

---

海口佳创电子股份有限公司

2016 年度报告

股权简称：佳创电子

股权代码：80017

---

## 重要提示

本公司及本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告经公司第一届董事会第三次会议审议通过。

海南捷达会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王振峪、主管会计工作负责人王振茹、会计机构负责人庞君丽声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

# 目录

第一章	公司基本情况.....	4
第二章	主要财务数据和指标.....	4
第三章	最近一年股本变动情况及报告期末已解除限售登记股份数量.....	5
第四章	董事、监事、高级管理人员及其持股情况.....	6
第五章	董事会关于经营情况、现金流量的分析及利润分配预案和重大事项介绍 .....	8
第六章	财务报告.....	8

## 第一章 公司基本情况

1、公司的法定中文名称：海口佳创电子股份有限公司

英文名称：Haikou Jiachuang electronic Limited by Share Ltd

2、公司的法定代表人为王振峪。

3、公司由王振茹担任董事会秘书一职，同时也是本次公司年度报告的信息披露义务人员，联系地址：海口市海秀东路 10 号 DC 商业城 2102 号，电话：0898-66502721，传真：0898-66502721，电子信箱：wzr@hi0898.com。

4、公司注册地址：海口市海秀东路 10 号 DC 商业城 2102 号，公司办公地址：海口市海秀东路 10 号 DC 商业城 2102 号，邮政编码：570206，公司互联网网址：<http://www.hi0898.com>，电子信箱：hkjc@hi0898.com。

5、公司选定的信息披露指定媒体的名称或网址：<http://www.hnexchange.com/>，公司年度报告备置地点：海南股权交易中心

6、公司股份挂牌场所为海南省股权交易中心，股份简称为佳创电子，股份代码为 80017。

## 第二章 主要财务数据和指标

单位：元

名称	2015 年度	2016 年度
营业收入	27131497.61	19914928.22
利润总额	12224.44	-405945.56
归属于公司股东的净利润	9168.33	-405945.56
归属于公司股东的扣除非经常损益后的净利润	9168.33	-405945.56
总资产	19938254.79	16792170.23
所有者权益（股东权益）	6743951.38	6333981.10
经营活动产生的现金流量净额	126809.02	1781409.50
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0199	0.2801

归属于公司股东的每股净资产	1.06	1.00
净资产收益率	0.14%	-6.41%
每股收益	0.0014	-0.0638

### 第三章 最近一年股本变动情况及报告期末已解除限售登记股份数量

#### 一、股本情况

股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例	实缴出资额	出资方式	出资时间
王忠胜	244万	货币	38.36%	244万	货币	2009年6月19日
王振峪	236.4万	货币	37.17%	236.4万	货币	2009年6月19日
王玉芬	3万	货币	0.47%	3万	货币	2009年6月19日
林芳富	2万	货币	0.31%	2万	货币	2009年6月19日
唐海飞	6万	货币	0.94%	6万	货币	2009年6月19日
郑雪宁	2万	货币	0.31%	2万	货币	2009年6月19日
邓健安	3万	货币	0.47%	3万	货币	2009年6月19日
赵瑞荣	24万	货币	3.77%	24万	货币	2009年6月19日
王晓翠	2万	货币	0.31%	2万	货币	2009年6月19日
詹达台	1.2万	货币	0.19%	1.2万	货币	2009年6月19日
黄文蔚	2万	货币	0.31%	2万	货币	2009年6月19日
李珍	2万	货币	0.31%	2万	货币	2009年6月19日
王兴业	60万	货币	9.43%	60万	货币	2009年6月19日
王振茹	38.4万	货币	6.04%	38.4万	货币	2009年6月19日
吴海霞	4万	货币	0.63%	4万	货币	2009年6月19日

