

基金公司的财务分析 公司财务分析报告(实用5篇)

在日常的学习、工作、生活中，肯定对各类范文都很熟悉吧。写范文的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？这里我整理了一些优秀的范文，希望对大家有所帮助，下面我们就来了解一下吧。

基金公司的财务分析篇一

1、历史沿革。公司实收资本为万元，其中：万元，占93.43%；万元，占5.75%；万元，占0.82%。

2、经营范围及主营业务情况我公司主要承担等业务。上半年产品产量：

3、公司的组织结构

公司本部的组织架构根据企业实际，公司按照精简、高效，保证信息畅通、传递及时，减少管理环节和管理层次，降低管理成本的原则，现企业机构设置组织结构如下图：

4、财务部职能及各岗位职责

(1)、财务部职能（略）

(2)、财务部的人员及分工情况财务部共有x人，副总兼财务部部长x人、财务处处长x人、财务处副处长x人、成本价格处副处长x人、会计员x人。

(3)、财务部各岗位职责（略）

二、主要会计政策、税收政策

1、主要会计政策公司执行《企业会计准则》《企业会计制度》及其补充规定，会计年度1月1日—12月31日，记账本位币为人民币，采用权责发生制原则核算本公司业务。坏账准备按应收账款期末余额的0.5%计提；存货按永续盘存制；长期投资按权益法核算；固定资产折旧按平均年限法计提；借款费用按权责发生制确认；收入费用按权责发生制确认；成本结转采用先进先出法。

2、主要税收政策

(1)、主要税种、税率主要税种、税率：增值税17%、企业所得税33%、房产税1.2%、土地使用税x元/每平方米、城建税按应交增值税的x%□

(2)、享受的税收优惠政策车桥技改项目固定资产投资购买国产设备抵免企业所得税。

三、财务管理制度与内部控制制度

(一) 财务管理制度 (略)

(二) 内部控制制度

1、内部会计控制规范——货币资金

2、内部会计控制规范——采购与付款

3、物资管理制度

4、产成品管理制度

5、关于加强财务成本管理的若干规定

四、资产负债表分析

1、资产项目分析

(1)、“银行存款”分析银行存款期末xx7万元，其中保证金x万元，基本账户开户行：；账号：

(2)、“应收账款”分析应收账款余额：年初x万元，期末x万元，余额构成：一年以下x万元、一年以上两年以下x万元、两年以上三年以下x万元、三年以上x万元。预计回收额x万元。

(3)、“其他应收款”分析其他应收款余额：年初x万元，期末x万元。余额构成：一年以下x万元、一年以上两年以下x万元、三年以上x万元。预计回收额x万元。

(4)、“预付账款”（无）

(5)、“存货”分析期末构成：原材料x万元、低值易耗品x万元、在制品x万元、库存商品x万元，年初构成：原材料x万元、低值易耗品x万元、在制品x万元、库存商品x万元。原材料增加x万元，低值易耗品减少x万元，在制品增加x万元，库存商品减少x万元。

(6)、“长期债权投资”（无）

(7)、“长期股权投资”分析对xxxxx有限公司投资，账面余额x万元。

基金公司的财务分析篇二

财务报告分析

中国二冶集团xx公司（公章）

二零 xx年x月

单位负责人：总（副总）会计师：总（副总）经济师：

xxx公司季度财务分析报告内容提要

为了进一步强化财务管理，提高各级主要领导的财务管理意识，根据于总会计师在2013年经营管理专项工作会议上的讲话精神，从今年一季度起，各单位由总会计师组织，每季度要对本单位的财务状况进行分析，分析的主要内容是：资产负债率、应收账款、存货、内部单位贷款、经营活动的净现金流、营业收入和利润，同时提出改善经营活动的具体措施、降本增效的具体措施、专项管理提升的具体措施。季度财务分析报告具体内容主要包括以下几点：

