

2022 年度  
漳州市九龙江集团有限公司  
部门决算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责 .....	1
二、部门决算单位基本情况 .....	1
三、部门主要工作总结 .....	2
<b>第二部分 2022 年度部门决算表</b> .....	<b>4</b>
一、收入支出决算总表 .....	4
二、收入决算表 .....	5
三、支出决算表 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	14
<b>第三部分 2022 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>15</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	18
八、预算绩效情况说明 .....	19
九、其他重要事项情况说明 .....	20
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>21</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>23</b>

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

漳州市九龙江集团有限公司部门的主要职责是：

（一）以资产管理为基础，以资本运作为核心，承担医药、制造业和基础设施及市政府批准的其他重大项目投资、建设与管理任务，通过资产管理（并购与运营）、金融投资、股权投资等业务板块，实现向控股型资本管理公司转变。主要承担服务古雷开发区、漳州高新区两大“经济增长极”与市委市政府重点项目的建设与投资任务。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，漳州市九龙江集团有限公司部门包括 15 个机关行政处（科）室及 8 个下属单位，其中：列入 2022 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
漳州片仔癀药业股份有限公司	企业	2441
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	企业	2493
漳州市国有资本运营集团有限公司	企业	258
漳州信息产业集团有限公司	企业	167
漳州九龙江古雷发展集团有限公司	企业	284

漳州九龙江圆山投资有限公司	企业	52
漳州片仔癀资产经营有限公司	企业	23
厦门芴江进出口有限公司	企业	32
漳州市九龙江集团有限公司	企业	124

### 三、部门主要工作总结

2022年，漳州市九龙江集团有限公司部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，在市委市政府、市国资委和集团党委的领导下，围绕我市“产业发展项目建设攻坚年”和“七比一看”竞赛等活动，坚持稳中求进的总基调，“突出工业、突破工业”，主动适应经济发展新常态，积极承担服务古雷开发区、漳州高新区两大“经济增长极”与市委市政府重点项目的建设与投资任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）党建引领，提升经营管理水平。始终坚持党对国有企业的全面领导，准确把握党的二十大精神赋予国资国企的新使命新任务，坚决贯彻“两个一以贯之”要求，切实加强党对国有企业的全面领导，不断推进党建与公司管理、改革创新的深度融合。（二）深化改革，有效激发内生动力。根据国企改革三年行动要求，结合市属国有企业结构布局优化调整工作，优化组织设置，为适应市场变化和挑战做足准备；强化战略规划，推动集团各项工作任务落实落地；深化制度

改革，提升市场化与现代化管理水平。（三）聚焦主业，推动企业提质增效。深入贯彻落实上级有关决策部署，充分发挥集团主业优势，积极承担服务古雷开发区、漳州高新区两大“经济增长极”等市委市政府重点项目的建设和投资任务，推动集团综合实力的稳步提升。（四）稳中求进，持续加强风险管理。牢牢把握“稳字当头、稳中求进”工作总基调，盯紧、抓牢风险管理和安全生产工作，不断优化风控流程，持续提升风险管理水平。（五）依法信披，维护投资者知情权。秉持公平、公正、公开的原则，积极履行信息披露义务，确保投资者及时了解公司重大事项，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 第二部分 2022 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：漳州市九龙江集团有限公司

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	0.00	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	13100.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	13100.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>13100.00</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>13100.00</b>
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>总计</b>	<b>13100.00</b>	<b>总计</b>	<b>13100.00</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	13100.00	13100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>223</b>	<b>国有资本经营预算支出</b>	<b>13100.00</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	12900.00	12900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	12900.00	12900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。



### 三、支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项目		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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	13100.00	0.00	13100.00	0.00	0.00	0.00
<b>223</b>	<b>国有资本经营预算支出</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	12900.00	0.00	12900.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	12900.00	0.00	12900.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	0.00	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	13100.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	13100.00	0.00	0.00	13100.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>本年收入合计</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13100.00</b>
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
<b>总计</b>	<b>13100.00</b>	<b>总计</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13100.00</b>

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 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

公开 05 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分 类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 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

公开 06 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
<b>人员经费合计</b>		0.00	<b>公用经费合计</b>					0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门 2022 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支



## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		13100.00	0.00	13100.00
<b>223</b>	<b>国有资本经营预算支出</b>	<b>13100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13100.00</b>
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00
22399	其他国有资本经营预算支出	12900.00	0.00	12900.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	12900.00	0.00	12900.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### （一）收入支出决算总体情况说明

2022年度本部门收入总计13100.00万元，支出总计13100.00万元，与上年决算数相比，各增加7850.00万元，增长149.52%。主要是国有资本经营预算财政拨款收入增加及项目支出增加。

#### （二）收入决算情况说明

2022年度收入13100.00万元，比上年决算数增加7850.00万元，增长149.52%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入0.00万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入13100.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

