

上海求信会计师事务所

SHANGHAI QIUXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

上海交大昂立股份有限公司

存货损失税前扣除鉴证报告

求信会鉴字[2018]第 2 号

上海交大昂立股份有限公司：

我们接受委托对贵公司 2017 年存货损失税前扣除申报表进行鉴证。编制该表是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对贵公司的存货损失税前扣除事项发表鉴证意见。

我们按照中国注册会计师其他鉴证业务准则和国家税务总局 2011 年第 25 号《企业资产损失所得税税前扣除管理办法》的规定计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。鉴证过程中，我们在实施包括抽查、论证的基础上，分析、检查了支持贵公司存货报损的金额和证据，并对其进行职业推断和客观评判。我们相信，这为我们发表鉴证意见提供了合理的基础。

贵公司存货损失税前扣除申报总额为 5,203,818.98 元。其中：库存商品成本 4,386,029.55 元，原材料成本 61,678.89 元，增值税进项税额转出 756,110.54 元。所有报损存货经贵公司质量监控中心鉴定并已作销毁处理，无残余价值。

根据贵公司提供的资料，我们未发现 2017 年存货损失税前扣除申报表存在重大错报。

本报告附送：

1. 贵公司 2017 年存货损失税前扣除申报表；
2. 贵公司 2017 年存货报损汇总表；
3. 贵公司存货报损事项说明。



中国上海市

中国注册会计师



解会建伟

中国注册会计师



毛会燕

二〇一八年二月九日

纳税人识别号: 31022713412536X 上海发大昂立股份有限公司 资产损失(工程物资损失)(专项申报)税前扣除申报表

纳税人名称(盖章):

扣除年度: 2017

金额单位: 元 (列至角分)

行次	类型	存货名称	损失原因	实际生产或购置成本	进项税额转出	清理费用	变价收入	净损失	备注
1	库存商品	保健品	毁损、变质	4,386,029.55	745,625.13	6	7	8=4+5+6-7	
2	原材料	保健品	变质	61,678.89	10,485.41			5,131,654.68	
3								72,164.30	
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11	合计			4,447,708.44	756,110.54	0.00	0.00	5,203,818.98	

郑重声明: 本表所填报内容及所附证明材料真实、完整。

经办人(签章): 郑维超

法定代表人(签章): 杨国平

申报日期: 2018年1月28日

填表说明:

1. 类型: 填报原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、工程物资等类型;
2. 损失原因: 填报存货盘亏、报废、毁损、变质、被盗等原因;
3. 清理费用: 填报损失处理过程中的清理费用等;
4. 变价收入: 填报损失处理过程中残值收入、责任人赔偿、保险赔款等;
5. 企业发生存货报废、毁损或变质损失, 若损失金额占企业该类资产计税成本10%以上, 或减少当年应纳税所得额、增加亏损10%以上的, 应在“备注栏”内予以说明;

6. 本表一式两份, 其中企业自留一份。若属于境内跨地区经营汇总纳税的分支机构, 一式四份其中: 企业自留一份, 报总机构两份。(注: 同时报送电子版表格)

受理单编号:

受理人:

受理日期: 年 月 日

主管税务机关受理专用章:

