

防伪条形码：



报备 号码：020201106000864

报告 文号：穗同审字（2011）第0232-1号

委托 单位：广州西凡尼亚贸易有限公司

事务所名称：139广州同忆会计师事务所

报告 日期：2011年05月28日

报备 时间：2011年06月01日 17:30

签名注册会计师：王恩平 电话：()  
苏喜莲 电话：()

## 广州西凡尼亚贸易有限公司

### 2010年度审计报告

事务所名称：139广州同忆会计师事务所

事务所电话：37653816 87302857

传 真：37653781

通信 地址：广州市越秀区东风东路836号东峻广场2座2503、2504单元

电子 邮件：chuanxiang@163.com

事务所网址：

---

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn>

# 广州同忆会计师事务所

GUANGZHOU TONGYI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 审计报告

穗同审字(2011)第 0232-1 号

广州注协备案号: 020201106000864

广州西凡尼亚贸易有限公司全体股东:

我们审计了后附的广州西凡尼亚贸易有限公司(以下简称西凡尼亚公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表,2010 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计制度》及其补充规定编制财务报表是西凡尼亚公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，西凡尼亚公司财务报表已经按照《企业会计制度》及其补充规定编制，在所有重大方面公允反映了西凡尼亚公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

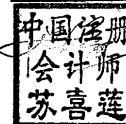


中国·广州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一一年五月二十八日

## 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：广州西凡尼亚贸易有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	年初数	年末数
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	2,131,011.04	2,099,309.33
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	2	129,455.67	1,457,949.94
其他应收款	3	5,927,240.72	3,148,873.47
预付账款	4	21,920.00	26,920.00
期货保证金			
应收补贴款			
应收出口退税			
存货	5	8,078,562.51	11,745,880.26
待摊费用		16,980.00	221,827.35
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>16,305,169.94</b>	<b>18,700,760.35</b>
<b>长期投资</b>			
长期股权投资			
长期债权投资			
*合并价差			
<b>长期投资合计</b>			
<b>固定资产</b>			
固定资产原价	6	1,879,637.59	2,992,432.97
减：累计折旧	6	537,638.14	990,330.83
固定资产净值	6	1,341,999.45	2,002,102.14
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		1,341,999.45	2,002,102.14
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
<b>固定资产合计</b>		<b>1,341,999.45</b>	<b>2,002,102.14</b>
<b>无形资产及其他资产</b>			
无形资产			
长期待摊费用（递延资产）	7	433,923.40	852,082.73
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>433,923.40</b>	<b>852,082.73</b>
<b>递延税项</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>18,081,092.79</b>	<b>21,554,945.22</b>

注：表中带\*科目为合并会计报表专用

法定代表人：AGARWAL VIKAS

主管会计工作负责人：孟宪军

会计机构负责人：孟宪军

### 资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：广州西凡尼亚贸易有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	年初数	年末数
<b>流动负债</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	8	12,583,098.81	16,021,707.44
预收账款	9	177,729.61	146,035.44
应付工资		241,840.27	536,752.44
应付福利费			
应付股利（应付利润）			
应付利息		-	
应交税金	10	60,805.94	135,576.82
其他应付款	11	2,430.05	17,624.26
其他应付款	12	3,039,775.75	4,651,663.43
预提费用	13	698,018.68	735,407.94
预计负债		-	
一年内到期的长期负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		<b>16,803,699.11</b>	<b>22,244,767.77</b>
<b>长期负债</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
其他长期负债		-	
<b>长期负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
递延税项		-	
递延税款贷项		-	
<b>负 债 合 计</b>		<b>16,803,699.11</b>	<b>22,244,767.77</b>
<b>少数股东权益</b>			
*少数股东权益		-	
<b>股东权益</b>			
实收资本（股本）	14	2,623,462.33	2,623,462.33
资本公积		-	
盈余公积		-	
其中：法定公益金		-	
*未确认的投资损失		-	
未分配利润	15	-1,346,068.65	-3,313,284.88
外币报表折算差额		-	
<b>所有者权益小计</b>		<b>1,277,393.68</b>	<b>-689,822.55</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,277,393.68</b>	<b>-689,822.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>18,081,092.79</b>	<b>21,554,945.22</b>

