收方案。

3) 鉴于目前公司资金极其困难, 无力支付诉讼费的实际情况下, 公司将向证券监管部门进行汇报, 请求在证券监管部门协调下, 向相关法院申请, 使公司能在减免、缓交诉讼费的情况下, 对通过正常途径催收无望的关联公司提起诉讼, 通过司法途径维护公司的合法权益。

4) 严格按照证监会【2003】56号文件要求, 对资金实行规范化管理, 完善资金划拨的审批流程, 杜绝任何新的关联方资金占用的发生。

#### 7、审议《关于公司股票暂停上市的预案》的议案

表决结果: 赞成票 7 票, 反对票 0 票, 弃权票 0 票

公司 2005 年年度继续亏损, 根据深交所《股票上市规则》的规定, 董事会应对以下事项提出预案, 审议通过后提交 2005 年年度股东大会审议:

- (1) 如果公司股票被暂停上市, 公司将与一家具有《股票上市规则》(2004 年修订) 4.1 条规定的恢复上市保荐机构资格的证券公司(以下简称“代办机构”)签订协议, 由该代办机构作为股票恢复上市的保荐机构; 如果公司股票终止上市, 则委托该代办机构提供代办股份转让服务, 并授权其办理证券交易所市场登记结算系统股份退出登记, 办理股份重新确认及代办股份转让系统股份登记结算等事宜。公司董事会在股东大会召开前 5 日确定代办机构, 以提交股东大会审议确定。
- (2) 如果公司股票被暂停上市, 公司将与结算公司签订协议。公司股票被终止上市后委托结算公司作为全部股份的托管、登记和结算机构。
- (3) 如果公司股票被终止上市, 公司将申请其股份进入代办股份转让系统转让, 股东大会授权董事会办理公司股票终止上市以及进入代办股份转让系统的有关事宜。

#### 8、审议通过了《关于修改公司章程的议案》

表决结果: 赞成票 7 票, 反对票 0 票, 弃权票 0 票

此议案尚需提交本公司股东大会批准。

#### 9、审议《关于聘任何昌军为公司董事会秘书的议案》

表决结果: 赞成票 7 票, 反对票 0 票, 弃权票 0 票

公司因工作需要, 特聘任何昌军为公司董事会秘书。

何昌军, 男, 1974 年出生。大学学历, 中共党员, 1997 年 6 月加入托普集团, 曾任托普集团监督部总监, 并在本公司法律部任职。

#### 10、审议通过了《关于召开 2005 年度股东大会的议案》

表决结果: 赞成票 7 票, 反对票 0 票, 弃权票 0 票

#### 11、审议通过了《关于对无法表示意见的审计报告的专项说明的决议》

表决结果：赞成票 7 票，反对票 0 票，弃权票 0 票

- a) 2005 年公司亏损 68,124 万元，已经连续三年巨额亏损，根据深圳证券交易所的相关规定,公司股票将被实施暂停上市处理。截至 2005 年 12 月 31 日，公司净资产为-119,073 万元，资产负债率为 231.38%，已经严重资不抵债；由于无力偿还到期债务及为关联方提供巨额违规担保，公司主要生产经营性资产及主要子公司股权因涉诉被法院已经或即将拍卖抵债；同时由于大量人员离职和流动资金严重不足，公司软件业务及系统集成业务严重萎缩。成都托普数控有限公司也因涉诉，本公司持有的其 1000 万股股权被法院裁定拍卖用以抵偿债务。2005 年 10 月、12 月，该股权经两次司法公开拍卖，均已流拍。由于拍卖造成的社会影响使得该公司难以接到新的订单，目前该公司人心浮动，主要技术、经营骨干流失，公司经营难以为继；同时 2005 年本公司的子公司成都托普教育投资管理有限公司持有上海托普教育发展有限公司和绍兴托普信息教育产业发展有限公司的股权已被法院拍卖，同时本公司对上海托普教育发展有限公司投资举办的上海托普信息技术职业学院和苏州托普信息职业技术学院、绍兴托普信息教育产业发展有限公司投资举办的绍兴托普信息职业技术学院也不再拥有控制权；成都托普教育投资管理有限公司收购的四川托普教育股份有限公司 40%的股权 2005 年被法院裁定没有生效，其余 50%股权一直无法办理过户手续，2006 年 3 月 21 日接到四川托普教育股份有限公司来函，称原股东四川托普发展公司工会委员会多次表示未收到股权转让款，上述原因使得该部分股权也面临转让行为无效的风险。其他子公司业务基本处于停滞状态。以上原因导致公司持续经营能力存在重大不确定性。
- b) 在审计期间，我们向相关登记机关查询四川托普教育股份有限公司、四川托普信息技术职业学院及四川托普计算机职业学校的股权是否存在冻结、质押等权属受到限制情况，登记机关拒绝提供。
- c) 截止 2005 年 12 月 31 日公司对外担保余额为 146,642 万元（包含参股公司成都托普
- (2) 科技股份有限公司折算后的对外担保余额 5,194 万元)，其中，为关联单位担保 116,075 万元（包含托普科技公司折算后的对外担保 5,194 万元）。截至本报告出具日对外担保已涉及诉讼金额 147,387 万元（包含参股公司成都托普科技股份有限公司对外担保和上市公司为子公司担保）；公司主要经营性资产和重要子公司股权被相关法院冻结或查封。各涉诉案件已陆续被判决并进入执行阶段，公司主要经营性资产和股权

已经或将被拍卖，公司人心涣散，业务基本处于停滞状态。2005年6月20日杭州市中级人民法院将已冻结的成都托普教育投资管理公司在绍兴托普信息教育产业发展有限公司中占注册资本67.88%的股权和在上海托普教育公司中占注册资本90%的股权公开拍卖以清偿债务。本公司持有成都托普数控有限责任公司的股份也被法院拍卖两次，均已流拍。截至本报告出具日部分借款单位已经变卖自有资产清偿债务约6900万元，公司相应解除了该部分的担保责任，同时公司还将积极配合相关法院要求被担保人继续变卖自有资产清偿债务，减少公司的损失；对公司因重组前的历史遗留对四川省聚酯股份有限公司承担担保责任案，公司组织人员积极应诉，2004年9月16日最高人民法院已将该案发回重审。因部分借款单位财务状况恶化，经营不正常，公司难以获取被担保方有关偿债能力的充分证据，报告期公司根据收集到的各借款单位财务状况资料，以及借款单位被银行查封、抵押资产情况和借款人实物资产现状，本年预计了12,309万元的担保损失。

- a) 4、截止2005年12月31日止，四川华普软件发展有限责任公司等9家关联单位共计64,549万元，公司管理层虽成立了专门的清欠小组，并要求各欠款单位确认后签订还款协议，明确还款期限，本年度也曾多次催讨，但因各欠款单位经营不正常，公司无法获取欠款单位经审计后的经营情况和财务状况等相关资料。故此，公司根据所了解的情况和所欠还款协议的执行情况，累计计提了坏账准备64,549万元。
- b) 5、四川托普电脑有限责任公司管理层未在询证函上盖章，公司董事会将督促四川托普电脑有限责任公司整改。

由于公司主要经营性资产和股权被冻结、拍卖，本年度公司财务状况进一步恶化，人员流失，资金严重缺乏，业务停滞。公司管理层虽经尽最大努力，但因巨额债务负担无法彻底解决，公司目前已处于极其困难的境地。

特此公告

四川托普软件投资股份有限公司董事会

二〇〇六年四月二十日