2017年8月存货报废清单

序号	存货编码	存货名称	损失原因	取得方式	购入或自制凭证号码	凭证日期	报废数量	单价	计税基础(合计)	变价收入	责任人或保险赔偿	进项转出	清理费用	净损失	计税基础资料抽样标记
1	01030010120	昂立一号500ML(五瓶一化)	逾期	自制		8月31日	3	62.37	187.10			31.81		218.91	
2	01030020222	昂立多邦东方C(两盒装)	逾期	自制		8月31日	15	24.55	368.28			62.61		430.89	
3	01030020224	(新)昂立多邦礼盒	逾期	自制		8月31日	7	14.62	102.33			17.40		119.73	
4	01030020225	(新)昂立多邦礼盒	逾期	自制		8月31日	52	26.90	1,398.63			237.77		1,636.40	
5	01030030301	昂立1号牌益生菌颗粒(单盒装)	逾期	自制		8月31日	104	4.34	451.28			76.72		528.00	
6	01030030302	昂立1号牌益生菌颗粒(礼盒装)	逾期	自制		8月31日	95	11.13	1,057.16			179.72		1,236.88	
7	01030030303	昂立1号牌益生菌颗粒铁罐装	逾期	自制		8月31日	11	26.25	288.76			49.09		337.85	
8	01030040617	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		8月31日	54	27.81	1,501.84			255.32		1,757.16	
9	01030040625	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		8月31日	4	44.99	179.94			30.59		210.53	
10	01030050805	昂立舒渴天益口服液(单盒装)	逾期	自制		8月31日	4	12.11	48.45			8.24		56.69	
11	01030050806	昂立舒渴天益口服液礼盒	逾期	自制		8月31日	16	45.23	723.75			123.04		846.79	
12	01030081402	昂立牌心邦片礼盒	逾期	自制		8月31日	57	16.88	962.41			163.61		1,126.02	
13	01030081403	昂立牌心邦片特惠装	逾期	自制		8月31日	4	30.52	122.08			20.75		142.83	
14	01030091510	女士型优菌多礼盒装	逾期	自制		8月31日	44	16.88	742.62			126.25		868.87	
15	01030091511	优菌多女士型会员装	逾期	自制		8月31日	4	34.11	136.44			23.19		159.63	
16	01030121905	昂立高钙蛋白固体饮料	逾期	自制		8月31日	8	39.54	316.28			53.77		370.05	
17	01030121906	昂立复合蛋白粉	逾期	自制		8月31日	17	29.43	500.39			85.07		585.46	
18	01030142103	昂立纯正燕窝礼盒	逾期	自制		8月31日	1	111.48	111.48			18.95		130.43	
19	01030152301	昂立纯正蜂王浆液	逾期	自制		8月31日	4	6.62	26.48			4.50		30.98	
20	0103017166109	昂立1号口服液健康亲情装(16瓶)	逾期	自制		8月31日	2	148.16	296.32			50.37		346.69	
21	0103018700101	天然元天然动植物提取物营养片(男士型)	逾期	自制		8月31日	42	20.19	847.83			144.13		991.96	
22	0103018700201	天然元天然动植物提取物营养片(女士型)	逾期	自制		8月31日	160	20.77	3,322.89			564.90		3,887.79	
23	0103018700301	天然元小麦胚芽油复合胶囊	逾期	自制		8月31日	34	26.59	904.17			153.71		1,057.88	
24	0103018700401	天然元玉米提取物复合片	逾期	自制		8月31日	29	16.59	481.11			81.79		562.90	
25	0103018700501	天然元椰子提取物复合片	逾期	自制		8月31日	14	14.21	198.94			33.82		232.76	
26	0103018700601	天然元玉米小麦复合片	逾期	自制		8月31日	4	25.64	102.55			17.43		119.98	
27	0103018700901	天然元牛乳提取物营养片(儿童型)	逾期	自制		8月31日	36	33.85	1,218.60			207.17		1,425.77	
28	0103018701001	天然元牛乳提取物营养片(成人型)	逾期	自制		8月31日	128	21.10	2,700.16			459.04		3,159.20	
29	0103018701101	天然元牛乳提取物营养片(老人型)	逾期	自制		8月31日	1	27.21	27.21			4.63		31.84	
30	0103018701501	天然元儿童天然动植物浓缩咀嚼片	逾期	自制		8月31日	1	18.99	18.99			3.23		22.22	
31	0103018701601	天然元儿童浓缩牛乳咀嚼片(含多种天然氨基酸)	逾期	自制		8月31日	1	20.33	20.33			3.46		23.79	
32	0103018710201	天然元亚麻籽皮胶囊(富含纤维)	逾期	自制		8月31日	38	14.13	536.94			91.28		628.22	
33	0103018710301	天然元葡萄柚提取物复合胶囊(含葡萄糖纤维)	逾期	自制		8月31日	3	16.94	50.81			8.64		59.45	
34	0103018710701	天然元葡萄柚提取物复合胶囊	逾期	自制		8月31日	72	13.45	968.40			164.63		1,133.03	
35	0103018710801	天然元胡萝卜提取物复合胶囊	逾期	自制		8月31日	20	13.18	263.52			44.80		308.32	
36	0103018711101	天然元番茄提取物复合胶囊	逾期	自制		8月31日	4	22.57	90.27			15.35		105.62	
37	0103018711102	天然元番茄提取物复合胶囊(30粒)	逾期	自制		8月31日	1	10.04	10.04			1.71		11.75	
38	0103018711301	天然元苹果醋粉胶囊	逾期	自制		8月31日	211	18.73	3,952.90			671.99		4,624.89	

