

海南誉成会计师事务所有限公司

海南誉成审字（2016）第***号

审 计 报 告

海南迅捷达通信工程有限公司：

我们审计了后附的海南迅捷达通信工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年10月31日的资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1-10月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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照《企业会计准则》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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、审计意见

我们认为，除 2014 年年初数未经本所审计外，贵公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 10 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-10 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

贵公司企业所得税征收方式为核定征收，受此条件限制，公司大部分成本未取得相应发票入账。

海南誉成会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

电话 0898-68583352

中国注册会计师：

中国 海口市

二〇一六年十二月一日

会 计 报 表 附 注

编制单位：海南迅捷达通信工程有限公司

一、公司基本情况

（一）历史沿革

海南迅捷达通信工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由股东胡诗雄、莫挺平共同出资组建有限公司，于 2012 年 07 月 03 日取得海南省海口市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 9146010059494063XM 的《营业执照》，住所：海口市龙华区南海大道博巷路坡巷村 219 号 503 房；法定代表人：胡诗雄；现注册资本：壹仟万元整。公司设立时的注册资本为人民币 500 万元，由海南荣德城会计师事务所所审验，并出具了荣德城会验字（2012）G02003 号验资报告。

公司设立时股本结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
胡诗雄	350.00	70.00
莫挺平	150.00	30.00
合计	500.00	100.00

第一次变更：注册资本变更

2016 年 6 月 22 日，根据股东会议决议，会议一致通过公司注册资本由原来 500 万，变更为：1000 万，新增注册资本 500 万元，由股东莫挺平认缴 150 万元，股东胡诗雄认缴 350 万元；会议通过公司股东的出资额及出资比例由原来的莫挺平以货币方式出资 150 万元，占注册资本 30%，胡诗雄以货币方式出资 350 万元，占注册资本 70%，变更为：莫挺平以货币方式出资 300 万元，占注册资本 30%，胡诗雄以货币方式出资 700 万元，占注册资本 70%。

本次变更后股本结构如下

股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
胡诗雄	700.00	70.00
莫挺平	300.00	30.00
合计	1,000.00	100.00

注：上述新增注册资本由海南明志会计师事务所审验，并出具了明志验字（2016）006A001号验资报告。

（二）所属行业性质和业务范围

公司的企业法人营业执照注册号：460100000396380

统一社会信用代码：9140610059494063XM

住所：海口市龙华区南海大道博巷路坡巷村 219 号 503 房

法定代表人：胡诗雄

注册资本：壹仟万元整

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

营业日期：2012 年 07 月 03 日至 2042 年 07 月 03 日

经营范围：通信工程施工，通信设备及配件、五金配件、塑料制品、化工原料（危险品除外）、纺织品披风和零售。（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、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量。

三、遵循企业会计制度的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策

1、会计年度

本公司采用公历制会计年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

4、应收账款、坏账准备核算方法

本公司采用直接转销法核算坏账损失。

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。

坏账确定标准

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

（1）债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

（3）涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

（4）逾期三年以上的应收款项，企业有依法催收磋商记录，确认债务人已资不抵债、连续三年亏损或连续停止经营三年以上的，并能认定三年内没有任何业务往来，可以认定为损失。

5、存货核算方法

（1）存货分类主要为：库存商品。

（2）存货取得时按实际成本核算，发出时采用先进先出法计价。

（3）存货的盘点方法：采用永续盘存制。

6、固定资产及折旧核算方法

本公司的固定资产是指使用期限超过一年，为建筑物、机器、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具等。固定资产以取得时的实际成本为原价，按规定经评估确认价值或其他方法确定价值入账，以年限平均法计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命和年折旧率如下：

类 别	使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	3	5	31.67

7、收入确认原则

(1) 销售商品，在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务，在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

8、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

9、主要税项

主 要 税 种	计税基础	税率(%)
营业税	销售收入	3
增值税	应纳增值税销售额	3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

