

公司财务状况说明书(优质5篇)

范文为教学中作为模范的文章，也常常用来指写作的模板。常常用于文秘写作的参考，也可以作为演讲材料编写前的参考。相信许多人会觉得范文很难写？下面我给大家整理了一些优秀范文，希望能够帮助到大家，我们一起来看看吧。

公司财务状况说明书篇一

__有限责任公司是国有企业，增值税一般纳税人。主要产品有□a产品□b产品和c产品。开户银行是工行合肥市大钟楼支行。企业法人代表刘伟。

一、企业生产经营情况说明：

本公司有两个基本生产车间；一车间和二车间。一车间生产a产品，二车间生产b产品和c产品，各种产品所耗原材料均为开工时一次投入，单步骤大量生产各主要产品。本年十二月a产品完工50箱□b产品完工45箱。销售a产品100箱□b产品200箱，全年累计实现实现利润总额120.84万元。

二、利润分配及资金变动情况

我公司20__年度实现营业收入452.69万元，营业成本194.46万元，营业税金及附加为3.56万元，销售费用为33.9万元，管理费用86.8万元，财务费用1.9万元，资产减值损失为15.8万元，公允价值变动损益为2万元，投资收益为4.28万元，营业利润总额122.50元，营业外收入为0.6万元，营业外支出为2.25万元，缴纳所得税29.10万元后净利润为91.7万元本公司期初的实收资本为320万元，其中国家资本224万元□d公司法人资本金96万元；期末增加资本金45万元，是c公司以固定资产对我公司的投资。年末提取盈余公积9.3万元，分配给投资者利润24.8万元，年末未分配利润65.7万元，20__年末所

所有者权益为479.7万元。

三、反映企业经营情况的重要财务指标

1、资产负债率指标

期初总资产为590.80万元，总负债为137.77万元，资产负债率为23%；期末企业总资产为792.1万元，总负债为317.6万元，资产负债率为40%。资产负债比率较期初有较大的提高，表明企业长期偿债能力有所下降，但企业利用债权人提供资金进行生产经营活动的能力有了较大的提高。

2、流动比率指标

期初企业流动资产360.00万元，流动负债57.77万元，流动比率为6.2，期末流动资产432.6万元，流动负债137万元，流动比率为3.1。我厂流动比率较高，短期偿债能力较强，但是企业持有的闲置现金数额较大，从而影响企业资金的有效利用，降低了企业的盈利能力。

3、应收帐款周转率指标

本期企业营业收入为452.69万元，应收帐款平均余额35.62万元，周转率为12.7次。本企业应收帐款周转率较好，我公司的应收账款的运营效率尚可。

4、存货周转率指标

本期企业销货成本194.4万元，平均存货153.6万元，存货周转率1.3次。我企业的存货周转率不是很高，与行业水平有一定差距，说明存货资产的营运能力较低。

5、营业利润率

我厂该年度利润总额为122.2万元，营业收入为456.29万元，

营业收入利润率是27%。该指标越高，反映企业销售收益水平越高，获利能力越强。

6、资本收益率

我厂年度净利润为91.7万元，资本金平均额为342.5万元，资本金利润率为26%，资本金利润率越高，表明企业权益资本的获利能力较强。

四、对本期下期财务状况发生重大影响的事项说明

固定资产增加对财务状况发生的影响。二车间购入设备一台，总造价是84.43万元。新设备的投入必将增加二车间b产品的生产能力，同时应做好生产资金的准备和增加销售的市场开拓。

新建三车间借款100万元对财务状况发生的影响。20__年12月26日，我厂向建行城南分行借入五年期借款100万元，利率6%。借款的增加，导致未来五年中每年的财务费用要增加6万元。为确保按期还本付息，减少财务风险，应尽早开工建设，早日投产使用，为企业创造经济效益。

本期产品成本有大幅度上升。期初a产品单位成本2000元/箱□b产品单位成本为1000元/箱，本期完工产品a产品单位成本为2263元/箱□b产品完工产品单位成本为1289元/箱，比期初a产品单位成本上升了263元/箱，上升13.5%□b产品单位成本上升了289元/箱，上升28.9%。由于产品成本价格的上升，必然会削弱了产品在市场上的竞争力。因此，我们务必采取多种措施，努力降低产品成本，提高市场竞争力，加快企业发展脚步。