庞君丽	6万	货币	0.94%	6万	货币	2009年6月19日
合计	636万	货币	100%	636万	货币	

本报告期内股本无变动

## 二、限售股份变动情况表

公司没有限售股份，报告期内无限售股份变动。

## 三、定向增资

报告期内无定向增资情况。

## 四、股权转让

报告期内无股权转让情况。

五、报告期末股东总数为 16 人，股东的名称分别为王忠胜、王振峪、王玉芬、林芳富、唐海飞、郑雪宁、邓健安、赵瑞荣、王晓翠、詹达台、黄文蔚、李珍、王兴业、王振茹、吴海霞、庞君丽，其中股东所有股东王忠胜与股东王振峪为父子关系，所持股份是无限售条件股份。

六、本公司控股股东为王忠胜，持股比例 38.36%。王忠胜与王振峪签署一致行动人协议，共同成为实际控制人。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员及其持股情况

一、本公司董事、监事和高级管理人员持股的情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	任期起始日期	年初和年末持有本公司股份	年度内股份增减变动量及原因
王振峪	男	44	董事长	2015年4月1日至 2018年3月31日	236.4万	无
唐海飞	男	45	董事	2015年4月1日至 2018年3月31日	6万	无
郑雪宁	女	46	董事	2015年4月1日至 2018年3月31日	2万	无
庞君丽	女	43	董事	2015年4月1日至 2018年3月31日	6万	无

王振茹	女	42	董事	2015年4月1日至 2018年3月31日	38.4万	无
赵瑞荣	男	40	监事会主席	2015年4月1日至 2018年3月31日	24万	无
邓健安	男	44	监事	2015年4月1日至 2018年3月31日	3万	无
黄文蔚	男	43	监事	2015年4月1日至 2018年3月31日	2万	无

## 二、董事、监事和高级管理人员工作经历

姓名	职务	工作经历（5年内）
王振峪	董事长 总经理	2002年4月创办海口佳创电子有限公司。2002年4月至2015年3月在海口佳创电子有限公司任总经理；2015年4月至今在海口佳创电子股份有限公司任董事长、总经理。
唐海飞	董事	2004年10月在海口佳创电子有限公司任技服经理，2015年4月至今任海口佳创电子股份有限公司董事。
郑雪宁	董事	2004年6月在海口佳创电子有限公司任产品经理，2015年4月至今任海口佳创电子股份有限公司董事。
庞君丽	董事	2003年10月在海口佳创电子有限公司任财务经理，2015年4月至今任海口佳创电子股份有限公司董事、财务经理。
王振茹	董事 董秘	2007年11月至2015年4月在海口佳创电子有限公司负责财务工作；2015年4月至今在海口佳创电子股份有限公司任董事、董事会秘书、财务总监。
赵瑞荣	监事会主席	2006年7月至2015年4月在海口佳创电子有限公司任副总经理；2015年4月至今在海口佳创电子股份有限公司任监事会主席。
邓健安	监事	2002年4月至2015年4月在海口佳创电子有限公司任技术副经理；2015年4月至今在海口佳创电子股份有限公司任监事。
黄文蔚	监事	2005年7月至2015年4月在海口佳创电子有限公司任销售经理；2015年4月至今在海口佳创电子股份有限公司任监事。

## 三、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

2016年赵瑞荣、唐海飞、郑雪宁、王振茹未在本公司领取报酬。

姓名	基本工资(元)	绩效工资(元)	各项保险费(元)
王振峪	60000.00		11528.68
庞君丽	36000.00		11528.68
邓健安	36000.00		11528.68
黄文蔚	35920.00		11528.68

## 第五章 董事会关于经营情况、现金流量的分析及利润分配预案和重大事项介绍

### 一、经营情况

公司主营计算机软、硬件及其周边产品的销售及维修，软件开发，系统集成等。2016 年全年实现主营业务收入 27131497.61 元，利润总额-405945.56 元，净利润-405945.56 元。

### 二、现金流量表

项目	2016 年	2015 年
经营活动产生的现金流量净额	1781409.50	126809.02
投资活动产生的现金流量净额	-103919.00	-141367.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1778763.38	-125537.59
期末现金及现金等价物余额	64808.17	166081.05

