

云南东盟国际农产品物流有限公司

清产核资专项审计报告

大华核字[2017]010175 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南东盟国际农产品物流有限公司

清产核资专项审计报告

(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 清产核资专项审计报告	1-16
二、 附件	
资产负债表	1-2
利润表	3
主要清产核资明细表	4-25

云南东盟国际农产品物流有限公司 清产核资专项审计报告

大华核字[2017] 010175 号

深圳市农产品股份有限公司：

我们接受贵公司的委托，对云南东盟国际农产品物流有限公司（以下简称“云南东盟”）截止 2017 年 7 月 31 日的资产负债表，2017 年 1-7 月的利润表进行清查并出具清产核资报告。现报告如下：

一、清产核资目的、范围

此次清产核资是根据贵公司的委托，对云南东盟截止 2017 年 7 月 31 日的资产和负债进行清查审计。本清产核资报告的主要目的为贵公司对云南东盟的资产拟进行处置事项作为参考。

二、清产核资的依据及程序

我们的清产核资工作主要依据《中国注册会计师审计准则》、《企业会计准则》、《国有企业资产清产核资工作规程》、及其他与清产核资相关的法律、法规的规定来进行的。在清产核资过程中，我们结合云南东盟的实际情况，实施了包括盘点、询证等我们认为必要的清产核资程序。

三、清产核资单位及其管理层的责任

建立健全内部控制制度，提供与本次清产核资有关的真实、完整的会计资料，保护资产的安全完整是云南东盟管理层的责任。由于注册会计师的工作是采取事后重点抽查的方法，加上云南东盟内部控制制度固有的局限性和其他客观因素制约，难免存在清产核资范围中某些重要的方面反映失实，而注册会计师有可能在工作中未予发现的情况，因此，审计责任并不能替代、减轻或免除云南东盟及其管理层的会计责任。

四、我们的责任

1. 按照国家有关国有企业清产核资规定的要求进行工作，出具清产核资报告。
2. 对出具的清产核资报告的真实性和合法性负责。

五、公司基本情况

(一) 公司注册地址及注册信息

云南东盟国际农产品物流有限公司（以下简称“云南东盟”或“公司”）系由深圳市农产品股份有限公司与深圳市海吉星投资管理股份有限公司共同出资组建。于 2010 年 3 月 1 日经云南省昆明市工商行政管理局核准成立，并领取注册号为 530100000022006 号企业法人营业执照。截止 2017 年 7 月 31 日，公司注册资本为人民币 10,000.00 万元。

法定代表人：张扬波

公司注册地址：云南省昆明经开区信息产业基地春漫大道 16 号管委会办公楼副楼 3 楼

(二) 经营范围

许可经营项目：“昆明东盟国际农产品物流中心”项目的投资、建设；国内贸易、物资供销；货物进出口。

六、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

七、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本报告的报告期自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：公司将期末余额为人民币 100 万元及以上的应收账款，期末余额人民币 50 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
保证金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金
被投资单位往来款组合	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收被投资单位往来款项
账龄组合	应收款项账龄

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
保证金、押金组合	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 0.5% 计提
被投资单位往来款组合	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 0.5% 计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.5	0.5
1-2 年	7	7
2-3 年	10	10
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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。

(七) 在建工程

1. 在建工程的类别

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应分摊的间接费用等。公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(九) 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，公司的无形资产主要为土地及软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
工程造价软件	10	预计受益期
土地使用权	50	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十) 长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(十一)长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用,是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
电缆通道租赁	20	--
房屋租金	1	--

(十二)职工薪酬

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。公司的离职后福利计划仅有设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。

(十三)收入

公司在本报告期间内的营业收入主要系物流园内的板房租赁收入,该收入按协议约定的承租日期与租赁金额,在相关租金已经收到或取得了收款权利时确认出租收入的实现。

1. 利息收入

公司利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入

公司使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十四) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

八、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

九、清产核资结果

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 截止 2017 年 7 月 31 日的资产、负债清查结果如下：

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
流动资产	13,688,760.52	49,431.85	13,738,192.37	--	13,738,192.37
非流动资产	135,533,878.12	(49,055.30)	135,484,822.82	--	135,484,822.82
资产合计	149,222,638.64	376.55	149,223,015.19	--	149,223,015.19
流动负债	79,131,248.77	--	79,131,248.77	--	79,131,248.77
非流动负债	--	--	--	--	--
负债合计	79,131,248.77	--	79,131,248.77	--	79,131,248.77

1、货币资金

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
库存现金	1,280.40	--	1,280.40	--	1,280.40
银行存款	10,536,677.39	--	10,536,677.39	--	10,536,677.39
合计	10,537,957.79	--	10,537,957.79	--	10,537,957.79

2、其他应收款

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
其他应收款	3,018,085.81	--	3,018,085.81	--	3,018,085.81
减：坏账准备	64,774.00	(49,671.45)	15,102.55	--	15,102.55
其他应收款净额	2,953,311.81	49,671.45	3,002,983.26	--	3,002,983.26

其他应收款按照款项性质列示如下：

序号	款项性质	期末余额
1	押金保证金*	2,965,023.33
2	备用金	20,100.00
3	代垫款	32,962.48
	合计	3,018,085.81

