

**2016 年度**

**广东省石油与精细化工研究院  
部门决算**

# 目 录

第一部分 广东省石油与精细化工研究院概况

第二部分 广东省石油与精细化工研究院 **2016** 年度部门决算报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 广东省石油与精细化工研究院 **2016** 年度部门决算情况说明

## 第一部分 广东省石油与精细化工研究院概况

本单位成立于1964年,在2016年以前名称为广东省石油化工研究院,2016年以前的单位性质为企业化管理事业单位。2016年以前,本单位行政隶属于广东省广业科技集团有限公司主管,科研业务、预算关系隶属于广东省科学技术厅领导。由于科研体制改革原因,本单位按省国资委、广业公司要求,在2009年到2015年期间执行《企业会计准则》,年终报表转换为旧的事业单位会计制度向广东省科学技术厅报送。

2016年,本单位正式改名为:广东省石油与精细化工研究院,单位性质变为财政补助的事业单位,主管部门变为广东省科学。由于已改制为事业单位,从2016年开始,本单位执行《科学事业单位会计制度》,不再执行《企业会计准则》。

目前本单位的业务范围和主要职能是:承担建设广东省化学工业公共实验室、广东省表面活性剂重点实验室、广东省精细化工研究开发基地,开展高分子功能材料、新型化工材料、电子化学品、封装材料、稀土催化材料等化学化工领域技术研究。

本单位内设机构包括:(1)后勤部门:院长办公室、科研产业办公室、财务科、综合科;(2)技术研究开发中心:高分子材料技术开发中心、水处理化学应用研究中心、有机合成技术开发中心、表面活性剂技术开发中心、环境保护技术开发中心、分析测试中心、应用化学研究中心;(3)生产部门:总院化工厂、增城分院生产车间。

2016年末,本单位在职人员196人,比去年增加1人;离休人员2人,与去年相同;退休人员138人,比去年减少8人。

## 第二部分 广东省石油与精细化工研究院 2016 年度部门决算报表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

财决批复 01 表  
金额单位：万元

部门：广东省石油与精细化工研究院

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
档次		1	档次		2
一、财政拨款收入	1	2,584.39	一、一般公共服务支出	30	0.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	1,658.63	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	5,090.22	五、教育支出	34	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	8,001.54
六、其他收入	7	8.47	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	935.52
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>9,341.70</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>51</b>	<b>8,937.06</b>
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	545.82
年初结转和结余	24	312.40	其中：提取职工福利基金	53	109.16
其中：项目支出结转和结余	25	200.00	转入事业基金	54	363.54
	26		年末结转和结余	55	171.23
	27		其中：项目支出结转和结余	56	112.30
	28			57	
<b>总计</b>	<b>29</b>	<b>9,654.10</b>	<b>总计</b>	<b>58</b>	<b>9,654.10</b>

## 二、收入决算表

### 收入决算表

财决批复 02 表

部门：广东省石油与精细化工研究院

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	9,341.70	2,584.39	0.00	1,658.63	5,090.22	0.00	8.47
206			科学技术支出	8,349.35	1,592.04	0.00	1,658.63	5,090.22	0.00	8.47
20603			应用研究	7,915.35	1,158.04	0.00	1,658.63	5,090.22	0.00	8.47
2060302			社会公益研究	270.00	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060399			其他应用研究支出	7,645.35	888.04	0.00	1,658.63	5,090.22	0.00	8.47
20604			技术与开发	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060401			机构运行	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605			科技条件与服务	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599			其他科技条件与服务支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	992.35	992.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	992.35	992.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	381.79	381.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	508.55	508.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	102.01	102.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 三、支出决算表

