

财务审计报告

(二) 资产负债表、利润及利润分配表、财务

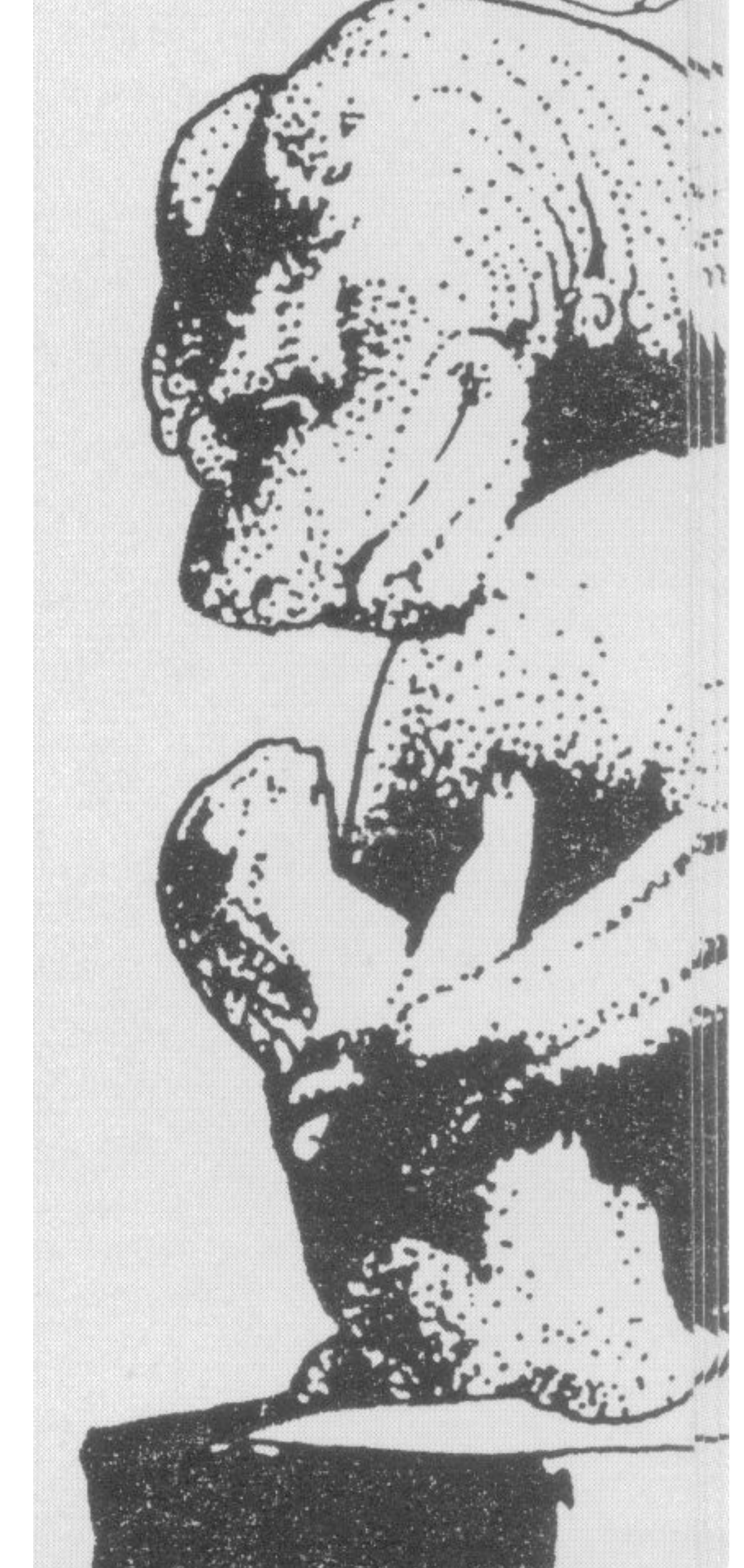
