

海南绿立食品股份有限公司
(2016年度)

审计报告

(报告日期：二〇一七年四月二十三日)

海南誉成会计师事务所有限公司

地址：海口市国贸北路德源新大厦C座501号

电话：0898-68583352

传真：0898-68595852

防伪编号: **08982017040017975789**

报告文号: 海南誉成审字(2017)第138号

委托单位: 海南绿立食品股份有限公司

事务所名称: 海南誉成会计师事务所有限公司

报告日期: 2017-04-23

报备时间: 2017-04-25 10:47

被审单位所在地: 海口

汤立东

杨焕进



防伪二维码

海南绿立食品股份有限公司

2016年度审计报告

事务所名称: 海南誉成会计师事务所有限公司

事务所电话: 0898-68583352

传 真: 0898-68595852

通讯地址: 海口市国贸北路德派斯大厦C座501房

电 子 邮 件: yucheng68583352@sina.com

事务所网址:

防伪查询电话: 0898-68531740

防伪查询网址: <http://www.hicpa.org.cn>

海南誉成会计师事务所有限公司

海南誉成审字（2017）第 138 号

审 计 报 告

海南绿立食品股份有限公司：

我们审计了后附的海南绿立食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）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,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 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。

海南誉成会计师事务所有限公司



电话 0898-68583352

中国·海口市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月二十三日

资产负债表

编制单位：海南绿立食品股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	110.93	859.83	短期借款	32		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2			以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	33		
应收票据	3			应付票据	34		
应收账款	4	61,428.08	30,647.42	应付账款	35	600.00	600.00
预付款项	5	12,280.00	12,280.00	预收账款	36		
应收利息	6			应付职工薪酬	37		
应收股利	7			应交税费	38	21,070.44	9,959.55
其他应收款	8	2,530,311.68	2,297,511.63	应付利息	39		
存货	9	42,802.52	41,010.00	应付股利	40		
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	41	1,688,314.75	1,346,620.33
其他流动资产	11			一年内到期的非流动负债	42		
流动资产合计	12	2,647,133.21	2,382,308.88	其他流动负债	43		
非流动资产：				流动负债合计	44	1,709,985.19	1,357,179.88
可供出售金融资产	13			非流动负债：			
持有至到期投资	14			长期借款	45		
长期应收款	15			应付债券	46		
长期股权投资	16			长期应付款	47		
投资性房地产	17			专项应付款	48		
固定资产	18	3,529.00	4,375.00	预计负债	49		
在建工程	19			递延所得税负债	50		
工程物资	20			其他非流动负债	51		
固定资产清理	21			非流动负债合计	52		
生产性生物资产	22			负债合计	53	1,709,985.19	1,357,179.88
油气资产	23			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	24			实收资本（或股本）	54	1,000,000.00	1,000,000.00
开发支出	25			资本公积	55		
商誉	26			减：库存股	56		
长期待摊费用	27			其他综合收益	57		
递延所得税资产	28			盈余公积	58		
其他非流动资产	29			未分配利润	59	-59,322.98	29,504.00
非流动资产合计	30	3,529.00	4,375.00	所有者权益（或股东权益）合计	60	940,677.02	1,029,504.00
资产总计	31	2,650,662.21	2,386,683.88	负债和所有者权益总计	61	2,650,662.21	2,386,683.88

单位负责人：

财务负责人：

制表：

利 润 表

项 目	行次	本期金额	上年金额
一、营业收入	1	347,307.11	274,336.73
减：营业成本	2	143,077.11	99,789.29
营业税金及附加	3	824.61	945.13
销售费用	4		
管理费用	5	290,926.23	186,855.03
财务费用	6	1,306.14	1,998.06
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	-88,826.98	-15,250.78
加：营业外收入	12		
其中：非流动资产处置利得	13		
减：营业外支出	14		
其中：非流动资产处置损失	15		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	-88,826.98	-15,250.78
减：所得税费用	17		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	-88,826.98	-15,250.78
五、其他综合收益	19		
六、综合收益总额	20		
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	21		
（二）稀释每股收益	22		