#### （三）支出决算情况说明

2022年度支出13100.00万元，比上年决算数增加7850.00万元，增长149.52%，具体情况如下：

1. 基本支出 0.00 万元。其中，人员支出 0.00 万元，公用支出 0.00 万元。

2. 项目支出 13100.00 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## **二、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2022 年度财政拨款收入总计 13100.00 万元，支出总计 13100.00 万元，与上年决算数相比，各增加 7850.00 万元，增长 149.52%。主要是：系上期财政款项未全额拨付。

## **三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

2022 年一般公共预算拨款支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本部门 2022 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的支出。

## **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2022 年政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

## 五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算支出13100.00万元，比上年决算数增加7850.00万元，增长149.52%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2230199-其他解决历史遗留问题及改革成本支出200.00万元，较上年决算数增加0.00万元，增长0.00%。主要原因是按文件精神执行对离退休人员的补助。

(二) 2239999-其他国有资本经营预算支出12900.00万元，较上年决算数增加7850.00万元，增长155.45%。主要原因是本年财政款项虽未全额拨付，但较上年有所增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出0.00万元，其中：

(一) 人员经费0.00万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费0.00万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理

费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是本部门未发生“三公”经费财政拨款支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本部门未发生出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，

与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2022 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要是本部门未发生车辆运行经费。截至 2022 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

(三)公务接待费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要是本部门未发生公务接待费。累计接待 0 批次、0 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度 2 个项目实施单位自评，分别是其他国有资本经营预算支出及其他解决历史遗留问题及改革成本支出等项目，涉及财政拨款资金共计 13100 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 2 个项目实施部门评价，分别是其他国有资本经营预算支出及其他解决历史遗留问题及改革成本支出等项目，涉及财政拨款资金共计 13100 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

本部门为国有企业没有机关运行经费。

### （二）政府采购情况

本部门2022年度没有政府采购支出。

### （三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转至下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作



任务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级\$DEP\_TYPE\$用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十三、机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2022 年度)								
专项名称		其他国有资本经营预算支出(腾龙翔鹭重组融资补助)						
主管部门		漳州市人民政府国有资产监督管理委员会			实施单位		漳州市九龙江集团有限公司	
项目概况		根据 2017 年第 23 次市政府常务会议精神，鉴于九龙江集团对福建福化古雷石油化工有限公司增资 40 亿元，所需资金由企业自行筹措解决，预计项目七年内不分红，会议原则同意由市财政统筹资金，自 2018 年起的 7 年，每年拨付 17800 万元全额贴息补助。2022 年福建福化古雷石油化工有限公司预计实现营收近 500 亿元。						
主要成效		对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组而产生的利息的贴息补助。						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	17800.0	17800.0	12900.0	10	72.47	7.0	
	其中：当年财政拨款	17800.00	17800.00	12900.00	10	72.47		
	其他资金	0.0	0.0	0.0	—			
	上年结转资金	0.0	0.0	0.0	—			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	实现对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组，现金增资福建福化古雷石油化工有限公司而产生的利息的贴息补助。			完成九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组，现金增资福化古雷而产生的利息贴息补助。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	资金及时下达率	≥100 百分比	100	12.5	12.5	无
		质量指标	预算拨款	17800	12900	12.5	12.5	无
		时效指标	补贴的企事业单位数	≥1 个	1	12.5	12.5	无
		成本指标	对项目资金支持质量	≥100 百分比	100	12.5	12.5	无
	效益指标	经济效益指标	融资信用等级	是	100	15	15	无
		社会效益指标	利息支付率	100	100	15	13	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	对资金需求服务满意度	≥95 百分比	93	10	10	无
总分值、评价总分 (S)						100	95	
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		信用评级	我司已对 2021 年及 2022 年国有资本经营预算进行收入确认，并按时缴纳税费，科目列示为：其他应收款。由于该项金额较大，受到资本市场的关注，各券商及评级机构在开展尽职调查时经常对该笔业务进行相关询问。			尽快安排财政资金支付。		

## 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		其他国有资本经营预算支出(其他解决历史遗留问题及改革成本支出)						
主管部门		漳州市人民政府国有资产监督管理委员会		实施单位		漳州市九龙江集团有限公司		
项目概况		离退休人员补助 200 万元，其中 150 万元拨付给漳州片仔癀资产经营有限公司（以下简称“片仔癀资产公司”），50 万元拨付给漳州市机电投资有限公司（以下简称“机电公司”）。通过此项目，进一步保障离退休人员的生活质量，促进社会稳定性。						
主要成效		完成当年度机电公司及片仔癀资产公司的离退休人员补助的拨付工作						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	200.0	200.0	200.0	10	100.00	10.0	
	其中：当年财政拨款	200.00	200.00	200.00	10	100.00	10.0	
	其他资金	0.0	0.0	0.0	—			
	上年结转资金	0.0	0.0	0.0	—			
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		保障片仔癀资产公司、机电公司两家公司离退休人员生活补助。			完成片仔癀资产公司、机电公司两家公司离退休人员补助。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴的企事业单位数	≥ 1 个	1	12.5	12.5	无
		质量指标	对项目资金支持质量	≥ 100 百分比	1	12.5	12.5	无
		时效指标	资金及时下达率	≥ 100 百分比	1	12.5	12.5	无
		成本指标	预算拨款	200 万元	200	12.5	12.5	无
	效益指标	经济效益指标	补助经济效益度	100	100	30	24	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	100	100	10	10	无
总分值、评价总分 (S)						100	94	
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		离退休人员生活补助	离退休人员补助 200 万元，财政补贴资金拨付较晚，企业根据保障离退休人员的经费需要，已通过自筹支付部分经费，也由此承担资金成本。			尽快安排财政资金，保障片仔癀资产公司、机电公司两家公司离退休人员生活补助。		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