### 三、利润分配预案

本年度公司不进行利润分配。

### 四、重大事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内不存在破产相关事项。
- 3、报告期内无收购及出售资产、企业合并事项。
- 4、报告期内公司不存在重大关联交易。
- 5、报告期内公司不存在重大合同。

## 第六章 财务报告



# 资产负债表

会企01表

编制单位：海口佳创电子股份有限公司

2016年度

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债和股东权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	64808.17	166081.05	短期借款	0.00	1350000.00
交易性金融资产	0.00	0.00	交易性金融负债	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	应付票据	0.00	0.00
应收账款	2352121.12	3354422.87	应付账款	6791318.25	7214285.02
预付款项	4565084.94	4427755.36	预收款项	1760438.32	2015218.73
应收利息	0.00	0.00	应付职工薪酬	52300.00	82600.00
应收股利	0.00	0.00	应交税金	-192164.53	-186951.43
其他应收款	2207182.29	4756686.48	应付利息	0.00	0.00
存货	7399083.35	7094600.40	应付股利	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产			其他应付款	2046297.09	2319151.09
其他流动资产	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	16588279.87	19799546.16	其他流动负债	0.00	0.00
非流动资产：			流动负债合计	10458189.13	12794303.41
可供出售金融资产	0.00	0.00	非流动负债：		
持有至到期投资	0.00	0.00	长期借款	0.00	400000.00
长期应收款	0.00	0.00	应付债券	0.00	0.00
长期股权投资	100000.00	0.00	长期应付款	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	专项应付款	0.00	0.00
固定资产	103890.36	138708.63	预计负债	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00	递延所得税负债	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	其他非流动负债		
固定资产清理	0.00	0.00	非流动负债合计	0.00	400000.00
生产性生物资产			负债合计	10458189.13	13194303.41
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产	0.00	0.00	实收资本（或股本）	6360000.00	6360000.00
开发支出			资本公积	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	减：库存股	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	盈余公积	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	未分配利润	-26018.90	383951.38
其他非流动资产	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）合计	6333981.10	6743951.38
非流动资产合计	203890.36	138708.63			
资产总计	16792170.23	19938254.79	负债和所有者权益（股东权益）总计	16792170.23	19938254.79

法定代表人：王振峪

财务负责人：王振茹

# 利 润 表

会企02表

编制单位：海口佳创电子股份有限公司 2016年度

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	19914928.22	27131497.61
减：营业成本	18371127.40	24514837.95
营业税金及附加	20364.62	27573.22
销售费用	0.00	0.00
管理费用	1862286.69	2709770.88
财务费用	40304.16	114117.37
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-379154.65	-234801.81
加：营业外收入	0.03	300000.53
减：营业外支出	26790.94	52974.28
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-405945.56	12224.44
减：所得税	0.00	3056.11
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-405945.56	9168.33
五、每股收益		
(一) 每股基本收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：王振峪

