

天津立达国际商场股份有限公司 1998 年年度报告摘要

重要提示:本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告,投资者欲了解详细内容应阅读年度报告。

一、公司简介

公司中文名称:天津立达国际商场股份有限公司

公司英文名称:TIANJIN LEADAR INTERNATIONAL MARKET CO., LTD

公司英文名称缩写:TJLIM

公司法定代表人:杨育坤

公司董事会秘书:刘艳

公司董事会秘书授权代表:李江

公司注册地址:天津市和平区南京路 211 号

公司电话:(022) 23041779

公司传真:(022) 2781665723041784

公司邮编:300052

公司电子信箱:jgs@shell.tjvan.net.cn

公司年度报告备置地点:本公司董事会办公室

公司股票上市地:深圳证券交易所

股票简称:津国商 A

股票代码:0537

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据单位:元

利润总额:	38703431.80
净利润:	34505802.56
主营业务利润:	15579748.14
其它业务利润:	24885568.00
投资收益:	13123482.07
补贴收入:	0.00
营业外收支净额:	17443456.51
经营活动产生的现金流量净额:	13953447.02
现金及现金等价物净增加额:	-3511545.12

2、近三年主要财务指标:单位:万元

年份指标	1998 年度实绩	1997 年度实绩	1996 年度实绩
主营业务收入	8923.2	13749.4	26824.1
净利润	3450.6	3006.1	2905.1
总资产	57533.8	50179.7	75209.5
股东权益	31932.9	29586	29035.9
每股收益(元)	0.25	0.22	0.21
每股净资产(元)	2.31	2.14	2.10
调整后的每股净资产(元)	2.18	1.95	1.83
净资产收益率(%)	10.81	10.16	10.01
加权每股收益(元)	0.25	0.22	0.21

加权平均净资产收益率(%)

11.22 10.26 10.53

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益× 100%

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

加权平均净资产收益率=当期净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12]

加权平均每股收益=当期净利润/[期初普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至报告期末的月份数/12]

3、股东权益变动情况(单位:元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润
----	----	------	------	-------	-------

合计

期初数

137970980	99555664.42	34300455.67	10621188.52	24033284.41	295860384.50
-----------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

本期增加

3450580.26	3450580.26	16566963.64			
------------	------------	-------------	--	--	--

本期减少

期末数

137970980	99555664.42	41201616.19	14071768.78	40600248.05	319328508.66
-----------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

变动原因当年提取当年提取派息、提取盈余公积

三、股本变动及股东情况

1、股份变动情况表数量

单位:万股

	期初数	配股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	7033.72						7033.72
其中:							
国家拥有股份							
境内法人持股	7033.72						7033.72
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	1735.3						1735.3
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计							
二、已流通股份							
1、境内上市的人民							
币普通股	5028.078						5028.078
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 5028.078 5028.078

三、股份总数 13797.098 13797.098

注:已流通股份中包含董事、监事和高级管理人员所持被锁定股数 1.9 万股。

2、股东情况介绍

(1)截止至 1998 年 12 月 31 日,股东总数为 18473 户。无内部职工股和公司职工股。

(2)主要股东持股情况

名次	股东名称	持股数(万股)	占总股本比例(%)
1	天津立达集团有限公司	7033.72	50.98
2	天津环球磁卡股份有限公司	300	2.17
3	沈阳联亚实业发展公司	150	1.09
4	中信天津工业发展公司	100	0.72
5	天津津益联合公司	100	0.72
6	天津立达(集团)公司珠海公司	75	0.54
7	浙江省证券公司	50	0.36
8	中国新技术创业投资公司	50	0.36
9	天津经济技术开发区工业投资公司	50	0.36
10	申银万国证券股份有限公司	50	0.36

天津立达集团有限公司持有本公司股份 7033.72 万股,为取得贷款,将其中的 3000 万股质押给中国工商银行天津科技园支行,其余 4033.72 万股质押给中国银行天津市分行。

天津立达(集团)公司珠海公司是天津立达集团有限公司的子公司。

(3)持股 10%以上的法人股东情况

天津立达集团有限公司法定代表人:杨育坤

经营范围:在国家政策允许范围内从事资产经营;开办企业、商业及各类物资的批发、零售、代购、代销、汽车(不含小轿车);计算机和软件及外围设备的开发、研制;房地产开发、经营;旅游、仓储、货物运输、养殖、广告业务、信息咨询服务等。

(4)报告期内本公司控股股东未发生变化。

(5)董事、监事、高级管理人员持股情况单位:股

姓名	职务	年初持股数	年末持股数
杨育坤	董事长	1000	1000
孙承英	副董事长、总经理	5000	5000
刘惠文	副董事长	0	0
丁金宝	董事	2000	2000
钱伟荣	董事	0	0
刘栋来	董事	0	0
余丽萍	董事	0	0
何璋	董事、副总经理	0	0
白长虹	董事	0	0
任津明	监事长	0	0
张鸿慧	监事	0	0
丁进	监事	0	0
任建军	监事	0	0
李霞	监事	0	0