一、基本情况

1、资产、负债、结构和季度间变化情况及原因简要分析；

2、nc帐套数量情况：隶属分公司帐套、一级核算工程项目帐套数量情况。

3、本季度企业生产经营情况：企业主营业务范围和附属其他业务，在各业板块的分布情况；按业务板块详细说明本生产经营情况，包括主要业务营业额及同比增减量。

二、经济效益情况

（一）企业盈利情况分析，包括盈利结构，各业务板块效益贡献，效益增减变化的主要原因。

（二）主营业务收入的同比增减额及其主要影响因素。

（三）成本费用变动的主要因素，包括主营业务成本构成及变动情况；材料费用、工资性支出、内部贷款利息等对利润增减的影响。

（四）管理费用、财务费用按照主要明细项目进行详细分析。

（五）其他业务收入、支出的增减变化。

（六）同比影响其他收益的主要事项，包括影响营业外收支的主要事项、金额。

三、现金流管理情况

（一）经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

（二）与上季度现金流量情况进行比较分析。包括现金流规模和结构，流入的主要来源（经营、投资或筹资），流出的主要用途（经营、投资、筹资）。

（三）逐项说明对本现金流产生重大影响的事项。

四、资产负债构成及变动情况

（一）资产结构分析，详细说明货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货等项目的变化及增减原因。

其中，对“应收账款”、“其他应收款”、“预付账款”和“存货”专项分析。重点说明应收款项的拖欠及清欠情况，说明存货的构成及其形成原因（未完施工按照工程项目进行详细分析），三年以上其他应收款金额以及未及时清理原因，一年以上预付账款金额以及未结转原因，特别是其对企业可能的影响和未来的具体措施。

（二）负债结构分析，详细说明应付账款、预收账款、其他应付款等项目的变化及增减原因，内部单位贷款负债规模、内部单位贷款所产生成本的变动情况等。重点分析企业三年以上的应付账款、预收账款和其他应付款金额的主要债权人及未付原因；应缴税费要按工程项目进行逐项分析。

五、针对本季度企业经营管理中存在的问题，制约企业持续发展的主要因素；下季度拟采取的改进管理和提高经营业绩的具体措施及业务发展计划；总结分析加强对财务控制方面的具体措施和经验，同时提出改善经营活动，保证完成预算指标的具体措施。

六、在完成预算指标的基础上，进一步降本增效的具体措施。

七、根据中冶集企管【2013】8号《关于做好2013年管理提升活动的通知》文件精神，坐实专项提升的具体措施。

八、同上一季相比改善效果情况。

基金公司的财务分析篇三

一、总况(合并报表)

(二)xx年度公司实现营业收入万元，利润总额万元，扣除所得税万元和少数股东损益万元，公司净利润万元。

(三)xx年集团上缴国家各项税金共计万元。

(四)xx年上缴院国科控股利润万元。

(五)主要财务指标情况：

1、资产负债率%；

2、流动比率%；

3、总资产报酬率%；

4、净资产收益率%；

5、国有资产保值增值率%

6、其他比率%。

(六) 合并数据说明

1□xx年度上报董事会的公司财务决算数据包括合并企业户数家，与xx年度相比，增加(减少)了*公司、*公司户。增加(减少)原因是：

2、由于会计政策的方面发生了变化，由原来的变更为，导致合并报表发生较大变化，具体为：。

第二部分报告期内主要经营情况及财务状况分析

一、公司经营情况

截至报告期，按照公司各控股公司上报的报表数据合并□xx年度公司实现营业收入万元，净利润万元。

公司xx年度营业收入、净利润构成情况表

单位：万元

(一) 公司本部经营情况

1、收入情况(大幅增长、减少、持平)

xx年度公司本部主营业务收入万元，完成预算指标%，同比增长(减少)%。

1)xx年公司本部仍然以业务(产品、项目)为主，共取得收入万元，占全部收入%，比上年度增加(减少)万元。增加(减少)的主要原因是。

2)xx年度公司本部第二大收入为产品(项目)，取得收入万元，占全部收入的%，比上年度增加(减少)万元。增加(减少)的主要原因是。

3)xx年度公司本部其他收入为和，共取得收入万元，占全部收入的%，比上年度增加(减少)万元；增加(减少)的主要原因是。

2、成本情况

xx年度公司本部主营业务成本万元，同比增长%，与收入增长率相比高(低)个百分点。成本增加(减少)的主要原因是。(多因素分析法进行分析)

3、管理费用情况

xx年度公司本部管理费用支出万元，比xx年增加(减少)万元。主要原因是。(多因素分析法进行分析)

