

## 天津南开戈德股份有限公司 1999 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虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,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

- 1、公司中文名称:天津南开戈德股份有限公司  
公司英文名称:TIANJIN NANKAI GUARD CO., LTD.  
公司英文名称缩写:NKGD
- 2、公司法定代表人:李明智
- 3、公司董事会秘书:刘艳  
电话:(022)23041779  
传真:(022)27816657  
电子信箱:guard@shell.tjvan.net.cn
- 4、公司注册及办公地址:天津市和平区南京路 211 号  
邮政编码:300052
- 5、公司信息披露报纸:《证券时报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址:  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点:公司董事会办公室
- 6、公司股票上市地:深圳证券交易所  
股票简称:南开戈德  
股票代码:0537

#### 二、会计数据和业务数据摘要

##### 1、本年度利润总额及其构成 单位:元

利润总额	96198992.57
净利润	96198992.57
扣除非经常性损益后的净利润	96198992.57
主营业务利润	122465174.58
其它业务利润	13043378.98
营业利润	86515460.18
投资收益	8590316.50
补贴收入	0.00
营业外收支净额	1093215.89
经营活动产生的现金流量净额	106026200.25
现金及现金等价物净增加额	33903928.74

##### 2、前三年主要会计数据和财务指标 单位:元

项目	1999 年度实绩		1997 年度实绩	
	调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	356394552.04			
	89232037.00	89232037.00	137493803.13	137493803.13
净利润		96198992.57		

34505802.56	27201041.47	30060568.87	27880683.93
总资产	617599265.87		
575338349.87	551177834.80	501796608.92	484186563.11
股东权益	390612694.33		
319328508.66	394413701.76	295860384.50	278250338.69
每股收益	0.58		
0.25	0.20	0.22	0.20
每股净资产	2.36		
2.31	2.13	2.14	2.02
调整后的每股净资产	2.27		
2.18	2.02	1.95	1.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.64		
0.10	0.10		
净资产收益率(%)	24.63		
10.81	9.24	10.16	10.02
加权每股收益	0.63		
0.25	0.20		
扣除非经常性损益后的每股收益	0.58		

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

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净额-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-住房周转金负数余额]/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/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%

### 3、股东权益变化情况(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	股东权益合计				
期初数	137970980	99555664.42	36218654.80	11580288.08	20668402.54
294413701.76					
本期增加	27594196		19239798.50	9619899.25	96198992.57
143032987.07					
本期减少	27594196.00				
19239798.50	46833994.50				
期末数	165565176	71961468.42	55458453.30	21200187.33	97627596.61
390612694.33					

变动原因:

(1)股本增加 27594196 元、资本公积减少 27594196 元是资本公积转增股本所致。

(2)盈余公积增加 19239798.50 元,法定公益金增加 9619899.25 元是依据董事会决议,当

年提取所致。

(30 未分配利润增加 96198992.57 元, 是本年净利润, 减少 19239798.50 元, 是提取盈余公积金所致。

### 三、股东情况介绍

(1) 截止至 1999 年 12 月 31 日, 股东总数为 5861 人。

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东及前 10 名股东持股情况

天津立达集团有限公司原持有本公司股份(国有法人股)70337200 股, 占本公司总股本的 50.89%。1999 年 6 月公司实施公积金转增股本即每 10 股增 2 股后, 持股增至 84404640 股。1999 年 8 月该公司将其所持有股份全部转让给天津戈德防伪识别有限公司。

1999 年 12 月, 天津戈德防伪识别有限公司为取得贷款, 将所持股份中的 30000000 股质押给中国工商银行天津市分行新技术产业园区支行。质押期由 1999 年 12 月 24 日至 2000 年 7 月 20 日。

公司前 10 名股东持股情况(截止 1999 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
1、天津戈德防伪识别有限公司	84404640	50.98
2、天津环球磁卡股份有限公司	3600000	2.17
3、沈阳联亚实业发展公司	1800000	1.09
4、山东奥搏有限公司	1702192	1.03
5、济南鑫谷科贸有限公司	1384847	0.84
6、济南特利达经贸有限公司	1378310	0.83
7、中信天津工业发展公司	1200000	0.72
8、天津津益联合公司	1200000	0.72
9、山东嘉诚有限责任公司	1172410	0.71
10、山东省赛瑞广告有限公司	1115863	0.67