苑 钊	副总经理	4000	4000
李贵泉	业务总监	0	0
宋英杰	财务总监	0	0
刘 艳	董事会秘书	0	0

四、股东大会简介

1、本年度召开股东大会情况

本年度公司共召开两次股东大会。

公司于 1998 年 6 月 26 日在天津干部俱乐部召开了 1997 年度股东大会。到会股东 40 名,代表股数 8040.2480 万股,占公司总股本的 58.27%,符合国家的有关规定。会议由杨育坤董事长主持,审议通过以下决议:

(1) 公司 1997 年度董事会工作报告;

(2) 公司 1997 年度监事会工作报告;

(3) 公司 1997 年度财务决算及 1998 年度财务预算报告;

(4) 公司 1997 年度利润分配方案:1997 年度公司实现净利润 30,060,568.87 元,根据有关财务规定和法规规定,公司提取 10% 的法定公积金 3,006,056.89 元,10% 的法定公益金 3,006,056.89 元,当年可供分配利润为 24,048,455.09 元。加上年度未分配利润 24,543,663.76 元,1997 年末可供分配利润合计 48,592,118.85 元。公司分红方案为:每 10 股派现金 1.78 元(含税),剩余利润 24,033,284.41 元结转至下一年度。

(5) 公司章程;

(6) 公司董事会换届的提案,大会采取投票表决的方式,选举杨育坤、孙承英、刘惠文、丁金宝、刘栋来、钱伟荣、余丽萍、何璋、白长虹为公司董事;

(7) 公司监事会换届的提案,大会采取投票表决的方式,选举任津明、张鸿慧、丁进为公司监事,公司职代会推选任建军、李霞为公司监事;

(8) 聘请天津会计师事务所为公司审计机构。

公司于 1998 年 11 月 27 日在天津市干部俱乐部召开了 1998 年度临时股东大会。到会股东 17 名,代表股数 7289.6910 万股,占公司总股本的 52.83%,符合国家的有关规定。董事长因外出特委托孙承英副董事长主持会议,大会审议并通过了以下决议:

(1) 授权董事会全权处理甲区资产转让有关事宜;

国际商场建筑面积 14645.33 平方米,占地面积 5768.14 平方米,分为甲、乙、丙、丁四个营业区。其中甲区建筑面积 6182.46 平方米,占地面积 2066.77 平方米,营业面积 4111 平方米。经天津市资产评估事务所评估,截止到今年 10 月底甲区帐面净值为 2543.45 万元,评估值为 6943.72 万元。

为盘活存量资产,实现公司经营目标,适应公司的长远发展,公司拟将甲区营业楼转让。为抓住机遇,股东大会授权董事会全权处理甲区资产转让的有关事宜。该项授权的有效期为自股东大会批准本议案之日起至下一届股东年会召开时止。

(2) 聘任天津津源会计师事务所为公司审计机构;

本公司原审计机构天津会计师事务所根据国家有关规定改制并与原股东单位脱钩,现已更名为“天津津源会计师事务所”,享有原天津会计师事务所的全部执业资格。鉴于该所的业务水平较高,且一直以来对本公司年检工作和财务管理的公正监督和指导,决定聘任天津津源会计师事务所为本公司的审计机构。

2、现任董事、监事基本情况

姓 名	性 别	年 龄	任 期	年度报酬
杨育坤	男	54	三年	未在本公司领取报酬
孙承英	男	53	三年	21048 元

刘惠文	男	44	三年	未在本公司领取报酬
丁金宝	男	57	三年	未在本公司领取报酬
钱伟荣	女	43	三年	未在本公司领取报酬
刘栋来	男	53	三年	未在本公司领取报酬
余丽萍	女	37	三年	未在本公司领取报酬
何璋	男	44	三年	18624 元
白长虹	男	34	三年	未在本公司领取报酬
任津明	男	45	三年	未在本公司领取报酬
张鸿慧	女	48	三年	未在本公司领取报酬
丁进	男	40	三年	未在本公司领取报酬
任建军	男	44	三年	18498 元
李霞	女	36	三年	17008 元

报告期内离任的董事、监事情况:

李广达董事、李志金监事长、周启思监事、杭建民监事因工作变动离任。

五、董事会报告

1、董事会工作报告

(1)本年度内董事会的会议情况及决议内容:

本年度公司共召开六次董事会会议,有关时间、地点、决议内容如下:

1998年1月20日在天津乐园宾馆会议室召开了临时董事会会议。审议并通过了如下决议:

①同意受让天津立达集团有限公司所持天津大天国际商业有限公司40%股权及天津大天房地产发展有限公司26.67%股权,转让价格为5171万元;

②同意受让天津立达集团有限公司所持天津立达房地产公司25%股权,转让价格为3750万元;

③同意聘任宋英杰先生为公司财务总监,负责公司财务监督工作。

1998年3月20日在天津乐园宾馆会议室召开第二届董事会第八次会议,审议并通过了以下决议:

①审议通过公司1997年度总经理工作报告;

②审议通过公司1997年年度报告及年度报告摘要;