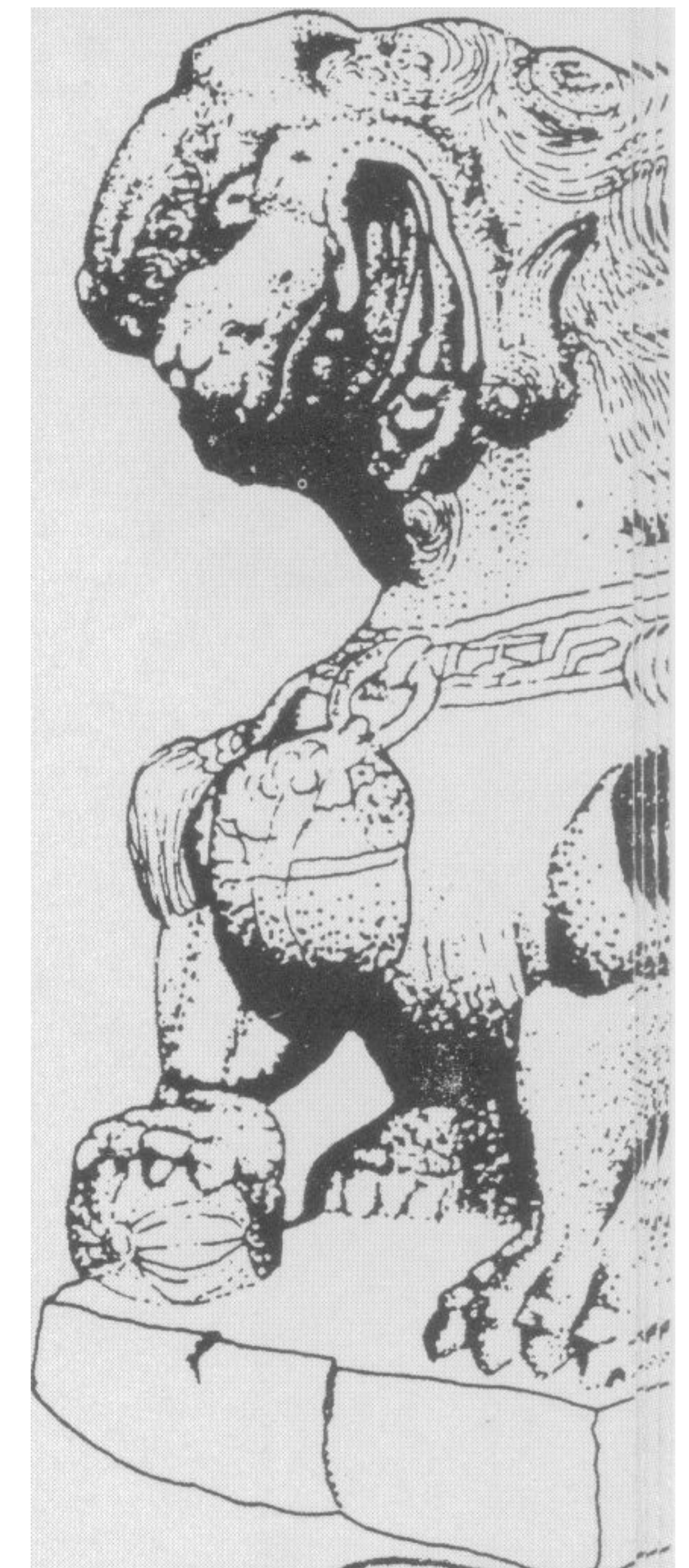
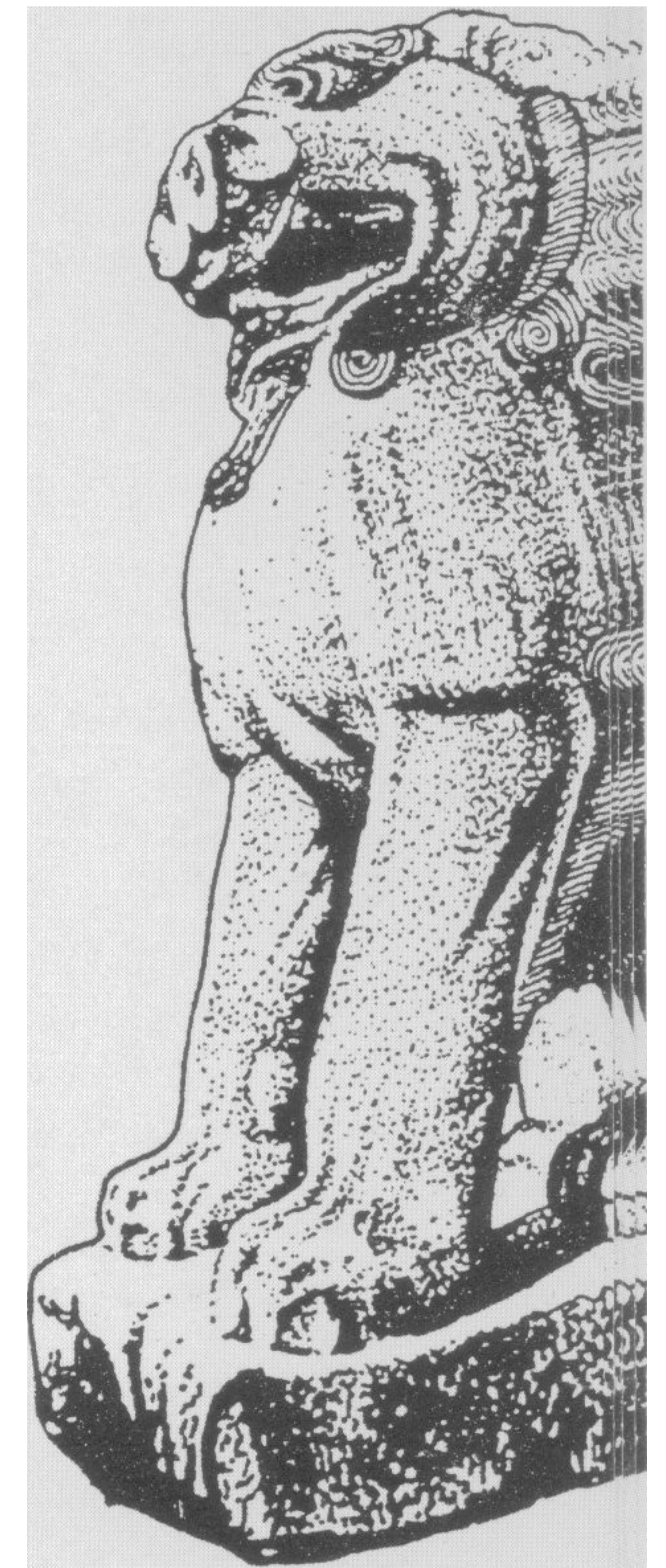
状况变动表。

