

股份有限公司每月现金需求总量怎么算 - 怎样计算每股经营活动产生的现金流量净额？-股识吧

一、如何用劳动定额方法计算月需求人数

按劳动效率定员定员人数=计划期生产任务总量/(工人劳动效率*出勤率) 产量定额计算定员人数=每种产品年总产量*单位产品工时定额/(年制度工日*8*定额完成率*出勤率*(1-计划期废品率))

二、已知：某公司现金收支平衡，预计全年（按360天计算）现金需要量为250000元，现金与有价证券的转换成本为

- (1) 最佳现金持有量= $[(2 \times 250000 \times 500)/10\%]^{\frac{1}{2}}=50000$ (元)
- (2) 最佳现金管理总成本= $(2 \times 250000 \times 500 \times 10\%)^{\frac{1}{2}}=5000$ (元)
- 转换成本= $250000/50000 \times 500=2500$ (元) 持有机会成本= $50000/2 \times 10\%=2500$ (元)
- (3) 有价证券交易次数= $250000/50000=5$ (次) 有价证券交易间隔期= $360/5=72$ (天)

三、1、江南股份有限公司预计下月份现金需要总量为16万元，有价证券每次变现的固定费用为0.04万元，有价证券月

- 1、息税前利润=税前利润+利息费用= $30+20=50$ 万元
- 经营杠杆系数= $1+固定成本/息税前利润=1+20/50=1.4$ 财务杠杆系数=息税前利润/(息税前利润-利息费用)= $50/(50-20)=1.67$ 总杠杆系数= $1.4*1.67=2.342$ 、最佳现金持有量= $(2*现金需求总量*每次转换固定费用/有价证券月报酬率)^{\frac{1}{2}}=11.9$ 万元
- 变现次数= $16/11.9=1.3$

四、怎么计算企业流动资金需求？

编制现金预算，确定需要补充的现金数量就是当年的流动资金需求。
现金预算具体内容 销售预算 只要商品经济存在，任何企业都必须实行以销定产。因此，销售预算就成为编制全面预算的关键，是整个预算的起点，其他预算都以销

售预算作为基础。

生产预算 生产预算是在销售预算的基础上编制出来的，其主要内容有销售量、期初和期末存货、生产量。

由于存在许多不确定性，企业的生产和销售时间上和数量上不能完全一致。

直接材料预算

直接材料预算，是以生产预算为基础编制的，同时要考虑原材料存货水平。

直接材料预算的主要内容有直接材料的单位产品用量、生产需用量、期初和期末存量等。

直接人工预算 直接人工预算也是以生产预算为基础编制的，其主要内容有预计产量、单位产品工时、人工总工时、每小时人工成本和人工总成本。

制造费用预算 制造费用按其习性，可分为变动制造费用和固定制造费用。

变动制造费用预算以生产预算为基础来编制，可根据预计生产量和预计的变动制造费用分配率来计算。

产品成本预算 产品成本预算，是生产预算、直接材料预算、直接人工预算和制造费用预算的汇总。

其主要内容是产品的单位成本和总成本。

销售费用和管理费用预算

销售费用预算，是为了实现销售预算所需支付的费用预算。

它以销售预算为基础，要分析销售收入、销售利润和销售费用的关系，力求实现销售费用的最有效使用。

现金预算 现金预算是有关预算的汇总，由现金收入、现金支出、现金多余或不足、资金的筹集和运用四个部分组成。

“现金收入”部分包括期初现金余额和预算期现金收入，现金收入的主要来源是销货收入。

年初的“现金余额”是在编制预算时预计的；

“销货现金收入”的数据来自销售预算；

“可供使用现金”是期初现金余额与本期现金收入之和。

“现金支出”部分包括预算的各项现金支出。

其中“直接材料”、“直接人工”、“制造费用”、“销售与管理费用”的数据，分别来自前述有关预算；

“所得税”、“购置设备”、“股利分配”等现金支出的数据分别来自另行编制的专门预算。

“现金多余或不足”是现金收入合计与现金支出合计的差额。

差额为正，说明收入大于支出，现金有多余，可用于偿还借款或用于短期投资；

差额为负，说明支出大于收入，现金不足，需要向银行取得新的借款。

预计的现金收入主要是销售收入，还有一少部分的其他收入，所以预计现金收入的数额主要来自于销售预算。

预计的现金支出主要指营运资金支出和其他现金支出。

具体包括采购原材料、支付工资、支付管理费、营业费、财务费等其他费用以及企

业支付的税金等。

现金预算通过对企业的现金收入、支出情况的预计推算出企业预算期的现金结余情况。

如果现金不足，则提前安排筹资，避免企业在需要资金时“饥不择食”；如果现金多余，则可以采取归还贷款或对有价证券进行投资，以增加收益。

现金预算的步骤 1、确定现金收入 2、计划现金支出 3、编制现金预算表

五、请问公司的现金头寸和每股净现金要怎么算呢，谢谢啦

(1) 最佳现金持有量= $[(2 \times 250000 \times 500) / 10\%]^{1/2} = 50000$ (元)

(2) 最佳现金管理总成本= $(2 \times 250000 \times 500 \times 10\%)^{1/2} = 5000$ (元)

转换成本= $250000 / 50000 \times 500 = 2500$ (元) 持有机会成本= $50000 / 2 \times 10\% = 2500$ (元)

(3) 有价证券交易次数= $250000 / 50000 = 5$ (次) 有价证券交易间隔期= $360 / 5 = 72$ (天)

六、怎样计算每股经营活动产生的现金流量净额？

经营性现金流量有两种算法：1. 属于财务现金流量。

2. 属于会计现金流量。

经营性现金流量=息前税前利润+折旧-当前税款；

会计现金流量中，经营活动产生的现金流量=净利润+非现金费用（折旧、递延税款等）-流动资产变动（不包括现金）两者区别在于：1. 总的财务现金流量（经营性现金流量-资本性支出-

净营运资本的增加）反映企业创造价值的能力，属于财务分析一块2. 总的会计现金流量（经营活动产生的现金流量+投资活动产生的现金流量+筹资活动产生的现金流量）反映企业现金的变化情况，体现在利润表中。

简介：现金流量是现代理财学中的一个重要概念，是指企业在一定会计期间按照现金收付实现制，通过一定经济活动（包括经营活动、投资活动、筹资活动和非经常性项目）而产生的现金流入、现金流出及其总量情况的总称，即企业一定时期的现金和现金等价物的流入和流出的数量。

七、怎样计算每股现金含量

(银行的存款加上流动金融产品-负债)/股本=每股现金含量

参考文档

[下载：股份有限公司每月现金需求总量怎么算.pdf](#)

[《中石油股票为什么亏钱》](#)

[《什么股票软件可以自动买卖股票》](#)

[《下面题中的数量成什么比例关系》](#)

[《新天绿能能涨到多少》](#)

[下载：股份有限公司每月现金需求总量怎么算.doc](#)

[更多关于《股份有限公司每月现金需求总量怎么算》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/article/64737533.html>