③审议通过公司1997年度财务决算及1998年度财务预算报告;

④审议通过公司1997年度利润分预配案;

⑤审议通过公司章程;

⑥审议通过公司第二届董事会换届提案:会议推选杨育坤、孙承英、刘惠文、丁金宝、刘栋来、钱伟荣、余丽萍、何璋、白长虹为公司董事候选人;

⑦决定1998年6月26日召开公司1997年度股东大会;

⑧审议通过公司关于聘请天津会计师事务所为公司审计机构的议案;

⑨同意聘任李贵泉先生为公司业务总监。

1998年6月26日在天津干部俱乐部召开第三届董事会第一次会议,新一届董事会选举杨育坤先生为公司董事长,孙承英、刘惠文先生为公司副董事长。聘任孙承英先生为公司总经理,聘任何璋、苑钊先生为公司副总经理,李贵泉先生为业务总监,宋英杰先生为财务总监,刘艳女士为公司董事会秘书。

1998年7月30日在天津乐园宾馆召开了第三届董事会第二次会议,审议通过了《公司1998年度中期报告》。

1998年10月24日在天津乐园宾馆召开了第三届董事会第三次会议,审议并通过了以下

决议:

①提请股东大会授权董事会全权处理甲区资产转让有关事宜;

②聘任天津津源会计师事务所为公司审计机构;

③同意将本公司持有的天津立达商业发展有限公司 30.02%股权转让给天津立达集团有限公司,转让金额 612.4 万元;

④同意受让天津立达集团有限公司所持的天津立达房地产公司 15%的股权,即 1500 万股,转让金额 2250 万元;

⑤决定 1998 年 11 月 27 日召开公司 1998 年度临时股东大会。

1998 年 12 月 27 日在本公司会议室召开了第三届董事会第四次会议,同意将甲区房产及土地使用权转让给天津天利物产集团有限公司,转让价格 7000 万元,以现金方式支付。转让所得款项用于公司新厦扩建。

(2)聘任公司经理、董事会秘书的情况

1998 年 6 月 26 日,新一届董事会继续聘任孙承英先生为公司总经理,聘任何璋、苑钊先生为公司副总经理,李贵泉先生为业务总监,宋英杰先生为财务总监,刘艳女士为公司董事会秘书。

(3)天津津源会计师事务所出具无保留意见的审计报告。

2、本年度利润分配及公积金转增股本预案

公司 1998 年实现净利润 34,505,802.56 元,按 10%分别计提法定盈余公积金和公益金后,当年可供分配的利润为 27,604,642.04 元。加 1997 年末公司未分配利润 24,033,284.41 元,1998 年末可供分配利润为 51,637,926.45 元。考虑到公司发展的需要,分红预案为:每 10 股派现金 0.80 元(含税),其余 40,600,248.05 元结转至下一年度。1998 年末公司资本公积金为 99,555,664.42 元,公司拟以 1998 年末总股本 13797.098 万股为基数,每 10 股转增 2 股。转增后公司资本公积金余额为 71,961,468.42 元。

3、报告期内公司利润分配方案执行情况

1998 年 8 月,董事会遵照股东大会决议,向全体股东实施了每 10 股派现金 1.78 元(含税)的分配方案。

六、监事会报告

1、报告期内本公司监事会共召开两次会议

(1)第二届监事会第四次会议于 1998 年 3 月 20 日在天津乐园宾馆会议室召开。会议由监事长李志金先生主持,审议通过以下决议:

①《公司 1997 年度监事会工作报告》;

②《关于公司监事会换届的提案》。

(2)第三届监事会第一次会议于 1998 年 6 月 26 日在天津干部俱乐部召开。新一届监事会选举任津明先生为公司监事长。

2、天津津源会计师事务所出具无保留意见的审计报告。

七、业务报告

1、公司报告期内的经营情况

(1)公司主营业务情况

公司主营业务范围:商业的零售与批发

公司经营状况:公司主营业务收入主要是零售收入,1998 年公司主营业务收入为 8923.2 万元,利润总额为 3870.3 万元。

(2)公司财务状况及经营情况单位:万元

指标名称	1998 年	1997 年	增减%
总资产	57533.85	0179.71	4.66

长期负债	0	4.5	-100.00
股东权益	31932.92	9586.0	7.93
主营业务利润	1558	2635.9	-40.89
净利润	3450.6	3006.1	14.79

总资产增加的主要原因是公司增加扩建工程的投入所致;主营业务利润减少的原因是商场扩建丙区停业所致;净利润增加的原因是甲区资产转让。

(3) 在经营中出现的问题及解决方案

由于商业竞争日趋激烈,加之商场扩建部分营业区停业装修,致使公司主营业务下降,面对困难和压力,公司将采取以下措施:

①强化管理,制度要规范,标准要严格。降低费用支出,实现低成本运营。搞好新厦经营,重塑国际商场形象。实施规范化服务,提高经济效益和社会效益。

②在“进销分离,一级核算”的新经营体制下,进一步明确职责分工和 workflow,使经营活动逐渐步入良性循环的轨道。

③建立新型的劳动用工和分配机制,把员工的利益与企业的利益联系在一起,充分调动员工的积极性和创造性。

2、公司投资情况

1998年,公司投资额为14949.2万元,与1997年相比增加了256.2万元。增加幅度为1.74%。

(1)本公司在报告期内没有募集资金。

(2)1998年10月24日,经公司董事会审议通过,投资2250万元,增持天津立达房地产公司15%的股份,至此,本公司持有天津立达房地产公司40%的股权。1998年投资收益为179.7万元。

4、新年度业务发展计划

新厦开业是公司经营战略调整的第一步,1999年公司仍将坚持变革的思想,把调整作为全年工作的主要内容,以调整促生存,以调整求发展。“打基础,按现代商业要求抓好管理;树形象,突出国际商场特色;增效益,坚决完成全年经营指标”。(1)强化管理。按现代商业的要求,突破传统的商业束缚。抓好经营体制、运行机制和规章制度的建立,规范和完善一级核算下的财务流转程序和财务制度。

(2)搞活经营。进行差别化营销战略的实践——着手构建国际商场“商品特色、价格特色、服务特色、营销特色、卖场特色”,树立国际商场的形象,培育国际商场的品牌价值。

(3)坚持财务分析制度,强化财务管理。1999年要以实现公司低成本运营为基本目标,加强财务控制,千方百计减少费用支出。

(4)搞好资本运营和资产运作。1999年公司将进一步优化资产结构,实施资产重组,通过资产重组达到公司经营战略调整的目标,促进公司进一步发展。

八、重大事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内出售资产情况

根据1998年11月27日召开的1998年度临时股东大会关于授权董事会全权处理甲区资产转让有关事宜的决议,本公司与天津天利物产集团有限公司于1998年12月25日签定了甲区资产转让协议。转让价格7000万元,以现金方式支付。转让协议生效日支付50%,1999年6月30日前支付50%。此次转让收益为3752.7万元,占公司利润总额的96.96%。

上述转让已于1998年12月30日在《证券时报》上予以披露。

3、重大关联交易事项

(1)受让天津立达集团有限公司所持天津立达房地产公司股权:

转让方:天津立达集团有限公司

受让方:天津立达国际商场股份有限公司

本公司受让天津立达集团有限公司所持的天津立达房地产公司 15%的股权。转让金额为 2250 万元。本次受让本公司不以现金方式支付,从天津立达集团有限公司所欠本公司的债务中冲抵。受让后,本公司持有天津立达房地产公司 40%股权。

(2)将本公司所持的天津立达商业发展有限公司股权转让给天津立达集团有限公司。

转让方:天津立达国际商场股份有限公司

受让方:天津立达集团有限公司

本公司将所持的天津立达商业发展有限公司 30.02%股权转让给天津立达集团有限公司,转让金额 612.4 万元。本次转让将冲减本公司与天津立达集团有限公司往来款。转让后,本公司持有天津立达商业发展有限公司 19%股权。

关联交易事项对本公司的影响

上述转让与受让,将改善公司资产负债状况,增强综合经营实力,在中长期的发展上创造一个更有利的条件。

上述转让与受让已于 1998 年 10 月 27 日在《证券时报》上予以披露。

4、公司无逾期未收回的委托存款或委托贷款。

5、聘任会计师事务所情况

1998 年 6 月 26 日,经 1998 年度股东大会通过聘请天津会计师事务所为公司审计机构。

1998 年 11 月 27 日,经 1998 年度临时股东大会通过聘任天津津源会计师事务所为公司审计机构。

6、重大合同

本年度公司为天津立达集团有限公司提供借款担保人民币 4400 万元,美元 190 万元。为天津立达生生实业公司借款担保人民币 600 万元。

7、报告期内公司未发生更改名称和股票简称的情况。

8、本公司的经营活动不会受到计算机 2000 年问题的影响。

九、财务报告

(一)审计意见:

公司财务报告经天津津源会计师事务所注册会计师王福才、柴寿功审计,并出具了无保留意见的审计报告[津源会字(1999)第 281 号]。

(二)会计报表(附后)

(三)会计报表附注:

A. 公司简介

天津立达国际商场股份有限公司,始建于 1985 年 9 月,1986 年 5 月 12 日正式开业。经国家体改委体改函生(1991)30 号、天津市政府津政函(1991)23 号文件批准进行股份制改革试点,经天津市政府津政函(1993)57 号文件批准公开发行股票,并于 1993 年 12 月公司股票在深圳证券交易所挂牌交易,公司正式成为上市公司。公司主要经营国内贸易(含国际间小额贸易和邮购业务)、进口录像机、汽车配件、电梯维修、经济信息、咨询服务及对白俄罗斯的易货业务及运输业务等。公司 1997 年底开始在国际商场原丙区南侧贴建的国际商场新厦工程(建筑面积 28,000 平方米,营业面积 21,000 平方米)已于 1998 年 12 月落成开业,称为“A 座”;1998 年将国际商场原甲区房屋连同设备相关的土地使用权出售转让,仍以租赁方式继续使用,改为“B 座”。两座建筑面积 38,000 平方米,营业面积 25,000 平方米。截止 1998 年 12 月 31 日资产总额 575,338,349.87 元,净资产 319,328,508.66 元。