调整事项系冲回前期多计提的其他应收款坏账准备。

*押金保证金主要系公司向昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局支付的农产品物流园建设保证金。

3、其他流动资产

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
待抵扣进项税	197,251.32	--	197,251.32	--	197,251.32
合计	197,251.32	--	197,251.32	--	197,251.32

4、固定资产

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
固定资产原值:					
运输设备	1,351,983.00	--	1,351,983.00	--	1,351,983.00
电子设备	183,744.67	--	183,744.67	--	183,744.67
办公设备及其他	49,948.00	--	49,948.00	--	49,948.00
原值合计	1,585,675.67	--	1,585,675.67	--	1,585,675.67
累计折旧:					
运输设备	918,362.13	--	918,362.13	--	918,362.13
电子设备	119,949.39	--	119,949.39	--	119,949.39
办公设备及其他	39,478.27	--	39,478.27	--	39,478.27
累计折旧合计	1,077,789.79	--	1,077,789.79	--	1,077,789.79
固定资产净值:					
运输设备	433,620.87	--	433,620.87	--	433,620.87
电子设备	63,795.28	--	63,795.28	--	63,795.28
办公设备及其他	10,469.73	--	10,469.73	--	10,469.73
净值合计	507,885.88	--	507,885.88	--	507,885.88

(1) 期末无闲置的固定资产

(2) 期末无未办妥产权的固定资产

5、在建工程

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损益金额	扣除资产损益后金额
云南东盟国际物流园	57,055,776.65	--	57,055,776.65	--	57,055,776.65

在建工程明细如下:

序号	项目	账面金额	调整金额	调整后金额
1	前期及报建工程费	29,611,034.94	--	29,611,034.94
2	勘察、设计费	11,217,221.66	--	11,217,221.66
3	咨询服务费	318,057.27	--	318,057.27
4	监理审计费	112,561.12	--	112,561.12
5	建筑安装工程费	7,011,330.12	--	7,011,330.12
6	基础设施费	1,085,786.13	--	1,085,786.13
7	开发间接费	7,699,785.41	--	7,699,785.41
	合计	57,055,776.65	--	57,055,776.65

6、无形资产

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损溢金额	扣除资产损溢后金额
原值:					
工程造价软件	12,000.00	--	12,000.00	--	12,000.00
土地使用权	89,521,996.36	--	89,521,996.36	--	89,521,996.36
原值合计	89,533,996.36	--	89,533,996.36	--	89,533,996.36
累计摊销:					
工程造价软件	5,600.00	--	5,600.00	--	5,600.00
土地使用权	12,280,486.07	--	12,280,486.07	--	12,280,486.07
累计折旧合计	12,286,086.07	--	12,286,086.07	--	12,286,086.07
净值:					
工程造价软件	6,400.00	--	6,400.00	--	6,400.00
土地使用权	77,241,510.29	--	77,241,510.29	--	77,241,510.29
净值合计	77,247,910.29	--	77,247,910.29	--	77,247,910.29

(1) 期末无闲置的无形资产

(2) 期末无未办妥产权的无形资产

7、长期待摊费用

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损溢金额	扣除资产损溢后金额
电缆通道租赁	179,375.00	(6,125.00)	173,250.00	--	173,250.00
房屋租金	26,736.80	(26,736.80)	--	--	--
合计	206,111.80	(32,861.80)	173,250.00	--	173,250.00

调整事项系补提本期少摊销的电缆通道租赁及房屋租金。

8、递延所得税资产

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损溢金额	扣除资产损溢后金额
资产减值准备	16,193.50	(16,193.50)	--	--	--
合计	16,193.50	(16,193.50)	--	--	--

9、其他非流动资产

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	资产损溢金额	扣除资产损溢后金额
理财产品	500,000.00	--	500,000.00	--	500,000.00
合计	500,000.00	--	500,000.00	--	500,000.00

10、应付账款

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
应付工程、设备款	4,030,852.98	--	4,030,852.98	--	4,030,852.98
合计	4,030,852.98	--	4,030,852.98	--	4,030,852.98

11、应付职工薪酬

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
一、短期薪酬					
工资、奖金、津贴和补贴	89,877.55	8,131.88	98,009.43	--	98,009.43
工会经费	46,023.66	--	46,023.66	--	46,023.66
职工教育经费	19,780.80	--	19,780.80	--	19,780.80
合计	155,682.01	8,131.88	163,813.89	--	163,813.89

调整事项系对通过其他应付款核算的社保进行重分类。

12、应交税费

税费项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
个人所得税	1,446.21	--	1,446.21	--	1,446.21
土地使用税	117,027.30	--	117,027.30	--	117,027.30
合计	118,473.51	--	118,473.51	--	118,473.51

13、其他应付款

款项性质	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
往来款	74,800,684.82	--	74,800,684.82	--	74,800,684.82
押金	17,423.57	--	17,423.57	--	17,423.57
代收代扣职工款项	8,131.88	(8,131.88)	--	--	--
合计	74,826,240.27	(8,131.88)	74,818,108.39	--	74,818,108.39

金额较大的往来款明细如下：

单位名称	期末余额
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	4,650,000.00
深圳市英龙建安（集团）有限公司	26,550,000.00
深圳市农产品股份有限公司	43,502,645.50
合计	74,702,645.50

