

# 资 产 负 债 表

编制单位：成都蓝谷数码艺术有限公司

2010年 11 月 30 日

单位：元

资 产	行次	年 初 数	期 末 数	负 债 及 所 有 者 权 益	行次	年 初 数	期 末 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2680810.30	2892186.67	短期借款	46		
短期投资	2			应付票据	47		
应收票据	3			应付帐款	48	118000.00	165000.00
应收帐款	4			预收帐款	49	107120.00	
减：坏帐准备	5			其他应付款	50	138650.00	153000.00
应收帐款净额	6	387000.00	470000.00	应付工资	51		
预付帐款	7			应付福利费	52		
应收出口退税	8			未交税金	53	9921.58	8025.12
应收补贴款	9			未付利润	54		56206.16
其他应收款	10	428000.00	550000.00	其他未交款	55	506.58	420.00
存货	11	179361.94	165502.00	预提费用	56		
待转其他业务支出	12			一年内到期的长期负债	57		
待摊费用	13		95665.69	专项应付款	58		
待处理流动资产净损失	14			流动负债合计	65	374198.16	382651.28
一年内到期的长期债券投资	15			长期负债：			
其他流动资产	16			长期借款	66		
流动资产合计	20	3675172.24	4173354.36	应付债券	67		
长期投资：		2800000.00	2800000.00	长期应付款	68		
长期投资	21	2800000.00	2800000.00	其他长期负债	69		
固定资产：				其中：住房周转金	70		
固定资产原价	24	4516682.00	4293182.00	长期负债合计	76		
减：累计折旧	25	1337891.12	1564120.12	递延税项：			
固定资产净值	26	3178790.88	2729061.88	递延税款贷项	77		
固定资产清理	27			负债合计	80	374198.16	382651.28
在建工程	28			所有者权益：			
待处理固定资产净损失	29			实收资本	81	3000000.00	3000000.00
固定资产合计	35	3178790.88	2729061.88	(1、 )			
无形资产及递延资产：				(2、 )			
无形资产	36			(3、 )			
递延资产	37			(4、 )			
无形资产及递延资产合计	40			资本公积	82		
其他长期资产：				盈余公积	83	817537.52	817537.52
长期待摊费用	41	344642.00	304642.00	其中：公益金	84		
递延税项：				未分配利润	85	5806869.44	5806869.44
递延税款借项	42			所有者权益合计	88	9624406.96	9624406.96
资产总计	45	9998605.12	10007058.24	负债及所有者权益合计	90	9998605.12	10007058.24

# 损益表

编制单位：成都蓝谷数码艺术有限公司 2010年11月 单位：元

项 目	行 次	期 初 数	期 末 数
一、主营业务收入	1	2,753,420.00	1,835,000.00
减：折扣与折让	2		
二、主营业务收入净额	3	2,753,420.00	1,835,000.00
减：主营业务成本	4	661,368.00	956,520.00
经营费用	5	288,562.29	372,396.51
主营业务税金及附加	6	155,568.23	103,310.50
加：递延收益	10		
代购代销收入	11		
三、主营业务利润	14	1,647,921.48	402,772.99
加：其他业务利润	15		
减：管理费用	16	1,594,118.71	350,211.00
财务费用	17	-6,332.25	-3,644.17
存货跌价损失	18		
四、营业利润	20	60,135.02	56,206.16
加：投资收益	21	181,550.00	
补贴收入	22		
营业外收入	23		
减：营业外支出	24		
加：以前年度损益调整	25		
五、利润总额	30	241,685.02	56,206.16
减：所得税	31	15,033.76	
六、净利润	35	226,651.26	56,206.16
加：年初未分配利润	36	5,580,218.18	
盈余公积补亏	37		
七、当年可供分配利润	40	5,806,869.44	56,206.16
减：单项留用的利润	41		
补充流动资金	42		
提取盈余公积	43		
应付投资者利润	44		
八、未分配利润	48	5,806,869.44	56,206.16