单位负责人：

财务负责人：

制表：

现金流量表

编制单位：海南绿立食品股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	158,228.29	116,597.92
收到的税费返还	2	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3	4,748,212.84	2,671,184.44
经营活动现金流入小计	4	4,906,441.13	2,787,782.36
购买商品、接受劳务支付的现金	5	135,223.80	129,057.29
支付给职工以及为职工支付的现金	6	405,217.06	268,279.23
支付的各项税费	7	5,952.28	11,311.65
支付其他与经营活动有关的现金	8	4,360,596.89	2,375,195.97
经营活动现金流出小计	9	4,906,990.03	2,783,844.14
经营活动产生的现金流量净额	10	-548.90	3,938.22
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	11		
取得投资收益收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		
收到其他与投资活动有关的现金	15		
投资活动产生现金流入小计	16	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17		5,080.00
投资支付的现金	18		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
支付其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动产生现金流出小计	21	-	5,080.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-	-5,080.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	23		
取得借款收到的现金	24		
收到其他与筹资活动有关的现金	25		
筹资活动现金流入小计	26	-	-
偿还债务支付的现金	27		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28		
支付其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流出小计	30	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	-548.90	-1,141.78
加：期初现金及现金等价物余额	34	859.83	2,001.61
六、期末现金及现金等价物余额	35	310.93	859.83

单位负责人：

财务负责人：

制表：

现金流量表

制单位：海南绿立食品股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上年金额
将净利润调节为经营活动现金流量			
一 净利润	36	-88,826.98	-15,250.78
加：资产减值准备	37		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38		
无形资产摊销	39		
长期待摊费用摊销	40		
待摊费用减少（增加以“-”号填列）	41		
预提费用增加（减少以“-”号填列）	42		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	43		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	44		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	45		
财务费用（收益以“-”填列）	46		
投资损失（收益以“-”填列）	47		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	48		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	49		
存货减少（增加以“-”填列）	50	-1,792.52	-1,482,857.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	51	78,113.71	368,117.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	52	11,956.89	1,133,928.49
其他	53		
经营活动产生的现金流量净额	54	-548.90	3,938.22
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换债券	56		
融资租入固定资产	57		
7 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	58	310.93	859.83
减：现金的期初余额	59	859.83	2,001.61
加：现金等价物的期末余额	60		
减：现金等价物的期初余额	61		
现金及现金等价物净增加额	62	-548.90	-1,141.78

单位负责人：

财务负责人：

制表：

会计报表附注

编制单位：海南绿立食品股份有限公司

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

海南绿立食品股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由股东王睿、文克坚共同出资组建，于2013年04月25日经海南省海口市工商行政管理局批准成立，企业营业执照注册号：4601000004461273，公司类型：其他股份有限公司；现法定代表人：赵英萍；住所：海南省海口市龙华区金盘工业区金星路4号；营业期限：自2013年04月25日至2043年04月25日；公司注册资本人民币100万元，原股东：王睿出资90万元，文克坚出资10万元；经营范围：糕点（烘烤类糕点、月饼）生产和销售，日用百货、办公用品、电子产品的批发兼零售。（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) 历次变更情况

(1) 海南绿立食品股份有限公司的设立

2013年4月18日，海南省海口市工商行政管理局向海南绿立食品股份有限公司核发海内名称预核【2013】第1300231424号《公司名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为“海口绿立食品有限公司”。

2013年4月25日，取得海南省海口市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，名称：海口绿立食品有限公司；注册号：4601000004461273；法定代表人：文克坚；注册资本：人民币壹佰万元；公司类型：有限责任公司；成立日期：2013年4月25日；营业期限：2013年4月25日至自2043年4月25日。经营范围：糕点（烘烤类糕点、月饼）生产和销售。（以上项目凡涉及许可经营

的凭许可证经营。)

2013年6月18日,海南明志会计师事务所出具明志所验字(2013)第006B086号《验资报告》,此报告的审验结果:截至2013年6月18日止,海南绿立食品股份有限公司已收到股东文克坚、王睿缴纳的注册资本合计人民币100万元,其中:2013年6月18日缴存于中国工商银行股份有限公司海口海甸二东路支行开立的账户(账号:220102300988113935)100万元。