# 漳州市九龙江集团有限公司其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目支出绩效评价报告

### 一、基本情况

(一)项目概况。离退休人员补助 200 万元，其中 150 万元拨付给漳州片仔癯资产经营有限公司（以下简称“片仔癯资产公司”），50 万元拨付给漳州市机电投资有限公司（以下简称“机电公司”），具体情况如下：

1、根据原市政府的利润上缴方案，2014 年度以前对漳州片仔癯药业股份有限公司的分红款，50%上缴财政，50%预留在漳州片仔癯集团用于公司运营与离退休人员的费用。但从 2014 年起因政策调整，该笔分红款变更为全额上缴，导致漳州片仔癯药业股份有限公司改制前离退休人员的费用失去资金来源。因此从财政资金中每年拨付 150 万元给片仔癯资产公司，用于支付漳州片仔癯药业股份有限公司改制前离退休人员的费用。

2、根据漳州市人民政府专题会议纪要（2004）31 号文，为保证机电公司的正常运行和发展，从 2003 年开始，每年从龙溪轴承国家股利红利中留 50 万元给市机电投资公司作为经营管理费用和发展基金。

## (二) 项目绩效目标

完成当年度机电公司及片仔癯资产公司的离退休人员补助的拨付工作，为离退休人员的生活提供资金保障。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：确保市委市政府批复的市级财政资金合规合理支出。

绩效评价对象和范围：项目名称为其他解决历史遗留问题及改革成本支出，项目主体为片仔癯资产公司及机电公司。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及评价标准等。

- 1、绩效评价原则：依照科学性、合理性原则；
- 2、评价指标体系：详见附表；
- 3、评价方法：以定量评价为主，定性评价为辅；

### (三) 绩效评价工作过程

- 1、收集相关材料，并进行审核；
- 2、结合绩效评价指标体系进行核对评价；
- 3、撰写绩效评价报告；
- 4、根据绩效评价结果，开展总结和评价结果应用。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

九龙江集团按照党委会、董事会议事规则，以及《集团财务管理制度》等相关规定，根据年度业务发展计划，科学决策制定资金用途，并按照相关规定程序，向市财政、国资

委申请资金。

#### (二)项目过程情况

片仔癯资产公司、机电公司收到年度其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目支出，按照年初预算计划用于补助离退休人员费用。

#### (三)项目产出情况

完成片仔癯资产公司、机电公司两家公司离退休人员补助。

#### (四)项目效益情况

保障片仔癯资产公司、机电公司两家公司离退休人员生活补助。

# 漳州市九龙江集团有限公司其他国有资本 经营预算支出项目绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

根据 2017 年第 23 次市政府常务会议精神，鉴于我集团对福建福化古雷石油化工有限公司（以下简称“福化古雷”）增资 40 亿元，由于所需资金需自行筹措解决，且预计项目公司 7 年内不实行分红，会议原则上同意由市财政统筹资金，自 2018 年起的 7 年，每年拨付 17,800 万元全额贴息补助。

### (二) 项目绩效目标

完成我集团对福化古雷增资 40 亿元的贴息补助。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：确保市委市政府批复的市级财政资金合规合理支出。

绩效评价对象和范围：项目名称为其他国有资本经营预算支出，项目主体为漳州市九龙江集团有限公司。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及评价标准等。

- 1、绩效评价原则：依照科学性、合理性原则；
- 2、评价指标体系：详见附表；

3、评价方法：以定量评价为主，定性评价为辅；

### (三)绩效评价工作过程

- 1、收集相关材料，并进行审核；
- 2、结合绩效评价指标体系进行核对评价；
- 3、撰写绩效评价报告；
- 4、根据绩效评价结果，开展总结和评价结果应用。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

## 四、绩效评价指标分析

### (一)项目决策情况

九龙江集团按照党委会、董事会议事规则，以及《集团财务管理制度》等相关规定，根据年度业务发展规划，科学决策制定资金用途，并按照相关规定程序，向市财政、国资委申请资金。

### (二)项目过程情况

集团收到其他国有资本经营预算支出，按照年初预算计划用于偿还到期融资本息，补助资金缺口。

### (三)项目产出情况

完成集团融资的本息支出的补充。

### (四)项目效益情况

有效保障福化古雷公司的复工复产，2022年福化古雷公司实现营业收入380.53亿元，上缴税费62.08亿元。