B. 公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法;

1、会计制度:

公司自 1998 年 1 月 1 日起执行财政部制定的《股份有限公司会计制度》、及其有关补充规定,期初个别会计科目进行相应分解合并、重新分类调整。

2、会计年度:

公司采用公历制,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币:公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则:

公司会计核算以权责发生制为基础。各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法:

公司以人民币为记帐本位币,发生外币业务时,按外币业务发生时中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合人民币记帐,年末对货币性项目中的外币余额按市场汇价统一调整帐面汇率,与期末汇率所产生汇兑损益按规定进行帐务处理。

6、会计报表编制方法:

公司从 1998 年 10 月起陆续将二级核算转制为一级核算。将相对独立核算统一上交所得税的 17 个商品部改为报帐单位。将帐簿转换到公司,截止 1998 年底已实现一级核算和编制报表。

公司有一个全资子公司-天津滨海立达国际商场,因资产总额、营业收入,净利润占公司总额的 10%以下,根据财政部财会二字(1996)7 号文件精神,故未合并会计报表。

7、现金等价物的确定标准:

公司在编制现金流量表时,对持有时间短(一般以三个月到期),流动性强,易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

8、坏帐核算方法:

公司采用直接核销法处理坏帐损失。

9、存货核算方法:

公司存货的日常核算分为商品存货和非商品存货。商品存货批发业务按进价核算,零售业务按售价核算,商品进销差价每月采用分柜组核算,按实际销售额计算进销差价调整为实际成本。非商品存货按实际成本核算,低值易耗品采用“五.五”摊销法。公司本年度未提取存货跌价准备。

10、短期投资核算方法:

公司购入能随时变现并持有时间不超过一年的投资,按实际支付的价款计价,按权责发生制原则确认收益。公司本年未计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法:

(1)长期股权投资:

a. 股票投资:公司购入在一年以上不能变现或不准备随时变现的股票,以实际支付的价款入帐。

b. 其他股权投资:公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐,公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,则采用权益法核算;其投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或虽投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响,则采用成本法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额,通过“股权投资差额”明细进行核算。股权投资差额的摊销期限,合同规定的按规定摊销,没有规定的其借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销,贷方差额一般按不低于 10 年的期限摊销。

(2)长期债权投资:

公司进行债券投资,按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支

付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本,实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价;债券的溢(折)价在债券存续期间内于确认债券利息收入时,采用直线法摊销。公司本年度未提取长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法:

公司固定资产指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单价在 2000 元以上,且使用年限超过两年的也作为固定资产核算和经营。固定资产按实际成本计价,并按企业财务制度规定分类和确定折旧年限。全部固定资产采用平均年限法计算折旧。公司固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下:

固定资产类别	估计使用年限	预计残值	折旧率
房屋建筑物	30—50%	3.23%	-1.94%
通用设备	4—20%	24.25%	-4.85%
专用设备	6—15%	16.17%	-6.47%
运输设备	12—15%	8.08%	-6.47%
其他	5—8%	19.40%	-12.13%

13、在建工程核算方法:

公司在建工程项目按实际发生支出计算工程成本,因在建工程产生的利息费用计入工程成本,工程竣工停止借款利息资本化。竣工验收后转入固定资产,对虽交付使用尚未办理竣工决算的按估价转入固定资产,正式决算后按确定的价格进行调整。

14、无形资产计价和摊销方法:

公司无形资产按实际支付的价款计价。土地使用权摊销期限按 45 年平均摊销。房屋使用权摊销期限为 30 年。

15、开办费摊销方法:

公司开办费从相关单位开始生产经营的当月起,按不超过五年的期限平均摊销。

16、长期待摊费用摊销方法:

公司发生的供热工程费用摊销期限为 20 年,小贴建费用摊销期限为 10 年。

17、收入确认原则:

商品销售,公司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款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务,按照完工百分比法确认相关的劳务收入。并以劳动合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的,在完成劳务时确认营业收入的实现。

他人使用本企业资产而收取的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

C. 税项

公司增值税按商品销售收入的 17%的税率计算,当期销项税额,扣除允许在当期抵扣的进项税额后交纳;营业税按其他业务收入的 5%的税率计算交纳;消费税按金银饰品营业收入 5%的税率计算交纳;城建税、教育费附加及防洪工程维护费分别按实际交纳流转税额的 7%、3%、1%的税率计算交纳;所得税根据天津市人民政府津政函(1993)57 号文件精神,公司股票上市后,按应纳税所得额 15%的税率计算交纳。

D. 公司所控制的子公司情况:

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资比例
------	-----	-------	------	------	------

天津滨海立达国际商场

天津市塘沽

商业物资供应

经济开发区 宋庆平 800,000 商业信息咨询 100%

因其资产、营业收入、净利润分别占公司资产、营业收入、净利润的 10%以下,故未合并报表。

E、会计报表项目注释:

1、短期投资

项目	期初数		期末数	
	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	29209200.00		29362625.00	
合计	29209200.00		29362625.00	

其他投资明细:

被投资单位	投入时间	期末余额	年收益率	所得收益
天津信托投资公司	1998.03	6600000.00	9.5%	2072590.72
天津投资银行	1998.10	2762625.00	7.725%	331654.50
天津太平洋物业公司	1998.09	20000000.00	4.77%	

2、应收帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比重%	金额	比重%
1年以内	13103403.16	62.70%	35477689.96	71.26%
1-2年	134821.91	0.65%	10940850.87	21.97%
2-3年	128373.74	0.61%	123965.28	0.25%
3年以上	7532143.98	36.04%	3244700.83	6.52%
合计	20898742.79	100%	49787206.94	100.00%

说明:应收帐款中没有持 5%以上股份股东的欠款。

应收帐款年末数比年初数增加 138.23%, 主要原因为售出甲区房屋、连同设备及相关土地使用权的货款未全部收回。

其中数额较大的单位:金额发生时间原因

天津市天利物产集团有限公司 35,000,000.0098.12 出售房屋、土地使用权欠款

3、其他应收款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比重%	金额	比重%
1年以内	69603704.10	84.44%	44101299.65	71.89%
1-2年	1671242.24	2.03%	6081457.51	9.91%
2-3年	2348164.62	2.85%	1640031.03	2.67%
3年以上	8806818.38	10.68%	9524288.33	15.53%
合计	82429929.34	100.00%	61347076.52	100.00%

说明:其他应收款中没有持 5%以上股份股东的欠款。

其中数额较大的单位：

天津开发区联合实业发展公司	15,000,000.00	98.12	委托进货款
天津立达房地产公司	2,000,000.00	98.08	往来款
天津滨达房地产公司	8,000,000.00	98.10	往来款

4、长期投资

(1)项目	期初数	期末数
股票投资	4838000.00	4838000.00
其他投资	142091880.00	144654029.01
合计	146929880.00	149492029.01

(2)股票投资

被投资公司名称

股份类别	股票数量	占被投资公司 股权的比例	投资金额	期末市价
天津清源置业股份 有限公司				
法人股	100,000股	0.08%	128,000.00	未上市
天津劝业场股份 有限公司				
法人股	340,200股	0.21%	450,000.00	法人股无市场
天津百货大楼 股份有限公司				
法人股	150,000股	0.13%	540,000.00	法人股无市场
天津环球磁卡 股份有限公司				
法人股	1,800,000股	1.26%	3720000.00	法人股无市场
小计			4838000.00	

(3)其他投资

被投资单位名称

投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	备注
天津证券公司			
长期	26400000.00	5.28%	
天津滨海立达国际商场			
长期	879960.11	100.00%	
天津伊势丹有限公司			
长期	1181880.00	10.00%	
天津立达商业 发展有限责任公司			
长期	3875920.00	19.00%	
天津大天国际商业有限公司			
长期	26040000.00	40.00%	
天津大天房地产发展有限公司			
长期	25670000.00	26.67%	
天津立达房地产公司			
长期	55383677.16	40.00%	

加:天津立达房地产公

司股权投资差额	5222591.74
小计	144654029.01
合计	149492029.01

1998年10月对天津立达房地产公司追加投资时,以6,000万元投资占被投资单位的40%与被投资单位所有者权益份额的差额摊销期限为10年。

5、在建工程

工程名称

期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数
	资金 来源	项目 进度		
新厦扩建				
45762352.18	86307859.70	105173600	12465676.22	14430935.66
(其中资本化利息)				
1249063.94	4737853.86	5986917.80		
	贷款、 自筹	已完工 未验收		
商场仓库				
1634399.75				1634399.75
	自筹			
工程				
计算机工程				
280,000.00	991121.96			1271121.96
	贷款	80%		
合计				
47676751.93	87298981.66	105173600	12465676.22	17336457.37

备注:其他减少为转入无形资产12,000,000元;转入银行存款465,676.22元。

6、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
供热工程	3031766.00		175764.00	2856002.00
小贴建	1661784.00		207240.00	1454544.00
合计	4693550.00		383004.00	4310546.00

7、其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
加工业务	348079.66	12931.53	335148.13
房租租赁	472020.00	71144.36	400875.64
场地摊位费	405123.59	16960.71	388162.88
甲区土地使用权变现	35800000.00	12020651.48	23779348.52
其他	37475.49	55442.66	-17967.17
合计	37062698.74	12177130.74	24885568.00

说明:其他业务收入与去年相比变动率达753.00%,系公司转让甲区房屋土地使用权所致。

8、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
股票收益		
债券投资收益		
非控股公司分配来的利润	10543076.74	24936180.00
控股公司分配来的利润	176160.11	
其他投资收益	2404245.22	5663005.95
合计	13123482.07	30599185.95