(2) 该公司成立时的股权结构如下:

序号	股东姓名	出资形式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
1	王睿	货币	90.00	90.00	90.00
2	文克坚	货币	10.00	10.00	10.00
合计			100.00	100.00	100.00

(3) 历次变更情况

①2013年11月20日,经股东会议决议,全体股东同意对公司章程第二条经营范围:由糕点(烘烤类糕点、月饼)的生产和销售变更为糕点(烘烤类糕点、月饼)的生产和销售,日用百货、办公用品、电子产品的批发兼零售。

②2015年12月14日,经股东会议决议,全体股东同意股东文克坚将持有10万元股权(占注册资本的10%)计人民币10万元价格转让给赵英萍,股权转让后公司各股东及股权比例如下:赵英萍持有公司10万元股权,占公司注册资本的10%;王睿持有公司90万元股权,占公司注册资本的90%。

③2015年12月14日,经股东会议决议,全体股东同意决定免去文克坚原任法定代表人兼经理职务,选举赵英萍为公司新任法定代表人兼经理职务。

(4) 该公司现股权结构如下:

序号	股东姓名	出资形式	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)
1	王睿	货币	90.00	90.00	90.00
2	赵英萍	货币	10.00	10.00	10.00
合计			100.00	100.00	100.00

(三)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：460100000461273；

统一社会信用代码：914601000623342766；

住所：海南省海口市龙华区金盘工业区金星路4号；

法定代表人：赵英萍；

注册资本：人民币壹佰万元整；

公司类型：其他股份有限公司；

经营范围：糕点（烘烤类糕点、月饼）生产和销售，日用百货、办公用品、电子产品的批发兼零售。（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(%)
办公设备	3		33.33

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) 提高劳务，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(%)
增值税	应纳增值税销售额	3
城市维护建设税	增值税额	7
教育费附加	增值税额	3
地方教育附加	增值税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、会计报表主要项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、货币资金期末余额 310.93 元。其中:

项 目	年初余额	期末余额
现 金	0.4	56.3
银行存款	859.43	254.63
合 计	859.83	310.93

2、应收账款期末余额 61,428.08 元。其中:

2.1 账龄分析

账 龄	年初余额			期末余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,647.42	100.00	0.00	19,590.00	31.89	0.00
1~2 年	0.00	0.00	0.00	41,838.08	68.11	0.00
合 计	30,647.42	100.00	0.00	61,428.08	100.00	0.00

2.2 债务人明细如下:

债务人名称	金额	款项内容
海南华彩置业	1,496.00	货款
海口思宏电子工程有限公司	5,400.00	货款
保亭南繁种业	960.00	货款
中影南国	5,439.42	货款
中国银行	14,000.00	货款
南洋银行	12,042.66	货款
中国建设银行	2,500.00	货款
交通银行	5,040.00	货款
华夏银行	14,550.00	货款
合 计	61,428.08	

注: 期末余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东。

3、预付账款期末余额 12,280.00 元。其中：

3.1 账龄分析

账 龄	年初余额			期末余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1-2 年	12,280.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	12,280.00	100.00	0.00
合 计	12,280.00	100.00	0.00	12,280.00	100.00	0.00

3.2 债务人明细如下：

债务人名称	金 额	款项内容
林超	12,280.00	货款
合 计	12,280.00	

注：期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东。

4、其他应收款期末余额 2,530,311.68 元。其中：

4.1 账龄分析

账 龄	年初余额			期末余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,080,428.08	47.02	0.00	2,352,508.27	92.97	0.00
1-2 年	218,170.28	9.50	0.00	177,803.41	7.03	0.00
2-3 年	998,913.27	43.48	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,297,511.63	100.00	0.00	2,530,311.68	100.00	0.00

4.2 债务人明细如下：

债务人名称	金 额	款项内容
衣志发	5,000.00	往来款
王睿	1,849,149.97	往来款
海口龙华天使之翼蛋糕店	516,161.71	往来款

债务人名称	金额	款项内容
海口美兰天使之心蛋糕店	80,000.00	往来款
海口龙华天使芝士蛋糕店	80,000.00	往来款
合计	2,530,311.68	