2017年9月存货报损清单

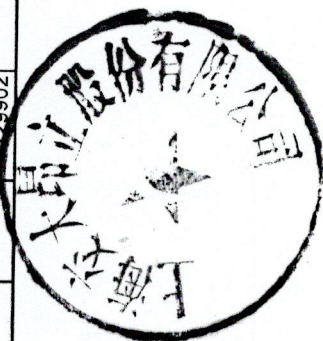
序号	存货编码	存货名称	损失原因	取得方式	购入或自制凭证号码	凭证日期	报废数量	单价	计税基础(合计)	变价收入	责任人或保险赔偿	进项转出	清理费用	净损失	计税基础资料抽样标记
1	01030010120	昂立一号500ML(五瓶一体化)	逾期	自制		9月30日	529	62.37	32,992.49			5,608.72		38,601.21	
2	01030020213	昂立多邦胶囊会员装	逾期	自制		9月30日	86	19.92	1,713.47			291.29		2,004.76	
3	01030020222	昂立多邦东方CJ装(两盒装)	逾期	自制		9月30日	1542	24.59	37,920.35			6,446.46		44,366.81	
4	01030020223	(新)昂立多邦胶囊	逾期	自制		9月30日	2174	2.20	4,774.23			811.62		5,585.85	
5	01030020224	(新)昂立多邦礼盒	逾期	自制		9月30日	8841	14.62	129,245.39			21,971.72		151,217.11	
6	01030020225	(新)昂立多邦礼盒	逾期	自制		9月30日	90	26.90	2,420.71			411.52		2,832.23	
7	01030020230	(新)昂立多邦礼盒	逾期	自制		9月30日	6356	25.97	165,046.66			28,057.93		193,104.59	
8	01030020231	(新)昂立多邦胶囊(网络专供)	逾期	自制		9月30日	11	-314.78	-3,462.55			-588.63		-4,051.18	
9	01030020232	(新)昂立多邦胶囊(天猫专供)	逾期	自制		9月30日	1182	5.83	6,885.17			1,170.48		8,055.65	
10	01030030301	昂立1号牌益生菌颗粒(单盒装)	逾期	自制		9月30日	5408	4.34	23,466.78			3,989.35		27,456.13	
11	01030030302	昂立1号牌益生菌颗粒(礼盒装)	逾期	自制		9月30日	1075	11.13	11,962.68			2,033.66		13,996.34	
12	01030030303	昂立1号牌益生菌颗粒铁罐装	逾期	自制		9月30日	459	26.25	12,048.98			2,048.33		14,097.31	
13	01030030310	昂立1号牌益生菌颗粒直销装	逾期	自制		9月30日	17	49.52	841.81			143.11		984.92	
14	01030030311	昂立1号益生菌颗粒新礼盒	逾期	自制		9月30日	12	25.34	304.05			51.69		355.74	
15	01030040601	昂立西洋参胶囊	逾期	自制		9月30日	319	23.18	7,395.15			1,257.16		8,652.31	
16	01030040617	昂立西洋参红礼盒	逾期	自制		9月30日	559	27.81	15,546.86			2,642.97		18,189.83	
17	01030040623	昂立西洋参直销装	逾期	自制		9月30日	564	97.74	55,124.46			9,371.16		64,495.62	
18	01030040625	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		9月30日	240	44.99	10,796.40			1,835.39		12,631.79	
19	01030040627	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		9月30日	406	41.60	16,888.73			2,871.08		19,759.81	