云南白药实业股份有限公司会计报表

资产负债表 表

1994年12月31日 单位：元

项 目	行次	年初数	年末数	负债及股东权益	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	46393329.21	7699953.97	短期借款	29	2000000.00	2000000.00
短期投资	2	23000000.00	60300000.00	应付票据	30	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	31	1412936.59	1791297.45
应收账款	4	12316633.33	21215016.73	预收货款	32	0.00	600426.22
减：备抵坏账	5	61583.17	106075.08	应付福利费	33	1108725.72	717303.53
应收款项净额	6	12255050.16	21108941.65	未付股利	34	0.00	0.00
预付货款	7	530948.18	1129030.54	未交税金	35	1833313.74	1683473.47
其它应收款	8	6052323.56	5361735.55	其它未交款	36	34693.04	29224.65
待摊费用	9	0.00	2411704.17	其它应付款	37	2792431.36	7148191.51
存货	10	31438446.18	33447530.24	预提费用	38	0.00	0.00
待处理流动资产净损失	11	0.00	0.00	一年内的长期负债	39	0.00	1430000.00
一年内到期的长期投资	12	0.00	0.00	其它流动负债	40	0.00	0.00
其他流动资产	13	0.00	0.00		41		
流动资产合计	14	119670097.29	131458896.12	流动负债合计	42	9182100.45	15399916.83
长期投资：				长期负债：			
长期投资	15	2414685.60	3171685.60	长期借款	43	2860000.00	1430000.00
固定资产：				应付债券	44	0.00	0.00
固定资产原价	16	59925676.52	65287859.85	长期应付款	45	0.00	0.00
减：累计折旧	17	12786231.10	15567468.88	其它长期负债	46	0.00	0.00
固定资产净值	18	47139445.42	49720390.97		47	0.00	0.00
固定资产清理	19	0.00	0.00	长期负债合计	48	2860000.00	1430000.00
在建工程	20	7044215.58	2966937.16	递延税项：			
待处理固定资产净损失	21	0.00	0.00	递延税款贷项	49		
固定资产合计	22	54183661.00	52687328.13	负债合计	50	12042100.45	16829916.83
无形及其它资产：				股东权益			
无形资产	23	0.00	13512623.20	股本	51	8000000.00	8800000.00
递延资产	24	0.00	0.00		52	0.00	0.00
无形及递延资产合计	25		13512623.20	资本公积	53	72573124.55	64573124.55
其他长期资产：				盈余公积	54	2395043.01	6994133.30
其他长期资产	26	0.00	0.00	其中：公益金	55	0.00	0.00
递延税项：				未分配利润	56	9258175.88	24433358.37
递延税款借项	27	0.00	0.00		57		
				股东权益合计	58	164226343.44	184000616.22
					59		
资产总计	28	176268443.89	200830533.05	负债及股东权益计	60	176268443.89	200830533.05