## 支出决算表

财决批复 03 表

部门：广东省石油与精细化工研究院

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	8,937.06	3,442.06	904.00	-	4,591.00	-
206			科学技术支出	8,001.54	2,515.86	894.68	-	4,591.00	-
20603			应用研究	7,369.54	2,413.86	364.68	-	4,591.00	-
2060302			社会公益研究	270.00	-	270.00	-	-	-
2060399			其他应用研究支出	7,099.54	2,413.86	94.68	-	4,591.00	-
20604			技术研究开发与	302.00	102.00	200.00	-	-	-
2060401			机构运行	102.00	102.00	-	-	-	-
2060402			应用技术与开发	200.00	-	200.00	-	-	-
20605			科技条件与服务	330.00	-	330.00	-	-	-
2060599			其他科技条件与服务支出	330.00	-	330.00	-	-	-
208			社会保障和就业支出	935.52	926.20	9.32	-	-	-
20805			行政事业单位离退休	935.52	926.20	9.32	-	-	-
2080501			归口管理的行政单位离退休	381.79	381.79	-	-	-	-
2080502			事业单位离退休	508.55	499.23	9.32	-	-	-
2080599			其他行政事业单位离退休支出	45.18	45.18	-	-	-	-

### 四、财政拨款收入支出决算表

# 财政拨款收入支出决算表

财决批复 04 表

部门：广东省石油与精细化工研究院

金额单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算财 政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2,584.39	一、一般公共服务支出	28	-	-	-
二、政府性基金预算财政拨款	2	-	二、外交支出	29	-	-	-
	3		三、国防支出	30	-	-	-
	4		四、公共安全支出	31	-	-	-
	5		五、教育支出	32	-	-	-
	6		六、科学技术支出	33	1,790.04	1,790.04	-
	7		七、文化体育与传媒支出	34	-	-	-
	8		八、社会保障和就业支出	35	935.52	935.52	-
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	-	-	-
	10		十、节能环保支出	37	-	-	-
	11		十一、城乡社区支出	38	-	-	-
	12		十二、农林水支出	39	-	-	-
	13		十三、交通运输支出	40	-	-	-
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	-	-	-
	15		十五、商业服务业等支出	42	-	-	-
	16		十六、金融支出	43	-	-	-
	17		十七、援助其他地区支出	44	-	-	-
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	-	-	-
	19		十九、住房保障支出	46	-	-	-
	20		二十、粮油物资储备支出	47	-	-	-
	21		二十一、其他支出	48	-	-	-
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>2,584.39</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>49</b>	<b>2,725.56</b>	<b>2,725.56</b>	<b>-</b>
年初财政拨款结转和结余	23	312.40	年末财政拨款结转和结余	50	171.23	171.23	-

一般公共预算财政拨款	24	312.40		51			
政府性基金预算财政拨款	25	-		52			
	26			53			
总计	27	2,896.79	总计	54	2,896.79	2,896.79	0.00

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

财决批复 05  
表  
金额单位：万  
元

部门：广东省石油与精细化工研究院

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	312.40	112.40	200.00	2,584.39	1,862.77	721.62	2,725.56	1,916.24	809.32	171.23	58.93	112.30	-
206			科学技术支出	268.00	68.00	200.00	1,592.04	922.04	670.00	1,790.04	990.04	800.00	70.00	-	70.00	-
20603			应用研究	-	-	-	1,158.04	888.04	270.00	1,158.04	888.04	270.00	-	-	-	-
2060302			社会公益研究	-	-	-	270.00	-	270.00	270.00	-	270.00	-	-	-	-
2060399			其他应用研究支出	-	-	-	888.04	888.04	-	888.04	888.04	-	-	-	-	-
20604			技术与开发	268.00	68.00	200.00	34.00	34.00	-	302.00	102.00	200.00	-	-	-	-
2060401			机构运行	68.00	68.00	-	34.00	34.00	-	102.00	102.00	-	-	-	-	-
2060402			应用技术与开发	200.00	-	200.00	-	-	-	200.00	-	200.00	-	-	-	-



20605	科技条件与服务	-	-	-	400.00	-	400.00	330.00	-	330.00	70.00	-	70.00	-
2060599	其他科技条件与服务支出	-	-	-	400.00	-	400.00	330.00	-	330.00	70.00	-	70.00	-
208	社会保障和就业支出	44.40	44.40	-	992.35	940.73	51.62	935.52	926.20	9.32	101.23	58.93	42.30	-
20805	行政事业单位离退休	44.40	44.40	-	992.35	940.73	51.62	935.52	926.20	9.32	101.23	58.93	42.30	-
2080501	归口管理的行政单位离退休	-	-	-	381.79	381.79	-	381.79	381.79	-	-	-	-	-
2080502	事业单位离退休	-	-	-	508.55	499.23	9.32	508.55	499.23	9.32	-	-	-	-
2080599	其他行政事业单位离退休支出	44.40	44.40	-	102.01	59.71	42.30	45.18	45.18	-	101.23	58.93	42.30	-