注：本公司企业所得税为核定征收。

五、会计报表主要项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、货币资金 2016 年 10 月 31 日余额 38,535.01 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现 金	10,453.07	2.70	16,342.60
银行存款	28,081.94	1,078,912.58	17,263.84
合 计	38,535.01	1,078,915.28	33,606.44

2、应收账款 2016 年 10 月 31 日余额 1,486,091.78 元。其中：

2.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	545,277.50	36.69	0.00	1,097,726.28	87.00	0.00	242,730.00	13.01	0.00
1~2 年	890,814.28	59.94	0.00	107,150.00	8.54	0.00	50,000.00	87.09	0.00
2~3 年	50,000.00	3.37	0.00	50,000.00	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,486,091.78	100.00	0.00	1,254,876.28	100.00	0.00	292,730.00	100.00	0.00

2.2 债务人明细如下：

债务人名称	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
海南润裕地产开发有限公司	168,240.00	79,500.00	162,900.00
海南达凯房地产开发有限公司	0.00	27,650.00	27,650.00
海南荣域投资有限公司	0.00	0.00	9,180.00
海南南海翔龙房地产开发有限公司	0.00	0.00	43,000.00
海南台利旅业有限公司	186,494.28	236,494.28	0.00
文昌恒盛房地产开发有限公司	23,017.50	0.00	0.00
海口金盛元房地产开发公司	0.00	80,000.00	0.00
文昌中南房地产开发有限公司	9,400.00	9,400.00	0.00
海南易建科技股份有限公司	108,000.00	108,000.00	0.00
海口市城市建设投资有限公司	319,200.00	203,832.00	0.00

债务人名称	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
北京建工四建工程建设有限公司	460,000.00	460,000.00	0.00
琼山区国兴街道办事处	160,000.00	0.00	0.00
海南陆侨集团有限公司	1,740.00	0.00	0.00
其它	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合 计	1,486,091.78	1,254,876.28	292,730.00

注：期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东。

3、预付账款 2016 年 10 月 31 日余额 5,085.00 元。其中：

3.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,085.00	60.67	0.00	2,000.00	38.83	0.00	3,150.00	100.00	0.00
1-2 年	2,000.00	39.33	0.00	3,150.00	61.17	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	5,085.00	100.00	0.00	5,150.00	100.00	0.00	3,150.00	100.00	0.00

3.2 债务人明细如下：

债务人名称	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
海南百嘉商务咨询有限公司	0.00	3,150.00	3,150.00
海南宝阳电信工程有限公司	0.00	2,000.00	0.00
万宁中南城房地产发展有限公司	2,000.00	0.00	0.00
海口优之杰汽车服务有限公司	3,085.00	0.00	0.00
合 计	5,085.00	5,150.00	3,150.00

4、其他应收款 2016 年 10 月 31 日余额 11,831,540.34 元。其中：

4.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,831,540.34	100.00	0.00	50,000.00	1.22	0.00	363,200.00	7.31	0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	363,200.00	8.83	0.00	4,602,935.44	92.69	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	3,700,195.62	89.95	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	11,831,540.34	100.00	0.00	4,113,395.62	100.00	0.00	4,966,135.44	100.00	0.00

3.2 债务人明细如下:

债务人名称	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 30 日
胡诗雄	8,741,395.62	4,113,395.62	4,966,135.44
莫挺平	797.72	0.00	0.00
陈健民	324,537.00	0.00	0.00
李焕高	80,000.00	0.00	0.00
陈秋燕	740.00	0.00	0.00
周庆丰	239,000.00	0.00	0.00
吴东	5,000.00	0.00	0.00
潘福海	44,000.00	0.00	0.00
阚兴修	15,800.00	0.00	0.00
熊亮	51,250.00	0.00	0.00
林猛	900.00	0.00	0.00
林明丽	2,418.00	0.00	0.00
庞区华	5,300.00	0.00	0.00
杜先师	10,000.00	0.00	0.00
谢昌平	50,000.00	0.00	0.00
许永健	5,000.00	0.00	0.00