调整事项详见“九、清产核资结果（一）11、应付职工薪酬”。

（二）截止 2017 年 7 月 31 日，所有者权益清查结果如下：

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
实收资本	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
资本公积-资本溢价	3,055,000.00	--	3,055,000.00	--	3,055,000.00
未分配利润	(32,963,610.13)	376.55	(32,963,233.58)	--	(32,963,233.58)
所有者权益合计	70,091,389.87	376.55	70,091,766.42	--	70,091,766.42

(三)2017 年 1-7 月的经营情况

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
一、营业收入	16,091.00	--	16,091.00	--	16,091.00
减：营业成本	--	--	--	--	--
税金及附加	827,253.60	--	827,253.60	--	827,253.60
销售费用	--	--	--	--	--
管理费用	2,177,503.20	33,101.40	2,210,604.60	--	2,210,604.60
财务费用	506,148.34	--	506,148.34	--	506,148.34
资产减值损失	--	(49,671.45)	(49,671.45)	--	(49,671.45)
投资收益（损失以“—”号填列）	--	--	--	--	--
二、营业利润	(3,494,814.14)	16,570.05	(3,478,244.09)	--	(3,478,244.09)
加：营业外收入	--	--	--	--	--
减：营业外支出	--	--	--	--	--
三、利润总额	(3,494,814.14)	16,570.05	(3,478,244.09)	--	(3,478,244.09)
减：所得税费用	--	16,193.50	16,193.50	--	16,193.50
四、净利润	(3,494,814.14)	376.55	(3,494,437.59)	--	(3,494,437.59)

1、营业收入

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
租赁收入	16,091.00	--	16,091.00	--	16,091.00
合计	16,091.00	--	16,091.00	--	16,091.00

租赁收入系：收取物流园区板房的租赁及水电费。

2、税金及附加

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
土地使用税	819,189.00	--	819,189.00	--	819,189.00
车船使用税	5,970.00	--	5,970.00	--	5,970.00
印花税	2,094.60	--	2,094.60	--	2,094.60
合计	827,253.60	--	827,253.60	--	827,253.60

3、管理费用

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
职工薪酬	520,782.89	--	520,782.89	--	520,782.89
咨询服务费	30,000.00	--	30,000.00	--	30,000.00
业务招待费	264,479.80	--	264,479.80	--	264,479.80
租赁费	56,297.00	26,736.80	83,033.80	--	83,033.80
差旅、交通、运杂费	138,168.62	--	138,168.62	--	138,168.62

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
折旧、摊销费	1,101,625.77	--	1,101,625.77	--	1,101,625.77
办公费	18,323.70	--	18,323.70	--	18,323.70
其他	47,825.42	6,364.60	54,190.02	--	54,190.02
合计	2,177,503.20	33,101.40	2,210,604.60	--	2,210,604.60

调整事项主要系补记少摊销的房屋租金、电缆通道租赁费等。

4、财务费用

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
利息支出	504,583.23	--	504,583.23	--	504,583.23
减：利息收入	664.89	--	664.89	--	664.89
手续费	2,230.00	--	2,230.00	--	2,230.00
合计	506,148.34	--	506,148.34	--	506,148.34

5、资产减值损失

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
坏账准备	--	(49,671.45)	(49,671.45)	--	(49,671.45)
合计	--	(49,671.45)	(49,671.45)	--	(49,671.45)

调整事项详见“九、清产核资结果（一）2、其他应收款”。

6、所得税费用

项目	账面金额	调整金额	调整后金额	损溢金额	扣除损溢后金额
递延所得税费用	--	16,193.50	16,193.50	--	16,193.50
合计	--	16,193.50	16,193.50	--	16,193.50

(四) 资产损失清查情况

截止清产核资基准日（2017 年 7 月 31 日），未发现被清查单位未处理的资产损失。

(五) 账外资产清查情况

截止清产核资基准日（2017 年 7 月 31 日），未发现被清查单位存在账外资产。

(六) 或有负债清查情况

截止清产核资基准日（2017 年 7 月 31 日），未发现被清查单位存在或有负债。

(七) 其他事项

1、关于深圳市英龙建安（集团）有限公司欠缴增资款问题

2012 年 1 月，公司的股东深圳市农产品股份有限公司（以下简称“农产品”）、深圳市海吉星投资管理股份有限公司及深圳市英龙建安（集团）有限公司（以下简称“英龙公

司”) 签订增资协议, 协议约定对云南东盟增资至人民币 25,000.00 万元, 其中英龙公司认缴人民币 10,000.00 万元, 占注册资本比例为 40.00%。2012 年 2 月, 英龙公司实缴人民币 7,560.50 万元, 其中计入实收资本人民币 7,255.00 万元, 计入资本公积人民币 305.50 万元, 尚欠缴实收资本人民币 2,745.00 万元、资本公积人民币 115.59 万元。2015 年 1 月 26 日, 经云南东盟第七次股东会决议, 公司注册资本由人民币 25,000 万元减少为人民币 10,000 万元, 各股东同比例减资, 其中英龙公司出资人民币 4,000 万元, 英龙公司认缴的注册资本已全部缴清, 尚欠缴增资协议中规定的资本公积人民币 115.59 万元。