注：表中带\*科目为合并会计报表专用

法定代表人：AGARWAL VIKAS

主管会计工作负责人：孟宪军

会计机构负责人：孟宪军

## 利润及利润分配表

2010年度

编制单位：广州西凡尼亚贸易有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本年度	上年度
一、主营业务收入	16	16,162,564.17	6,793,683.20
减：主营业务成本	16	11,694,015.37	5,323,455.61
主营业务税金及附加			-
二、主营业务利润		4,468,548.80	1,470,227.59
加：其他业务利润	17	17,722,362.82	7,260,304.39
减：营业费用	18	991,639.86	405,747.53
管理费用	19	22,944,593.47	8,914,729.07
财务费用	20	222,970.25	-303,792.28
三、营业利润		-1,968,291.96	-286,152.34
加：投资收益			-
补贴收入			-
营业外收入	21	3,506.94	390.00
减：营业外支出	21	75.96	4.46
四、利润总额		-1,964,860.98	-285,766.80
减：所得税			98,666.55
少数股东损益		-	-
五、净利润		-1,964,860.98	-384,433.35
加：年初未分配利润		-1,346,068.65	-961,635.30
其他转入		-2,355.25	-
六、可供分配的利润		-3,313,284.88	-1,346,068.65
减：提取法定盈余公积			-
提取法定公益金			-
七、可供股东分配的利润		-3,313,284.88	-1,346,068.65
减：应付优先股股利			-
提取任意盈余公积			-
应付普通股股利			-
转作股本的普通股股利			-
八、未分配利润		-3,313,284.88	-1,346,068.65
<b>补充资料</b>			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：AGARWAL VIKAS

主管会计工作负责人：孟宪军

会计机构负责人：孟宪军

**现金流量表**  
2010年度

编制单位: 广州西凡尼亚贸易有限公司

单位: 人民币元

	项 目	附注五	本年度	上年度
<b>一、</b>	<b>经营活动产生的现金流量</b>			
	销售商品、提供劳务收到的现金		33,287,100.84	20,048,697.98
	收到的税费返还			-
	收到的其他与经营活动有关的现金		7,383,304.29	-
	现金流入小计		40,670,405.13	20,048,697.98
	购买商品、接受劳务支付的现金		12,742,735.05	5,492,105.83
	支付给职工以及为职工支付的现金		13,379,185.54	5,368,438.18
	支付的各项税费		1,863,468.61	1,549,451.74
	支付的其他与经营活动有关的现金		11,603,922.26	5,685,293.20
	现金流出小计		39,589,311.46	18,095,288.95
	经营活动产生的现金净流量		1,081,093.67	1,953,409.03
<b>二、</b>	<b>投资活动产生的现金流量</b>			
	收回投资所收到的现金		-	-
	取得投资收益所收到的现金		-	-
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
	收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
	现金流入小计		-	-
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,112,795.38	444,708.00
	投资所支付的现金		-	-
	支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
	现金流出小计		1,112,795.38	444,708.00
	投资活动产生的现金净流量		-1,112,795.38	-444,708.00
<b>三、</b>	<b>筹资活动产生的现金流量</b>			
	吸收投资所收到的现金		-	-
	借款所收到的现金		-	-
	收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
	现金流入小计		-	-
	偿还债务所支付的现金		-	-
	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-	-
	支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
	现金流出小计		-	-
	筹资活动产生的现金净流量		-	-
<b>四、</b>	<b>汇率变动对现金的影响</b>		-	-
<b>五、</b>	<b>现金及现金等价物净增加额</b>		-31,701.71	1,508,701.03

法定代表人: AGARWAL VIKAS

主管会计工作负责人: 孟宪军

会计机构负责人: 孟宪军

## 现金流量表补充资料

2010年度

编制单位：广州西凡尼亚贸易有限公司

单位：人民币元

	项 目	附注五	本年度	上年度
1、	将净利润调节为经营活动的现金流量			
	净利润	15	-1,964,860.98	-384,433.35
	加：计提的资产减值准备		-	-
	固定资产折旧	6	452,692.69	280,501.30
	无形资产摊销		-	-
	长期待摊费用的摊销	7	844,541.08	379,808.72
	待摊费用减少（减：增加）		-204,847.35	-10,000.00
	预提费用增加（减：减少）	13	37,389.26	221,448.25
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-	-
	固定资产报废损失		-	-
	财务费用	20	222,970.25	-303,792.28
	投资损失（减：收益）		-	-
	递延税款贷项（减：借项）		-	-
	存货的减少（减：增加）	5	-3,648,653.19	-8,078,562.51
	经营性应收项目的减少（减：增加）		1,444,872.98	-1,286,971.94
	经营性应付项目的增加（减：减少）		3,896,988.93	11,135,410.84
	其他			-
	经营活动产生的现金流量净额		1,081,093.67	1,953,409.03
2、	不涉及现金收支的投资和筹资活动			
	债务转为资本			
	一年内到期的可转换公司债券			
	融资租入固定资产			
3、	现金及现金等价物净增加情况			
	现金的期末余额	1	2,099,309.33	2,131,011.04
	减：现金的期初余额	1	2,131,011.04	622,310.01
	现金等价物的期末余额			
	减：现金等价物的期初余额			
	现金及现金等价物净增加额		-31,701.71	1,508,701.03