### 四、股东大会简介

报告期内公司共召开三次股东大会。

(1) 1999 年 4 月 26 日公司召开了 1998 年度股东大会。股东大会决议公告于 1999 年 4 月 27 日在《证券时报》上刊登。

(2) 1999 年 10 月 8 日公司召开了 1999 年第一次临时股东大会。股东大会决议公告于 1999 年 10 月 9 日在《证券时报》和《上海证券报》上刊登。

(3) 1999 年 12 月 16 日公司召开了 1999 年第二次临时股东大会。股东大会决议公告于 1999 年 11 月 16 日在《证券时报》和《上海证券报》上刊登。

### 五、董事会报告

#### 1、公司经营情况

(1) 公司经过资产重组, 由单一的商业性公司发展为开发、研制、生产智能识别产品为主的高科技企业, 其技术水平在国内市场处于领先水平。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为国内贸易和 GD 系列自动售货机的生产和销售、GD 系列防伪检测仪生产和销售、二维码识读设备的生产和销售、软件技术开发和销售、计算机相关产品的生产和销售。1999 年, 公司实现主营业务收入 356394552.04 元, 实现利润总额 96198992.57 元, 实现净利润 96198992.57 元。

A、按行业说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润构成情况

项目	商业		科技	
	金额	比重	金额	比重

主营业务收入 180610056.49 50.68% 175784495.55 49.32%

主营业务利润 33553423.51 27.40% 88911751.07 72.60%

B、占公司主营业务收入 10%以上的业务主要来自商业零售和自动售货机的生产和销售。主导产品以 GD 系列自动售货机为主,包括听装饮料机、香烟及小食品机、香烟机 3 个系列、7 个品种。

(3)南开戈德电子公司系本公司的全资子公司,以开发、研制、生产智能防伪识别产品为主。1999 年实现主营业务收入 175784495.55 元(占公司主营业务收入的 49.32%),实现净利润 94935752.01 元(占公司净利润的 98.69%)。

#### (4)经营中的问题及解决方案

A、大批量生产的经验不足,与大批量生产相适应的市场网络和服务体系有待健全。2000 年将充实管理、技术人才,加强新产品开发、技术保障,提高大批量生产的能力,并建立与大批量生产相适应的市场网络和服务体系。

B、新厦刚开业一年,虽然主营业务收入较上一年度有较大幅度提高,但由于商业竞争激烈,平均毛利率普遍降低,故商业效益不太理想。2000 年公司将进一步调整经营策略,加强基础管理,逐步提高经济效益,重塑国际商场形象。

### 2、公司财务状况

项目	1999 年	1998 年	增减
总资产	617599265.87	551177834.80	12.05%
长期负债			
股东权益	390612694.33	294413701.76	32.67%
主营业务利润	122465174.58	15579748.14	686.05%
净利润	96198992.57	27201041.47	253.66%

#### 增减变动的说明:

公司总资产增加 12.05%,主要原因是公司货币资金 99 年比 98 年增加 33903928.74 元及固定资产合计增加 45877761.18 元所致。

公司股东权益增加 32.67%,主要原因是公司 99 年实现净利润 96198992.57 元,分别增加盈余公积和未分配利润所致。

公司主营业务利润 99 年比 98 年增加 686.05%,净利润增加 253.66%,其主要原因系公司投资的戈德电子有限公司 99 年实现利润所致,98 年未有此因素。

### 3、公司投资情况

报告期末公司长期投资净额为 91603710.49 元,比上年减少 37.43%,主要原因系由于公司将投资的天津南开戈德电子有限公司合并待报表时,抵消投资所致。

#### 被投资公司情况:

##### ①股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公	投资金额
			司股权的比例	
	减值准备			备注
天津清源置业股份有限公司	法人股	1000 股	0.08%	128000.00
	未上市			
天津劝业场股份有限公司	法人股	340200 股	0.21%	450000.00
	法人股无市价			
天津百货大楼股份有限公司	法人股	150000 股	0.13%	540000.00
	法人股无市价			
天津环球磁卡股份有限公司	法人股	1800000 股	1.26%	3720000.00