注：期末余额持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东王睿 1,849,149.97 元。

5、存货期末余额 42,802.52 元。其中：

项 目	年初余额	期末余额
库存商品	41,010.00	42,802.52
合 计	41,010.00	42,802.52

6、固定资产原值期末余额 5,080.00 元，累计折旧期末余额 1,551.00 元，净值期末余额 3,529.00 元。其中：

6.2 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	5,080.00	0.00	0.00	5,080.00
合 计	5,080.00	0.00	0.00	5,080.00

(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	705.00	846.00	0.00	1,551.00
合 计	705.00	846.00	0.00	1,551.00

(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	4,375.00	3,529.00
合 计	4,375.00	3,529.00

7、应付账款期末余额 600.00 元。其中：

7.1 账龄分析

账 龄	年初余额			期末余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	600.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1~2年	0.00	0.00	0.00	600.00	100.00	0.00
合 计	600.00	100.00	0.00	600.00	100.00	0.00

7.2 债务人明细如下:

债务人名称	金 额	款项内容
招商行海口分行	600.00	贷款
合 计	600.00	

8、应交税金期末余额 21,070.44 元。其中:

项 目	年初余额	期末余额
企业所得税	4,972.75	4,972.75
增值税	-1,640.15	5,200.90
个人所得税	-93.05	-93.05
营业税	6,000.00	5,000.00
城市维护建设税	420.00	5,268.88
教育费附加	180.00	408.57
地方教育附加	120.00	312.39
合 计	9,959.55	21,070.44

注：以上税金以税务机关核定为准。

9、其他应付款期末余额 1,688,314.75 元。其中:

9.1 账龄分析

账 龄	年初余额			年末余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备

账 龄	年初余额			年末余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,166,620.33	86.63	0.00	348,094.42	20.62	0.00
1-2年	180,000.00	13.37	0.00	1,160,220.33	68.72	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	180,000.00	10.66	0.00
合 计	1,346,620.33	100.00	0.00	1,688,314.75	100.00	0.00

9.2 债务人明细如下:

债务人名称	金 额	款项内容
中国平安保险	303,116.00	往来款
天使简约	1,066,812.84	往来款
宜之佳	28,435.10	往来款
东方锦绣投资有限公司	200,000.00	往来款
东方康多食品	23,000.00	往来款
东方好味	66,950.81	往来款
合 计	1,688,314.75	

注: 期末余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东。

10、实收资本期末余额 1,000,000.00 元。其中:

项 目	年初余额	比例 (%)	期末余额	比例 (%)
王春	900,000.00	90.00	900,000.00	90.00
赵英萍	100,000.00	10.00	100,000.00	10.00
合 计	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00

注: 上述实收资本业经海南明志会计师事务所审验, 并出具了明志所验字(2013)第 006B086 号《验资报告》验证。

本公司原股东为文克坚、王春, 注册资本 100 万人民币, 据海核变通内字【2015】第 HN15121401769 号核准变更登记通知书于 2015 年 12 月 14 日变更股东为赵英萍和王春, 注册资本 100 万元人民币。

10、未分配利润期末余额-59,322.98 元。其中：

项 目	年初余额	本期利润转入	提取盈余公积	期末余额
未分配利润	29,504.00	-88,826.98	0.00	-59,322.98
合 计	29,504.00	-88,826.98	0.00	-59,322.98

(二) 利润表有关项目注释

1、营业收入本年累计发生额 347,307.11 元。其中：

项 目	本年累计发生额
主营业务收入	229,054.68
其他业务收入	118,252.43
合 计	347,307.11

2、营业成本本年累计发生额 143,077.11 元。其中：

项 目	本年累计发生额
主营业务成本	139,507.40
其他业务成本	3,569.71
合 计	143,077.11

3、营业税金及附加本年累计发生额 824.61 元。其中：

项 目	本年累计发生额
城市维护建设税	481.03
教育费附加	206.14
地方教育附加	137.44
合 计	824.61

4、管理费用本年累计发生额 290,926.23 元。其中：

项 目	本年累计发生额
水电费	48,198.53
工资	38,343.00
办公费	59,371.32

项 目	本年累计发生额
招待费	1,207.80
汽车燃油费	31,270.00
其他	26,680.00
通讯费	304.00
社保	80,242.76
工会经费	5,308.82
合 计	290,926.23