法定代表人：AGARWAL VIKAS

主管会计工作负责人：孟宪军

会计机构负责人：孟宪军

## 广州西凡尼亚贸易有限公司

2010年度

## 会计报表附注

单位：人民币元

## 一、公司基本情况

广州西凡尼亚贸易有限公司(以下简称本公司)于2004年12月29日经广州市工商行政管理局批准进行登记并领取《企业法人营业执照》，注册号：440101400003959，公司注册资本：美元32.50万元，实收资本：美元32.50万元。法定代表人：VIKAS AGARWAL；公司住所：广州天河区黄埔大道西平云路163号广电科技大厦1102单元；经营范围：从事灯具的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），商品信息咨询，并提供相关配套服务（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理，以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计的说明

## 1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，以业务发生当日的汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）将外币折算成人民币记账；期末对各种外币账户的外币余额按资产负债表日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，其中与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在该资

产达到预定可使用或者可销售状态前予以资本化、计入资产成本，其他情况下产生的汇兑差额直接计入当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月到期）、流动性强易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、应收款项

本公司对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司管理当局批准确认为坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏帐准备不足冲销的差额，计入当期损益。

#### 8、存货

各类存货取得时按实际成本法计价。

#### 9、固定资产

本公司的固定资产是指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下（净残值率 5%）：

类别	折旧年限	年折旧率
机器设备	5年	19%
电子及办公设备	5年	19%
其他设备	5年	19%

#### 10、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费、装修费用。长期待摊费用均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

### 11、收入确认原则

(1) 本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(2) 本公司销售商品时，如果同时满足下列条件的，确认商品销售收入：

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

现金折扣在实际发生时作为当期财务费用；销售折让在发生时直接冲减当期收入。

本公司已经确认收入的售出商品发生销售退回的，应当冲减退回当期的收入，但资产负债表日及以前售出的商品在资产负债表日至财务报告批准报出日之间退回的，应当冲减报告年度的收入。

### 12、租赁

本公司将经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用，如果其它方法更合理，也可以采用其它方法。

### 13、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额作为计算当期所得税费用的基数。

本公司所得税按季申报、预缴，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 三、主要税项:

税种	税率	计税基数
增值税	17%	产品销售收入
堤围防护费	0.09%	产品销售收入
营业税	5%	提供劳务收入
企业所得税	25%	应纳税所得额

## 四、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

本公司本年度未发生会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

## 五、报表重要项目注释

## 1、货币资金

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
现金	5,652.34	359,931.30	334,543.21	31,040.43
银行存款	2,125,358.70	40,310,473.83	40,367,563.63	2,068,268.90
合计	2,131,011.04	40,670,405.13	40,702,106.84	2,099,309.33

## 2、应收账款

## (1) 年末余额

账龄	年初余额				年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	126,565.67	97.77			1,307,854.82	89.71		
1-2年	2,890.00	2.23			150,095.12	10.29		
2-3年								
3年以上								
合计	129,455.67	100.00			1,457,949.94	100.00		

## (2) 应收账款主要债务人列示:

单位名称	金额	比例
常州市杰出电气工程有限公司	1,189,600.01	81.59%
上海保谊照明科技有限公司	105,080.00	7.21%
柏德五金灯饰(中山)有限公司	49,404.12	3.39%
深圳中照	30,750.00	2.11%
珠海乐盈照明器材有限公司	26,812.80	1.84%
合计	1,401,646.93	96.14%

## 3、其他应收款

## (1) 年末余额

账龄	年初余额				年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	5,927,240.72	100.00			1,734,468.65	55.08		
1-2年					1,414,404.82	44.92		
2-3年								
3年以上								
合计	5,927,240.72	100.00				100.00		

## (2) 其他应收款主要债务人列示:

单位名称	金额	比例
Havells Sylvania (SH) LTD	1,286,339.39	40.85%
Havells India Ltd	121,803.36	3.87%
Havells Sylvania Europe Ltd	121,054.34	3.84%
广州无线电集团有限公司	120,822.80	3.84%
Deepak Khanna	114,492.91	3.64%
合计	1,764,512.80	56.04%