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决批复 06  
表  
金额单位：万  
元

部门：广东省石油与精细化工研究院

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	990.04	302	商品和服务支出	-	310	其他资本性支出	-
30101	基本工资	990.04	30201	办公费	-	31001	房屋建筑物购建	-
30102	津贴补贴	-	30202	印刷费	-	31002	办公设备购置	-
30103	奖金	-	30203	咨询费	-	31003	专用设备购置	-
30104	其他社会保障缴费	-	30204	手续费	-	31005	基础设施建设	-
30106	伙食补助费	-	30205	水费	-	31006	大型修缮	-
30107	绩效工资	-	30206	电费	-	31007	信息网络及软件购置更	-

							新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	-	30207	邮电费	-	31008	物资储备	-
30109	职业年金缴费	-	30208	取暖费	-	31009	土地补偿	-
30199	其他工资福利支出	-	30209	物业管理费	-	31010	安置补助	-
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>926.20</b>	30211	差旅费	-	31011	地上附着物和青苗补偿	-
30301	离休费	-	30212	因公出国（境）费用	-	31012	拆迁补偿	-
30302	退休费	926.20	30213	维修（护）费	-	31013	公务用车购置	-
30303	退职（役）费	-	30214	租赁费	-	31019	其他交通工具购置	-
30304	抚恤金	-	30215	会议费	-	31020	产权参股	-
30305	生活补助	-	30216	培训费	-	31099	其他资本性支出	-
30306	救济费	-	30217	公务接待费	-	304	对企事业单位的补贴	-
30307	医疗费	-	30218	专用材料费	-	30401	企业政策性补贴	-
30308	助学金	-	30224	被装购置费	-	30402	事业单位补贴	-
30309	奖励金	-	30225	专用燃料费	-	30403	财政贴息	-
30310	生产补贴	-	30226	劳务费	-	30499	其他对企事业单位的补贴	-
30311	住房公积金	-	30227	委托业务费	-	307	债务利息支出	-
30312	提租补贴	-	30228	工会经费	-	30701	国内债务付息	-
30313	购房补贴	-	30229	福利费	-	30707	国外债务付息	-
30314	采暖补贴	-	30231	公务用车运行维护费	-	399	其他支出	-
30315	物业服务补贴	-	30239	其他交通费用	-	39906	赠与	-
30399	其他对个人和家庭的补助支出	-	30240	税金及附加费用	-			
			30299	其他商品和服务支出	-			
<b>人员经费合计</b>		<b>1,916.24</b>	<b>公用经费合计</b>					<b>-</b>

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

本年度没有发生一般公共预算财政拨款“三公”经费的支出。



### 第三部分 广东省石油与精细化工研究院 2016 年度部门决算情况说明

#### 一、决算汇编基本情况

##### (一) 部门机构情况说明

2016 年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共 1 个，与上年相比没有变化，分类说明如下：

项目	数量	比上年增减	变动原因说明
合计			
一、按单位基本性质	1	0%	
行政单位			
事业单位	1	0%	
其他			
二、按执行会计制度	1	0%	
行政单位			
事业单位（含行业）	1	0%	
民间非营利组织			
企业			
三、按单位预算级次	1	0%	
一级预算单位			
二级预算单位	1	0%	
三级预算单位			

##### (二) 部门录入户数说明

2016 年度，本部门决算汇编户数共 1 个，与上年同期相比没有变化，分类说明如下：

项目	数量	比上年增减	变动原因说明
合 计			
一、单户表	1	0%	
二、行政单位汇总录入表			
三、事业单位汇总录入表	1	0%	

四、经费自理事业单位汇总录入表			
五、乡镇汇总录入表			
六、其他单位汇总录入表			
七、经费差额表			
八、调整表			
九、叠加汇总表			

## 二、基础数据核对情况

### (一) 与财政部门对账情况

#### 1. 财政拨款核对情况

(1) 单位本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入 2584.39 万元，财政部门拨款对账单 2584.39 万元，没有差异。

