

2023 企业月报参数更新明细情况

目 录

一、 《2023 年参数较 2022 年变化情况》 2

 （一） 表样变化2

 （二） 公式变化4

二、 《V1.0 更新内容》 5

 （一） 报表 5

 （二） 公式 5

2023 年企业经营效益月报参数变更记录表

序号	参数名称	版本号	更新时间	发布位置
1	2023 年国有企业经 济效益月报参数 V1.0	V1.0	2023.01.12	
2	2023 年国有企业经 济效益月报参数 V1.1	V1.1	2023.01.30	

一、《2023 年参数较 2022 年变化情况》

(一) 表样变化

1. 封面代码：“经营规模”修改为“企业规模”。

【叠加汇总表】

2023年企业经济效益月度快报报表

企 业 名 称: (公章)

单 位 负 责 人: (签章)

主 管 会 计 工 作 负 责 人
(总 会 计 师): (签章)

会 计 (财 务) 机 构 负 责 人: (签章)

统一社会信用代码	本企业代码 上一级企业(单位)代码 集团企业(公司)总部代码
隶属关系	(国家标准: 行政隶属关系代码-部门标识代码)
所在地区	(国家标准: 国家和地区代码-行政区划代码)
所属行业码	(国家标准: 国民经济行业分类与代码-执行会计准则情况代码)
企业规模	1大型 2中型 3小型 4微型
经济类型	10. 国有及国有控股 (11. 国有独资 12. 国有控股 13. 国有实际控制)
组织形式	10. 公司制企业 (11. 国有独资公司 12. 其他有限责任公司 13. 股份有限公司 14. 非上市公司 15. 法人独资公司) 20. 非公司制企业 (21. 非公司制独资企业 22. 其他非公司制企业) 30. 企业化管理事业单位 40. 其他

2. 企业财务快报：新增指标 4 个，更改名称 2 个，更改部分指标顺序。

封面代码 单户表					
企业财务月报 中央企业债务风险监测表 生产经营重点指标表 主要财务指标表 比率分析表					
[中：主营业务收入]					
项 目	行次	本月数	本年累计	上年同期	
1. 营业总收入	1				
其中：主营业务收入	2				新增
2. 营业成本	3				
3. 税金及附加	4				
4. 销售费用	5				
5. 管理费用	6				
6. 研发费用	7				
7. 财务费用	8				
其中：利息费用	9				由【利息支出】更改为【利息费用】
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10				
8. 其他收益	11				
9. 投资收益（损失以“-”号填列）	12				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13				
10. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14				更改了顺序
11. 信用减值损失（损失以“-”号填列）	15				
12. 资产减值损失（损失以“-”号填列）	16				
13. 资产处置收益（损失以“-”号填列）	17				
14. 营业利润（亏损以“-”号填列）	18				
15. 营业外收支净额	19				
其中：政府补助	20				
16. 利润总额（亏损以“-”号填列）	21				
17. 净利润（亏损以“-”号填列）	22				
其中：归属于母公司所有者的净利润	23				
18. 资产总额	24	--			
19. 流动资产	25	--			
其中：货币资金	26	--			
应收票据	27	--			
应收账款	28	--			
存货	29	--			
其中：原材料	30	--			
库存商品（产成品）	31	--			
合同资产	32	--			
20. 负债总额	33	--			
21. 流动负债	34	--			
其中：应付票据	35	--			
应付账款	36	--			
22. 带息负债总额	37	--			
其中：银行借款	38	--			
应付债券	39	--			
23. 所有者权益（或股东权益）总额	40	--			
其中：其他权益工具	41	--			
其中：永续债	42	--			新增
优先股	43	--			
归属于母公司的所有者权益（或股东权益）总额	44				去掉【其中：】
24. 经营活动产生的现金流量净额	45				
25. 资本化利息支出	46				
26. 应交税费总额	47				
其中：应交增值税	48				
应交消费税	49				

3. 生产经营重点指标表：新增指标 2 个

(12)汽车销量（万辆）	27	27				
其中：新能源汽车	28	28				
燃油汽车						
其中：出口新能源汽车						
出口燃油汽车	31					

（二）公式变化

说明：2023 年的公式顺序较 2022 年有变化。2023 年参数发布之后，公式顺序将不再变化，如有新增公式，会追加到末尾。

1. 封面代码：新增 5 条公式，控制上报因素、行政隶属关系及认缴资本。

上报因素：

✓	A150	{f NOT INLIST(BBLX,"1","7","9","H") THEN SBYS<"}	若非汇总单位，上报因素不为空（合理性）
✓	A151	inlist(SBYS,SBYS)	上报因素不符合枚举（逻辑性）