2、关于云南东盟国际物流园修建的板房移交的问题

2012 年云南东盟将其于云南东盟国际物流园修建的建造成本为人民币 464,625.31 元的板房交由英龙公司使用, 并办理了移交手续, 但英龙公司并未向云南东盟支付板房的对价。

附件:

- 1、2017 年 7 月 31 日的资产负债表
- 2、2017 年 1-7 月利润表
- 3、主要清产核资明细清单

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年十月十九日

云南东盟国际农产品物流有限公司

资产负债表

2017年7月31日

单位：人民币元

资 产	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额
流动资产：					
货币资金	10,537,957.79	--	10,537,957.79	--	10,537,957.79
应收票据	--	--	--	--	--
应收账款	--	--	--	--	--
预付款项	--	--	--	--	--
应收利息	--	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--	--
其他应收款	2,953,311.81	49,671.45	3,002,983.26	--	3,002,983.26
存货	239.60	(239.60)	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--	--	--
其他流动资产	197,251.32	--	197,251.32	--	197,251.32
流动资产合计	13,688,760.52	49,431.85	13,738,192.37	--	13,738,192.37
非流动资产：					
长期应收款	--	--	--	--	--
长期股权投资	--	--	--	--	--
投资性房地产	--	--	--	--	--
固定资产	507,885.88	--	507,885.88	--	507,885.88
在建工程	57,055,776.65	--	57,055,776.65	--	57,055,776.65
工程物资	--	--	--	--	--
固定资产清理	--	--	--	--	--
无形资产	77,247,910.29	--	77,247,910.29	--	77,247,910.29
开发支出	--	--	--	--	--
长期待摊费用	206,111.80	(32,861.80)	173,250.00	--	173,250.00
递延所得税资产	16,193.50	(16,193.50)	--	--	--
其他非流动资产	500,000.00	--	500,000.00	--	500,000.00
非流动资产合计	135,533,878.12	(49,055.30)	135,484,822.82	--	135,484,822.82
资产总计	149,222,638.64	376.55	149,223,015.19	--	149,223,015.19

云南东盟国际农产品物流有限公司

资产负债表（续）

2017年7月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额
流动负债：					
短期借款	--	--	--	--	--
应付票据	--	--	--	--	--
应付账款	4,030,852.98	--	4,030,852.98	--	4,030,852.98
预收款项	--	--	--	--	--
应付职工薪酬	155,682.01	8,131.88	163,813.89	--	163,813.89
应交税费	118,473.51	--	118,473.51	--	118,473.51
应付利息	--	--	--	--	--
应付股利	--	--	--	--	--
其他应付款	74,826,240.27	(8,131.88)	74,818,108.39	--	74,818,108.39
一年内到期的非流动负债	--	--	--	--	--
其他流动负债	--	--	--	--	--
流动负债合计	79,131,248.77	--	79,131,248.77	--	79,131,248.77
非流动负债：	--	--	--	--	--
长期借款	--	--	--	--	--
长期应付款	--	--	--	--	--
专项应付款	--	--	--	--	--
预计负债	--	--	--	--	--
递延所得税负债	--	--	--	--	--
递延收益	--	--	--	--	--
非流动负债合计	--	--	--	--	--
负债合计	79,131,248.77	--	79,131,248.77	--	79,131,248.77
所有者权益（或股东权益）：	--	--	--	--	--
实收资本	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
资本公积	3,055,000.00	--	3,055,000.00	--	3,055,000.00
减：库存股	--	--	--	--	--
专项储备	--	--	--	--	--
盈余公积	--	--	--	--	--
未分配利润	(32,963,610.13)	376.55	(32,963,233.58)	--	(32,963,233.58)
所有者权益（或股东权益）合计	70,091,389.87	376.55	70,091,766.42	--	70,091,766.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	149,222,638.64	376.55	149,223,015.19	--	149,223,015.19

云南东盟国际农产品物流有限公司

利润表

2017年1-7月

单位：人民币元

项目	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额
一、营业收入	16,091.00	--	16,091.00	--	16,091.00
减：营业成本	--	--	--	--	--
税金及附加	827,253.60	--	827,253.60	--	827,253.60
销售费用	--	--	--	--	--
管理费用	2,177,503.20	33,101.40	2,210,604.60	--	2,210,604.60
财务费用	506,148.34	--	506,148.34	--	506,148.34
资产减值损失	--	(49,671.45)	(49,671.45)	--	(49,671.45)
加：公允价值变动收益	--	--	--	--	--
投资收益	--	--	--	--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--	--	--	--
二、营业利润	(3,494,814.14)	16,570.05	(3,478,244.09)	--	(3,478,244.09)
加：营业外收入	--	--	--	--	--
减：营业外支出	--	--	--	--	--
三、利润总额	(3,494,814.14)	16,570.05	(3,478,244.09)	--	(3,478,244.09)
减：所得税费用	--	16,193.50	16,193.50	--	16,193.50
四、净利润	(3,494,814.14)	376.55	(3,494,437.59)	--	(3,494,437.59)
五、综合收益总额	(3,494,814.14)	376.55	(3,494,437.59)	--	(3,494,437.59)

货币资金清查汇总表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	项 目	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	现金	1,280.40	--	1,280.40	--	1,280.40	
2	银行存款	10,536,677.39	--	10,536,677.39	--	10,536,677.39	
合 计		10,537,957.79	--	10,537,957.79	--	10,537,957.79	