(2) 单位本年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，财政部门拨款对账单 0 万元，没有差异。

#### 2. 财政专户管理资金核对情况

单位本年度无缴入财政专户收入。

### (二) 上年结转和结余核对及指标变动情况

1. 本单位全口径、一般公共预算财政拨款结转和结余资金上年年末数与本年年年初数一致。

2. 本单位资产负债简表上年年末数与本年年年初数一致。

3. 本单位有部分主要指标上下年变动幅度超过 20%，具体在下表反映：

指 标	行次	本年度	上年度	增减%	原因
栏 次		1	2	4	5
一、年度收支情况（单位：元）	1	—	—	—	—
1. 本年收入	2	93417018.14	89180171.27	4.75	
其中：一般公共预算财政拨款	3	25843870.72	33978900.00	-23.94	收到的科研项目经费减少所致
政府性基金预算财政拨款	4				
*事业收入	5	16586309.66			本年新增事业收入
经营收入	6	50902168.68	55201271.27	-7.79	
*其他收入	7	84669.08			本年新增其他收入
2. 本年支出	8	89370566.00	80424317.36	11.12	
其中：基本支出	9	34420552.49	18248900.00	88.62	人员经费、公用经费增加所致

(1) 人员经费	10	20068298.41	15592900.00	28.70	新增高层次科研人员,提高科研人员待遇,使科研人员经费增加
(2) 日常公用经费	11	14352254.08	2656000.00	440.37	科研试验开发支出增加,使公用经费增加
项目支出	12	9039973.65	12606000.00	-28.29	收到的科研项目经费减少,相应减少相关支出
(1) 基本建设类项目	13				
(2) 行政事业类项目	14	9039973.65	12606000.00	-28.29	收到的科研项目经费减少,相应减少相关支出
经营支出	15	45910039.86	49569417.36	-7.38	经营收入下降,控制各项经营费用支出所致
3. 年末结转和结余	16	1712300.00	3124000.00	-45.19	本年度经费支出增多,因此结转减少
其中:一般公共预算财政拨款	17	1712300.00	3124000.00	-45.19	本年度经费支出增多,因此结转减少
政府性基金预算财政拨款	18				
二、年末资产负债情况(单位:元)	19	—	—	—	—
1. 资产总计	20	93223746.70	97764282.25	-4.64	
其中:固定资产价值	21	16795252.31	28698593.41	-41.48	以前年度执行旧制度没提折旧,本年度执行新的科学事业单位会计制度补提折旧
2. 负债总计	22	23541020.08	43885862.10	-46.36	归还还原上级单位广业科技集团公司借款等原因导致负债减少
其中:*事业单位借款	23	11400000.00	10000000.00	14.00	
3. 净资产总计	24	69682726.62	53878420.15	29.33	事业基金增加及非流动资产基金所致
其中:*结转和结余	25	1712300.00	3124000.00	-45.19	本年度经费支出增多,因此结转减少
*非流动资产基金	26	31482459.14	35189793.41	-10.54	
事业单位事业基金	27	35396337.05	15564626.74	127.42	事业结余、经营结余增加导致事业基金增加;以前年度按国资委要求执行企业会计准则,本年度执行科学事业单位会计制度,转换引起事业基金变动
事业单位专用基金	28	1091630.43			本年度开始计提职工福利基金
三、年末机构人员情况(单位:个、人)	29	—	—	—	—
1. 独立编制机构数	30	1.00	1.00		
其中:行政机构	31				
事业机构	32	1.00	1.00		
2. 独立核算机构数	33	1.00	1.00		
其中:行政机构	34				
事业机构	35	1.00	1.00		
3. 年末编制人数	36	240.00	240.00		
行政人员	37				
其中:行政工勤人员	38				
事业人员	39	240.00	240.00		
其中:参照公务员法管理人员	40				
4. 年末实有人数	41	336.00	343.00	-2.04	因在职人员、退休人员变化所致
在职人员	42	196.00	195.00	0.51	因业务发展需要增加在职人员