财务负责人：王振茹

# 现金流量表

会企03表

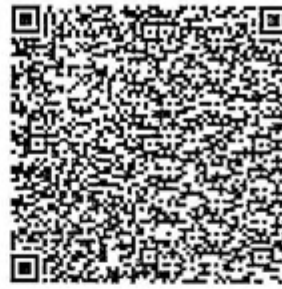
编制单位：海口佳创电子股份有限公司 2016年度

项 目	行次	本期金额	上期金额
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	23,862,219.11	37,941,222.08
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	9,367,564.77	13,992,401.79
现金流入小计	5	33,229,783.88	51,933,623.87
购买商品、接受劳务支付的现金	6	20,431,747.37	32,974,858.16
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,077,431.36	1,426,536.79
支付的各项税费	8	199,727.89	301,792.23
支付的其他与经营活动有关的现金	9	9,739,467.76	17,103,627.67
现金流出小计	10	31,448,374.38	51,806,814.85
经营活动产生的现金流量净额	11	1,781,409.50	126,809.02
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益所收到的现金	14	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	17	-	-
现金流入小计	18	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	3,919.00	141,367.52
投资所支付的现金	20	100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	22	-	-
现金流出小计	23	103,919.00	141,367.52
投资活动产生的现金流量净额	24	-103,919.00	-141,367.52
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资所收到的现金	26	-	-
借款所收到的现金	27	704,000.00	1,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	704,000.00	1,500,000.00
偿还债务所支付的现金	30	2,454,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	28,763.38	125,537.59
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-	-
现金流出小计	33	2,482,763.38	1,625,537.59
筹资活动产生的现金流量净额	34	-1,778,763.38	-125,537.59
四、汇率变动对现金的影响	35	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	-101,272.88	-140,096.09
加：期初现金及现金等价物余额	37	166,081.05	306,177.14
六、期末现金及现金等价物余额	38	64,808.17	166,081.05

法定代表人：王振峪

财务负责人：王振茹

防伪编号: **08982017120012079194**  
报告文号: 捷达会审字[2017]第1225号  
委托单位: 海口佳创电子股份有限公司  
事务所名称: 海南捷达会计师事务所(普通合伙)  
报告日期: 2017-12-29  
报备时间: 2017-12-29 11:01  
被审单位所在地: 海口  
签名注册会计师: 王情秋  
丁忠诚



防伪二维码

## 海口佳创电子股份有限公司

### 2016年度审计报告

事务所名称: 海南捷达会计师事务所(普通合伙)  
事务所电话: 0898-68530713  
传 真: 0898-68530731  
通讯地址: 海口市玉沙路21号玉沙广场2幢1201室  
电子邮件: 2331370893@qq.com  
事务所网址:

---

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 0898-68531740

防伪查询网址: <http://www.hicpa.org.cn>

# 海南捷达会计师事务所(普通合伙)

捷达会审字[2017]第 1225 号



## 审计报告

海口佳创电子股份有限公司：

我们审计了后附的海口佳创电子股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是海口佳创电子股份有限公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

### 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。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，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做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、导致保留意见的事项

1、受审计条件的限制，我们无法对贵公司的部分往来款项实施函证及其他审计替代程序以获取充分适当的审计依据；

2、受审计条件的限制，我们无法对贵公司的存货实施监盘及其他审计替代程序以获取充分适当的审计依据。

### 四、审计意见

我们认为，除了前段所述产生的影响外，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了海口佳创电子股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

海南捷达会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：



中国 · 海口

中国注册会计师：



电话：0898-68530713 68530731

2017 年 12 月 29 日



# 资 产 负 债 表

编制单位：海口佳创电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

资 产	行次	期初数	期末数	负债及所有者权益	行次	期初数	期末数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	166,081.05	64,808.17	短期借款	29	1,350,000.00	
交易性金融资产	2			应付票据	30		
应收票据	3			应付账款	31	7,214,285.02	6,791,318.25
应收账款	4			预收账款	32	2,015,218.73	1,760,438.32
应收利息	5			应付职工薪酬	33	82,600.00	52,300.00
应收账款	6	3,354,422.87	2,352,121.12	应付股利	34		
其他应收款	7	4,756,686.48	2,207,182.29	应交税费	35	-186,951.43	-192,164.53
预付账款	8	4,427,755.36	4,565,084.94	其他应付款	36	2,319,151.09	2,046,297.09
存货	9	7,094,600.40	7,399,083.35	预提费用	37		
待摊费用	10			预计负债	38		
其他流动资产	11			其他流动负债	39		
	12				40		
<b>流动资产合计：</b>	13	19,799,546.16	16,588,279.87	<b>流动负债合计：</b>	41	12,794,303.41	10,458,189.13
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资	14		100,000.00	长期借款	42	400,000.00	
合并价差	15			应付债券	43		
固定资产原价	16	244,084.44	247,434.01	长期应付款	44		
减：累计折旧	17	105,375.81	143,543.65	专项应付款	45		
固定资产净值	18	138,708.63	103,890.36	其他长期负债	46		
减：固定资产减值准备	19				47		
固定资产净额	20	138,708.63	103,890.36	<b>非流动负债合计：</b>	48	400,000.00	-
工程物资	21			<b>负债合计：</b>	49	13,194,303.41	10,458,189.13
在建工程	22			<b>所有者权益：</b>			
固定资产清理	23			实收资本	50	6,360,000.00	6,360,000.00
无形资产	24			资本公积	51		
长期待摊费用	25			盈余公积	52		
	26			未分配利润	53	383,951.38	-26,018.90
<b>非流动资产合计：</b>	27	138,708.63	203,890.36	<b>所有者权益合计：</b>	54	6,743,951.38	6,333,981.10
<b>资产总计：</b>	28	19,938,254.79	16,792,170.23	<b>负债和所有者权益总计</b>	55	19,938,254.79	16,792,170.23

