

天津立送国际商场股份有限公司 1995 年年度报告 (摘要)

一、公司简况

1. 公司名称

公司法定中文名称:天津立达国际商场股份有限公司

英文名称:TIANJIN LEADAR INTERNATIONAL MARKET CO, LTD

2. 公司地址:天津市和平区南京路 211 号

邮政编码:300052

3. 公司法定代表人:葛子平

4. 公司咨询服务机构联系电话:(022)7315560

联系传真:(022)7316657

二、主要业务数据与财务指标

指标项目	单位:元		
	本年数	上年数	比上年增减(%)
1. 主营业务收入	407,457,762.22	490,416,962.92	-16.9
2. 净利润	20,599,531.20	29,368,649.84	-29.9
3. 总资产	817,061,247.87	680,894,785.79	+20.0
4. 股东权益	261,307,591.83	255,884,868.43	+2.1
5. 每股收益	0.15	0.21	-28.6
6. 每股净资产	1.89	1.85	+2.2
7. 净资产收益率	7.88%	11.48%	-31.4
8. 股东权益比率	31.98%	37.58%	-14.9

注:上年股东权益及相关指标均按 1995 年报要求的口径进行了调整.

三、公司业务回顾

1. 一年来经营情况

1995 年,是公司全体员工发挥“爱我中华,开拓奋进”的企业精神,齐心协力,奋发进取,求生存求发展的一年,在这一年中,公司深化改革,强化管理,改善经营,克服种种困难,在激烈的市场竞争中,经受住了考验.公司主营业务收入 4.07 亿元,完成年计划的 71%,利润总额实现 2379 万元,完成年计划的 71%.

2. 公司本年度利润总额实际完成情况分析

1995 年,公司利润总额 2379 万元,完成 1995 年预测 3337 万元指标的 71%.差异较大,分析利润指标下降的主要原因是:

①由于本市各大型商场纷纷扩建改造和新型高档次商场的涌现,各类中小型超市连锁店的兴起,市场出现了较大变化,社会消费结构向多层次、多元化发展,从而加剧了市场竞争.和其他新商场相比,公司营业面积相对较小,且装修陈旧,设备老化,硬件设备已不具优势.1995 年一季度,商场进行了甲区三层楼扶梯的改

造和乙区小贴建工程的施工,对经营产生了一定的影响,由于上述原因,致使公司全年减少利润 300 万元.

②1995 年,国家对金银饰品征收消费税,由于国家政策调整,公司全年减少利润 106 万元.

③1995 年上半年,公司批发部彩色显像管采购出现困难,影响了电视机的批发和销售业务,原计划利润 1200 万元,实际完成 801 万元,减少 399 万元.

④1995 年公司投资天津证券有限责任公司预计收益 330 万元,因国家证券业务政策调整,对公司收益产生影响,实际收益 210 万元,比预计相差 120 万元.

3. 募集资金使用情况说明

1993 年底公司公开发行股票募集资金 12291.2 万元,扣除发行费 334 万元,实收股金 11957.2 万元,截止 1995 年底募集资金使用情况如下:

(1) 投资商场扩建工程. 国际商场扩建工程原计划投资 5200 万元,现已完成征地、电力扩容、变电站工程、集中供热工程等工作,共投入 2203.7 万元. 但主体工程至今没有正式动工,主要有以下几个方面原因:一是由于与我公司扩建毗邻的市重点工程北洋钢铁交易大厦和中药集团大厦,其方案在设计审定后又进行了部分改动,市有关部门出于南京路整体布局的考虑,要求我公司的扩建方案也做相应的调整. 二是扩建工程按设计需要资金 1.2 亿元,除募集资金用于扩建的 5200 万元,还需贷款近 7000 万元. 由于目前国家紧缩银根等原因,贷款有一定的难度.

现在,市规划设计院正在进行调整后的建筑设计工作,公司也在抓紧做好各项准备工作,力争早动工,早竣工.

(2) 投入告利大匠工程 5087 万元,并投入天津伊势丹有限公司 21 万元美元(当时折合人民币 118 万元),此项合计 5205 万元.

(3) 投入天津证券有限责任公司 2200 万元.

(4) 投入天津环球磁卡股份有限公司 372 万元.

(5) 短期拆借资金 2000 万元.

注:上述部分投资项目的变动已经公司第四次、第五次股东大会讨论通过.

