

卿城县商业局

1963年11月份财务情况简要分析

11月份开展了五好企业大好职工的竞赛运动，大大激发了职工的积极性，因而各项计划完成较好。四季度进货计划1753000元，11月份实际完成753200元，占季度计划的43.41%，占上月116.29%，占去年同期的125.43%；销售计划2272000元，实际完成994000元，占季度计划的43.75%，占上月的104.90%，占同期的158.81%；利润计划85570元，实际完成73841元，占季度计划的86.21%，占上月的143.31%，占同期的35.44%；费用计划水平756%，实际费用水平747%，比季度计划费用水平下降0.09%，比上月费用水平上升0.48%，比同期费用水平下降1.55%；资金周转计划0.66次，实际周转0.35次，占季度计划的53%，比上月加快0.05次，比同期加快0.2次。

一、利润(亏损)分析:

1. 增加利润的因素: ①销售超月计划完成289641元, 按11月份实际利率6.5%计划多获利17813元。②本月坤派高价捲烟共销售11792条, 坤加利润8290元。③平价食粮捲烟价格上涨坤加利润3600元。④销售三凌报废的紅心茶8100斤坤加利润8019元。⑤平价收购猪, 议价供应肉13698斤, 每市斤差价0.25元, 坤加利润3425元。⑥毛猪收购推行了“以出肉率定等毛斤计价”提高了收购质量, 出肉率由原来每百斤53.6斤, 现为55.03斤, 每百斤坤加143斤。11月份宰杀950头毛重117000斤多出肉2334斤, 每斤按1元计划坤加利润2334元。⑦饮食业在原料不足的情况下, 以软食(水饺, 馄饨, 包子)为主, 硬食(厚饼, 馒头)

鑽)为輔。这样既節約了原材料,又滿足了市場供应,扩大了卖钱額,提高了毛利率,增加利法 3204元。

二、减少利法的因素: ①銷售冷背積压质次价高紅心化茶 30860斤减少利法 8433元。②銷售三传削价商品蛤蚧油布鞋等减少利法 7717元。③高价折程突降价退庫减少高价利法 2100元。

三、費用分析:

在費用方面,由于增产節約运动的开展,費用率比去年同期有显著下降幅度为 17%,但与上月对比費用率绝对額均上升,其原因 ①新业烟酒公司处理依值及易耗品马一匹价舌推銷中大費用 4000元。②食品公司費用水平月度完成比季度計劃上升幅度 38.15%,生熟損耗一項即达 6354元,損耗率 12-13%。食品是熟推子,修灶,另置則置等費用开支必然大一些,但也存有浪費如购买的暖水并,茶壺,茶碗,玻璃板等,这与压缩集团购买力,費用开支例度是不符合的。

三、资金周转分析:

一、扩大购销业务积极推銷三清商品增加合理储备,这是加速资金周转的关键。在进貨方面积极参加物资交流会议,扩大供貨范围,如百货公司在外地购进皂皂皂童帽金笔等商品价值 13500元,新业烟酒公司在外地购进代乳粉,杏仁霜,蒜干等商品价值 15000余元。中派派业务人员轮流到外地虚心进貨,如百货公司到安陽新乡郑州等地购进人造毛汗衫,电筒铁鎖等运銷对路商品价值 3500元。在銷貨方面设样品室虚心区社采购员参观選購如梁水鎮区社一次来聊进貨 65种,計款 7400元。大力虚心工业品下乡,协助样品很区社選購,溝通情况,密

切國台關係折大銷售2萬餘元。大力推銷三陵商品，參加交流會趕集等方式推銷了紅心春、伊拉克麥、蛤蚧油、布鞋等商品價值42700元。

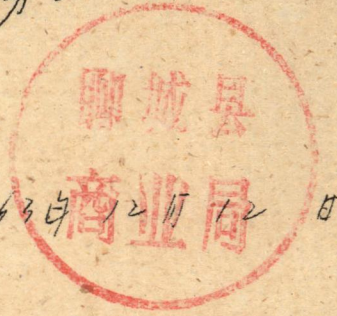
2.百貨公司向上一級下撥“包標銷三陵財子損失”24萬元，依此站撥付自有資金4萬元，壓縮了外商品資金占壓，加速了資金周轉。