## 4、预付账款

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	21,920.00	100.00	5,000.00	81.43
1-2年			21,920.00	18.57
2-3年				
3年以上				
合计	21,920.00	100.00	26,920.00	100.00

## 5、存货

项目	年初余额		年末余额		超过3年的存货
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	
原材料	8,078,562.51		11,745,880.26		
合计	8,078,562.51		11,745,880.26		

## 6、固定资产及累计折旧

	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、固定资产原值:	1,879,637.59	1,112,795.38		2,992,432.97
其中: 机器设备	165,785.48	234,670.17		400,455.65
电子及办公设备	1,331,430.51	312,213.65		1,643,644.16
其他设备	382,421.60	565,911.56		948,333.16
二、累计折旧:	537,638.14	452,692.69		990,330.83
其中: 机器设备	110,953.50	21,575.31		132,528.81
电子及办公设备	249,013.90	294,941.97		543,955.87
其他设备	177,670.74	136,175.41		313,846.15
三、固定资产净额	1,341,999.45	660,102.69		2,002,102.14

## 7、长期待摊费用

种类	原始金额	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
办公场公司装修费	1,506,921.79	280,801.30	713,245.49	640,688.88	353,357.91
办公软件及服务费用	760,151.56	153,122.10	549,454.92	203,852.20	498,724.82
合计	2,267,073.35	433,923.40	1,262,700.41	844,541.08	852,082.73

## 8、应付账款

## (1) 年末余额

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	12,583,098.81	100.00	15,980,019.44	99.74
1-2年			41,688.00	0.26
2-3年				
3年以上				
合计	12,583,098.81	100.00	16,021,707.44	100.00

## (2) 应付账款主要债权人列示:

单位名称	金额	比例
存货暂估入库	7,674,624.53	47.90%
广东省雪莱特光电科技股份有限公司	1,839,340.02	11.48%
杭州新联照明科技有限公司	778,271.78	4.86%
吴江华能电子有限公司	634,017.10	3.96%
浙江山蒲照明电器有限公司	388,960.60	2.43%
合计	11,315,214.03	70.62%

## 9、预收账款

## (1) 年末余额

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	177,729.61	100.00	131,290.44	89.90
1-2 年			14,745.00	10.10
2-3 年				
3 年以上				
合计	177,729.61	100.00	146,035.44	100.00

## (2) 预收账款主要债权人列示:

单位名称	金额	比例
上海保谊照明科技有限公司	79,451.84	54.41%
宁海县光辉灯饰有限公司	54,882.15	37.58%
合计	134,333.99	91.99%

## 10、应交税金

项目	适用税率	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	17%	-68,672.95	2,884,044.88	2,877,787.39	-62,415.46
营业税	5%	52,097.75	934,051.33	904,615.13	81,533.95
个人所得税		86,334.79	971,540.40	934,818.46	123,056.73
企业所得税	25%	-8,953.65		2,355.25	-6,598.40
城建税	7%		5,509.01	5,509.01	
合计		60,805.94	4,795,145.62	4,725,085.24	135,576.82

## 11、其他应交款

项目	适用税率	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
堤围费	7%	2,430.05	31,359.22	16,165.01	17,624.26
教育费附加	3%		2,361.00	2,361.00	
合计		2,430.05	33,720.22	18,526.01	17,624.26

## 12、其他应付款

## (1) 年末余额

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,039,775.75	100.00	1,967,992.89	42.31
1-2 年			2,683,670.54	57.69
2-3 年				
3 年以上				
合计	3,039,775.75	100.00	4,651,663.43	100.00

## (2) 其他应付账款主要债权人列示:

单位名称	金额	比例
西凡尼亚(上海)贸易有限公司	2,683,670.54	57.69%
JAS(货运公司)	46,013.50	0.99%
石家庄光晖悦鸣文化传媒有限公司	42,364.00	0.91%
合计	2,772,048.04	59.59%

## 13、预提费用

费用类别	年初余额	年末余额	计提依据
Accrued Audit Fee	48,965.00		
Anil Sharma's expense	220,842.33		
Deepak Khanna's expense	184,111.06	128,402.43	预提外派费用
Jacky Chen's expense		27,000.00	预提外派费用
King Huang's expense		9,000.00	
Tom Chai's expense		1.80	
其他	244,100.29	571,003.71	
合计	698,018.68	735,407.94	

## 14、实收资本

投资者	期初数	持股比例	本期增加	本期减少	期末数	持股比例
FLOWIL INTERNATIONAL LIGHTING (HOLDING) B.V	2,623,462.33	100.00%			2,623,462.33	100.00%
合计	2,623,462.33	100.00%			2,623,462.33	100.00%