法定代表人：

财务负责人：

# 利润表

编制单位：海口佳创电子股份有限公司

会计期间：2016年度

单位：元

项 目	行次	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入	1	27,131,497.61	19,914,928.22
减：主营业务成本	2	24,514,837.95	18,371,127.40
主营业务税金及附加	3	27,573.22	20,364.62
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	2,589,086.44	1,523,436.20
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6		
减：销售费用	7	2,709,770.88	1,862,286.69
管理费用	8		
财务费用	9	114,117.37	40,304.16
资产减值损失	10		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	-234,801.81	-379,154.65
加：投资收益（损失以“-”号填列）	12		
补贴收入	13		
营业外收入	14	300,000.53	0.03
减：营业外支出	15	52,974.28	26,790.94
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	16	12,224.44	-405,945.56
减：所得税	17	3,056.11	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	18	9,168.33	-405,945.56
加：年初未分配利润	19	388,032.33	383,951.38
其他转入	20		
六、可供分配的利润	21	397,200.66	-21,994.18
减：提取法定盈余公积	22		
提取法定公益金	23		
以前年度损益调整	24	13,249.28	4,024.72
七、未分配利润	25	383,951.38	-26,018.90

法定代表人：

财务负责人：



# 现金流量表

编制单位：海口佳创电子股份有限公司

会计期间：2016年度

单位：元

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	23,862,219.11	净利润	34	-405,945.56
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	35	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	9,367,564.77	固定资产折旧	36	38,167.84
现金流入小计	4	33,229,783.88	无形资产摊销	37	-
购买商品、接受劳务支付的现金	5	20,431,747.37	长期待摊费用摊销	38	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6	1,077,431.36	待摊费用减少（减：增加）	39	-
支付的各项税费	7	199,727.89	预提费用增加（减：减少）	40	-
支付的其他与经营活动有关的现金	8	9,739,467.76	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	41	-
现金流出小计	9	31,448,374.38	固定资产报废损失	42	-
经营活动产生的现金流量净额	10	1,781,409.50	财务费用	43	-
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	44	-
收回投资所收到的现金	11	-	递延税款贷项（减：借项）	45	-
取得投资收益所收到的现金	12	-	存货的减少（减：增加）	46	304,482.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	47	3,414,476.36
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	48	-713,260.28
现金流入小计	15	-	其他	49	-856,511.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	3,919.00	经营活动产生的现金流量净额	50	1,781,409.50
投资所支付的现金	17	100,000.00			
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-			
现金流出小计	19	103,919.00			
投资活动产生的现金流量净额	20	-103,919.00			
三、筹资活动产生的现金流量：			2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	51	
吸收投资所收到的现金	21	704,000.00	债务转为资本	52	
借款所收到的现金	22	-	一年内到期的可转换公司债券	53	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	融资租入固定资产	54	
现金流入小计	24	704,000.00			
偿还债务所支付的现金	25	704,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	2,454,000.00			
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	28,763.38	3、现金及现金等价物净增加情况：	55	
现金流出小计	28	2,482,763.38	现金的期末余额	56	64,808.17
筹资活动产生的现金流量净额	29	-1,778,763.38	减：现金的期初余额	57	166,081.05
四、汇率变动对现金的影响	30	-	加：现金等价物的期末余额	58	
五、现金及现金等价物净增加额	31	-101,272.88	减：现金等价物的期初余额	59	
	32		现金及现金等价物净增加额	60	-101,272.88
	33				