其中：行政人员	43				
其中：行政工勤人员	44				
事业人员	45	196.00	195.00	0.51	因业务发展需要增加在职人员
其中：参照公务员法管理 人员	46				
离休人员	47	2.00	2.00		
退休人员	48	138.00	146.00	-5.48	退休人员死亡人数减少所致
5. 年末一般公共预算财政拨款（补 助）开支人数	49	336.00	343.00	-2.04	因在职人员、退休人员变化所致
在职人员	50	196.00	195.00	0.51	因业务发展需要增加在职人员
其中：行政工勤人员	51				
离休人员	52	2.00	2.00		
退休人员	53	138.00	146.00	-5.48	退休人员死亡减少所致
6. 年末学生人数	54				
四、补充资料（单位：元）	55	—	—	—	—
1. 固定资产情况	56	—	—	—	—
房屋原值	57	14605834.63	14395698.63	1.46	
房屋面积（平方米）	58	31198.00	30138.00	3.52	
汽车原值	59	1684203.11	1815335.11	-7.22	
汽车数量（辆）	60	9.00	10.00	-10.00	
2. “三公”经费支出	61		270000.00	-100.00	本年度没有用财政拨款经费进行公务用车运行维护。本年度使用自有资金进行公务用车运行维护。
其中：因公出国（境）费	62				
公务用车购置及运行维护 费	63		270000.00	-100.00	本年度没有用财政拨款经费进行公务用车运行维护。本年度使用自有资金进行公务用车运行维护。
其中：公务用车购置费	64				
公务用车运行维护 费	65		270000.00	-100.00	本年度没有用财政拨款经费进行公务用车运行维护。本年度使用自有资金进行公务用车运行维护。
公务接待费	66				
3. 机关运行经费	67				
4. 会议费	68				
5. 培训费	69				

### 三、报表审核情况

#### （一）审核情况

审核项 目	数 量	公式说明	提示内容	单位说明
一、审	2			

核公式	条			
1. 表间公式	1条			
B0-1320	1条	请核实人均公用经费是否在5000到60000之间,若不是,请说明	(Z05_1[1,12]+Z05_1[1,68]+Z05_1[1,84]+Z05_1[1,89])/ (F03[1,9]) =75,374.52	由于事业发展需要,自有资金开支的公用经费增加,使人均经费大于6万元。
2. 表内公式	1条			
B934	1条	请提供项目资金中列支“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”的依据及说明。		功能科目2060302、2060402、2060599为省级科技项目,项目文件编号为:粤财教(2011)511号、粤科规财字(2016)47号、粤科规财字(2015)187号、粤财教(2016)62号,按项目合同书要求,可在项目中开支人员费。功能科目2080502文件编号为:粤财社(2016)168号,为离休人员拉平经费。
B445	1条	事业单位全额提取了职工福利基金,请说明正确依据。	[1,15]=4,610,191.28 ([1,15])-(0)=4,610,191.28	本年没提取职工福利基金。经营结余5341274.73元减去交纳所得税731083.45元后,转入事业基金为4610191.28元。没发现计算有错。

## (二) 对报表指标、审核公式和审核模板的设置建议

建议在收入支出决算表(财决02表)的收支结余中增加“事业结余”科目。目前有事业收入、事业支出的单位没办法在报表中填事业结余,只能将事业结余加到经营结余中,导致经营结余数字不等于经营收入减经营支出,提示出错。

## 四、决算数据其他需要说明的情况

1. “收入决算表”中其他收入的具体构成情况如下表:



其他收入明细情况表 金额单位：元

项目			合计	本 级 横 向 拨 款	非 本 级 拨 款	投 资 收 益	利 息 收 入	捐 赠 收 入	事 业 单 位 固 定 资 产 出 租 收 入	其 他	备 注	
支出功能 分类科目 编码	科目名称											
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
			合计	84,669.08				84,669.08				
206			科学技术支出	84,669.08				84,669.08				
20603			应用研究	84,669.08				84,669.08				
2060399			其他应用研究支出	84,669.08				84,669.08				