行政隶属关系：

✓	A135	{f INLIST(BBLX,"1") THEN LSGX<"}	必须填写行政隶属关系（逻辑性）
✓	A136	inlist(LSGX,LSGX)	行政隶属关系代码不符合枚举（逻辑性）

认缴资本不为空：

✓	A152	{f NOT INLIST(BBLX,"1","7","9","H") THEN RJZCZB<0}	法人企业认缴注册资本不应为0，请核实！（合理性）	合理性审核	是	否	否	否	A	152
---	------	--	--------------------------	-------	---	---	---	---	---	-----

2. 企业财务快报：新增 5 条合理性公式

控制新增指标：

✓	A231	{2,*}<[1,*]{1~3}	营业收入应小于等于营业总收入，请核实。（合理性）
✓	A232	{42,*}+[43,*]<=[41,*]{2~3}	永续债+优先股应小于等于其他权益工具，请核实。（合理性）
✓	A233	{41,*}<=[40,*]{2~3}	其他权益工具应小于等于所有者权益合计，请核实。（合理性）

控制同比数：

✓	A230	{f not inlist(bblx,"1","7","H") then (QYBB[1,2]-QYBB[1,3])/QYBB[1,3]<50}	同比超过50倍，请核实。（合理性）
---	------	--	-------------------

人数不能为空：

✓	A236	{*,*}>0{58,59,60}{2,3}	人数不能为空，请核实调整（合理性）	合理性审核
---	------	------------------------	-------------------	-------

3. 生产经营重点指标表：新增 2 条逻辑性公式

✓	A461	{30,*}<[28,*]{1~3}	出口新能源汽车销量应小于新能源汽车销量，请核实后上报！	逻辑性审核
✓	A462	{31,*}<[29,*]{1~3}	出口燃油汽车销量应小于燃油汽车销量，请核实后上报！	逻辑性审核

2. 企业财务月报

(1) 修改公式 A201 的出错说明：

✓	A201	<code>if bblx<>"1" then [18]=[1]-([3]*[8])*[16]*[15]*[11]*[12]*[14]*[17]</code>	营业利润=营业收入-营业成本-营业税金及附加-销售费用-管理费用-研发费用-财务费用+资产	逻辑性审核
---	------	---	---	-------

(2) 修改公式 A223 的出错说明

✓	A223	<code>IF R8(YF,2)<"01" and bblx<"1" then (*,2)=(*,1){1"23,45"57,61"69}</code>	前期非动员月份,本年累计一般应大于前期累计。(合理性)	合理性审核
---	------	---	-----------------------------	-------

(3) 修改公式 A228：

✓	A228	<code>if bblx<"1" then [63]>=[18]*[20]-[10]*[55]*[47]-[50]*[62]</code>	劳动生产总值=营业利润+其中：政府补助+公允价值变动收益+	合理性审核
---	------	--	-------------------------------	-------

(4) 修改公式 A231：

✓	A231	<code>[2,*]<=[1,*]{1"3}</code>	主营业务收入应小于等于营业总收入，请核实。(合理性)	合理性审核
---	------	-----------------------------------	----------------------------	-------

3. 生产经营重点指标表

(1) 修改公式 A461、A462：

✓	A461	<code>[30,*]<=[28,*]{1"3}</code>	出口新能源汽车销量应小于等于新能源汽车销量，请核实后上	逻辑性审核
✓	A462	<code>[31,*]<=[29,*]{1"3}</code>	出口燃油汽车销量应小于等于燃油汽车销量，请核实后上报！	逻辑性审核

4. 主要财务指标表

(1) 修改公式 A507，并调整为合理性审核。

✓	A507	<code>if not isint(bblx,"") then [1,4]*[70,4]<0 or [1,2]*[70,2]<0</code>	主要财务指标表不能为空，请运算后上报。	合理性审核	是	否	否	否	A	507
---	------	--	---------------------	-------	---	---	---	---	---	-----