法定代表人：

# 海口佳创电子股份有限公司

## 2016年12月31日会计报表注释

### 一、公司概况

海口佳创电子股份有限公司系于2002年04月24日经海南省海口市工商行政管理局批准设立的股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），取得了统一社会信用代码91460100735824211H；注册资本：636万元人民币；法定代表人：王振峪；公司住所：海口市海秀东路10号DC商业城2102号；经营范围：计算机软、硬件及其周边产品的销售及维修；软件开发与设计；网络通讯、安防监控、智能化工程设计、安装、施工、维护；系统集成；旧家电的回收与销售；打字、复印；教学仪器及设备、玩具、厨房设备、通讯产品、五金交电、办公设备、办公家具、电子产品、家用电器、视听产品批发、零售。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 二、执行的会计政策：

1、会计制度：执行《企业会计制度》。

2、记账原则和计价原则：本公司会计核算以权责发生制为原则，采用借贷记账法记账，并以历史成本为计价基础。

3、会计期间：采用公历制，即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、坏帐核算方法

坏帐确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项；债务人逾期未履行其清偿义务超过三年具有明显特征不能收回的款项，确认为坏帐。

6、存货核算方法

(1) 存货分类主要为：库存商品、低值易耗品等。

(2) 取得时的计价方法：存货取得时按实际成本核算；低值易耗品于领用时按采用一次摊销。

(3) 发出的计价方法：发出时采用加权平均法计价。

(4) 存货的盘点制度：采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 7、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 2000 元以上的有形资产。

固定资产包括办公设备和运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

除本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值和减值准备后作为计提折旧的基数，并按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率根据本公司固定资产的性质和使用情况确定。固定资产折旧按类别采用“直线法”计提，各类固定资产使用年限、预计残值率和年折旧率如下：

序号	类别	使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	3-5	5	31.67
2	运输设备	4	5	23.75

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 8、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：已将商品所有权上的主要风险和报酬转给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收确认原则：劳务已完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠的计量时，确认劳务收入的实现。

9、所得税的会计处理方法：公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 10、主要税项及税率

税 项	税 率	计税依据
增值税	17%	应税所得
城建税	7%	应税所得
教育费附加	3%	应税所得
地方教育附加费	2%	应税所得

### 三、会计报表主要项目注释

#### 附注 1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	121,401.96	19,043.31
银行存款	44,679.09	45,764.86
合 计	166,081.05	64,808.17

#### 附注 2、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	619,639.95	26.34
1-2 年	1,732,481.17	73.66
2-3 年		
3 年以上		
合 计	2,352,121.12	100.00

(2) 主要债务人及其金额如下:

项 目	期 末 余 额
海口大唐高鸿信息技术有限公司	273,730.00
三亚佳创天凤科技网络有限公司	249,847.00
海南新国安保科技有限公司	246,260.00
海口远大购物中心有限公司	128,495.00
海南佳普科技有限公司	91,769.00
海口市第二十八小学	66,101.00

附注 3、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	200,253.85	9.07
1-2 年	2,006,928.44	90.93
2-3 年		
3 年以上		
合 计	2,207,182.29	100.00

(2) 主要债务人及其金额如下:

项 目	期 末 余 额
海口美兰惠普佳电脑商行	1,373,219.98
海南迪希商业城有限公司	218,033.00
海南新国安保科技有限公司	88,591.00
爱普生(中国)有限公司上海分公司	45,000.00

#### 附注 4、预付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	1,424,802.58	31.21
1-2 年	3,140,282.36	68.79
2-3 年		
3 年以上		
合 计	4,565,084.94	100.00

##### (2) 主要债务人及其金额如下:

项 目	期 末 余 额
佳杰科技(上海)有限公司	776,317.30
联强国际贸易(中国)有限公司	336,233.06
四川长虹佳华数字技术有限公司	235,956.00
北京易事亨达科技有限公司	227,048.00