法人股无市价

小计 4838000.00

②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值 准备
本年权益 增减额	累计权益 增减额			
天津证券公司	自 93 年始	26400000.00	18.41%	
2134592.49				2134592.49
天津滨海立达国际商场	自 95 年始	800000.00	100.00%	
-32986.53				46973.58
天津伊势丹有限公司	自 92 年始	1181880.00	10.00%	1181880.00
天津立达商业发展 有限责任公司	自 97 年始	3875920.00	19.00%	
天津大天国际 商业有限公司	97 年--2064 年	26040000.00	40.00%	
天津大天房地产 发展有限公司	97 年-2064 年	25670000.00	26.67%	
南开大学电子仪器厂	自 99 年始	434957.56	100.00%	
253266.86				253266.86
天津证券培训研究中心	自 99 年始	10000.00	0.54%	
上海南开戈德防伪 识别器材有限公司	自 99 年始	1100000.00	55.00%	

(1) 报告期内没有募集资金, 前次募集资金已使用完毕。

(2) 报告期内没有使用非募集资金投资的重大项目。

4、新年度业务发展计划

2000 年理顺公司内部治理结构, 加大产品开发力度, 建立与大批量生产相适应的质量体系、制造体系、营销网络是公司的当务之急。

(1) 实现产品产业化制造与学校科研体系的有效对接。科研成果的产业化、批量化是公司拓展市场, 保持差异化竞争优势的关键。

(2) 把产品所有的质量问题在工厂内部解决。进行 ISO9002 国际认证准备, 使产业化、批量化工作开步即稳, 由此将产品研发、产品制造、市场营销、企业管理等工作全面、同步推进。

(3) 关键型号、重点突破。通过加大投入, 政策倾斜及集团优势的运用, 力争使二维码技术、数字识别技术的应用范围拓展到金融领域和大工业领域。

(4) 建立活而有序的激励机制, 加大人力资源的开发, 打破地域限制, 广泛吸收人才, 初步形成核心人才、关键人才、储备人才三个较为清晰又互相交叉的人才结构。

(5) 探索高科技企业与传统商业企业的有机结合方法, 做好前瞻性的策划工作, 将网络技术引入国际商场, 发挥南开大学综合优势, 建立独具特色的网上商业交易方式。

(6) 盘活国际商场存量资产, 实行内部节约挖潜; 调整经营方式、找准商品定位; 加强管理、强化物流与采购控制, 提高经济效益。

5、董事会日常工作情况

(1) 董事会会议及披露情况:

本年度共召开六次董事会, 会议召开时间、重要决议及披露情况:

①1999 年 3 月 23 日, 公司召开了第三届董事会第五次会议。会议审议并通过了如下决议:

- A、公司 1998 年度总经理工作报告；
- B、公司 1998 年年度报告及年度报告摘要；
- C、公司 1998 年度财务决算报告；
- D、公司 1998 年度利润分配及公积金转增股本预案；
- E、公司与天津戈德防伪识别有限公司等 4 家公司进行资产置换的议案；
- F、公司关于处理待处理财产损失和坏帐损失的议案；
- G、聘任狄国跃先生为公司业务总监；
- H、决定于 1999 年 4 月 26 日召开公司 1998 年度股东大会。

董事会决议公告于 1999 年 3 月 26 日在《证券时报》上刊登。

②1999 年 8 月 1 日,公司召开了第三届董事会第六次会议。会议审议并通过了如下决议:

- A、审议并通过公司 1999 年《中期报告》；
- B、审议并通过公司修订后的《董事会议事规则》；
- C、决定 1999 年中期不进行利润分配、不进行资本公积转增股本。

董事会决议公告于 1999 年 8 月 4 日在《证券时报》上刊登。

③1999 年 9 月 6 日,公司召开了第三届董事会第七次会议。会议审议并通过了如下决议:

- A、审议通过关于更换公司名称的提案；
- B、审议通过关于公司增加业务范围的议案；
- C、审议通过修改《公司章程》的议案；
- D、审议通过关于前次募集资金使用情况的说明；
- E、审议通过关于公司配股的预案；
- F、决定投资 2000 万元组建软件公司；
- G、审议通过关于更换公司部分董事的提案；
- H、决定 1999 年 10 月 8 日召开公司临时股东大会。

董事会决议公告于 1999 年 9 月 8 日在《证券时报》上刊登。

④1999 年 9 月 27 日公司召开了第三届董事会第八次会议。会议审议并通过如下事基:

A、与会人员认真学习了中国证券监督管理委员会证监发[1999]12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》(以下简称通知),对照上市公司配股条件逐项审查,一致认为本公司符合《通知》规定的各项条件,具备配股资格,决定实施配股。

