

财务审计报告

(二) 资产负债表、利润及利润分配表、财务

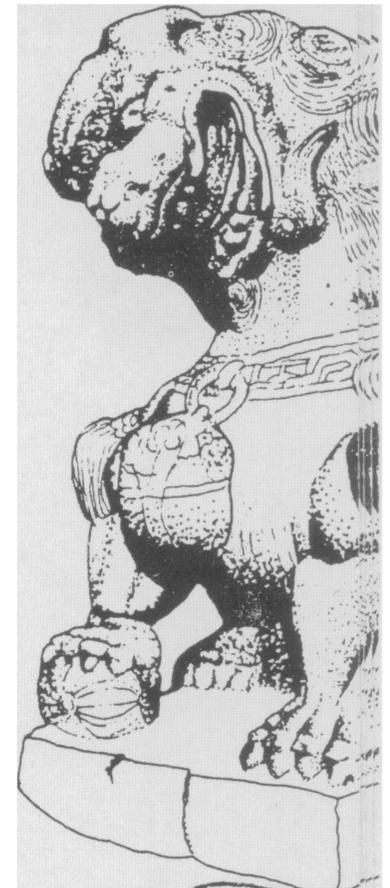
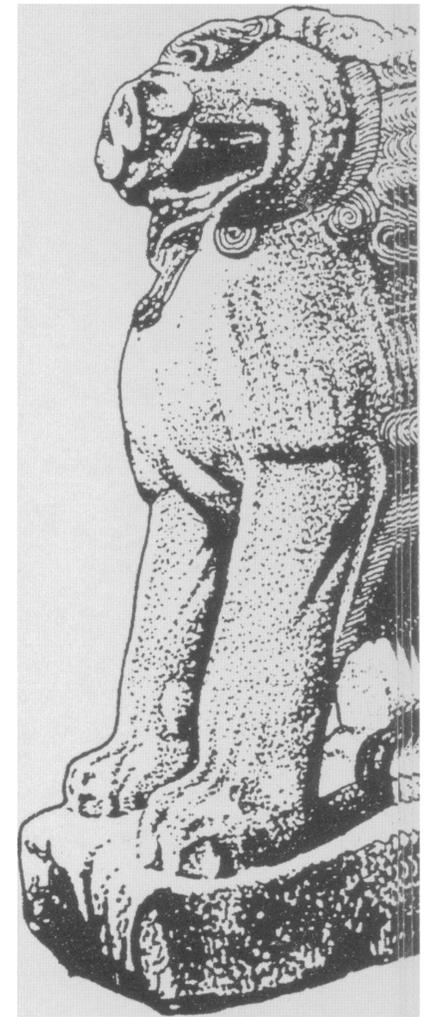
状况变动表。

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   |