# 现金流量表

会企03表

编制单位：成都蓝谷数码艺术有限公司

2010 年11 月

单位：元

项 目	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1516000.00
收到的税费返还	3	
收到其他与经营活动有关的现金	4	587000.00
经营活动现金流入小计	5	2103000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6	608254.09
支付给职工以及为职工支付的现金	7	893306.00
支付的各项税费	8	105293.54
支付其他与经营活动有关的现金	9	484770.00
经营活动现金流出小计	10	2091623.63
经营活动产生的现金流量净额	11	11376.37
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资收到的现金	13	
取得投资收益收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	
收到其他与投资活动有关的现金	17	
投资活动现金流入小计	18	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	
投资支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付其他与投资活动有关的现金	22	
投资活动现金流出小计	23	0
投资活动产生的现金流量净额	24	0
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
吸收投资收到的现金	26	
取得借款收到的现金	27	
收到其他与筹资活动有关的现金	28	200000
筹资活动现金流入小计	29	200000
偿还债务支付的现金	30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	
支付其他与筹资活动有关的现金	32	
筹资活动现金流出小计	33	0
筹资活动产生的现金流量净额	34	200000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	0
五、现金及现金等价物净增加额	36	211376.37
加：期初现金及现金等价物余额	37	2680810.3
六、期末现金及现金等价物余额	38	2892186.67

**成都蓝谷数码艺术有限公司**  
**2010 年 11 月会计报表附注**

**一、 企业概况:**

成都蓝谷数码艺术有限公司与 2000 年 8 月 7 日经成都市工商局批准, 领取企业法人营业执照。营业执照号: 5101072002005。公司住所: 成都市红瓦寺街 7 号附 5 号, 法定代表人: 王茂, 注册资本: 300 万元人民币, 经营范围: 软、硬件, 多媒体开发; 网路工程; 平面设计, 三位动画设计及技术咨询; 计算机零售; 数据库系统开发; 电脑培训咨询服务。

**二、主要会计政策:**

**1. 会计制度:**

本企业执行《企业会计制度》。

**2. 会计年度:**

采用公历年度, 以每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**3. 记账本位币:**

以人民币为记账本位币。

**4. 记账原则:**

以权责发生制为记账原则。

**5. 计价基础:**

以各项财产物资按取得时的实际成本计价。

**6. 应收款项及坏账准备核算方法:**

(1) 应收款项主要包括: 应收账款、其他应收款。

(2) 不计提坏账准备, 发生时采用直线转销法。

**7. 存货核算方法:**

公司存货包括原材料、库存商品、外购商品、低值易耗品。存货按取得实际成本计价, 领用和发出按加权平均法计价; 低值易耗品领用采用一次摊销法核算。

**8. 固定资产计价和折旧方法:**

(1) 固定资产标准: 使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用年限超过二年的, 也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价: 固定资产以历史成本计价。

(3) 固定资产的分类及折旧: 固定资产折旧采用直线法, 残值率为 10%。

**9. 收入确认原则:**

商品已经发出, 其所有权已转移给买方, 收到货款或者取得收取货款的证据; 劳务已经提供, 价款已经收到或者取得收取价款的证据时, 作为收入的实现。

**三、 税项:**

各种税项按国家规定计缴。

**四、 会计报表有关项目注释: (金额单位: 人民币元)**

**(一) 资产负债表有关项目注释:**

1. 货币资金:	年末余额为 2, 892, 186.67 元。
2. 应收账款净额:	年末余额为 470, 000.00 元。
3. 其他应收款:	年末余额为 550, 000.00 元。
4. 存货:	年末余额为 165, 502.00 元。



5、待摊费用:	年末余额为 95,665.69 元。
6、长期投资:	年末余额为 2,800,000.00 元。
7、固定资产原价:	年末余额为 4,293,182.00 元。
8、累计折旧:	年末余额为 1,564,120.12 元。
9、长期待摊费用:	年末余额为 304,642.00 元。
10、应付账款:	年末余额为 165,000.00 元。
11、其他应付款:	年末余额为 153,000.00 元。
12、未交税金:	年末余额为 8,025.12 元。
13、未付利润:	年末余额为 56,206.16 元
14、其他未交款:	年末余额为 420.00 元。
15、实收资本:	年末余额为 3,000,000.00 元。
16、盈余公积:	年末余额为 817,537.52 元。
17、未分配利润:	年末余额为 5,806,869.44 元。

(二) 损益表有关项目注释

1、主营业务收入:	本期发生额 1,835,000.00 元。
2、主营业务成本:	本期发生额 956,520.00 元。
3、主营业务税金及附加:	本期发生额 103,310.50 元。
4、经营费用:	本期发生额 372,396.51 元。
5、管理费用:	本期发生额 350,211.00 元。
6、财务费用:	本期发生额 -3,644.17 元。
7、净利润:	本期发生额 56,206.16 元。

五、或有事项

截止 2010 年 11 月 30 日本公司无重大或有事项。

六、承诺事项

截止 2010 年 11 月 30 日本公司无重大承诺事项。

成都蓝谷数码艺术有限公司  
2010 年 11 月 30 日

