

吉林市吉研高科技纤维有限责任公司
财务决算专项说明审计报告
天职沈 SJ[2013]82-1 号

目 录

| | |
|--------------|---|
| 财务决算专项说明审计报告 | 1 |
| 财务决算专项说明 | 2 |

财务决算专项说明审计报告

天职沈 SJ[2013]82-1 号

吉林市吉研高科技纤维有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的吉林市吉研高科技纤维有限责任公司（以下简称“吉林吉研公司”）编制的 2012 年度财务决算专项说明（以下简称专项说明）。按照国务院国有资产监督管理委员会《关于做好 2012 年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发评价〔2012〕183 号）要求及其相关规定（以下简称国资委规定）编制专项说明是吉林吉研公司管理层的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对专项说明发表审计意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取专项说明金额和披露的审计证据。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，吉林吉研公司 2012 年度财务决算专项说明在所有重大方面是按照国资委规定编制的。

本审计报告仅供吉林吉研公司向国资委报送 2012 年度财务决算报告时使用，不得用于其他目的。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一三年三月二十五日

中国注册会计师：

吉林市吉研高科技纤维有限责任公司

2012 年度财务决算专项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、期初重大调整事项说明

本公司无期初重大调整事项。

二、非经常性损益的说明

| 非经常性损益明细 | 金额 |
|---------------------|--------------|
| 非经常性损益合计(损失以“-”号填列) | 1,731,029.31 |
| 其中: 非流动资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,801,836.32 |
| 捐赠性收支净额 | -1,000.00 |
| 其他 | -69,807.01 |

三、高风险业务的说明

本公司本年无需要说明的高风险业务。

四、国有资本保值增值的情况

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------|---------------|
| 一、上年年末国有资本及权益总额 | 26,508,809.67 |
| 二、年初国有资本及权益总额 | 26,508,809.67 |
| 三、本年国有资本及权益增加 | |
| (一) 国家、国有单位直接或追加投资 | |
| (二) 无偿划入 | |
| (三) 资产评估增加 | |
| (四) 清产核资增加 | |
| (五) 产权界定增加 | |
| (六) 资本(股本)溢价 | |
| (七) 接受捐赠 | |

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------|---------------|
| （八）债权转股权 | |
| （九）税收返还 | |
| （十）补充流动资本 | |
| （十一）减值准备转回 | |
| （十二）会计调整 | |
| （十三）中央和地方政府确定的其他因素 | |
| （十四）经营积累 | 587,020.81 |
| 四、本年国有资本及权益减少 | |
| （一）经国家专项批准核销 | |
| （二）无偿划出 | |
| （三）资产评估减少 | |
| （四）清产核资减少 | |
| （五）产权界定减少 | |
| （六）消化以前年度潜亏和挂账而减少 | |
| （七）因自然灾害等不可抗拒因素减少 | |
| （八）因主辅分离减少 | |
| （九）企业按规定上缴红利 | |
| （十）资本（股本）折价 | |
| （十一）中央和地方政府确定的其他因素 | |
| （十二）经营减值 | |
| 五、年末国有资本及权益总额 | 27,095,830.48 |
| 六、年末其他国有资金 | |
| 七、年末合计国有资产总量 | 27,095,830.48 |

五、人工成本及工资管理情况的说明

| 项目 | 本年数 | | 上年数 | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 提取数 | 实发数 | 提取数 | 实发数 |
| 一、企业人工成本总额（不含劳务派遣费用） | 6,633,518.48 | 6,633,518.48 | 5,377,134.23 | 5,377,134.23 |
| 二、从业人员人工成本总额 | 6,633,518.48 | 6,633,518.48 | 5,377,134.23 | 5,377,134.23 |
| 其中：从业人员劳动报酬 | 5,545,365.60 | 5,545,365.60 | 4,512,091.96 | 4,512,091.96 |
| 三、职工人工成本总额 | 6,633,518.48 | 6,633,518.48 | 5,377,134.23 | 5,377,134.23 |
| （一）工资总额 | 5,545,365.60 | 5,545,365.60 | 4,512,091.96 | 4,512,091.96 |

| 项目 | 本年数 | | 上年数 | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 提取数 | 实发数 | 提取数 | 实发数 |
| (二) 社会保险费用 | 417,336.30 | 417,336.30 | 261,150.97 | 261,150.97 |
| 其中：养老保险 | 267,553.68 | 267,553.68 | 185,014.19 | 185,014.19 |
| 其中：年金（补充养老保险） | | | | |
| 医疗保险 | 90,687.58 | 90,687.58 | 37,921.05 | 37,921.05 |
| 其中：补充医疗保险 | | | | |
| 失业保险 | 25,329.03 | 25,329.03 | 17,766.26 | 17,766.26 |
| 工伤保险 | 23,928.45 | 23,928.45 | 16,203.92 | 16,203.92 |
| 生育保险 | 9,837.56 | 9,837.56 | 4,245.55 | 4,245.55 |
| (三) 商业保险费用 | | | | |
| (四) 福利费用 | 546,108.54 | 546,108.54 | 538,467.40 | 538,467.40 |
| 其中：非货币性福利 | | | | |
| (五) 教育培训经费 | 30,220.00 | 30,220.00 | 11,336.00 | 11,336.00 |
| (六) 工会经费 | 13,500.00 | 13,500.00 | | |
| (七) 劳动保护费用 | 80,988.04 | 80,988.04 | 54,087.90 | 54,087.90 |
| (八) 住房公积金 | | | | |
| (九) 一次性支付的住房补贴 | | | | |
| (十) 技术奖励金及业余设计奖 | | | | |
| (十一) 辞退福利 | | | | |
| 其中：一次性支付补偿 | | | | |
| 内部退休人员支出 | | | | |
| (十二) 股份支付 | | | | |
| (十三) 其他人工成本 | | | | |
| 四、在岗职工人工成本总额 | 6,633,518.48 | 6,633,518.48 | 5,377,134.23 | 5,377,134.23 |
| 其中：工资总额 | 5,545,365.60 | 5,545,365.60 | 4,512,091.96 | 4,512,091.96 |
| 五、境内从业人员人工成本总额 | 6,633,518.48 | 6,633,518.48 | 5,377,134.23 | 5,377,134.23 |

六、企业资金集中管理情况的说明

本公司无资金集中管理的情况说明。

七、资产损失管理情况说明

本公司本年无需说明的资产损失管理情况。

八、企业对外借款情况

本公司本年无需说明的对外借款情况。

九、非主业投资情况

本公司本年无需披露的非主业投资情况。

十、业绩考核情况

2012年本公司绩效目标为实现收入 5560.68 万元、利润总额 751.67 万元。全年累计实现收入为 2037.74 万元、利润总额为 83.87 万元。

十一、审计情况

1、本公司上年度财务报表已经天职国际会计师事务所有限公司审计，并出具天职沈 SJ[2012]113 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

2、本公司本年度财务报表已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具天职沈 SJ[2013]82 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

十二、其他应披露的重大事项

本公司本年无其他应披露的重大事项。

吉林市吉研高科技纤维有限责任公司

二〇一三年三月二十五日