说明:本年比上年减少 58%, 上年有转让配股权收益影响。

其中:非控股公司分配利润为

天津证券公司 8746493.66

天津立达房地产公司 1796583.08

9、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
出售固定资产净收益	13747625.67	7800.00
无法支付的应付帐款转入	3630573.90	193084.28
罚款收入		1500.00
其他	71959.53	1612.06
合计	17450159.10	203996.34

说明:营业外收入本年发生数比去年发生数增加 8,454.15%, 系本年出售甲区房屋建筑物及其所属设备的净收益及无法支付的应付帐款转入所致。

10、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
罚款支出	1798.59	231.72
清理固定资产净损失	82.00	20702.00
劳动保险费		2498644.62
其他	4822.00	
合计	6702.59	2519578.34

说明:营业外支出本年比上年减少 99.73%, 系劳动保险费转入管理费用科目核算所致。

F. 关联方关系及其交易:

1、存在控制关系的关联方:

企业名称

注册地点	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
------	------	--------	---------	-------

备注

天津立达集团有限公司

和平区昆明路欣园 3 号 资产经营、开办企业 商业物资、批发、零售等 控股公司 有限责任公司 杨育坤

天津滨海立达国际商场

天津塘沽经济开发区厦门路 83 区 243 号 商业、物资供应 商品信息咨询 全资子公司 股份制 宋庆平

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数	备注
------	-----	-------	-------	-----	----

天津立达集团有限公司	100000000.00	100000000.00
天津滨海立达国际商场	800000.00	800000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
	金额 %	金额 %	金额 %	金额 %	
天津立达集团有限公司	70337200.00 50.98			70337200.00 50.98	
天津滨海立达国际商场	800000.00 100.00			800000.00 100.00	

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系	备注
天津立达房地产公司	同一控股公司占被投资单位资本的 40%	
天津滨达房地产公司	同一控股公司占被投资单位资本的 40%	
天津大天国际商业有限公司	被投资单位, 投资占其资本 40%	
天津大天房地产发展有限公司	被投资单位, 投资占其资本 26.67%	

5、关联企业交易情况

交易内容

滨海立达公司	立达集团公司	立达房地产公司	滨达房地产公司	合计
应收款项年末余额				
96200.00		2000000.00	8000000.00	10096200.00
应付款项年末余额				
300000.00	12235567.41			12535567.41

G. 或有事项:

1、对重大经济诉讼案的说明

(1) 津保木器集团公司, 不履行合作出口业务协议案(标的 300 万元)。1994 年 4 月经河北省高级人民法院民事判决书判决被告应在判决生效后 15 日内返还立达国际商场本金 299 万元。目前仍由河北省高级人民法院执行厅在执行中, 现已取得进展。

(2) 天津飞洋五金制品公司, 不履行购销合同案(标的 250 万元)。1993 年 11 月天津中级人民法院民事调解书达成协议, 被告应返回货款 277.4 万元, 愈期按日付息。现仍由天津中级人民法院执行厅执行, 现已取得积极进展。

H. 承诺事项:

(1) 公司为天津立达集团有限公司借款提供信用担保: 人民币 4,400 万元, 担保期 98 年 3 月—99 年 2 月; 美元 190 万元, 担保期 98 年 11 月—99 年 10 月。(2) 为天津生生实业公司借款提供信用担保: 人民币 600 万元, 担保期 98 年 5 月—99 年 4 月。

I. 期后事项

天津市天利物产集团有限公司所欠购房及土地使用权 3500 万元, 截止 99 年 3 月 22 日又收回 3000 万元。

十、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1992 年 4 月 24 日

1、注册地点: 天津市和平区南京路 211 号

2、企业法人营业执照注册号: 13010067X

3、税务登记号码: 12010110310067X

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:天津津源会计师事务所

办公地点:天津市和平区赤峰道 30 号增 1 号

备查文件:

载有董事长亲笔签名的《年度报告》正本;

载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表;

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;

报告期内在《证券时报》上刊登的所有文件的正本及公告的原稿。

天津立达国际商场股份有限公司董事会

1999 年 3 月 26 日

现金流量表

编制单位:天津立达国际商场股份有限公司	1998 年度	单位:元
项目		金额
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		90007099.61
收取的租金		483282.49
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		15301206.93
收到的除增值税外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		54999723.40
现金流入小计		160791312.43
购买商品、接受劳务支付的现金		77673341.30
经营租赁所支付的现金		3600.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7202232.68
支付的增值税款		15281483.31
支付的所得税款		4414281.84
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		1589401.60
支付的其他与经营活动有关的现金		40673524.68
现金流出小计		146837865.41
经营活动产生的现金流量净额		13953447.02
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		34346575.00
分得股利或利润所收到的现金		20000.00
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		34716830.40
收到的其他与投资活动有关的现金		3040738.88
现金流入小计		72124144.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而所支付的现金		78855416.68
权益性投资所支付的现金		