## 15、未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	-1,346,068.65
加：年初未分配利润调整数	
其中：执行《企业会计制度》追溯调整	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年初余额	-1,346,068.65
本年增加数	-1,964,860.98
其中：本年净利润转入	-1,962,505.73
其他增加	-2,355.25
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	-3,313,284.88
其中：董事会已批准的现金股利数	

## 16、主营业务收入及成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
销售收入	16,162,564.17	6,793,683.20	11,694,015.37	5,323,455.61
合 计	16,162,564.17	6,793,683.20	11,694,015.37	5,323,455.61

## 17、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
管理费收入	18,681,026.00	7,637,817.56	958,663.18	377,513.17	17,722,362.82	7,260,304.39
合计	18,681,026.00	7,637,817.56	958,663.18	377,513.17	17,722,362.82	7,260,304.39

## 18、营业费用

明细项目	本年发生数	上年发生数
运杂费	439,270.30	119,538.92
仓租等其他	552,369.56	286,208.61
合计	991,639.86	405,747.53

## 19、管理费用

明细项目	本年发生数	上年发生数
合计	22,944,593.47	8,914,729.07
其中较大额：工资	8,341,815.45	4,974,061.57
办公费	363,954.71	206,380.21
社会保险费	1,351,306.67	648,280.08
水电管理费	628,600.85	270,505.23
折旧费	452,692.69	280,501.30
差旅费	3,723,088.42	1,751,958.00
税费	14,617.37	14,077.32
业务招待费	51,297.70	11,967.51
离职补偿款	312,000.00	

## 20、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
财务费用	222,970.25	-303,792.28
合计	222,970.25	-303,792.28

## 21、营业外收支

项目	本年发生数	上年发生数
营业外收入小计	3,506.94	390.00
其中：其他	3,506.94	390.00
营业外支出小计	75.96	4.46
其中：税收滞纳金	69.82	
处理固定资产净损失		
其他	6.14	4.46

## 六、或有事项的说明

本公司本年度无发生或有事项。

## 七、资产负债表日后事项的说明

本公司本年度无需要披露的资产负债表日后事项。

## 八、其他事项说明

本公司本年度无其他事项说明。

证书序号: NO.012201

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 广州同忆会计师事务所

主任会计师: 庄道能

办公场所: 广州市越秀区东风东路 836 号东

峻广场 2 座 2503、2504 单元

组织形式: 普通合伙

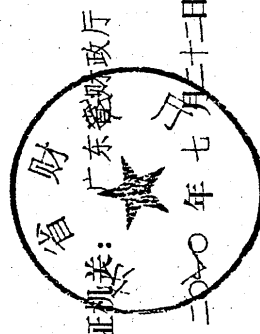
会计师事务所编号: 44010130

注册资本(出资额): 10 万元

批准设立文号: 粤财会[2006]56 号

批准设立日期: 2006 年 5 月

发证机关: 广东省财政厅

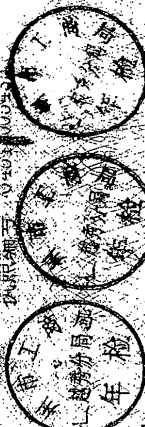


中华人民共和国财政部制

2010年02月24日

注册号 440104000067427

执照编号 0451005455



名称 广州同忆会计师事务所(普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路836号东峻广场2座2503、2504单元

执行事务合伙人 庄道能、王恩平

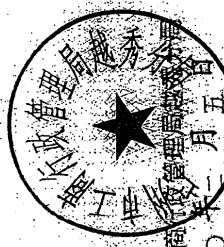
2008年度(20) 2009年度(12) 2010年度(12)



合伙企业类型(普通合伙)

经营范围 审计、出具审计报告、出具验资报告、出具清算报告、出具资产评估报告、出具企业财务审计报告、出具企业内部控制审计报告、出具企业环境审计报告、出具企业社会责任审计报告、出具企业法律意见书、出具企业可行性研究报告、出具企业并购重组报告、出具企业破产清算报告、出具企业重组报告、出具企业改制报告、出具企业上市报告、出具企业融资报告、出具企业投资报告、出具企业咨询服务、出具企业其他相关业务。

登记机关



营业期限至:长期

【每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检,不另行通知】

【法律、行政法规禁止的,不得经营;法律、行政法规限制的项目,须取得相关部门许可后方可经营】

广州市工商行政管理局  
二〇一〇年二月五日  
成立日期 二〇〇六年五月二十五日