四、股本变化及股本构情况

(截止 1994 年 12 月 25 日)

(1) 股本结构情况		单位:万股		
股份类别	年初数	比例	年末数	比例
①尚未流通股份				
法人股	8769.02	63.56	8769.02	63.56%
②已流通股份				
A 股	5028.078	36.44%	5028.078	36.44%
③股份合计	13797.098	100%	13797.098	100%

注:已流通股份中包含董事、监事和高级管理人员锁定的持股数 3,155 万股.

(2) 股本变动情况及原因

本年度股本无变化.

(3) 公司前 10 名股东持股情况

股东名称	持股数(万股)	占总股本比例(%)
天津立达(集团)公司	7033.72	50.98
天津环球磁卡股份有限公司	300	2.17
沈阳京联证券交易营业部	150	1.09
湖南国际信托投资公司	141.55	1.03
刘建	129.88	0.94
中信天津工业发展公司	100	0.72
天津津益联合公司	100	0.72
湖南证券交易中心	93.627	0.68
天津证券有限责任公司	90	0.65
张平	83.39	0.60

(4) 股东数量

报告期末股东总数 20642 名, 其中法人股东 97 名, 个人股东 20545 名.

2. 公司董事、监事与高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数
葛子平	董事长	5000 股
杨育神	副董事长	1000 股
孙孕英	副董事长	5000 股
李广达	董事	5000 股
高法山	董事	4300 股
胡希肯	董事	0 股
丁金宝	董事	2000 股
刘栋来	董事	0 股
宋庆平	董事	1250 股
李志金	监事长	0 股
周启思	监事	0 股
熊力	监事	0 股
任津明	监事	0 股
杭建民	监事	2000 股
谷岭	总经理	0 股
苑钊	副总经理	4000 股
杜开阳	副总经理	2000 股
杜学练	副总经理	0 股

五、重要事项

1. 公司于 1995 年 5 月 16 日在天津市干部俱乐部召开了第五次股东大会. 出席会议的股东 37 人, 代表股权 8155.66 万股, 占公司总股本的 59.11%. 会议审议通过了公司董事会 1994 年度工作报告、公司监事会 1994 年度工作报告、公司 1994 年度财务决算和 1995 年度财务预算报告、公司 1994 年度利润分配方案、公司董事会换届议案、公司监事会换届议案、关于授权董事会审定公司配股方案的提案、公司章程修改案.

2. 经公司第五次股东大会选举,公司第二届董事会成员为葛子平、扬育坤、孙承英、丁金宝、胡希肯、李广达、高法山、宋庆平、刘栋来. 公司第二届监事会成员为李志金、熊力、杭建民、任律明、周启思.
3. 经公司第二届董事会第一次会议讨论通过,选举葛子平先生为董事长、 杨育坤、孙承英先生为副董事长.聘任谷岭女士为总经理,杜开阳女士为总经理,杜开阳女士、苑钊、杜学练先生为副总经理.
4. 经公司第二民监事会第一次会议讨论通过,选举李志金先生为监事长.
5. 经公司第二届董事会第二次会议讨论通过,聘任宋庆平先生为副总经理.
6. 本报告期内无重林诉讼仲裁事项.

六、子公司及关联企业

名称	主营业务	注册资本	股权比例
天津伊势丹有限公司	综合性商业	210 万美元	10%
天津凯立发展股份公司	本商厦房产租赁	7000 万元人民币	25%
天津证券有限责任公司	自营代理有价证券等	11950 万元人民币	18.4%

七、财务报告

(一) 审计意见

本公司财务报告经天津会计师事务所中国注册会计师王伟生、候杏倩审计,出具了有保留意见的津会内字(1996)第 14 号审计报告.

保留意见如下:

1. 贵公司应收帐款期末余额中,含有与天津立达(集团)公司下属商业批发公司等单位因业务往来占用资金而收取的资金使用费,该项使用费已相应冲减了 1995 年度财务费用.
2. 贵公司所属商业 发经理部的存货项目中,由于购销环节财务结算不及时,按购销双方签定的保同约定估价入帐的数额较大,受会计资料的限制,我们未能采用其他审计程序来确认实际成本与估价入帐的是否一致.
3. 在实施存货盘点审计程序时,发现贵公司所属批发经理部,帐面库存商品项目中,有一部分属于在途物货.

(二) 财务报表(附后)

(三) 财务报表附注

1. 公司采用的主要会计政策

(1) 公司执行的会计制度:《股份制试点企业会计制度》、《股份制试点企业财务管理若干问题的暂行规定》.

(2) 会计期间:公司采用公历制,即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日.