货币资金---现金清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

序号		币种	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1		人民币	1,280.40	--	1,280.40	--	1,280.40	
合 计			1,280.40	--	1,280.40	--	1,280.40	

金额单位：人民币元

货币资金—银行存款清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元									
序号	开户银行	账 号	币种	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	中国农业银行昆明世纪城支行	24200801040007782	人民币	9,994,465.03	--	9,994,465.03	--	9,994,465.03	
2	中国建设银行昆明华都支行	53001615356052500448	人民币	114,670.20	--	114,670.20	--	114,670.20	
3	中国建设银行昆明华都支行	53001615356049066666	人民币	427,000.00	--	427,000.00	--	427,000.00	
4	富滇行昆明分行经开区支行	927021010001236652	人民币	542.16	--	542.16	--	542.16	
合 计				10,536,677.39	--	10,536,677.39	--	10,536,677.39	

其他应收账款清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元										
单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司										
序号	项目名称	业务内容	发生日期	账 龄	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备 注
1	马英	押金保证金	2011年12月	5年以上	1,500.00	--	1,500.00	--	1,500.00	
2	周芳蓉	押金保证金	2013年8月	3-4年	1,600.00	--	1,600.00	--	1,600.00	
3	段浩	押金保证金	2013年5月	4-5年	1,500.00	--	1,500.00	--	1,500.00	
4	昆明经济技术开发区管理服务中心	押金保证金	2013年1月	4-5年	50,000.00	--	50,000.00	--	50,000.00	
5		昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	2012年12月	4-5年	2,466,214.72	--	2,466,214.72	--	2,466,214.72	
6		昆明清源自来水有限责任公司	2013年6月	4-5年	30,000.00	--	30,000.00	--	30,000.00	
7	云南山泉公司	押金保证金	2014年7月	2-3年	160.00	--	160.00	--	160.00	
8	云南电网公司昆明供电局	押金保证金	2014年8月	2-3年	264,000.00	--	264,000.00	--	264,000.00	
9	昆明市人力资源和社会保障局劳动保障监察支队	押金保证金	2015年6月	2-3年	128,048.61	--	128,048.61	--	128,048.61	
10	邵阳	备用金	2017年1月	1年以内	20,000.00	--	20,000.00	--	20,000.00	
11	苏春艳	备用金	2017年2月	1年以内	100.00	--	100.00	--	100.00	
12	王众鑫	代垫款	2015年12月	1-2年	186.40	--	186.40	--	186.40	
13	湖北宏鑫建设集团有限公司	承包金	2016年12月	1年以内	4,000.00	--	4,000.00	--	4,000.00	
	非关联方小计：				2,967,309.73	--	2,967,309.73	--	2,967,309.73	
1	深圳市农产品股份有限公司	押金保证金	2015年2月	2-3年	18,000.00	--	18,000.00	--	18,000.00	
2	深圳市农产品股份有限公司	内部结算	2016年10月	1年以内	32,776.08	--	32,776.08	--	32,776.08	
	关联方小计：				50,776.08	--	50,776.08	--	50,776.08	
	其他应收款余额合计				3,018,085.81	--	3,018,085.81	--	3,018,085.81	
	减：坏账准备				64,774.00	(49,671.45)	15,102.55	--	15,102.55	
	其他应收款净额				2,953,311.81	49,671.45	3,002,983.26	--	3,002,983.26	

其他流动资产清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

金额单位：人民币元							
序号	名称	发生日期	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查 损益	扣除资产清查损益后金额
1	待抵扣进项税	2016年1月-2017年7月	197,251.32	--	197,251.32	--	197,251.32
合 计			197,251.32	--	197,251.32	--	197,251.32
							备注

固定资产清查汇总表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

序号	资产类别	账面金额			调整金额			调整后金额			资产清查损益			扣除资产清查损益后金额			备注
		原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	
1	运输设备	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	--	--	--	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	--	--	--	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	
2	电子设备	183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	
3	办公设备及其他	49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	
合 计		1,585,675.67	1,077,789.79	507,885.88	--	--	--	1,585,675.67	1,077,789.79	507,885.88	--	--	--	1,585,675.67	1,077,789.79	507,885.88	

单位：人民币元

固定资产—运输设备清查明细表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司															单位：人民币元					
序号	资产编号	资产名称	启用日期	账面金额			调整金额			调整后金额			资产清查损益			扣除资产清查损益后金额		备注		
				原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值					
1	02022-501-201107-0001	别克牌旅行车	2010年3月	309,533.00	270,039.31	39,493.69	---	---	---	309,533.00	270,039.31	39,493.69	---	---	---	309,533.00	270,039.31	39,493.69		
2	02022-501-201107-0002	东风日产越野车	2010年12月	259,770.00	203,489.70	56,280.30	---	---	---	259,770.00	203,489.70	56,280.30	---	---	---	259,770.00	203,489.70	56,280.30		
3	02022-501-201107-0003	起亚牌越野车	2011年7月	198,698.00	141,885.09	56,812.91	---	---	---	198,698.00	141,885.09	56,812.91	---	---	---	198,698.00	141,885.09	56,812.91		
4	02022-501-201305-0001	4.01L丰田普拉多	2013年5月	583,982.00	302,948.04	281,033.96	---	---	---	583,982.00	302,948.04	281,033.96	---	---	---	583,982.00	302,948.04	281,033.96		
小计				1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	---	---	---	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	---	---	---	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87		
减：运输设备减值准备				---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
合 计				1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	---	---	---	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87	---	---	---	1,351,983.00	918,362.13	433,620.87		