胡琼玉	106,144.00	0.00	0.00
郭叶青	313,000.00	0.00	0.00
郑靖波	5,000.00	0.00	0.00
庞文魁	2,073.00	0.00	0.00
孟凡良	840,000.00	0.00	0.00
吴玉斌	213,227.00	0.00	0.00
陈磊	1,000.00	0.00	0.00
王显忠	151,111.00	0.00	0.00
杨钦舒	1,000.00	0.00	0.00
王康智	14,830.00	0.00	0.00
李佩雄	66,598.00	0.00	0.00
石菲菲	21,750.00	0.00	0.00
王伟宜	80,000.00	0.00	0.00
林玉英	84,000.00	0.00	0.00
洪健	20,000.00	0.00	0.00
申宗鸣	40,000.00	0.00	0.00
王绮红	2,664.00	0.00	0.00
周海云	100.00	0.00	0.00
刘飞跃	29,540.00	0.00	0.00
胡书明	86,247.00	0.00	0.00
孙国胜	50,000.00	0.00	0.00
高翔飞	30,000.00	0.00	0.00
林昌导	34,644.00	0.00	0.00
林声雄	7,800.00	0.00	0.00
王世烽	11,350.00	0.00	0.00
王艳	3,000.00	0.00	0.00

邝敏	5,920.00	0.00	0.00
王凯	353.00	0.00	0.00
陈波	10,000.00	0.00	0.00
何启章	18,131.00	0.00	0.00
林萌	1,400.00	0.00	0.00
王燕	3,820.00	0.00	0.00
黄国彪	700.00	0.00	0.00
合计	11,831,540.34	4,113,395.62	4,966,135.44

注:1、2014 年 12 月 31 日余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东胡诗雄 4,966,135.44 元。

2、2015 年 12 月 31 日余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东胡诗雄 4,113,395.62 元。

3、2016 年 10 月 31 日余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东胡诗雄 8,741,395.62 元，莫挺平 797.72 元。

5、存货 2016 年 10 月 31 日余额 354,786.70 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 30 日
库存商品	354,786.70	5,000.00	5,000.00
合 计	354,786.70	5,000.00	5,000.00

6、固定资产

6.1 2014 年 12 月 31 日固定资产

(1)固定资产原值

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	0.00	3,100.00	0.00	3,100.00
合 计	0.00	3,100.00	0.00	3,100.00

(2) 累计折旧

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	0.00	818.09	0.00	818.09
合 计	0.00	818.09	0.00	818.09

(3) 固定资产净值

固定资产类别	年初余额	期末余额
电子设备	0.00	2,281.91
合 计	0.00	2,281.91

6.2 2015 年 12 月 31 日固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	3,100.00	0.00	0.00	3,100.00
合 计	3,100.00	0.00	0.00	3,100.00

(2) 累计折旧

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	818.09	981.72	0.00	1,799.81
合 计	818.09	981.72	0.00	1,799.81

(3) 固定资产净值

固定资产类别	年初余额	期末余额
电子设备	2,281.91	1,300.19
合 计	2,281.91	1,300.19

6.3 2016 年 10 月 31 日固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	3,100.00	1,480.00	0.00	4,580.00
合 计	3,100.00	1,480.00	0.00	4,580.00

(2) 累计折旧

固定资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	1,799.81	814.39	0.00	2,614.20
合 计	1,799.81	814.39	0.00	2,614.20

(3) 固定资产净值

固定资产类别	年初余额	期末余额
电子设备	1,300.19	1,965.80
合 计	1,300.19	1,965.80

7、工程物资 2016 年 10 月 31 日余额 0.00 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
—原料	0.00	241,718.40	241,718.40
合 计	0.00	241,718.40	241,718.40

8、应付账款 2016 年 10 月 31 日余额 1,579,301.16 元。其中：

8.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,579,301.16	100.00	0.00	518,336.68	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,579,301.16	100.00	0.00	518,336.68	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8.2 债务人明细如下：