B、对公司配股资金运用的可行性形成决议。

董事会决议公告于 1999 年 9 月 29 日在《证券时报》上刊登。

⑤1999 年 10 月 8 日公司召开了第三届董事会第九次会议。会议选举李明智先生为公司董事长;任津明、刘惠文先生为公司副董事长;聘任杨育坤先生为公司名誉董事长;聘任赵景员教授、沈世镒教授、孟继本教授、韩维桓教授、郝寿义教授为公司顾问。

董事会决议公告于 1999 年 10 月 9 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登。

⑥1999 年 11 月 14 日公司召开了第三届董事会第十次会议。一致通过了以下决议:

- A、同意组建货币智能识别事业部和二维码自动识别事业部；
- B、通过公司 1999 年增资配股预案；
- C、审议通过 1999 年配股募集资金投入及可行性；
- D、决定于 1999 年 12 月 16 日召开公司 1999 年度第二次临时股东大会。

董事会决议公告于 1999 年 11 月 16 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登。

(2)公司利润分配、公积金转增股本、配股方案执行情况

获股东大会审议通过的公司 1998 年度利润分配方案、公积金转增股本方案,已于 1999 年 6 月 21 日予以实施。即:每 10 股派现金 0.80 元(含税),扣税后每 10 股派现金 0.7156 元。公司以 1998 年末总股本 137970980 股为基数,用资本公积每 10 股转增 2 股。

根据股东大会审议通过的公司 1999 年度增资配股方案的决议,公司正在准备配股申报材料,待 999 年年度报告披露后正式报送。

#### 6、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初 持股数	年末 持股数	股份 增减量
李明智	董事长	男	33	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
任津明	副董事长	男	46	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
刘惠文	副董事长	男	46	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
孙承英	董事、 总经理	男	55	1998.06-2001.06	5000 股	6000 股	1000
丁金宝	董事	男	57	1998.06-2001.06	2000 股	2400 股	400
刘栋来	董事	男	54	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
何 璋	董事、副 总经理	男	45	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
张志光	董事	男	34	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
张仁亮	董事	男	47	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
刘 艳	董事会 秘书	女	43	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
邢化廷	监事长	男	53	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
张鸿慧	监事	女	49	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
魏政	监事	男	37	1999.10-2001.06	0 股	0 股	0
任建军	监事	男	45	1998.06-2001.06	0 股	240 股	240
李霞	监事	女	37	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
苑钊	副总经理	男	46	1998.06-2001.06	4000 股	4800 股	800
李贵泉	业务总监	男	45	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0
狄国跃	业务总监	男	40	1999.03-2001.06	0 股	0 股	0
宋英杰	财务总监	男	36	1998.06-2001.06	0 股	0 股	0

以上人员股份增加是因为 1998 年度资本公积金转增股本所致,监事任建军年末所持 240 股是从二级市场买入及资本公积金转增股本所致。

公司董事、监事、高级管理人员、年度报酬总额为 250875 元。其中,领取年度报酬在 3000 元以上的 1 人,28000-30000 元之间 4 人,26000-28000 元之间 3 人,26000 元以下 1 人。李明智、任津明、刘惠文、张志光、张仁亮、丁金宝、刘栋来、邢化廷、张鸿慧、魏政未在公司领取年度报酬。

报告期内离任的董事、监事情况:

公司资产重组后,因工作需要,杨育坤、钱伟荣、余丽萍、白长虹不再担任董事职务,任津明、丁进不再担任监事职务。

报告期内总经理、董事会秘书没有发生变更。

#### 7、本次利润分配预案

公司 1999 年实现净利润 96198992.57 元,按 10%分别计提法定盈余公积金和公益金后,加以前年度结转未分配利润 20668402.54 元,可供股东分配的利润为 97627596.61 元。考虑到公司发展的需要,本次分红预案为:以 1999 年末总股本 165565176 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股。

#### 8、其它报告事项

《证券时报》、《上海证券报》为公司指定信息披露报刊。

## 六、监事会报告

1、报告期内监事会共召开了四次会议并列席了四次董事会会议。

1999年3月23日召开了公司第三届监事会第二次会议,会议审议通过了《公司监事会1998年度工作报告》。监事会决议公告于1999年3月26日在《证券时报》上刊登。