4、财务费用情况

xx年财务费用万元，比xx年度增加(减少)万元，主要原因是。

5、投资收益情况

1)xx年度公司投资收益万元，主要构成情况为：

2)xx年度实际收到上交利润情况

6、现金流量情况

xx年度本部现金总流入xx万元，现金总流出xx万元，现金净流入xx万元。其中：经营活动的现金净流入xx万元，投资活动净流入xx万元，筹资活动现金净流入xx万元。

(二) 控股公司经营情况

1、*公司

*公司合并营业收入万元，净利润万元，分别完成预算指标的%和%。

原因分析：*公司销售收入持续稳定增加(减少)，但由于主要是原材料(或其他原因)上涨幅度过大(减少)，年度净利润同比有较大下降，加上原因的影响，净利润同比减少了万元。

2、*公司

*公司xx年进一步调整公司业务结构，突出重点发展主业，经营收入和净利润均较好地完成全年预算指标。

公司经营净利润万元，同比增长%，超额完成年度预算的%。

3、*公司

(三) 公司财务状况

截至xx年末，公司合并报表资产总额万元，负债总额万元，少数股东权益万元，所有者权益万元。

1、资产总额比年初增加(减少)万元，主要是流动资产净增加(减少)万元，其中存货增加(减少)万元；应收款项增加(减少)元，预付账款增加(减少)万元，货币资金增加(减少)万元、短期投资增加(减少)元；长期投资增加(减少)元，固定资产增加(减少)元、无形资产增加(减少)万元等(重要项目大幅增减的原因进行说明)。

2、负债总额比年初净增加(减少)元，主要是预收账款增加(减少)万元，其他应付款增加(减少)万元和长短期借款增加

(减少)万元等。

公司资产、负债大量增加，主要受*公司报表的影响。*公司xx年末资产总额比年初增加(减少)元，其中：流动资产增加(减少)万元、长期投资增加(减少)万元。负债总额增加(减少)万元，其中预收款增加(减少)万元，其他应付款增加(减少)万元，长短期借款增加(减少)万元(重要项目大幅增减的原因进行说明)。

3、所有者权益比年初增加(减少)万元，国有资产保值增值率为%。

xx年度公司所有者权益由当年实现经营净利润增加(减少)万元，外币报表折算差额、未确认投资损失等因素影响增加(减少)万元，扣除所属子公司调整报表年初未分配利润增加(减少)万元和上缴利润万元，公司所有者权益净增加万元(重要项目大幅增减的原因进行说明)。

4、现金流量比年初增加(减少)万元。其中经营性现金净流量。

三、公司重要财务事项说明

(一)或有负债情况

1、对外担保情况

2、诉讼情况

3、其他情况(如贷款情况等)