5、财务费用本年累计发生额 1,306.14 元。其中：

项 目	本年累计发生额
手续费	1,323.56
减:利息收入	17.42
合 计	1,306.14

3、现金流量表

(1) 经营活动产生的现金流量

项 目	本期累计发生额
经营活动产生的现金流入	4,906,441.13
经营活动产生的现金流出	4,906,990.03
经营活动产生的现金流量净额	-548.90

(2) 投资活动产生的现金流量

项 目	本期累计发生额
投资活动产生的现金流入	0.00
投资活动产生的现金流出	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00

(3) 筹资活动产生的现金流量

项 目	本期累计发生额
-----	---------

筹资活动产生的现金流入	0.00
筹资活动产生的现金流出	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00

(4) 现金及现金等价物净增加额

项 目	本期累计发生额
现金的期末余额	310.93
减：现金的年初余额	859.83
现金及现金等价物的净增加额	-548.90

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
王睿	本公司股东
赵英萍	本公司股东
海口龙华天使芝士蛋糕店	其他关联方
海口美兰天使之心蛋糕店	其他关联方
海口龙华天使之翼蛋糕店	其他关联方

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	期末余额
王睿	1,849,149.97
海口龙华天使之翼蛋糕店	516,161.71
海口美兰天使之心蛋糕店	80,000.00
海口龙华天使芝士蛋糕店	80,000.00

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。


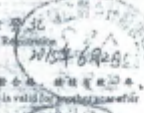
海南绿立食品股份有限公司

二〇一六年十二月三十一日



姓 名	汤立东
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1971-12-17
Date of birth	
工作单位	特纳立信长江会计师事务所
Working unit	
身份证号码	460029711217283
Identity card no.	

<p>证书编号: 460000170294 No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 海南省注册会计师协会 Authorized Nation of CPA</p> <p>发证日期: 2008 年 6 月 10 日 Date of Issue</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2008年5月11日</p> 
--	--

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> 	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>   
--	---



姓 名 杨焕进
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1968-08-13
Date of birth
工作单位 海南立信长江会计师事务所
Working unit
身份证号码 422425680813001
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 460000180330
No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年6月10日
Date of Issuance



2011年5月10日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

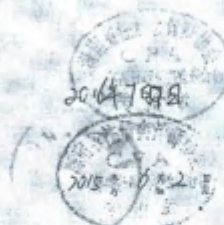
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2010年6月9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2014年7月29日

2015年6月20日

证书序号: NO. 023509

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》。



发证机关:

二〇一一年十一月十四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

海南普成会计师事务所有限公司

名称:

朱志俊

主任会计师:

海口市国贸北路A1-12赫派斯大厦CS01房

办公场所:

有限责任

组织形式:

46000039

会计师事务所编号:

100万元

注册资本(出资额):

琼财会[2005]1485号

批准设立文号:

2005-11-03

批准设立日期:



营业执照

(副本) (副本号:2-1)

统一社会信用代码 91460000780709466R

名称 海南誉成会计师事务所有限公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 海口市国贸北路A1-12德派斯大厦C501房
 法定代表人 朱志俊
 注册资本 壹佰万元人民币
 成立日期 2005年11月15日
 营业期限 2005年11月15日至2025年11月14日
 经营范围 审计财务会计账目、会计报表、基建工程预(决)算及会计咨询服务,企事业单位资本及资产验证、办理企业合并、分立、解散、破产清算审计、出具企业有关审计、预算报告。(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



2015年02月09日

海南绿立食品股份有限公司
第一届董事会第三次会议决议

海南绿立食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年4月26日在公司会议室召开第一届董事会第三次会议，应到董事5名，实到董事5名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

会议审议内容及表决情况：

经与会董事审议，一致审议通过《关于公司2016年年度报告》的披露内容。

全体董事签字：

又军 赵英萍 符元博
张尔进 许宇



2017年4月26日