债权性投资所支付的现金	20000000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	98855416.68
投资活动产生的现金流量净额	-26731272.40
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	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	188800000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	188800000.00
偿还债务所支付的现金	142400000.00
发生筹资费用所支付的现金	
分配股利或利润所支付的现金	23284054.18
偿付利息所支付的现金	13817132.63
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	179501186.81
筹资活动产生的现金流量净额	9298813.19
四、汇率变动对现金的影响	-32532.93
五、现金及现金等价物净增加额	-3511545.12
附注:项目	金额
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	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	34505802.56
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	6060792.03
固定资产折旧	2379765.46
无形资产摊销	2013517.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-17075692.87
固定资产报废损失财务费用	9079278.77
投资损失(减收益)	-13123482.07
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	-2070479.15
经营性应收项目的减少(减增加)	-18889050.51
经营性应付项目的增加(减减少)	4671523.14
增值税增加净额(减减少)	2077015.29
其他	4324457.29
经营活动产生的现金流量净额	13953447.02
3、现金及现金等价物净增加情况:	

货币资金的期末余额	45042626.56
减:货币资金的期初余额	48554171.68
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	-3511545.12

利润及利润分配表

编制单位:天津立达国际商场股份有限公司	1998年度	单位:元
项目	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入	137493803.13	89232037.00
减:折扣与折让		
主营业务收入净额	137493803.13	89232037.00
减:主营业务成本	110045496.53	72932900.06
主营业务税金及附加	1089202.30	719388.80
二、主营业务利润	26359104.30	15579748.14
加:其他业务利润	2969763.63	24885568.00
减:存货跌价损失		
营业费用	9560522.59	8408923.65
管理费用	16908395.32	23352835.44
财务费用	-3291222.58	567063.83
三、营业利润	6151172.60	8136493.22
加:投资收益	30599185.95	13123482.07
补贴收入		
营业外收入	203996.34	17450159.10
减:营业外支出	2519578.34	6702.59
四、利润总额	34434776.55	38703431.80
减:所得税	4374207.68	4197629.24
少数股东损益		
五、净利润	30060568.87	34505802.56
加:年初未分配利润	24543663.76	24033284.41
盈余公积转入数		
六、可供分配的利润	54604232.63	58539086.97
减:提取法定盈余公积金	3006056.89	3450580.26
提取法定公益金	3006056.89	3450580.26
七、可供股东分配的利润	48592118.85	51637926.45
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	24558834.44	11037678.40
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	24033284.41	40600248.05
附注:非常项目		

上年实际数 本年实际数

- 1、出售、处置部门或被投资单位
- 2、自然灾害发生的损失
- 3、会计政策变更

4、其他

资产负债表

编制单位:天津立达国际商场股份有限公司 单位:元

资产	期初数	期末数
流动资产:		
货币资金	48554171.68	45042626.56
短期投资	29209200.00	29362625.00
减:短期投资跌价准备		
短期投资净额	29209200.00	29362625.00
应收票据		
应收股利	3000000.00	9032462.28
应收利息		2,290,000.00
应收帐款	20898742.79	49787206.94
减:坏帐准备		
应收帐款净额	20898742.79	49787206.94
预付帐款	1163210.08	4194942.68
应收补贴款		
其他应收款	82429929.34	61347076.52
存货	34448518.48	36518997.63
减:存货跌价准备		
存货净额	34448518.48	36518997.63
待摊费用	2127262.92	1699834.20
待处理流动资产净损失	3867365.19	
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	225698400.48	239275771.81
长期投资:		
长期股权投资	146929880.00	149492029.01
其中:股权投资差额	5222591.73	
长期债权投资		
长期投资合计	146929880.00	149492029.01
减:长期投资减值准备		
长期投资净额	146929880.00	149492029.01
固定资产:		
固定资产原价	62256045.37	142787103.34
减:累计折旧	11692279.31	8007236.21
固定资产净值	50563766.06	134779867.13
工程物资		
在建工程	47676751.93	17336457.37
固定资产清理		
待处理固定资产净损失		
固定资产合计	98240517.99	152116324.50
无形资产及其他资产:		

无形资产	26093382.00	30021554.52
开办费	140878.45	122124.03
长期待摊费用	4693550.00	4310546.00
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	30927810.45	34454224.55
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	501796608.92	575338349.87
负债和股东权益行次		
期初数期末数流动负债：		
短期借款	135344004.00	181742222.00
应付票据		
应付帐款	21587270.18	19085590.79
预收帐款	616465.05	104618.40
代销商品款	12222935.12	11373450.25
应付工资	3012741.00	1381748.00
应付福利费	71368812.94	1692710.46
应付股利	25589336.55	13342960.77
应交税金	4711486.37	3702667.47
其他应交款	47844.92	148266.75
其他应付款	1390679.74	20478806.32
预提费用	2956800.00	
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	205891575.87	256009841.21
长期负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
住房周转金	44648.55	
其他长期负债		
长期负债合计	44648.55	
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	205936224.42	256009841.21
股东权益：		
股本	137970980.00	137970980.00
资本公积	99555664.42	99555664.42
盈余公积	34300455.67	41201616.19
其中：公益金	10621188.52	14071768.78
未分配利润	24033284.41	40600248.05
股东权益合计	295860384.50	319328508.66
负债和股东权益总计	501796608.92	575338349.87