__有限责任公司财务科

__年元月二十日

公司财务状况说明书篇二

(一) 企业主营业务范围：

营业执照描述的

公司设有董事会、监事会；公司下属家控股公司，分公司家；所处行业为业。

纳入合并范围子公司基本情况

企业名称注册资本投资额持股比例注册地址法定代表人与母
公司关系

(二) 本年度生产经营情况：

全年实现销售达yy吨，较去年同期吨增加yy吨。实现收入x万元，较去年同期x万元增加了yy%□实现毛利x万元，较去年同期x万元增加了yy%□实现利润总额x万元，较去年同期x万元增加了yy%□

本年流动资产周转次数达xx次较去年同期xx次提高yy次。本年净资产收益率为%较去年同期%增加了yy%□

(三) 开发、在建项目的预期进度及工程竣工决算情况

项目名称年初余额本期增加本期减少其中年末余额

转增固定资产

合计

工程现已全部竣工，年初余额yy已全额转增固定资产；工程、改造工程、工程、现已全部完工。

截至20xx年12月31日，在建工程转增固定资产总计金额yy元。

(四) 经营中出现的问题与困难

从经营指标的完成进度来看有一定的差异，主要是上半年各项指标完成情况差异很大。

其原因

一是，省略

二是，省略

三是，省略

二、利润实现、分配情况

(1) 实物量分析

项目同期对比

本年实际去年同期增减差异%

销售量(吨)

其中：

vvvv

yyyy

(2) 收入成本分析

项目本年实际金额上年同期金额变动情况

金额变动率

主营业务收入

收入

yyyy收入

主营业务成本

毛利总额

(3) 三项费用分析

项目本年实际金额上年同期金额变动情况

金额变动率

三项费用

营业费用

管理费用

财务费用

(4) 利润总额分析

项目本年实际上年同期变动情况

金额金额金额变动率

主营业务收入

主营业务成本

毛利

三项费用

营业费用

管理费用

财务费用

投资收益

营业外收支净额

利润总额

从上表中可看出，全年实现利润总额x万元较去年同期x万元增加万，主要原因是由主营业务收入增加了x万元，主营业务成本同时增加x万元，毛利总额增加x万元，营业费用减少x万元，财务费用增加x万元，管理费用增加x万元，营业外收支净额增加x万元，是多种原因共同作用的结果。

(5) 利润分配说明

利润分配年初数为x元，本年实际分配为x元，分配情况如下：

股东名称金额

yyyyyy

yyyyyy

合计

本年支付x公司股利yyyy元，支付x公司股利yyyy元，支付x公司股利yyyy元，支付股利yyyy元，支付股利yyyy元。

三、资产情况

项目本年数上年数变动情况

金额比例金额比例金额变动率

一、资产总计

其中：流动资产

长期投资

固定资产

其他资产

二、负债合计

其中：流动负债

长期负债

三、少数股东权益

四、所有者权益

五、资产负债率

公司财务状况说明书篇三

2012年月份财务情况说明书

一、企业生产经营的基本情况

(一) 企业主营业务范围和附属其他业务，企业从业人员、职工数量和专业素质的情况。本公司成立于（）年。是以（）为主业的公司，现有员工（）人，其中大专以上人员（）人，占公司总人数的（）%；技术人员（）人。占公司总人数的（）%。

公司企业法人营业执照注册号：公司注册地址：

公司注册资本：人民币（）万元公司法定代表人：公司经营范围：公司主营业务：

（年月日），公司经（）科学技术委员会认定为软件企业，并取得了颁发的软件企业认定证书，证书编号：（）。

(二) 本生产经营情况

1、主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）及同比增减量

2、经营环境变化对企业生产销售（经营）的影响

3、营业范围的调整情况

4、新产品、新技术、新工艺开发及投入情况

(三) 对企业业务有影响的知识产权的有关情况

(四) 开发、在建项目的预期进度及工程竣工决算情况

（五）经营中出现的问題与困难，以及需要披露的其他业务情况与事项等

二、利润实现、分配及企业亏损情况（经济效益分析）

1、本年主营业务收入（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%。

2、本年主营业务成本（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，主营业务成本占主营业务收入的（）%。