1999年8月1日召开了公司第三届监事会第三次工作会议,会议审议通过了修改后的《公司监事会议事规则》;监事会决议公告于1999年8月4日在《证券时报》上刊登。

1999年9月6日召开了公司第三届监事会第四次工作会议,会议讨论通过了《关于更换部分监事的提案》。监事会决议公告于1999年9月8日在《证券时报》上刊登。

1999年10月8日召开了公司第三届监事会第五次工作会议,一致选举邢化廷先生为公司监事长。监事会决议公告于1999年10月9日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登。

2、监事会根据国家有关法律法规,对公司依法运作情况进行了监督,认为公司决策程序合法,建立了完善的内部控制制度,除个别高级管理人员出现购买本公司股票而未及时申报持股情况的违规行为(已于1999年8月10日的董事会公告中予以披露)外,其余公司董事、经理执行公司职务时,遵纪守法,廉洁自律,克己奉公,未发生违反法律、法规,《公司章程》或损害公司利益的行为。

3、天津津源会计师事务所对公司1999年度财务报告进行了审计,出具了无保留意见的审计报告。公司监事会认为,财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营结果。

4、公司前次募集资金已使用完毕,有关变更事项已经公司1993、1994年度股东大会审议通过。

5、公司于1999年3月23日将原持有的天津立达房地产有限公司40%股权与天津南开戈德电子有限公司100%股权进行置换,交易价格是依据会计师事务所出据的审计报告确定的,上述置换运作程序是合法的,没有发现内幕交易,也没有损害广大股东的权益和造成公司资产流失。

6、关联交易价格公平,没有损害本公司的利益。

## 七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、本公司原第一大股东——天津立达集团有限公司将其所持有的本公司国有法人股8440.464万股(占本公司总股本的50.98%),全部转让给天津戈德防伪识别有限公司,转让价格为每股人民币2.50元,转让总金额为人民币21101.16万元。天津戈德防伪识别有限公司成为本公司第一大股东。公司已于1999年8月10日在《证券时报》上披露。

4、本公司与天津戈德防伪识别有限公司、天津科技发展投资总公司、天津经济技术开发区商业发展公司、天津南开允惟奶公司四家公司签订协议,将本公司属下天津立达房地产有限公司的40%股权与上述四家公司所持有的天津南开戈德电子有限公司100%股权进行置换。公司已于1999年3月26日在《证券时报》上披露。

5、报告期内公司重大关联交易事项:

(1)本公司从关联方购买货物及其他资产的情况

单位名称	金额	占该项比例	性质及内容
天津戈德防伪识别有限公司	72517777.89	45.87%	购买原材料—防伪识别器

(2)本公司向关联方销售商品的情况

单位名称	金额	占该项目比例	性质及内容
陕西微超贸易有限公司	15278632.48	4.29%	销售自动售货机
天津微超贸易有限公司	39989316.24	11.22%	销售自动售货机

天津允公集团 25641025.64 7.19% 销售自动售货机

说明:关联方交易价格,是按市场价格定价。

结算方式为现金付款。

6、公司与控股股东天津戈德防伪识别有限公司已实现了在人员、资产、财务上的三分开。做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

8、报告期内公司为天津立达集团有限公司借款提供信用担保人民币 4400 万元,美元 190 万元。为天津立达生生实业公司借款提供信用担保人民币 583 万元。

9、1999 年 10 月 8 日,公司临时股东大会同意杨育坤、钱伟荣、余丽萍、白长虹不再担任董事职务;任津明、丁进不再担任监事职务。同时选举李明智、任津明、张仁亮、张志光为公司董事;选举邢化廷、魏政为公司监事。公告刊登于 1999 年 10 月 9 日《证券时报》、《上海证券报》。

10、经公司临时股东大会审议通过并经天津市工商行政管理局审核批准公司更名为“天津南开戈德股份有限公司”。公司的经营范围增加以下内容:GD 系列自动售货机的生产和销售、GD 系列防伪检测仪生产和销售、二维码识读设备的生产和销售、软件技术开发和销售、计算机相关产品的生产和销售。公告刊登于 1999 年 10 月 9 日《证券时报》、《上海证券报》。工商登记变更手续已输完毕并领取了新的营业执照。

11、1999 年 10 月 8 日,公司第三届董事会第九次会议选举李明智先生为公司董事长;任津明、刘德文先生为公司副董事长;聘任杨育坤先生为公司名誉董事长;聘任赵景员教授、沈世镒教授、孟继本教授、韩继桓教授、郝寿义教授为公司顾问。公告刊登于 1999 年 10 月 9 日《证券时报》、《上海证券报》。