(二)本年新增(减少)投资、股权转让、子公司清理情况

1、新增对*公司投资

2、股权转让工作

xx年月日公司以万元转让持有有限责任公司%股权，扣除投资成本和历年累计增值□xx年计入股权转让收益万元。

3、完成*公司清算工作

有限责任公司成立于年月，注册资本万元，公司投资万元，占股%。年月*公司股东会做出决定注销该公司，当即组成清算小组，对公司资产进行清算审计。

万元;按照原始出资额万元，扣除清理收回资金万元及*公司年月交回的费用万元，该项投资实际损失约万元。

4、*公司减资，股东相应股权减值

年月,对*公司清产核资结果做出批复，*公司于xx年月办理减资手续，注册资本由原万元减至万元，相应我公司%股权的出资额减为万元。

(三) 应收款项追回情况

1、经董事会批准，年月公司以原因借给*公司万元。截至xx年月，全部(部分)收回借款万元，除本金外□xx年取得利息收入万元。

2、应收账款收回情况

(四) 基本建设情况

1、经股东会年月日决定，在(地址)进行基本建设。该项目总概算为万元，建筑面积平方米。

2、该项目已经中科院(或地方部门)于年月日批准(文号)。该

项目总概算为万元，建筑面积平方米。

3、该项目于年月日取得了施工许可证，并于年月日开工。总投资额目前情况为：。

(五)其他情况

四、年度报表审计情况

公司xx年度会计报表审计报告将由会计师事务所出具，审计报告意见类型为。

基金公司的财务分析篇四

一、利润分析

(一)集团利润额增减变动分析

1. 水平分析

2. 结构分析

(二)各生产分部利润分析

1、生产本部(含qy分厂)利润增减变动分析：

2、一季度ay分公司利润增减变动分析：

二、收入分析

(一)销售收入结构分析：

(二)销售收入的销售数量与销售价格分析：

(三) 销售收入的赊销情况分析

三、成本费用分析

(一) 产品销售成本分析

(二) 各项费用完成情况分析

四、现金流量表分析

(一) 现金流量表增减变动分析

(二) 现金流量分析

五、有关财务指标分析

(一) 获利能力分析

(二) 短期偿债能力分析

(三) 长期偿债能力分析

六、存在问题及分析

(一) 销售成本的增长率大于产品销售收入的增长率

(二) 借款增加，获利能力降低，偿债风险加大

七、意见和改进措施

§ 2 重点关注

现代企业竞争是管理的竞争。

§ 3 问题重点综述

经营现金净流量不足以抵付经营各项支出;负债及应付款项、利息增加,贷款还本付息压力加重;但销售、生产还较正常,资产负债率稍高,也算正常,目前短期还债能力较强。

20xx年一季度财务分析

一、利润分析:

(一)集团利润额增减变动分析

1、利润额增减变动水平分析

净利润分析:

一季度公司实现净利润105.36万元,比上年同期减少了55.16万元,减幅34%。

净利润下降原因:一是由于实现利润总额比上年同期减少50.5万元,二是由于所得税税率增长,缴纳所得税同比增加4.65万元,其中利润总额减少是净利润下降的主要原因。

基金公司的财务分析篇五

我公司是以生产电子产品为主,以加工半成品为辅的电子产品公司。公司注册资金3000万元,设备先进。主要的市场包括本地市场和国内市场,另外,正积极开发国际市场。公司的主打产品是p1产品,外加开发行业领先的p2□p3产品,实现以高科技产品为主,大众产品为辅的生产模式。公司开源节流,注重员工技能培训,调动员工积极性、能动性。

二、管理概况

(一)、管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾：公司总体经营情况：

面对激励的竞争环境，公司始终坚持走以质量取胜的道路，坚持诚信经营的理念，坚持市场份额与经济效益并重的原则，坚持携带经销商、供应商共谋发展，共建双赢的发展模式，依靠自主创新。以主打攻势生产销售p2□p3产品，第九年初推出市场，争取先机。公司开源节流，争创更高利润。公司实现销售收入8609.5万元，比上年增长454.6%，实现利润4786.61万元，比上年增长5408.17万元，净资产收益率达670%，取得了良好的经济效率，进一步巩固在行业的地位。

2、公司主营业务及其经营状况

公司主营业务范围：生产电子产品，主要生产p2□p3产品。生产所需的原材料比预算中昂贵，库存等费用也上升了，成本上升会给公司经营带来很大的压力，但也有利于加快行业的整合速度。

面对激烈的市场竞争，面对行业进行快速整合的市场格局，公司紧紧依“技术、管理、营销”创新来提升公司的管理水平和综合竞争能力，不断提高品牌的影响力和含金量。

(二)公司未来发展的展望

1、公司市场份额将进一步提高。第十年，公司将继续坚持以技术质量取胜的发展思路，坚持自主创新，坚持精品战略，不断提升产品的技术创新能力和质量水平，不断提升格力品牌的知名度和含金量，不断完善独具特色的营销模式，抓住空调行业快速整合的机会，进一步提高市场份额，巩固行业领先地位。

2、加速开发国际市场。出口方面，随着与海外客户交流的不断增多，公司的技术质量优势越来越得到海外客户的认同。因此，公司p3产品价格比国内同行高一些，客户也愿意接受。

第九年订单大幅增长，预计至少增长30%。

3、未来两年资本性开支增大。随着公司销量的不断增大，公司也将相应投资增加产能，同时为了进一步提高技术质量水平，降低成本，确保稳定可控的关键原材料的供应，公司希望投资提高生产设备的先进性。

综上所述，第十年年公司经营具体目标是：销售收入增长25%以上，利润增长15%以上。

三、财务报告

1) 审计意见：

审计意见：标准无保留审计意见

2) 财务报表：比较资产负债表(第九年)

比较利润表

会工02表

第九年12月31

编报单位□e孚电子股份有限公司日计量单位：万元

附注说明：第九年应纳税所得额=第九年利润总额-第八年净亏损