3、本年主营业务税金及附加（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，主

营业务税金及附加占主营业务收入的（）%。

4、本年产品销售费用（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，主营业务费用占主营业务收入的（）%。

5、本年管理费用（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，管理费用占主营业务收入的（）%。

6、本年财务费用（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，财务费用占主营业务收入的（）%。

7、本年营业利润（）万元，比去年同比增长（）万元，增长率（）%，营业利润占主营业务收入的（）%。

8、其他项目的比例参阅损益分析表。

（上述指标增减变动也可以用表格形式反应，下面是文字说明变动原因。）

（一）主营业务收入变动情况

1、主营业务收入同比增减额

（二）成本费用变动的主要因素

原材料费用、能源费用、工资性支出、借款利率调整对利润增减的影响

（三）其他业务收入、支出的增减变化

若其他收入占主营业务收入10%（含10%）以上的，则应按类别披露有关数据

（四）同比影响其他收益的主要事项

1、投资收益，特别是长期投资损失的金额及原因

2、补贴收入各款项来源、金额，以及扣除补贴收入的利润情况

3、影响营业外收支的主要事项、金额

（五）利润分配情况

1、本年实现利润总额（）万元，净利润（）万元。

2、全年上交税金总额（）万元，其中所得税（）万元，增值税（）万元。

3、本年提取盈余公积（）万元，其中公益金（）万元。

4、本年分配给投资者利润（）万元，其中普通股股利（）万元，优先股股利（）万元。

5、本年职工工资总额（）万元，职工人数（）人，职工全年平均收入（）万元。

（六）利润表中的项目，如两个期间的数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占报

告期利润总额10%（含10%）以上的，应明确说明原因

（七）税赋调整对净利润的影响，包括有关税种和税率调整、享受各税优惠政策退税返还等数额。

（八）会计政策、会计估计变更对利润总额的影响数额

（九）亏损总额及其同比增减额，亏损的主要原因：产品滞销、成本费用加大、管理不善等造成的亏损及亏损额进行分析。

三、资金增减和周转情况

（一）各项资产所占比重

1、各项资产所占比重

2、应收账款、其他应收款、存货、长期投资等变化是否正常，增减原因

（二）不良资产情况

1、待处理财产损溢主要内容及其处理情况

2、潜亏挂账（含政策性原因挂账和其他历史潜亏挂账）内容及原因

3、按账龄分析三年以上的应收账款和其他应收款未收回原因及坏账处理办法

4、长期积压商品物资、不良长期投资等产生的原因及影响

5、不良资产比率

（三）负债情况

1、流动负债与长期负债的比重

2、长期借款、短期借款、应付账款、其他应付款同比增减金额及原因

3、企业偿还债务的能力和财务风险状况

4、三年以上的应付账款和其他应付款金额、主要债权人及未付原因

5、逾期借款本金和未还利息情况

（五）现金增减和周转情况

□□%□

2、本年现金及现金等价物净增加额比上年增长（）万元，增长率（）%；

3、本年应收账款周转率为（）；存货周转率为（）；流动资产周转率为（）；固定资产周转率为（）；总资产周转率为（）。

4、企业的发展能力指标情况：主营业务收入增长率为（）；净利润增长率为（）；留存盈利比率为（）。

四、所有者权益（或股东权益）增减变动情况

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项。

- 1、会计政策的变动。
- 2、会计估计的变更。
- 3、重要合同事项。
- 4、重要投资事项。
- 5、对现金流量有重大影响的其他事项。

六、本期工作总结和后期工作建议

- 1、针对本期企业经营管理中存在的问题，提出下一阶段应该采取的改进管理和提高经营业绩的具体措施，以及业务发展计划。
- 2、总结财务核算、报表编制工作成绩与不足，对今后工作的建议。

公司财务状况说明书篇四

一、企业基本概况

本企业属于合伙企业，成立于xxxx年xx月xx日，执行事务合伙人为xx[]主要从事xx[]截止2014年末公司现有资产总额已达（）元，其中包括流动资产（）元，占总资产的比例为 $[(流动资产/总资产) * 100]$ %。负债总额达（）元，其中流动负债（）元，占负债总额的 $[(流动负债/负债总额) * 100]$ %，所有者权益（）元，占资产总额的 $[(所有者权益/资产总额) * 100]$ %。