12、根据公司董事会及股东大会决议,并经深交所批准,本公司股票简称自 1999 年 10 月 13 日起由“津国商”变更为“南开戈德”,证券代码不变。公告刊登于 1999 年 10 月 13 日《证券时报》、《上海证券报》。

13、1999 年 12 月 24 日,经天津市科学技术委员会(津科发工字[1999]第 333 号)审核批准,本公司被认定为天津市高新技术企业。公告刊登于 1999 年 12 月 29 日《证券时报》、《上海证券报》。

14、根据财政部财会字[1999]35 号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定,公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法,调整了 1999 年度合并会计报表相关项目年初数或上年实际数,上述会计政策变更的累计影响数为 22260515.07 元,其中,因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 11113428.35 元;因存货方法变更的累计影响数为 9965206.72 元;因长期投资减值变更的累计影响数为 1181880.00 元。由于会计政策变更,调减了 1998 年度的净利润 4650469.26 元,调减了 1999 年年初留存收益 22260515.07 元,其中,未分配利润调减了 17808412.05 元;盈余公积调减了 4452103.02 元。利润及利润分配表的年初未分配利润调减了 14088036.65 元。

## 八、财务会计报告

### (一)审计报告:

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、朱辉审计,并出具了无保留意见的审计报告[津源会字(2000)第 3-32 号]。

### (二)会计报表(附后)

### (三)会计报表附注

### 1、外币业务核算方法：

对发生的外币经济业务，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年末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期的计入开办费，属于生产经营期的计入财务费用。

### 2、坏帐核算方法：

#### (1)坏帐的确认标准为：

①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；

②债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确定无法收回的应收帐款，经批准后作为坏帐损失，并冲销计提坏帐准备。

(2)本公司原采用直接转销法核算坏帐损失，现根据董事会决议，调整为按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期末余额的 10%计提。

### 3、存货核算方法：

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”摊销法摊销。

由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可净值孰低计价原则，按存货成本高于可变现净值的差额提取存化跌价准备。

### 4、短期投资核算方法：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入帐；处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确定为当期的投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，按投资总体计提短期投资跌价准备。

### 5、长期投资核算方法：

#### (1)长期股权投资：

包括股票投资和其他股权投资，以投资时实际支付的价或确定的价值入帐。投资额占被投资企业有表决资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响则采用成本法核算。

#### (2)股权投资差额：

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企业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。

#### (3)长期债权投资：

按实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息的余额作为实际成本。实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，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。

(4)期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回余额低于帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提减值准备。

### 6、固定资产计价和折旧方法：

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管理。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。固定资产采用平均年限法计算折旧。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	折旧年限	预计残值	年折旧率
房屋建筑物	30-50	3%	3.23%-1.94%
通用设备	4-20	3%	24.25%-4.85%
专用设备	6-15	3%	16.17%-6.47%
运输设备	12-15	3%	8.08%-6.47%
其他	5-8	3%	19.40%-12.13%

#### 7、收入确认原则:

(1) 商品销售:在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的成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务:按照完工百分比法确认相关的劳务收入,并以劳务合同的总收入、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。如提供的劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时确认劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产:利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定;他人使用本公司非现金资产,发生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定。上述收入的确定并应同时满足:①与交易相关的经济利益能够流入公司;②收入的金额能够可靠的计量。

#### 8、所得税的会计处理方法:

采用应付税款法核算。

#### 9、合并会计报表的编制方法:

按照财政部制定的《合并会计报表暂行规定》将母公司拥有超过半数以上权益性资本的被投资单位纳入合并报表的合并范围,合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据进行编制,在合并过程中,各公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵销。同时根据财政部财会二字(1996)2号的文件精神,不应合并的未予合并。

#### 10、会计政策变更的影响:

根据财政部财会了[1999]35号文件、财政部财会字[1999]49号文件及《股份有限公司会计制度》的规定,从1999年1月1日起改变如下政策:

(1) 坏帐损失原采用直接转销法核算,现该按备抵法核算,按应收款项年末余额的10%计提坏帐准备;

(2) 期末短期投资原按成本计价,现该为按成本与市价孰低计价,并按投资总体计提跌价准备;

(3) 期末存货原按成本计价,现该为按成本与可净值孰低计价;