固定资产—电子设备清查明细表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司										单位：人民币元									
序号	资产编号	资产名称	启用日期	账面金额			调整金额			调整后的金额			资产清查损益			扣除资产清查损益后金额			备注
				原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	
1	02022-601-201110-0001	联想台式计算机	2011年10月	13,600.00	12,920.00	680.00	--	--	--	13,600.00	12,920.00	680.00	--	--	--	13,600.00	12,920.00	680.00	
2	02022-601-201201-0001	联想电脑	2012年1月	17,250.00	16,353.40	896.60	--	--	--	17,250.00	16,353.40	896.60	--	--	--	17,250.00	16,353.40	896.60	
3	02022-601-201203-0001	苹果电脑	2012年3月	19,320.00	18,239.22	1,080.78	--	--	--	19,320.00	18,239.22	1,080.78	--	--	--	19,320.00	18,239.22	1,080.78	
4	02022-601-201512-0004	联想电脑	2015年12月	3,600.00	1,083.00	2,517.00	--	--	--	3,600.00	1,083.00	2,517.00	--	--	--	3,600.00	1,083.00	2,517.00	
5	02022-601-201512-0005	组装电脑	2015年12月	4,900.00	1,474.02	3,425.98	--	--	--	4,900.00	1,474.02	3,425.98	--	--	--	4,900.00	1,474.02	3,425.98	
6	02022-601-201512-0006	组装电脑	2015年12月	4,900.00	1,474.02	3,425.98	--	--	--	4,900.00	1,474.02	3,425.98	--	--	--	4,900.00	1,474.02	3,425.98	
7	02022-603-201110-0001	联想笔记本电脑	2011年10月	4,400.00	4,180.00	220.00	--	--	--	4,400.00	4,180.00	220.00	--	--	--	4,400.00	4,180.00	220.00	
8	02022-603-201410-0002	Apple苹果笔记本电脑	2014年10月	6,288.00	5,475.69	812.31	--	--	--	6,288.00	5,475.69	812.31	--	--	--	6,288.00	5,475.69	812.31	
9	02022-603-201512-0002	笔记本电脑	2015年12月	6,400.00	1,925.27	4,474.73	--	--	--	6,400.00	1,925.27	4,474.73	--	--	--	6,400.00	1,925.27	4,474.73	
10	02022-603-201512-0003	笔记本电脑	2015年12月	4,250.00	1,278.51	2,971.49	--	--	--	4,250.00	1,278.51	2,971.49	--	--	--	4,250.00	1,278.51	2,971.49	
11	02022-605-201107-0001	佳能复印机	2010年12月	17,000.00	16,150.00	850.00	--	--	--	17,000.00	16,150.00	850.00	--	--	--	17,000.00	16,150.00	850.00	
12	02022-605-201107-0001	HP打印机	2010年12月	2,500.00	2,375.00	125.00	--	--	--	2,500.00	2,375.00	125.00	--	--	--	2,500.00	2,375.00	125.00	
13	02022-605-201107-0002	HP打印机	2010年12月	6,200.00	5,890.00	310.00	--	--	--	6,200.00	5,890.00	310.00	--	--	--	6,200.00	5,890.00	310.00	
14	02022-605-201111-0001	打印机	2011年11月	2,380.00	2,261.00	119.00	--	--	--	2,380.00	2,261.00	119.00	--	--	--	2,380.00	2,261.00	119.00	
15	02022-605-201307-0001	VPN	2013年3月	13,800.00	10,611.43	3,188.57	--	--	--	13,800.00	10,611.43	3,188.57	--	--	--	13,800.00	10,611.43	3,188.57	
16	02022-692-201611-0002	投影机	2016年11月	6,666.67	1,481.52	5,185.15	--	--	--	6,666.67	1,481.52	5,185.15	--	--	--	6,666.67	1,481.52	5,185.15	
17	02022-727-201511-0001	佳能数码相机反相机	2015年11月	47,300.00	15,877.86	31,422.14	--	--	--	47,300.00	15,877.86	31,422.14	--	--	--	47,300.00	15,877.86	31,422.14	
18	02022-759-201512-0007	奥尼尔电动车	2015年12月	2,590.00	899.46	1,690.54	--	--	--	2,590.00	899.46	1,690.54	--	--	--	2,590.00	899.46	1,690.54	
小计				183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	
减：电子设备减值准备				--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
合 计				183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	--	--	--	183,744.67	119,949.39	63,795.28	