#### 附注 5、存货

项 目	期 初 余 额	本 期 增 加 数	本 期 减 少 数	期 末 余 额
库存商品	7,094,600.40	18,678,815.48	18,374,332.53	7,399,083.35
合 计	7,094,600.40	18,678,815.48	18,374,332.53	7,399,083.35

#### 附注 6、长期股权投资

名 称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
海南佳创天资实业有限公司		100,000.00		100,000.00
合 计		100,000.00		100,000.00

附注 7、固定资产

(1)原值

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
办公设备	114,084.44	3,349.57		117,434.01
运输设备	130,000.00			130,000.00
合 计	244,084.44	3,349.57		247,434.01

(2) 累计折旧

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
办公设备	102,667.48	32,499.96		135,167.44
运输设备	2,708.33	5,667.88		8,376.21
合 计	105,375.81	38,167.84		143,543.65

附注 8、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	3,670,333.98	54.04
1-2 年	3,120,984.27	45.96
2-3 年		
3 年以上		
合 计	6,791,318.25	100.00

(2)主要债权人及其金额如下:

项 目	期 末 余 额
联强国际贸易（中国）有限公司	1,101,838.22
佳能(中国)有限公司广州分公司	531,046.01
英迈电子商贸（上海）有限公司	402,965.34
海南蓝典数码科技有限公司	197,836.00
海南龙昊电子科技有限公司	139,630.00
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	139,498.00

附注 9、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	525,030.00	29.82
1-2 年	1,235,408.32	70.18
2-3 年		
3 年以上		
合 计	1,760,438.32	100.00

(2) 主要债权人及其金额如下：

项 目	期 末 余 额
佛山市鑫创实业有限公司	359,840.00
琼海昂扬计算机网络有限公司	213,750.00
海南省商务厅	97,314.00
海口兴峰园科技有限公司	64,050.00
海南思创未来科技有限公司	62,285.00
海南万丛网络科技有限公司	60,000.00
海南奥海视频科技有限公司	56,630.00



附注 10、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
工资	82,600.00	758,281.00	788,581.00	52,300.00
合计	82,600.00	758,281.00	788,581.00	52,300.00

附注 11、应交税费

项 目	期初余额	本期应交数	本期已交数	期末余额
增值税	-193,998.00	3,357,277.26	3,359,230.56	-195,951.30
教育费附加	2,325.69	11,879.37	12,016.10	2,188.96
地方教育费附加	996.72	5,091.14	5,149.74	938.12
城市维护建设税	664.48	3,394.11	3,433.17	625.42
个人所得税	3.57	451.52	420.82	34.27
企业所得税	3,056.11	4,024.72	7,080.83	-
合 计	-186,951.43	3,382,118.12	3,387,331.22	-192,164.53

注：应交税费应以税务机关核定的金额为准。

附注 12、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 余 额	比 例 (%)
1 年以内	22,580.00	1.10
1-2 年	2,023,717.09	98.90
2-3 年		
3 年以上		
合 计	2,046,297.09	100.00

(3) 主要债权人及其金额如下：

项 目	期 末 余 额
海南佳普科技有限公司	1,330,806.05
海口大唐高鸿信息技术有限公司	477,550.67
三亚佳创天凤科技网络有限公司	148,000.00

附注 13、实收资本

股东名称	期初余额	出资比例 (%)	期末余额	出资比例 (%)
王忠胜	2,440,000.00	38.36	2,440,000.00	38.36
王振峪	2,364,000.00	37.17	2,364,000.00	37.17
林芳富	20,000.00	0.31	20,000.00	0.31
唐海飞	60,000.00	0.94	60,000.00	0.94
郑雪宁	20,000.00	0.31	20,000.00	0.31
邓健安	30,000.00	0.47	30,000.00	0.47
赵瑞荣	240,000.00	3.77	240,000.00	3.77
王晓翠	20,000.00	0.31	20,000.00	0.31
詹达台	12,000.00	0.19	12,000.00	0.19
黄文蔚	20,000.00	0.31	20,000.00	0.31
李珍	20,000.00	0.31	20,000.00	0.31
王兴业	600,000.00	9.43	600,000.00	9.43
王振茹	384,000.00	6.04	384,000.00	6.04
吴海霞	40,000.00	0.63	40,000.00	0.63
庞君丽	60,000.00	0.94	60,000.00	0.94
王玉芬	30,000.00	0.47	30,000.00	0.47
合 计	6,360,000.00	100	6,360,000.00	100

