

太极集团有限公司文件

TAIJI GROUP LIMITED COMPANY

太极集团〔2014〕139号

签发人：白礼西

关于做好二〇一三年度年终财务决算工作的通知

各公司、厂：

为了认真做好二〇一三年度年终财务决算工作，根据《中华人民共和国会计法》、《企业财务会计报告条例》、《企业会计制度》等国家有关法规制度，按照涪陵区《重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会关于做好2013年度企业财务决算管理与报表编制工作的通知》（涪国资发【2014】10号）、《重庆市涪陵财政局关于2013年度企业财务会计决算有关问题的通知》（涪财政发【2014】16号）文件要求，结合公司实际，现将二〇一三年年终财务决算相关事宜通知如下：

一、做好年终决算的准备工作

请各单位根据（财务处发〔2013〕20号）文件要求，做

好 2013 年度决算报表编报的准备工作。

对本年度符合借款费用资本化的项目借款利息，应按照国家会计准则规定予以资本化，以真实反映项目投资成本。

二、严格按照重庆市涪陵区财政局、国资委和集团公司要求做好 2013 年度决算报表的编报工作

(一) 编报范围:

集团公司下属各独立核算的公司、厂均应编制决算报表。并根据控股层级关系逐级合并报送。向集团公司报送合并报表（报表类型为 9）的单位有：重庆太极实业（集团）股份有限公司（简称“太极股份”）、绵阳药业集团公司。向太极股份报送合并报表（以单户表形式报送）的单位有：桐君阁股份有限公司、西南药业股份有限公司。其他公司向其上一级单位报送单户报表（报表类型为 0）。经请示涪财政局、涪国资委，今年集团仍按“三级以下企业并入第三级填报”的规定上报，各合并层次的单位，请将下级各单位的决算报表准确审核通过后，再向上一级单位报送。

(二) 报送方式说明

1、光盘版决算报表，请以“元”为单位填报。根据区财政、区国资委决算会所发光盘，报送财政局、国资委决算报表。各子公司逐级报送电子版报表。

2、纸质决算报表，请以“元”为单位上报财政局，以“万元”为单位上报国资委。统一使用 A4 纸张打印装订。

(三) 报送内容及要求:

1、报送内容:

(1) 集团内部报表包括：集团公司统一格式的月度财务报表、报表附注、财务分析。包括电子邮件、纸质报表。报送方式、内容与季度报表一致。

(2) 财政局、国资委决算报表:

报送财政局、国资委决算要求的光盘版。报送纸质(A4纸)的封面、主附表,每张主表必须签章齐全,以及财务情况说明书、财务分析、财务决算专项说明书等文字材料。

(3) 集团公司统一安排会计师事务所进行审计的,以及自行联系事务所审计的,必须报三份审计报告原件到集团公司财务处,分别用于报财政局、国资委及留存。所有审计报表必须签章齐全。

(4) 各公司、厂应以审计后报表数据填报决算系统。

2、报送时间:非上市公司、厂于2014年2月20日前报送财务处,上市公司(合并层次)在披露后3个工作日内报送。

3、其他:财政和国资委本年度仍然使用光盘版决算系统。

(四) 决算光盘领用方式:

1、中药高科、塑料四厂、中药材公司、医药导报、房地产公司请到集团财务处领取;

2、绵阳药厂、天诚制药请到绵阳药业财务部领取;

3、涪陵片区单位请到涪陵制药厂财务部领取;

4、四川太极制药请到成都商务宾馆领取。

附件:涪国资发[2014]10号、涪财政发[2014]16号



太极集团有限公司办公室

2014年1月26日印发

拟稿:罗岚心

校核:罗岚心
