

重庆桐君阁股份有限公司文件

桐君阁发〔2015〕106号

签发人：袁永红

重庆桐君阁股份有限公司 关于对 2014 年度财务报表、财务分析、 统计报表等报表资料报送情况的通报

各公司、厂：

为进一步提高各类报表报送质量，根据各单位 2014 年度各月各季度报送的会计报表、财务分析、让利报表和统计报表等各类报表的及时性和准确性等情况，现将 2014 年度各单位各类报表报送情况通报如下：

一、财务报表报送工作

（一）快报

- 1、报送时间：各单位基本都能在规定的时间内报送。
- 2、报送质量：存在的共性问题是在表中“现金流量”相关项目填列不全，税金部分及营业总成本数据填列错误。

（二）大股东资金往来情况表

- 1、报送时间：各单位基本都能在规定的时间内报送。
- 2、报送质量：大股东资金往来表报送质量较去年有明显

提高，存在的共性问题：《大股东资金往来表》与《太极关联抵消表》之间的同一单位数据勾稽关系不正确。

（三）利润预测表

1、报送时间：各单位均能在规定时间报送。

2、报送质量：报送质量较以前有明显提高，但各单位仍然要注意以下几点：1）将影响利润的各项因素考虑周全，2）注意利润预测的准确性，特别是合并报表单位，应将合并报表范围内的所有单位进行预测，不能只预测本部数据，尤其不能漏报各分中心的数据。

（四）月报表

1、报送时间：大部分单位均能在规定时间报送，需加强报送及时性的单位有：饮片厂、上海物流、涪陵医总、连锁公司（电商公司）、沙医；

2、报送质量：大部分单位的报表数据较准确，个别单位《分业态三大费用实际数》中横向各业态明细数据与纵向的合计数不等，且费用合计数与《分业态利润表实际数》中的相应费用金额不等；《现金流量表》中应加强投资活动与筹资活动数据的准确性；《利润比较表》中应注意调整数的准确性，特别是涉及两个单位之间的对调数据，双方必须同时调整。在月报表中相对出错率较高的单位有：集采中心。

（五）半年报及工作底稿

1、报送时间：各单位基本能按时间报送。

2、报送质量：各单位在报送质量上较以前有所提高，工作底稿中存在的主要问题是部分科目的余额和报表中相应科目的金额不等，导致在工作底稿进行汇总时发生错误，需要找差错重新汇总，增加工作量。同时请各单位注意，不要随意改动工作底稿的格式，以便于合并汇总。各类报表请各单位财务负责人审核无误后报送。

（六）让利报表：

1、报送时间：各单位基本能按时间报送。

2、报送质量：本年度让利报表质量较去年有所提高，整体报送较及时、准确。其中报送质量较好的单位有：医药批发、成都西部本部、重庆西部、绵阳太极。

但仍存在财务未核查，直接由业务填写上报，如表格中只填写业务数据，但财务数据未填列或者业务数据与财务数据不等；部分单位上报让利报表中勾稽关系不准确；部分单位对让利增减变动原因分析较片面等方面问题。

（七）财务预算

1、报送时间：基本所有单位在规定时间内上报；

2、报送质量：各公司能按照统一的格式上报，但是部分单位存在报送分业态利润预算表与报送报表科分业态利润比较表数据不一致，含税销售收入与统计报表不一致以及主营业务收入与下达销售指标不相符。

（八）财务分析

1、报送时间：基本所有单位在规定时间内上报；

2、报送质量：各单位基本按照要求在进行分析，主要存在以下问题：

（1）部分单位财务分析仅是在前次分析基础上修改数据，未能从经营上分析数据变化原因；

（2）各业态经营情况分析时未仔细审核，直接将由相关业务部门编制的说明粘贴上报，财务数据前后不一致，存在错误；

（3）费用数据口径不一致，没有可比性。

需提升财务分析质量的单位有：各分中心、自贡医药；

（九）费用分析

1、报送时间：报送较晚的单位有：桐君阁连锁公司、上海物流、永川中药材、自贡医药。

2、报送质量：各公司大体分析格式均按要求进行编写，但对费用变动较大的科目分析较为浅显，不够深入；对费用数据口径不一致，没有可比性；各公司对如何能有效的“节费”

都没有相关建议及应对措施。

综上，对 2014 年度财务报表、让利报表及财务分析等各类报表报送质量均较好的单位提出表扬：成都西部、医药批发、中药材公司、保健品公司、医院销售公司、德阳大中、泸州分中心、中药二厂、绵阳太极大药房、绵阳药业，并给予以上单位年度奖励：成都西部 3000 元，其他单位各 2000 元，奖金由各单位自行发放。

对报表中错误较多或报送不及时的单位桐君阁集采中心、涪陵医药、西昌分中心，三家单位提出通报批评，并请财务负责人严把审核关，加强报表的准确性和及时性。

财务报表在公司的经营中起着重要的作用，望各单位在今后的报表工作中再接再厉，努力提高报表的报送质量。

二、统计报表报送工作

2015 年的各项报表报送任务以太极集团 2015（106）号文件的相关规定为依据，与桐君阁股份公司 2014 年度的要求基本相同，具体情况以“桐君阁统计群”的实时通知为准。

2014 年度的统计月报、季报和年报在此不再单独分类报告，主要通报在以下几个方面现欠佳的下属单位：

（一）报送时间：延期报送较多单位有黔江分中心、医保公司。

（二）报送质量：报表错漏较多，报送质量有待提高的单位：涪陵医药、西昌分中心和绵阳药业。其中：统计报表与财务报表的主要数据不匹配问题较为突出。

（三）报送主动性：报送积极度欠佳，须多次催报的有黔江等各工业托管的分中心。托管后整体报表准确度提高，但主动性有所下降。

（四）报表调整情况：由于各种原因，调整统计报表历史数据的单位比往年增多，请各公司领导提高对统计报表的关注度，加强统计口径与财务口径、业务口径的协调性和一致性，将各种差异原因的影响控制到最小，并准确记录差异产生的原

因和各项相关数据。

桐君阁股份公司 2014 年度的统计报表报送工作，在各公司分管领导、财务负责人和统计员的大力支持和配合下目前已经顺利完成。

在此对 2014 年度统计报表报送质量较好的单位提出通报表扬：

桐君阁连锁、永川中药材、批发公司本部、成都西部本部、德阳荣升、德阳大中、保健品公司、四川太极连锁、中药材公司、中药批发市场。

对以下统计报表报送质量较好的统计员提出通报表扬，并发放奖金，奖金由各单位自行发放。

一等奖 1000 元：桐君阁连锁 赖世玲 德阳荣升 曾健

二等奖 800 元：成都西部 黄济群 永川中药材 孙蓉

三等奖 500 元：四川太极 杨昕 批发公司 廖小花

重庆中药材 罗婷 保健品公司 邓明

希望各位统计员在新的一年里进一步提高统计报表质量，确保 2015 年度统计工作的各项重点工作顺利推进。

重庆桐君阁股份有限公司

2015 年 3 月 25 日



抄送：集团公司财务处电商科

重庆桐君阁股份有限公司办公室

2015 年 3 月 25 日印发

拟稿：张婷

核稿：侯欣