## 财务审计报告

云南白药实业股份有限公司会计报表  
 利润及利润分配表 02表  
 1994年 12月 单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	58364435.49	59465065.16
减：营业成本	2	24220786.74	26281684.05
销售费用	3	4203715.43	7446459.53
管理费用	4	4824948.21	8222381.03
财务费用	5	1519325.80	- 27615.62
进货费用	6	0.00	0.00
营业税金及附加	7	7722292.95	628803.24
二、主营业务利润	8	15873366.36	16913352.93
加：其它业务利润	9	— 13860.56	842.84
三、营业利润	10	15859505.80	16914195.77
加：投资收益	11	158210.17	11131679.70
营业外收入	12	46974.57	47169.64
减：营业外支出	13	628.76	82644.98
加：以前年度损益调整	14	0.00	0.00
四、利润总额	15	16064061.78	28010400.13
减：所得税	16	2823795.74	4206129.70
加：年初未分配利润	17	0.00	9258175.88
盈余公积转入数	18	0.00	0.00
五、分配的利润	19	1 3240266.04	33062446.31
减：提取法定公积金	20	0.00	925817.59
提取法定公益金	21	3982090.16	925817.59
六、可供股东分配的利润	22	9258175.88	31210811.13
减：已分配优先股股利	23	0.00	0.00
提取任意公积金	24	0.00	2777452.76
已分配普通股股利	25	0.00	4000000.00
	26		
七、未分配利润（“—”：未弥补亏损）	27	9258175.88	24433358.37

注：上年主营业务收入含税，本年主营业务收入则不含税。

# 财 务 审 计 报 告

## 云南白药实业股份有限公司会计报表 财务状况变动表 1994 年度

03 表  
单位:元

流动资金来源和运用	行次	金 额	流动资金各项目的变动	行次	金 额
一、流动资金来源:			一、流动资金本年增加数		
1. 本年净利润	1	23804270.43	1. 货币资金	30	-38693375.24
加:不减少流动资金的费用和损失	2	2769158.30	2. 短期投资	31	37300000.00
(1)固定资产折旧	3	2781237.78	3. 应收票据	32	0.00
(2)无形资产、递延资产摊销	4	0.00	4. 应收帐款净额	33	8853891.49
(3)固定资产盘亏(减盘盈)	5	-18000.00	5. 预付货款	34	598082.36
(4)清理固定资产损失(减收益)	6	5920.52	6. 其他应收款	35	-690588.01
(5)递延税款	7		7. 待摊费用	36	2411704.17
(6)其它不减少流动资金的费用和损失	8		8. 存货	37	2009084.06
小 计	9	26573428.73	9. 待处理流动资产损失(减收益)	38	0.00
2. 其他来源:			10. 一年内到期的长期债券投资	39	0.00
(1)固定资产清理收入(减清理费用)	10	12079.48	11. 其他流动资产	40	0.00
(2)增加长期负债	11	-1430000.00		41	
(3)收回长期投资	12	0.00		42	
(4)对外投资转出固定资产	13	0.00		43	
(5)对外投资转出无形资产	14	0.00		44	
(6)资本净增加额	15	4599090.29			
小 计	16	3181169.77			
流动资金来源合计	17	29754598.50	流动资产增加净额	45	11788798.83
二、流动资金运用:			二、流动负债本年增加数:		
1. 利润分配:			1. 短期借款	46	0.00
(1)提取法定公积金	18	925817.59	2. 应付票据	47	0.00
(2)提取法定公益金	19	925817.59	3. 应付帐款	48	378360.86
(3)提取任意公积金	20	2777452.76	4. 预收货款	49	600426.22
(4)已分配股利	21	4000000.00	5. 应付福利费	50	-391422.19
小 计	22	8629087.94	6. 未付股利	51	0.00
2. 其他运用:			7. 未交税金	52	-149840.27
(1)固定资产和在建工程净增加额	23	1284904.91	8. 其他未交款	53	-5468.39
(2)增加无形资产、递延资产及其他	24	13512623.20	9. 其他应付款	54	4355760.15
(3)偿还长期负债	25	0.00	10. 预提费用	55	0.00
(4)增加长期投资	26	757000.00	11. 一年内到期的长期负债	56	1430000.00
小 计	27	15554528.11	12. 其他流动负债	57	0.00
流动资金运用合计	28	24183616.05	流动负债增加净额	58	6217816.38
流动资金增加净额	29	5570982.45	流动资金增加净额	59	5570982.45