债务人名称	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
深圳通八洲智能科技有限公司	1,101,781.35	350,485.82	0.00
上海集光安防科技股份有限公司	462,809.81	167,850.86	0.00
上海爱谱华顿电子科技有限公司	13,010.00	0.00	0.00
尚阳科技股份有限公司	1,700.00	0.00	0.00
合 计	1,579,301.16	518,336.68	0.00

注：期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东。

9、预收账款 2016 年 10 月 31 日余额 356,620.00 元。其中：

9.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	55,000.00	15.42	0.00	301,620.00	100.00	0.00	235,255.00	100.00	0.00
1~2 年	301,620.00	84.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	356,620.00	100.00	0.00	301,620.00	100.00	0.00	235,255.00	100.00	0.00

9.2 债务人明细如下：

债务人名称	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
海口海之盈通信有限公司	80,800.00	80,800.00	0.00
海南荣域投资有限公司	275,820.00	220,820.00	0.00
海南台利旅业有限公司	0.00	0.00	126,745.00
文昌恒盛房地产开发有限公司	0.00	0.00	48,510.00
海口金盛元房地产开发公司	0.00	0.00	60,000.00
合 计	356,620.00	301,620.00	235,255.00

注：期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东

10、应付职工薪酬 2016 年 10 月 31 日余额 0.00 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
工资	0.00	8,500.00	8,500.00
合 计	0.00	8,500.00	8,500.00

11、应交税金 2016 年 10 月 31 日余额 1,692.91 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	0.00	46,750.00	0.00

增值税	820.00	0.00	0.00
营业税	691.52	691.52	0.00
城市维护建设税	105.91	48.41	0.00
教育费附加	45.25	20.75	0.00
地方教育费附加	30.23	13.83	0.00
合 计	1,692.91	47,524.51	0.00

注：以上税金以税务机关核定为准

12、其他应付款 2016 年 10 月 31 日余额 141,388.00 元。其中：

12.1 账龄分析

账 龄	2016 年 10 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	141,388.00	100.00	0.00	121,202.28	100.00	0.00	163,400.62	50.76	0.00
1~2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,509.42	49.24	0.00
合 计	141,388.00	100.00	0.00	121,202.28	100.00	0.00	321,910.04	100.00	0.00

12.2 债务人明细如下：

债务人名称	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
莫挺平	0.00	121,202.28	163,400.62
莫挺菊	71,388.00	0.00	0.00
莫挺侑	70,000.00	0.00	0.00
合 计	141,388.00	121,202.28	163,400.62

注：2014 年 12 月 31 日余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的
股东莫挺平 163,400.62 元。

2015 年 12 月 31 日余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东
莫挺平 121,202.28 元。

13、长期借款 2016 年 10 月 31 日余额 500,000.00 元。其中：

贷款银行	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国建设银行股份有限公司海口新海航支行	500,000.00	0.00	0.00
合 计	500,000.00	0.00	0.00

注：

14、实收资本 2016 年 10 月 31 日余额 10,000,000.00 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	比例 (%)	2015 年 12 月 31 日	比例 (%)	2014 年 12 月 31 日	比例 (%)
胡诗雄	7,000,000.00	70.00	3,500,000.00	70.00	3,500,000.00	70.00
莫挺平	3,000,000.00	30.00	1,500,000.00	30.00	1,500,000.00	30.00
合 计	10,000,000.00	100.00	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	100.00

注：1、上述注册资本 500 万元由海南荣德城会计师事务所所审验，并出具了荣德城会验字（2012）G02003 号验资报告。

2、新增注册资本 500 万元由海南明志会计师事务所审验，并出具了明志验字（2016）006A001 号验资报告。

15、未分配利润 2016 年 10 月 31 日余额 1,139,002.56 元。其中：

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上年年末余额	703,172.30	137,466.57	-37,567.95
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00
期初未分配利润	703,172.30	137,466.57	-37,567.95
加：本期净利润	435,830.26	565,705.73	175,034.52
减：提取盈余公积	0.00	0.00	0.00
期末未分配利润	1,139,002.56	703,172.30	137,466.57