(4) 期末长期投资原不计提减值准备,现该为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目期初数,利润及利润分配表的上年度数,已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为22260515.07元,其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为11113428.35元,存货跌价准备计提方法变更的累计影响数为9965206.72元,长期投资减值准备计提方法变更的累计影响数为1181880.00元。由于会计政策变更,调减了1996年度的净利润15430160.87元,调减了1997年度的净利润2179884.94元,调减了1998年度的净利润4650469.26元。调减了1999年初留存收益22260515.07元,其中,未分配利润调减了17808412.05元,盈余公积调减了4452103.02元。利润及利润分配表上年度数栏的年初未分配利润调减了14088036.65元。

#### 11、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围
天津南开戈德电子有限公司	天津开发区 中行大厦 六楼	李明智	60000000	自动售货机、检测 仪、计算机及 外部设备应用 软件等。
61791112.56	100%			

(2) 未纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围
天津滨海立达国际商场	天津市塘沽 经济开发区	宋庆平	800000	商业物资供应 商业信息咨询
80 万元	100%			
南开大学电子业园区	天津市科技	李明智 转让	300000	技术开发咨询服务 仪器厂 产
30 万元	100%			
上海南开戈德防伪识别器材有限公司	上海	李明智	2000000	经销自动识别技术 产品、自动售货机
110 万元	55%			

以上单位因其资产总额、营业收入、净利润分别占母公司与其所有子公司资产总额合计、营业收入合计、母公司净利润的 10% 以下, 根据财政部财会二字(1996)2 号文件精神未作合并。

(3) 合并报表范围发生变更的内容及原因

1999 年 3 月 23 日经过股权置换, 天津南开戈德电子有限公司成为天津南开戈德股份有限公司的全资子公司, 并与其合并报表。

12、或有事项

(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 日内返还本公司本金 299 万元。目前仍由河北省高级人民法崇执行厅在执行中, 现已取得进展。

13、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 4400 万元, 担保期 2000 年 1 月—2000 年 6 月; 美元 190 万元, 担保期 1999 年 11 月—2000 年 4 月。

(2) 为天津生生实业公司借款提供信用担保: 人民币 583 万元, 担保期 1999 年 11 月—2000 年 4 月。

天津南开戈德股份有限公司董事会

2000 年 2 月 13 日

利润及利润分配表

编制单位: 天津南开戈德股份有限公司(合并报表) 单位: 元

项目	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入	89232037.00	356394552.04
减: 折扣与折让		

主营业务收入净额	89232037.00	356394552.04
减：主营业务成本	72932900.06	231800885.11
主营业务税金及附加	719388.80	2128492.35
二、主营业务利润	15579748.14	122465174.58
加：其他业务利润	24885568.00	13043378.98
减：存货跌价损失	2988028.12	17310.56
营业费用	8408923.65	9416852.55
管理费用	23833396.58	29424191.07
财务费用	1523949.43	10134739.20
三、营业利润	3711018.36	86515460.18
加：投资收益	10041602.07	8590316.50
补贴收入		
营业外收入	17450159.10	1132215.89
减：营业外支出	6702.59	39000.00
四、利润总额	31196076.94	96198992.57
减：所得税	3995035.47	0.00
减：少数股东权益		
五、净利润	27201041.47	96198992.57
加：年初未分配利润	9945247.76	20668402.54
盈余公积转入数		
六、可供分配的利润	37146289.23	116867395.11
减：提取法定盈余公积	2720104.14	9619899.25
提取法定公益金	2720104.15	9619899.25
七、可供股东分配的利润	31706080.94	97627596.61
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	11037678.40	
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	20668402.54	97627596.61

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

#### 利润及利润分配表

编制单位：天津南开戈德股份有限公司(母公司报表)    单位：元

项目	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入	89232037.00	180610056.49
减：折扣与折让		
主营业务收入净额	89232037.00	180610056.49
减：主营业务成本	72932900.06	145771906.21
主营业务税金及附加	719388.80	1284726.77

