

填 表 说 明

为规范国有及国有控股企业“小金库”专项治理报表填报工作，现将有关要求明确如下：

一、国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表（附件 2）

本报表包括报表封面、自查自纠情况报告表、补充表（软件增设报表）三部分。自查自纠工作结束后，各国有企业及其全部子企业都要认真填报报表封面和国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表，及时报送上级企业进行逐级审核汇总。汇总报表统计数据要建立完整清晰的树形结构，对企业集团及其所属子企业原则上要全级次汇总上报。企业集团总部负责将集团汇总报表（纸质文件和电子版）、全级次统计数据报送国资委或相关主管部门。

（一）报表封面

1. 企业名称：指在工商行政管理部门登记注册的企业全称。

2. 单位负责人：指在工商行政管理部门登记的法定代表人。凡企业正在更换法定代表人，但尚未办理变更登记手续的，由实际负责人签字盖章。

3. 总会计师(财务负责人): 指按照国家规定担任总会计师职务的企业领导人。尚未设置总会计师职务及总会计师未分管财务决算工作的企业, 由实际分管财务工作的企业领导人签字盖章。

4. 填表人: 指具体负责编制报表的工作人员。

5. 企业(单位)组织机构统一代码: 指各级质量技术监督部门核发的企业(单位)法人代码证书规定的9位代码。本代码由本企业代码、上一级企业(单位)代码、集团企业(公司)总部代码三部分组成, 具体填报方法如下:

(1) 非集团型企业只需填列“本企业代码”, “上一级企业(单位)代码”和“集团企业(公司)总部代码”不填。

(2) 集团型企业需区别以下情况填列:

①集团公司总部(一级)在填报集团企业汇总报表时, “本企业代码”和“集团企业(公司)总部代码”均按集团公司代码填列, “上一级企业(单位)代码”不填。

②当本企业为集团公司二级企业时, 按要求填列“本企业代码”、“上一级企业(单位)代码”和“集团企业(公司)总部代码”。其中“上一级企业(单位)代码”与“集团企业(公司)总部代码”相同, 集团公司本部填列“企业(单位)统一代码”的方法同集团公司二级企业的填列方法。

③当本企业为集团三级企业时, 应按实际情况填列“本企业代码”、“上一级企业(单位)代码”及“集团企业(公司)总部代码”, 集团公司二级企业本部视同集团公司三级

企业填列。

④当本企业为集团三级以下企业时，比照三级企业填列。

6. 隶属关系：本代码由“行政隶属关系代码”和“部门标识代码”两部分组成。具体填报方法如下：

(1) 中央企业(不论级次和所在地区)：“行政隶属关系代码”均填零，“部门标识代码”根据国家标准《中央党政机关、人民团体及其他机构名称代码》(GB/T4657—2002)编制。

(2) 地方企业：

①“行政隶属关系代码”根据国家标准《中华人民共和国行政区划代码》(GB/T2260—2002)编制。具体编制方法：

A、省级企业以行政区划代码的前两位数字后加四个零表示。如：山东省省属企业一律填列“370000”；

B、地市级企业以行政区划代码的前四位数字后加两个零表示。如：山东省济南市市属企业一律填列“370100”；

C、县级(市辖区)企业以行政区划代码的本身六位数表示。如：山东省济南市长清区区级企业一律填列“370113”。

②“部门标识代码”根据企业财务或产权归口管理的部门、机构或企业集团，比照国家标准《中央党政机关、人民团体及其他机构名称代码》(GB/T4657—2002)填报。如：隶属各省“交通厅(局)”管理的企业，填报“交通部”代码“348”。无行政主管部门的企业，填行业对口部门(协会)的代码。机构设置与中央对口的各地方部门均应按国家标准

填列。

7. 所在地区：根据国家标准《世界各国和地区名称代码》(GB/T2659-2000)和国家标准《中华人民共和国行政区划代码》(GB/T2260-2002)，按企业主要办事机构所在的县或区代码填列。

8. 所属行业码：依据国家标准《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2002)，结合企业主要从事的社会经济活动性质，按“小类”划分填列。

9. 所属级次：根据企业投资关系或管理层级填列本企业在整个集团中的所属级次。上级单位在编制汇总报表，应当审核下级企业所属级次填报是否恰当；企业集团总部负责根据统计数据树形结构，审核全部子企业所属级次填报是否恰当。

10. 成立年份：指企业(单位)工商注册登记或批准成立的具体年份。

11. 报表类型码：反映报表主体类型的代码，1 单户表，2 汇总表。

(二) 国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表(自查 01)