（二）利润表有关项目注释

1、营业收入 2016 年 1-10 月累计发生额 2,537,374.00 元。其中：

项 目	2016 年 1-9 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
-----	-------------------	--------------	--------------

主营业务收入	2,537,374.00	3,561,321.81	1,029,470.00
合 计	2,537,374.00	3,561,321.81	1,029,470.00

2、营业成本 2016 年 1-10 月累计发生额 1,783,887.28 元。其中：

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
主营业务成本	1,783,887.28	2,655,522.81	764,712.73
合 计	1,783,887.28	2,655,522.81	764,712.73

3、营业税金及附加 2016 年 1-10 月累计发生额 77,914.95 元。其中：

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
营业税	69,368.40	106,839.66	30,884.10
城市维护建设税	4,590.49	5,735.42	1,881.38
教育费附加	2,373.63	3,205.19	926.52
地方教育附加	1,582.43	2,136.80	617.69
合 计	77,914.95	117,917.07	34,309.69

4、管理费用 2016 年 1-10 月累计发生额 145,401.41 元。其中：

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
工资	120,300.00	101,300.00	28,000.00
印花税	276.42	2,187.75	238.00
折旧	814.39	981.72	818.09
燃油费	6,455.00	15,609.90	0.00
维修费	0.00	1,100.00	0.00
办公费	8,661.60	0.00	0.00
招待费	5,342.00	0.00	0.00
福利费	3,552.00	0.00	0.00
合 计	145,401.41	121,179.37	29,056.09

5、财务费用 2016 年 1-10 月累计发生额 18,463.98 元。其中：

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
-----	--------------------	--------------	--------------

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
手续费	2,206.60	806.00	660.80
减:利息收入	299.83	62.21	40.59
利息支出	16,557.21	0.00	0.00
合 计	18,463.98	743.79	620.21

6、营业外支出 2016 年 1-10 月累计发生额 12,441.77 元。其中：

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
滞纳金	681.77	0.00	0.00
其他	11,760.00	11,220.00	0.00
合 计	12,441.77	11,220.00	0.00

(三) 现金流量表

1、经营活动产生的现金流量

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
经营活动产生的现金流入	2,650,949.32	2,665,602.74	1,022,035.59
经营活动产生的现金流出	14,628,805.02	162,293.90	1,023,061.80
经营活动产生的现金流量净额	-11,977,855.70	1045308.84	-102621

2、投资活动产生的现金流量

项 目	2016 年 1-9 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
投资活动产生的现金流入	0.00	0.00	0.00
投资活动产生的现金流出	1,480.00	0.00	3,100.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,480.00	0.00	-3,100.00

3、筹资活动产生的现金流量

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
筹资活动产生的现金流入	11,053,799.83	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流出	14,844.40	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	11,038,955.43	0.00	0.00

4、现金及现金等价物净增加额

项 目	2016 年 1-10 月累计发生额	2015 年度累计发生额	2014 年度累计发生额
现金的期末余额	138,535.01	1,078,915.28	33,606.44
减：现金的年初余额	1,078,915.28	33,606.44	37,732.65
现金及现金等价物的净增加额	-940,380.27	1,078,915.28	-4,126.21

六、或有事项及承诺事项

本公司本年度没有需要说明的其他或有事项，也没有需要说明的承诺事项

七、资产负债表日后事项

本公司本年度无需披露资产负债表日后事项。

八、关联方及其交易

1、关联方

关联方名称	与本公司的关系
—胡诗雄	本公司控制股东
—莫挺平	本公司股东

2、关联方交易

（1）关联方交易

本期无关联方交易。

（2）关联方应收应付款项余额

其他应收款

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
胡诗雄	8,641,395.62	4,113,395.62	4,966,135.44
莫挺平	797.72	0.00	0.00

其他应付款

项 目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
莫挺平	0.00	121,202.28	163,400.62

九、其他重要事项

本公司本年度无其他应予披露而未披露的其他重要事项。

海南迅捷达通信工程有限公司

二〇一六年十二月一日