二、主营业务利润	15579748.14	33553423.51
加：其他业务利润	24885568.00	4518017.71
减：存货跌价损失	2988028.12	17310.56
营业费用	8408923.65	8691176.17
管理费用	23833396.58	28416638.78
财务费用	1523949.43	9113340.68
三、营业利润	3711018.36	-8167024.97
加：投资收益	10041602.07	103272801.65
补贴收入		
营业外收入	17450159.10	1132215.89
减：营业外支出	6702.59	39000.00
四、利润总额	31196076.94	96198992.57
减：所得税	3995035.47	
减：少数股东权益		
五、净利润	27201041.47	96198992.57
加：年初未分配利润	9945247.76	20668402.54
盈余公积转入	0.00	
六、可供分配的利润	37146289.23	116867395.11
减：提取法定盈余公积	2720104.14	9619899.25
提取法定公益金	2720104.15	9619899.25
七、可供股东分配的利润	31706080.94	97627596.61
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	11037678.40	
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	20668402.54	97627596.61
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		

#### 现金流量表

编制单位：天津南开戈德股份有限公司(合并) 金额单位：人民币元

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	453412375.19
收取的租金	4218279.07
收到税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	57581485.61
现金流入小计	515212139.87
购买商品、接受劳务支付的现金	290763206.64
经营租赁所支付的现金	41096.00

支付给职工以及为职工支付的现金	16156481.17
实际支付的增值税款	12193374.79
支付的所得税款	4075241.67
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	6267212.89
支付的其他与经营活动有关的现金	79689326.46
现金流出小计	409185939.62
经营活动产生的现金流量净额	106026200.25
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	10600000.00
分得股利或利润所收到的现金	1150392.30
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	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	11750392.30
购建固定资产、无形资产和	
其他长期资产所支付的现金	31297356.02
权益性投资所支付的现金	1100000.00
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	32397356.02
投资活动产生的现金流量净额	-20646963.72
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	109400000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	109400000.00
偿还债务所支付的现金	135650000.00
发生筹资费用所支付的现金	569966.68
分配股利或利润所支付的现金	9559520.66
偿付利息所支付的现金	15095820.45
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	160875307.79
筹资活动产生的现金流量净额	-51475307.79
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	33903928.74

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	96198992.57
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-273914.68
固定资产折旧	6821639.43
无形资产摊销	1365973.35
待摊费用减少(减：增加)	1621578.97
预提费用增加(减：减少)	-2956800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	
固定资产报废损失	
财务费用	10134739.20
投资损失(减收益)	-8337049.64
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	-18167155.77
经营性应收项目的减少(减增加)	-693964.42
经营性应付项目的增加(减减少)	20312161.24
其他	
经营活动产生的现金流量净额	106026200.25
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	78946555.30
减：货币资金的期初余额	45042626.56
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	33903928.74

#### 现金流量表

编制单位：天津南开戈德股份有限公司(母公司) 金额单位：人民币元

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	243802884.44
收取的租金	4218279.07
收到税费返还	94246642.61
收到的其他与经营活动有关的现金	
现金流入小计	342267806.12
购买商品、接受劳务支付的现金	176677753.57
经营租赁所支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	15884867.13
实际支付的增值税款	6120206.60
支付的所得税款	4075241.67
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	5553416.54
支付的其他与经营活动有关的现金	61269573.50
现金流出小计	269581059.01
经营活动产生的现金流量净额	72686747.11

二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	10600000.00
分得股利或利润所收到的现金	1150392.30
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	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	11750392.30
购建固定资产、无形资产和其	
他长期资产所支付的现金	29288646.12
权益性投资所支付的现金	1100000.00
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	30388646.12
投资活动产生的现金流量净额	-18638253.82
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	69400000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	69400000.00
偿还债务所支付的现金	115650000.00
发生筹资费用所支付的现金	9559520.66
分配股利或利润所支付的现金	14393164.19
偿付利息所支支付的现金	
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	139602684.85
筹资活动产生的现金流量净额	-70202684.85
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-16154191.56

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	96198992.57
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-795195.68
固定资产折旧	6737958.60
无形资产及递延资产摊销	1338686.19

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)

固定资产报废损失

财务费用 9113340.68

待摊费用减少(减:增加) 1244390.08

预提费用增加(减:减少) -2956800.00

投资损失(减收益) -103272801.65

递延税款贷项(减借项)

存货的减少(减增加) -16830643.97

经营性应收项目的减少(减增加) 4518845.58

经营性应付项目的增加(减减少) 77389974.71

其他

经营活动产生的现金流量净额 72686747.11

3. 现金及现金等价物净增加情况:

货币资金的期末余额 28888435.00

减:货币资金的期初余额 45042626.56

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 -16154191.56