(3) 财务报表的编制方法:

贵公司财务报表采用汇兑方式编制,由公司及内部相对独立核算、统一上交所得税的 18 个营业商场(部)即:甲区五个商场、一个收款组、丙区四个商场及金店、 海尔中心、眼镜商场、医疗商场、邮购部、综合贸易部、集团业务部、批发经理部等.各场(部)的财务报表与公司财务部报表除内部往来相互抵销外,其余帐项逐一进行

汇总,形成公司财务报表.贵公司目前没有成立子公司和控股公司.

(4) 记帐原则和计价基础

公司记帐原则为权责发生制,各项资产按取得时的实际成本计价.

(5) 记帐本位币及外币折算方法:

公司记帐本位币为人民币,遇有外币业务,按业务发生时国家外汇管理局公布的中间价进行折算.

(6) 存贷计价方法:

公司存贷的日常核算分为商品存贷和非商品存贷,商品存贷批发业务按进价核算,零售业务按售价核算,进销差价每月分柜组计算,按实际销售额计算进销差价并转入有关科目.非商品存货按实际成本核算,低值易耗品采用“五.五”摊销法.

(7) 坏帐准备核算

公司按照年末应收帐款余额的 3%计提坏帐准备金.

(8) 长期投资核算方法

① 债券投资

公司购入的在一年以内不能实现或不准备变现的债券,购入时按实际支付的价款入帐,支付的价款中含有债券利息的,扣除应计利息后入帐.

② 股权投资和联营投资

公司向其他企业投出的期限在一年以上和购入在一年内不能变现或不准备变现的股票和其他投资,按实际支付的价款入帐,投资收益一般采用成本法核算.

(9) 固定资产及其折旧

公司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,全部固定资产均采用直线法计算折旧,按原值 3%计留残值.

(10) 无形资产及其摊销

公司无形资产土地使用权报销期限为 45 年、房屋使用权摊销期限为 30 年.

(11) 递延资产及其摊销

公司递延资产供热工程修理费摊销期限为 20 年、小贴建租金费用摊销期限为 10 年.

(12) 税项

公司增值税根据商品销售收入 17%税率计算,并按销项税额扣除进项税额后的差额缴纳;营业税按其他业务收入 5%的税率缴纳;金银饰品按营业收入 5%税率缴纳消费税;城建税、教育费附加及防洪工程维护费分别按实际缴纳流转税额的 7%、3%和 1 % 比例缴纳;所得税按应纳税所得额的 15%税率缴纳.

(13) 利润分配

根据有关财务制度及法规,公司按照税后利润分别提取 10%的法定盈余公积金;10%的公益金.其余按董事会预分方案进行分配.

2. 财务报表项目附注

(金额单位:人民币元)

(1) 短期投资	1995 年年末	期末市价	1994 年末
	69,380,400.00		33,314,801.80
① 债券投资			
开信证券	270,000.00		
国库券	65,000.00		
小计	335,000.00		190,000.00
② 其他投资			

天津信托投资公司	16,600,000.00		
天津投资银行	52,455,400.00		
小计	69,045,400.00		33,124,801.80
(2) 应收账款	1995 年年末	比重%	1994 年年末
	271,620,177.93		225,012,228.25

其中:帐龄分析如下:

一年以内的	152,275,207.90	56.06%
1-2 年的	98,204,318.12	36.16%
2-3 年的	19,552,077.37	7.20%
3 年以上的	1,588,574.54	0.58%

应收账款中数额较大的为应收天津立达(集团)公司商业批发公司贷款及占用资金款计 112,351,930.05 元.

(3) 其他应收款	1995 年年末	比重%	1994 年年末
	69,218,418.73		59,470,716.30

其中:帐龄分析如下

一年以内的	50,791,083.23	73.38%
1-2 年的	8,582,154.46	12.40%
2-3 年的	6,400,312.19	9.24%
3 年以上的	3,444,868.85	4.98%

其中:天津立达(集团)公司为 5%以上股东欠款 14,516,311.00 元.

