重庆桐君阁股份有限公司文件

桐君阁发〔2012〕376号　　签发人：王小军

重庆桐君阁股份有限公司
关于对2012年上半年财务报表
报送情况的通报

各公司、厂：

2012年已过半，紧张而忙碌的半年报汇编工作已结束，大多数单位能在规定的时间内上交报表和工作底稿，但在准确度上普遍存在一些问题：如，工作底稿科目余额与报表数不符、月度报表中表与表之间的勾稽关系错误、明细数据与汇总数据不一致等问题。

根据桐君阁发（2011）267号《重庆桐君阁股份有限公司关于重申报送财务报表等相关资料纪律的通知》文件规定（后称267号文件），现将各单位2012年上半年报表及半年报工作底稿报送情况通报如下：

一、快报

报送时间：根据267号文件，快报的报送时间应为每月月底前2天，大多数单位都能在规定时间内报送，报送较晚的单位有：天津桐君阁大药房、上海太极物流、沙坪坝医药公司。

二、大股东资金往来情况表

1、报送时间：应于每月 1 日报送，报送较晚的单位：天津桐君阁大药房（经常在催收后报送）、上海太极物流、万州物流、沙坪坝医药公司。

2、报送质量：主要是期初数据与上月期末数据勾稽关系有误、或挂账单位有误。错误较多的单位：上海太极物流、天津桐君阁大药房、沙坪坝医药公司、万州物流、桐君阁股份公司医院销售公司。

三、利润预测

1、报送时间：应于发文通知的日期报送。报送较晚的单位有：天津桐君阁大药房、万州物流、黔江物流，均是催促后报送）。

2、报送质量：主要是个别单位报送口径有误（如，医院销售公司按大商业口径报送）、报送预测数与报表数据差异较大，影响了整个上市公司报表指标的前瞻性预测，如桐君阁药厂。

四、月报表

1、报送时间：每月报表报送较晚的单位有：天津桐君阁大药房、黔江物流。

2、报送质量：主要是《月报补充表》相关数据与主表勾稽关系有误、《利润比较表》跨年度数据还原项目不完整、上年数与原报送报表数据不符、《分业态三大费用实际数》明细项目纵向与横向数据不平等问题，出错率较高的单位：天津桐君阁大药房、黔江物流。

五、半年报及工作底稿

1、报送时间：工作底稿报送较晚的单位：广元分中心零售部分、攀枝花分中心零售部分。

2、报送质量：主要工作底稿是未按固定格式填列（自行加项目和内容）、部分科目数据与报表不一致、汇总数据与明细不符、部分表填列不完整、数据跳行串行等问题，影响了整

个上市公司半年报汇总的准确性和及时性。除天诚股份、永川中药材公司、自贡医药三家单位基本正确外，其他单位均存在不同程度的错误。

六、让利：

1、报送时间：报送较晚的单位：南充分中心、广元分中心，其财务负责人罚款500元，9月1日以前交到股份公司财务部。

2、报送质量：主要是勾稽关系错误，除了成都西部、医药批发、医院销售公司、桐君阁连锁、德阳大中、德阳荣升外，其他单位都或多或少存在错误，导致汇总表统计不及时。错误较多的单位：天津桐君阁大药房、南充分中心、广元分中心、自贡医药。

七、上半年财务报表报送进步较大的单位：天诚股份、成都西部、中药二厂、德阳大中、西昌分中心。在此予以表扬，希望能再接再厉。

鉴于今年半年报要求报送的时间较早、工作量较大，对未在规定时间内报送、存在问题的上述单位暂不罚款，但在此提出通报批评，希望各单位引以为戒，并加强报表填报和报送的及时性、准确性。

二〇一二年八月二十七日

主题词：财务报表　报送情况　通报

重庆桐君阁股份有限公司办公室　2012年8月27日印发

打印：卢骥　　校对：张婷　　（共印3份）