二、企业经营情况分析

- 1、本年主营业务收入（）元，比去年同比增长（今年数-去

年数)元,增长率 $\{[(\text{今年数}-\text{去年数})/\text{去年数}]*100\}\%$ 。

2、本年主营业务成本()元,比去年同比增长(今年数-去年数)元,增长率 $\{[(\text{今年数}-\text{去年数})/\text{去年数}]*100\}\%$,主营业务成本占主营业务收入的 $[(\text{主营业务成本}/\text{主营业务收入})*100]\%$ 。

3、本年管理费用()元,比去年同比增长(今年数-去年数)元,增长率 $\{[(\text{今年数}-\text{去年数})/\text{去年数}]*100\}\%$,管理费用占主营业务收入的 $[(\text{管理费用}/\text{主营业务收入})*100]\%$ 。

4、本年财务费用()元,比去年同比增长(今年数-去年数)元,增长率 $\{[(\text{今年数}-\text{去年数})/\text{去年数}]*100\}\%$,财务费用占主营业务收入的 $[(\text{财务费用}/\text{主营业务收入})*100]\%$ 。

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动:无。

2、会计估计的变更:无。

3、重要合同事项:无。

4、重要投资事项:无。

2015年2月11日-3-

公司财务状况说明书篇五

本企业属于()企业,成立于()年。是以生产和销售()为主业的公司,其主营业务收入占企业总收入的比重为()%。公司现有资产总额已达()万元,其中包括流动资产()万元,占总资产的比例为()%;固定资产()万元,占资产总额的比例为()%。

负债总额达()万元,其中流动负债()万元,占负债总额的()%
所有者权益()万元,占企业资产总额的()%。

二、企业经营情况分析

1、本年主营业务收入()万元,比去年同比增长()万元,增长率()
%。2、本年产品销售费用()万元,比去年同比增长()万元,
增长率()%。主营业务费用占主营业务收入的()%。

3、本年主营业务成本()万元,比去年同比增长()万元,增长率()
%,主营业务成本占主营业务收入的()%。

4、本年管理费用()万元,比去年同比增长()万元,增长率()
%,管理费用占主营业务收入的()%。

5、本年财务费用()万元,比去年同比增长()万元,增长率()
%,财务费用占主营业务收入的()%。

6、本年主营业务税金及附加()万元,比去年同比增长()万元,
增长率()%。主营业务税金及附加占主营业务收入的()%。

7、本年营业利润()万元,比去年同比增长()万元,增长率()
%,营业利润占主营业务收入的()%。

8、其他项目的比例参阅损益分析表。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额()万元,净利润()万元。

2、全年上交所得税()万元,增值税()万元。

3、本年提取盈余公积()万元,其中公益金()万元。

4、本年分配给投资者利润()万元,其中普通股股利()万元,

优先股股利()万元。

1、本年经营活动现金流量比上年增长()万元，增长率()%；本年投资活动现金流量比上年增长()万元，增长率()%；本年筹资活动现金流量比上年增长()万元，增长率()%。

2、本年现金及现金等价物净增加额比上年增长()万元，增长率()%；

3、本年应收账款周转率为()；存货周转率为()；流动资产周转率为()；固定资产周转率为()；总资产周转率为()。

4、企业的发展能力指标情况：主营业务收入增长率为()；净利润增长率为()；留存盈利比率为()。

5、可持续增长率为()，说明企业主营业务收入的最大增长能力。从长期趋势看，如果企业实际的主营业务收入增长率高于持续增长率，表明企业过度扩张，则必须对外筹资；反之，如果企业实际的主营业务收入增长率低于持续增长率，表明企业增长不足，应积极寻求投资机会，实现适度增长。

五、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动。

2、会计估计的变更。

3、重要合同事项。

4、重要投资事项。

5、对现金流量有重大影响的其他事项。

附件：1、资产负债表环比分析、资产负债表结构分析

- 2、利润表环比分析、利润比结构分析
- 3、现金流量表环比分析、现金流量表结构分析
- 4、利润分配表分析
- 5、财务比率分析