注：实收资本业经海南海昌会计师事务所于 2008 年 05 月 05 日出具的海昌验字[2008]第

005012 号验资报告及 2009 年 06 月 22 日出具的海昌验字[2009]第 006008 号验资报告验证。

附注 14、未分配利润

项 目	金 额
期初余额	383,951.38
本期增加数	-405,945.56
以前年度损益调整	-4,024.72
期末余额	-26,018.90

附注 15、主营业务收入

项 目	本期累计发生额
商品销售收入	19,654,505.78
软件开发收入	46,264.15
技术维护收入	214,158.29
合计	19,914,928.22

附注 16、主营业务成本为结转销售成本，本期累计发生额为 18,371,127.40 元。

附注 17、主营业务税金及附加

项 目	本期累计发生额
城市维护建设税	11,879.37
教育费附加	5,091.14
地方教育费附加	3,394.11
合计	20,364.62

附注 18、销售费用

项 目	本期累计发生额
办公费	9,365.02
差旅费	12,738.00

通讯费	29,946.21
工资	758,281.00
租赁费	70,694.00
水电费	331,120.33
物管费	73,723.36
业务宣传费	14,080.12
业务招待费	9,285.24
职工福利费	11,692.50
工会经费	8,133.81
社会保险费	248,580.07
折旧费	38,167.84
其他	45,791.37
运费	16,776.22
印花税	4.18
住房公积金	21,433.00
咨询顾问费	156,000.00
车辆使用费	6,474.42
合计	1,862,286.69

附注 19、财务费用

项 目	本期累计发生额
手续费	11,682.87
利息净支出	28,617.62
其他	3.67
合 计	40,304.16

附注 20、营业外收入

项 目	本期累计发生额
其他收入	0.03
合 计	0.03

附注 21、营业外支出

项 目	本期累计发生额
罚款	200.00
其他	26,590.94
合 计	26,790.94

附注 22、关联方关系及其交易

无关联方交易

附注 23、或有事项

无或有事项

附注 24、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项

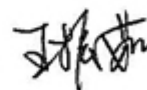
附注 25、其他重要事项

无其他重要事项

法定代表人：



财务负责人：



海口佳创电子股份有限公司

2017年12月29日





# 营 业 执 照

统一社会信用代码 91460100676057453J

**名 称** 海南捷达会计师事务所（普通合伙）

**类 型** 普通合伙企业

**主要经营场所** 海南省海口市龙华区玉沙路21号玉沙广场2幢1201屋

**执行事务合伙人** 王情秋

**成 立 日 期** 2008年06月19日

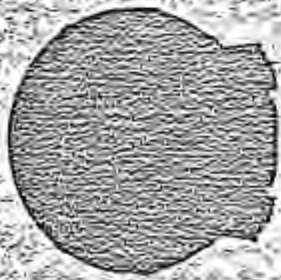
**合 伙 期 限** 2008年06月19日 至 长期

**经 营 范 围** 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他业务。  
（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登 记 机 关





# 会计师事务所 执业证书

名称：海南捷达会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：王情秋

办公场所：海口市龙华区玉沙广场2栋1201房

组织形式：普通合伙

会计师事务所编号：46010008

注册资本(出资额)：100万元

批准设立文号：琼财会〔2008〕890号

批准设立日期：2008-06-11

证书序号：NO. 023535

## 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》记载事项发生变更的，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》。



中华人民共和国财政部制