1. 2007 年末余额：反映“小金库”各项表现形式截至 2007 年底的资金滚存结余和资产原值合计；

2008 年至今新增：反映“小金库”各项表现形式自 2008 年初至自查工作结束新增设立的资金数额和资产原值合计，

包含 2008 年至今已经支出的部分；

检查发现“小金库”合计：反映 2007 年末余额与 2008 年至今新增之和。

2. 用假发票、假合同、假票据等骗取资金设立“小金库”：反映责任企业或单位、相关责任人使用伪造的发票、公章、票据等性质恶劣方式设立的“小金库”；该表现形式与其他表现形式存在交叉的，不再在其他表现形式中填列。

3. 购置资产、对外投资或对外借款支出：反映用于购置有价证券、存货、固定资产、对外投资、对外借款等支出的“小金库”资金或资产原值。

期末存在的资产原值：反映检查期末以实物形式存在的有价证券、存货、固定资产或可以确认的股权、债权等资产的原值。

4. 2009 年末资产总额、2009 年度营业收入、2009 年度利润总额应当按照经国资委或相关主管部门审核确认的财务决算报告中相关指标填报；汇总表中按照相关指标合并口径填报。

5. 表内公式。

行间公式：1 行 = (2+22+42+49) 行；2 行 = (3+6+13+16) 行；22 行 = (23+28+34+41) 行；42 行 = (43+44+45+46+47+48) 行；51 行 = (52+53+55+56+57+58+59) 行；60 行 = (61+63+64+65+67+68+69) 行；60 行 = (1 行检查发现“小金库”合计-51 行+54 行)。

栏间公式：检查发现“小金库”合计 = 2007 年末余额 +2008 年至今新增。

（三）国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表（续）（自查 02）

1. “举报个数”：反映来信、来访、来电等形式接到的全部举报事项件数，包括各级专项治理领导机构转来举报事项。

2. “账户个数”：包括以单位或个人名义开立的银行账户，以及其他在证券公司、保险公司、基金公司、期货公司、信托公司、财务公司等金融机构开立的有账号和户名的账户。

（四）补充表（软件增设报表）

1. 为便于重点检查统计数据的汇总报送，报表软件中附设补充表。补充表包括国有及国有控股企业“小金库”重点检查情况报告表（补充 01）和国有及国有控股企业“小金库”重点检查情况报告表（续）（补充 02）。

2. 市国有资产监督管理机构和各区县专项治理日常工作机构可根据重点检查工作需要，安排由重点检查组在重点检查工作结束后，逐户填制报送补充表；市国有资产监督管理机构和各区县专项治理日常工作机构可根据重点检查组报送的补充表，通过报表软件汇总形成“国有及国有控股企业‘小金库’重点检查情况统计表”（附件 4）。

3. 企业报送自查自纠情况报告时，不需要填制和报送补充表。

4. 补充表填制方法与国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表相同。

二、国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况统计表（附件3）

1. 本表由市国有资产监督管理机构、市级有关主管部门和各区县专项治理日常工作机构填报，并应在规定时间将本表纸质文件和电子版、国有企业上报的《国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表》统计数据、自查自纠情况总结报告一并报送市治理“小金库”工作领导小组办公室。

2. 本表可根据各企业报送的《国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表》，通过报表软件汇总形成，但“自查自纠基本情况”中有关数据需单独填列。

3. 监管（管理）企业户数：反映国有企业集团户数，不含所属子企业户数；本表中涉及的其他企业户数均为监管（管理）企业集团总部及其各级子企业总户数。

4. 表内公式。

3 行 = (4+5+6+7+8+9+10+11) 行 ; 12 行 = (13+14+16+17+18+19+20) 行 ; 21 行 = (1+3-12 + 15) 行 ; 21 行 = (22+23+24+25+26+27+28) 行 ; 29 行 = (1+3) 行 ; 29 行 = (30+35+39+44) 行。

三、国有及国有控股企业“小金库”重点检查情况统计表（附件4）

1. 本表由市国有资产监督管理机构和各区县专项治理日

常工作机构填报，并应在规定时间将本表纸质文件和电子版、重点检查情况总结报告一并报送市治理“小金库”工作领导小组办公室。

2. 本表可以根据重点检查组报送的《国有及国有控股企业“小金库”自查自纠情况报告表》中的补充报表数据，通过报表软件汇总形成，但“重点检查基本情况”中有关数据需单独填列；也可以通过其他方式汇总报送。

3. 监管（管理）企业户数：反映国有企业集团户数，不含所属子企业户数；本表中涉及的其他企业户数均为监管（管理）企业集团总部及其各级子企业总户数。

4. 表内公式。

3 行 = (4+5+6+7+8+9+10+11) 行 ； 12 行 =
(13+14+16+17+18+19+20) 行； 21 行 = (1+3-12 + 15) 行； 21
行 = (22+23+24+25+26+27+28) 行； 29 行 = (1+3) 行； 29 行 =
(30+35+39+44) 行。

四、其他事宜

国有及国有控股企业“小金库”专项治理报表软件请到上海财税网（www.csj.sh.gov.cn）下载。