固定资产—办公设备及其他清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

序号	资产编号	资产名称	启用日期	账面金额			调整金额			调整后金额			资产清查损益			扣除资产清查损益后金额			备注
				原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值	
1	02022-723-201107-0001	“迪盛”保险柜	2010年6月	2,449.00	2,326.55	122.45	--	--	--	2,449.00	2,326.55	122.45	--	--	--	2,449.00	2,326.55	122.45	
2	02022-723-201410-0003	迪宝G1-410保险柜	2014年10月	1,099.00	957.00	142.00	--	--	--	1,099.00	957.00	142.00	--	--	--	1,099.00	957.00	142.00	
3	02022-727-201107-0001	佳能单反相机	2011年4月	9,600.00	9,312.27	287.73	--	--	--	9,600.00	9,312.27	287.73	--	--	--	9,600.00	9,312.27	287.73	
4	02022-799-201107-0001	松下投影机	2011年4月	6,500.00	6,175.00	325.00	--	--	--	6,500.00	6,175.00	325.00	--	--	--	6,500.00	6,175.00	325.00	
5	02022-799-201207-0001	华帝空气能热水器	2012年7月	13,880.00	12,993.73	886.27	--	--	--	13,880.00	12,993.73	886.27	--	--	--	13,880.00	12,993.73	886.27	
6	02022-499-201410-0001	捷斯跑步机	2014年10月	12,800.00	6,688.11	6,111.89	--	--	--	12,800.00	6,688.11	6,111.89	--	--	--	12,800.00	6,688.11	6,111.89	
7	02022-726-201602-0001	海尔冰柜	2016年2月	3,620.00	1,025.61	2,594.39	--	--	--	3,620.00	1,025.61	2,594.39	--	--	--	3,620.00	1,025.61	2,594.39	
小计				49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	
减：办公设备及其他减值准备				--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
合 计				49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	--	--	--	49,948.00	39,478.27	10,469.73	

单位：人民币元

在建工程清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	工程名称	账面金额		调整金额		调整后金额		资产清查损益		扣除资产清查损益后金额		备注
		原值	减值	原值	减值	原值	减值	原值	减值	原值	减值	
1	云南东盟国际物流园	57,055,776.65	--	--	--	57,055,776.65	--	--	--	57,055,776.65	--	
合 计		57,055,776.65	--	--	--	57,055,776.65	--	--	--	57,055,776.65	--	

无形资产清查汇总表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	资产类别	原价	累计摊销额	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	土地使用权	89,521,996.36	12,280,486.07	77,241,510.29	--	77,241,510.29	--	77,241,510.29	
2	工程造价软件	12,000.00	5,600.00	6,400.00	--	6,400.00	--	6,400.00	
合 计		89,533,996.36	12,286,086.07	77,247,910.29	--	77,247,910.29	--	77,247,910.29	

无形资产-土地使用权清查汇总表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司											金额单位：人民币元
序号	科目名称	取得日期	法定/预计使用年限	原价	累计摊销额	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	J2009-108地块（Ⅱ-1-3-1#） J2009-105地块（Ⅱ-1-5）	2010年11月	50	89,521,996.36	12,280,486.07	77,241,510.29	--	77,241,510.29	--	77,241,510.29	
	合 计			89,521,996.36	12,280,486.07	77,241,510.29	--	77,241,510.29	--	77,241,510.29	

无形资产-工程造价软件清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司										单位：人民币元	
序号	资产名称	取得日期	法定/预计使用年限	原价	累计摊销额	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	工程造价软件	2012年12月	10	12,000.00	5,600.00	6,400.00	--	6,400.00	--	6,400.00	
合 计				12,000.00	5,600.00	6,400.00	--	6,400.00	--	6,400.00	

长期待摊费用清查汇总表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

金额单位:人民币元											
序号	项目	取得日期	法定/预计使用年限	原值	累计摊销额	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	电缆通道租赁	2014年2月	20	210,000.00	30,625.00	179,375.00	(6,125.00)	173,250.00	---	173,250.00	
2	房屋租金	2016年7月	1	26,736.80	---	26,736.80	(26,736.80)	---	---	---	
合 计				236,736.80	30,625.00	206,111.80	(32,861.80)	173,250.00	---	173,250.00	

递延所得税资产清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	项目名称	发生日期	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1	资产减值准备	2014年	16,193.50	(16,193.50)	--	--	-	
合 计			16,193.50	(16,193.50)	--	--	--	

其他非流动资产清查汇总表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

序号		内容或名称	取得日期	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额	备注
1		理财产品	2014年12月	500,000.00	--	500,000.00	--	500,000.00	
		合 计		500,000.00	--	500,000.00	--	500,000.00	

金额单位：人民币元

应付账款清查明细表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元									
序号	项目名称	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	调整金额	调整后金额	资产清查损益	扣除资产清查损益后金额
1	昆明奥杰瑞电梯有限公司	应付采购款	2016年10月	1年以内	16,100.00	--	16,100.00	--	16,100.00
2	湖北宏鑫建设集团有限公司云南分公司	应付工程款	2015年12月	1-2年	1,946,889.12	--	1,946,889.12	--	1,946,889.12
3	湖北宏鑫建设集团有限公司云南分公司	应付工程款	2017年7月	1年以内	77,350.67	--	77,350.67	--	77,350.67
4	北京中鸿建筑工程设计有限公司	应付工程款	2015年12月	1-2年	1,883,672.60	--	1,883,672.60	--	1,883,672.60
	非关联方小计：				3,924,012.39	--	3,924,012.39	--	3,924,012.39
1	深圳市英龙建安（集团）有限公司	应付工程款	2015年12月	1-2年	106,840.59	--	106,840.59	--	106,840.59
	关联方小计：				106,840.59	--	106,840.59	--	106,840.59
	合 计				4,030,852.98	--	4,030,852.98	--	4,030,852.98