(4) 长期投资	1995 年年末	1994 年年末
	60,342,080.00	110,815,280.00

①股权投资

被投资公司名称	股数	期末市价	投资金额
天津劝业股份	40 万股	4.05	772,200.00
天津百货大楼	30 万股	未上市	540,000.00
天津环球磁卡股份	120 万股	4.96	3,720,000.00
天津清源置业股份	10 万股	未上市	128,000.00
小计			5,160,200.00

②联营投资及其他投资

被投资公司名称	投资时间	占被投资单位	
		注册资金比例	投资金额
太原国际商场	1991.8	25%	14,500,000.00
吉利大厦	1992.10	25%	17,500,000.00
天津伊势丹有限公司	1993	10%	1,181,880.00
天津证券公司	1993.12	18.4%	22,000,000.00
小计			55,181,880.00

(5) 盈余公积金

	金额	增减说明
期初数	18,358,224.01	
本期增加	2,059,953.12	按税后利润提取 10%法定盈余公积金
本期增加	2,059,953.12	按税后利润提取 10%法定盈余公益金
期末数	22,478,130.25	

(6) 未分配利润

根据董事会预分方案决议,将当年净利润 20,599,531.20 元,提取 10%法定盈余公积金 2,059,953.12 元,提取 10%公益金 2,059,953.12 元,按 11%分红比例作为应付股利 15,176,807.80 元,期末余额 1,302,817.16 元。

根据 1995 年年报会议精神及证监局、深交所关于会计年报编制要求,分别对 1995 年年初盈余公积、未分配利润、未付股利以及相关的股东权益和有关财务数据作调整变动。

(7) 投资收益

项目	本年实际	法律依据	上年实际
①股票投资收益	387,032.00	决议	75,000.00
②非控股公司分来利润	7,188,323.31	合同	6,656,772.75
③其他			5,700,000.00
合计	1,575,355.31		12,431,772.75

3. 相同的报表项目在两年比较报表中的数字变动幅度达 30%以上的说明:

项目	1995 年年末	1994 年年末	说明
短期投资	69,380,400.00	33,314,801.80	增加了对投资银行委托放款
存贷	189,573,455.26	109,811,868.13	主要是批发部进贷增加: 如“三洋”“熊猫”等牌彩电
待处理流动	6,230,093.81	394,548.75	主要对库存商品中超过保质期, 资产净损失冷背呆滞商品进行清理的损失
递延资产	5,683,042.72	309,646.45	主要是商场供热工程完工后使用权转 入及乙区粘建工程完工后转入
短期借款	263,149,570.00	166,618,500.00	主要增加 100 万美元借款和计算机工 程借款,以及商业批发部借款
应付帐款	238,733,676.85	178,377,993.77	主要是商业批发部商品到货、库存 加大,尚未付出款项增加。
预收贷款	16,146,286.07	10,664,683.16	主要是委托代理进口业务于 1996 年 初结算。
未交税金	1,924,090.04	17,140,895.47	因上年货到票未到,进项税额未作 抵扣,本年抵扣。
其他应付款	4,297,208.70	21,122,523.99	上年商场内部拆借资,本年减少
未分配利润	1,302,817.16	0	1995 年利润分配结余

4. 或有事项

(1) 对重大经济诉讼案件的说明

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。目前正由河北省高级人民法院执行厅在执行过程之中。

②天津飞杨五金制品公司,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,被告应返回贷款 277.4 万元,愈期按日付息,现正由天津中组人民法院执行厅执行之中。

(2) 对外借款实行担保情况

①对天津立达(集团)公司借款人民币 6600 万元,美元 150 万元进行担保,期限分别为

1996年1月和1996年5月.

②对立达集团生生实业公司借款人民币500万元进行担保,期限为1996年1月.

③对天津立达集团开发区公司借款人民币195万元进行担保,此前此项贷款逾期1.5年.

④天津立达(集团)公司所属商业批发公司因业务需要,来购电视机、元器件、进口彩管等所需美金,由于该公司成立时间不长,不具备美元贷款条件,且与立达国际商场批发经理部分合署办公,故经协商以立达国际商场批发经理部名义代商业批发公司申请美元贷款1173万元,在贵公司的财务报表及短期借款科目均没作反映,双方协议其贷款的美元本金利息、汇兑损益等均由天津立达(集团)公司商业批发公司负担.

(3) 税各纠纷终止后善后事宜

1994年12月天津市和卒区国家税务局确认对1992年5—12月份实行股份制期间应交预算调节基金1,493,042.96元,交通能源建设基金2,239,564.43元,公司认为财政部、国家体改委的有关文件规定股份制试点企业可以不交纳上述“两金”,因此,当时也没提取上述“两金”.1994年12月17日税各机关做出限期补交的决定,对此公司在1994年12月22日缴纳“两金”2,308,656.52元,基于是1992年的问题,如作为当今的利润分配内容,就会影响新役民的权益,故将已交“两金”作为挂帐处理.