3.新豐烟酒公司有效庫存下降如捲烟庫存計劃62250條，實存29710條，白酒庫存計劃69噸，實存33噸，食糖庫存計劃70800公斤，實存13467公斤，雖對資金周轉加快，但不能及時調進，影響供應，致使白酒緊缺，限量供應，高價烟品種有的脫銷，這與折大旺季則銷業務極不適應。

四、今後意見：

1.極抓貨源，新年春節物資和財源調進，增加合理庫存，防止自滿，再釋畏難情緒，發動群眾提高認識，從檢查計劃入手，達過檢查比先進，找未潛力，將計劃落實到下級或各人，力爭超額完成年度銷計劃。

2.年終決算將屆，必須做好商品盤點，落實庫存，三陵的帳務調正等工作，各單位幹事和財務主任人員要親自研究佈署，充分發動職工群眾進行，力爭及時正確地完成年度決算任務。



1963年12月12日

聊城系统商业供销社五项指标完成情况检查分析表

汇报单位：聊城商业局

1963年第四季度 11月份

金额单位：元

指标名称	进				销				用				盈 (+)		亏 (-)		资金周转次						
	月计划	完成	占计划%	占上月实绩%	月计划	完成	占计划%	占上月实绩%	计划水平	完成水平	比上月+%	比上月-%	比上月+%	比上月-%	月计划	完成	占计划%	占上月实绩%	比上月+%	比上月-%	比上月+%	比上月-%	
总计	662000	752000	113.71	116.48	711710	1201351	171.77	108.12	149.90	954	858	-0.96	+0.18	-2.68	38083	73841	19389	14034	27740	0.28	0.16	+0.8	+0.6
纯商业	662000	752000	113.71	116.48	782800	993986	127.00	104.09	158.81	790	709	-0.41	+0.5	-4.3	26000	51012	19620	15229	27970	0.29	0.37	+0.8	+0.6
百货公司	400000	528000	95.70	107.74	414200	482553	116.55	113.41	102.74	725	581	-1.44	-0.19	-0.64	9000	8532	9480	13560	8057	0.18	0.24	+0.06	+0.05
联合营					30000	35985	119.95	102.96	95.36	667	509	-1.8	-0.61	+0.09	1500	1920	128.00	165.18	97.02	-0.3	0.31	+0.01	+0.02
新华书店	200000	268000	134.00	136.04	300000	399769	129.92	102.66	145.39	733	562	-1.71	+1.62	-6.83	20000	42990	214.95	123.56	54.71	0.54	0.61	+0.07	+0.06
食品公司	62000	102900	164.56	127.07	68800	124664	176.83	82.27	x	1454	1981	+5.27	+3.70	x	-3000	-510	17.00	692	x	0.75	1.22	+0.47	+0.8
罐头厂					56000	122683	219.08	173.06	250.00						5000	10509	210.18	144.27	267.74	0.2	0.36	+0.16	+0.17
储运站					7360	8199	111.40	94.96	104.26	9395	9310	-0.85	+0.44	-50.10	260	312	120.00	78.00	1120	0.21	0.19	-0.02	+0.04
饮食服务公司					6550	76483	116.66	100.66	148.04	2773	2769	-0.04	+3.04	-7.73	6823	12008	176.00	107.05	191.09	0.4	0.49	+0.09	+0.02
期：饮食					40500	44610	111.50	101.56	182.40	1825	2058	+2.33	+2.55	+0.15	1865	5069	271.80	132.87	84.50	0.7	0.71	+0.01	-
服务					16300	21010	128.90	97.42	128.17	3313	3313	-	+6.87	-24.68	4002	5388	134.58	95.13	119.44	0.33	0.49	+0.16	+0.07
摄影					2000	1896	94.80	92.89	160.44	70.00	774	+5.74	+5.30	+3.4	139	-95	-168.34	23.80	-246.00	0.21	0.28	+0.07	-
迎宾					3000	3669	122.33	85.66	318.20	56.66	3249	-24.17	+2.31	-5.11	84	1034	1231.00	594.25	1180.00	0.21	0.26	+0.05	-0.12
池矿					4200	5298	126.14	123.09	117.26	57.14	4551	-11.63	-7.90	+1.81	733	612	82.50	29.43	45.64	0.12	0.15	+0.03	+0.02

说明：表的共有盈科单位(9)个，亏损单位(2)个，比上月(季)中，减()个，比去年同期中，减()个。