应付职工薪酬清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	部门或内容	发生日期	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额	备注
1	工资	2017年7月	89,877.55	8,131.88	98,009.43	--	98,009.43	
2	工会经费	2011年10月- 2013年4月	46,023.66	-	46,023.66	--	46,023.66	
3	职工教育经费	2015年6-12月	19,780.80	-	19,780.80	--	19,780.80	
合 计			155,682.01	8,131.88	163,813.89	--	163,813.89	

应交税费清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

序号	税务机关	发生日期	税 种	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额	备 注
1	云南省昆明市经济开发区地方税务局	2017年7月	个人所得税	1,446.21	--	1,446.21	--	1,446.21	
2	云南省昆明市经济开发区地方税务局	2017年7月	土地使用税	117,027.30	--	117,027.30	--	117,027.30	
合 计				118,473.51	--	118,473.51	--	118,473.51	

单位：人民币元

其他应付款清查明细表
清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元									
序号	项目名称	发生日期	业务内容	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额	备注
1	湖北宏鑫建设集团有限公司	2015年5月	押金及保证金	2,000.00	--	2,000.00	--	2,000.00	
2	员工基本养老保险	2017年7月	代收代扣职工款项	4,216.42	(4,216.42)	--	--	--	
3	员工基本医疗保险	2017年7月	代收代扣职工款项	891.99	(891.99)	--	--	--	
4	员工失业保险	2017年7月	代收代扣职工款项	557.47	(557.47)	--	--	--	
5	员工住房公积金	2017年7月	代收代扣职工款项	2,466.00	(2,466.00)	--	--	--	
6	昆明朗鑫航空服务有限公司	2016年1月	客户结算款	2,652.60	--	2,652.60	--	2,652.60	
7	昆明市经济技术开发区管理服务中心	2015-2016年	应付租金	95,386.72	--	95,386.72	--	95,386.72	
	非关联方小计：			108,171.20	(8,131.88)	100,039.32	--	100,039.32	
1	深圳市海吉星投资管理股份有限公司	2015年2月	减资款	4,650,000.00	--	4,650,000.00	--	4,650,000.00	
2	深圳市农产品股份有限公司	2015年2月	减资款	26,350,000.00	--	26,350,000.00	--	26,350,000.00	
3	深圳市农产品股份有限公司	2016年11月-2017年6月	往来款本金	17,000,000.00	--	17,000,000.00	--	17,000,000.00	
4	深圳市农产品股份有限公司	2017年7月	往来款利息	65,858.31	--	65,858.31	--	65,858.31	
5	深圳市农产品股份有限公司	2017年7月	应付代垫款	59,438.10	--	59,438.10	--	59,438.10	
6	深圳市农产品股份有限公司	2015年9月	暂收款	27,349.09	--	27,349.09	--	27,349.09	
7	深圳市英龙建安（集团）有限公司	2015年12月	押金及保证金	15,423.57	--	15,423.57	--	15,423.57	
8	深圳市英龙建安（集团）有限公司	2015年2月	减资款	26,550,000.00	--	26,550,000.00	--	26,550,000.00	
	关联方小计：			74,718,069.07	--	74,718,069.07	--	74,718,069.07	
	合 计			74,826,240.27	(8,131.88)	74,818,108.39	--	74,818,108.39	

实收资本清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元									
序号	投资者名称	出资额	出资比例	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额	备 注
1	深圳市海吉星投资管理股份有限公司	9,000,000.00	9.00%	9,000,000.00	--	9,000,000.00	--	9,000,000.00	
2	深圳市农产品股份有限公司	51,000,000.00	51.00%	51,000,000.00	--	51,000,000.00	--	51,000,000.00	
3	深圳市英龙建安（集团）有限公司	40,000,000.00	40.00%	40,000,000.00	--	40,000,000.00	--	40,000,000.00	
合 计		100,000,000.00	100.00%	100,000,000.00	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	

资本公积清查明细表

清查基准日：2017年7月31日

单位名称：云南东盟国际农产品物流有限公司

单位：人民币元

序号	项目	账面价值	调整金额	调整后金额	清查损益	扣除清查损益后金额	备 注
1	资本溢价	3,055,000.00	--	3,055,000.00	--	3,055,000.00	
合 计		3,055,000.00	--	3,055,000.00	--	3,055,000.00	



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91440300058958430U

名称 大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
主体类型 合伙企业分支机构
经营场所 深圳市福田区滨河路北彩田路东交汇处联合广场B栋办公B1102
负责人 邬建辉
成立日期 2012年11月21日



重要提示

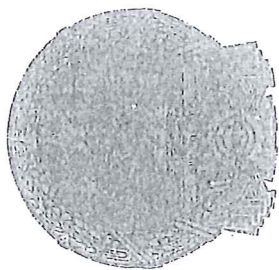
- 1、商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 2、商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.com.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2016年07月11日





会计师事务所分所 执业证书

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

深圳分所

负责人: 郭建辉

办公场所: 深圳市福田区滨河路北彩虹田路东交汇
处联合广场B栋办公B11102

分所编号: 110101484701

批准设立文号: 深财会[2005]3号

批准设立日期: 2005年1月10日



中华人民共和国财政部制