2. 年末结转和结余没有出现负数。

3. “支出决算明细表”中，本部门没有转拨附属单位或者非本级预算单位的经费支出。

4. “支出决算明细表”中没有其他工资福利支出。

5. “项目支出决算明细表”中列支“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”的依据及说明如下：功能科目 2060302、2060402、2060599 为省级科技项目，项目文件编号为：粤财教(2011)511 号、粤科规财字(2016)47 号、粤科规财字(2015)187 号、粤财教(2016)62 号，按项目合同书要求，可在项目中开支人员费。功能科目 2080502 文件编号为：粤财社(2016)168 号，为离休人员拉平经费，因此在离休费中列支。

6. 本年“财政专户管理资金收入支出决算表”没有数据。

7. “资产负债简表”中行政事业单位“应收账款”、“预付账款”、“其他应收款”、“应付账款”、“预收账款”、“其他应付款”等往来账款情况说明如下:

本年末应收账款余额为 1281 万元, 年初余额为 1304 万元, 年末比年初减少 23 万元, 减少的原因是加大了应收账款的收款力度。

本年末预付账款余额为 238 万元, 年初余额为 2052 万元, 年末比年初减少 1814 万元, 减少的原因是预付供应商货款减少。

本年末其他应收款余额 907 万元, 年初其他应收款余额 73 万元, 年末比年初增加 834 万元, 增加的原因是提供下属子公司流动资金借款。

应付账款年末余额 221 万元, 年初余额 113 万元, 年末比年初增加 108 万元, 增加的原因是赊购供应商的材料增加。

预收账款年末余额为 90 万元, 年初余额为 71 万元, 年末比年初增加 19 万元, 增加的原因是部分客户提前订货, 预收客户货款。

其他应付款年初余额 3029 万元, 年末余额为 219 万元, 年末比年初减少 2810 万元。其他应付款减少的原因: 本单位 2016 年以前执行《企业会计准则》, 项目经费在递延收益科目核算 (在报表中列入“其他应付款”科目), 这些项目完成后, 没在 2015 年把递延收益全部结转入营业外收入, 然后也没转入净资产。2016 年初, 本单位将原按《企业会计准则》编制的《资产负债表》按《科学事业单位会计制度》进行年初数的转换, 在递延收益中挂账 (即在报表中“其他应付款”科目列示) 的项目经费, 由于项目已完成全部转入事业基金, 因此使其他应付款减少, 净资产增加。

8. 本年度没有财政拨款的“三公”经费预算, 也没有用财政拨款进行“三公”经费支出。

9. 本年没有发生行政单位、参照公务员法管理的事业单位机关运行经费的支出。

10. 本年没有进行政府采购的支出。

11. 资产负债变动、长期投资和国有资产管理，以及对本期或者下期财务状况发生重大影响事项的说明。

年末本单位资产总额为 9322 万元，负债总额为 2354.10 万元。年初资产总额为 9776.43 万元，负债总额为 4388.59 万元。本年与去年相比，资产减少 454.43 万元，减少了 4.64%，负债减少 2034.49 万元，减少 52.51%。

资产减少的原因是流动资产减少 83 万元，非流动资产减少了 371 万元。非流动资产减少的原因是由于以前按旧的事业单位制度编报报表，没将固定资产折旧、无形资产摊销在报表中列示，本年度开始执行新的《科学事业单位会计制度》补提折旧、摊销，使固定资产、无形资产净值降低。另外本年度增加 930 万元长期投资，投资于本单位子公司广东金柏化学有限公司。

负债总额的减少原因是：本单位 2016 年以前执行《企业会计准则》，项目经费在递延收益科目核算（在报表中列入“其他应付款”科目），这些项目完成后，没在 2015 年把递延收益全部结转入营业外收入，然后也没转入净资产。2016 年初，本单位将原按《企业会计准则》编制的《资产负债表》按《科学事业单位会计制度》进行年初数的转换，在递延收益中挂账的项目经费，由于项目已完成全部转入事业基金，因此使其他应付款减少，净资产增加。

12. 单位内部控制自我评价情况。

本单位已制订各项内部管理的规章制度，内部控制运行情况良好，没有存在重大、重要和一般缺陷。