20	0103004Z009	昂立西洋参胶囊0.28克*20粒	逾期	自制		9月30日	785	7.77	6,103.32			1,037.56		7,140.88	
21	01030050806	昂立舒渴天益口服液礼盒	逾期	自制		9月30日	475	45.23	21,486.31			3,652.67		25,138.98	
22	01030081402	昂立牌心邦片礼盒	逾期	自制		9月30日	625	16.88	10,552.88			1,793.99		12,346.87	
23	01030081403	昂立牌心邦片特惠装	逾期	自制		9月30日	642	40.12	25,758.24			4,378.90		30,137.14	
24	01030091509	女士型优菌多单盒装	逾期	自制		9月30日	5	5.12	25.58			4.35		29.93	
25	01030091510	女士型优菌多礼盒装	逾期	自制		9月30日	368	16.88	6,211.09			1,055.89		7,266.98	
26	01030121905	昂立高钙蛋白固体饮料	逾期	自制		9月30日	16	39.54	632.57			107.54		740.11	
27	01030121906	昂立复合蛋白质粉	逾期	自制		9月30日	945	29.43	27,815.83			4,728.69		32,544.52	
28	01030121907	昂立高钙蛋白质粉...	逾期	自制		9月30日	124	79.43	9,849.32			1,674.38		11,523.70	
29	01030121908	昂立复合蛋白粉礼盒	逾期	自制		9月30日	57	35.50	2,023.71			344.03		2,367.74	
30	01030121909	昂立高钙蛋白固体饮料	逾期	自制		9月30日	1037	52.36	54,296.44			9,230.39		63,526.83	
31	01030142103	昂立纯正燕窝礼盒	逾期	自制		9月30日	299	111.48	33,332.52			5,666.53		38,999.05	
32	01030142104	昂立纯正燕窝礼盒	逾期	自制		9月30日	3688	41.29	152,279.28			25,887.48		178,166.76	
33	01030152301	昂立纯正蜂王浆液	逾期	自制		9月30日	10	6.41	64.11			10.90		75.01	
34	01030152302	昂立纯正蜂王浆液	逾期	自制		9月30日	432	61.23	26,449.90			4,496.48		30,946.38	
35	01030171505779	昂立多邦胶囊0.3G*24*7包铁盒装	逾期	自制		9月30日	22	27.04	594.84			101.12		695.96	
36	01030171505779	昂立纯正燕窝礼盒70克*8瓶	逾期	自制		9月30日	4	56.81	227.22			38.63		265.85	
37	01030171506931	昂立多邦升级超值组(一盒装)	逾期	自制		9月30日	8	29.77	238.15			40.49		278.64	
38	01030171506931	昂立多邦升级超值组(二盒装)	逾期	自制		9月30日	19	72.45	1,376.56			234.02		1,610.58	
39	01030171508864	昂立多邦胶囊升级超值组(一盒装)	逾期	自制		9月30日	46	58.85	2,706.99			460.19		3,167.18	

40	D1030171508864	昂立多邦胶囊升级限量加赠组 (二盒装)	自制	逾期	9月30日	182	110.40	20,092.28	3,415.69	23,507.97
41	D1030171509862	同春辅酶Q10维生素E软胶囊1瓶装	自制	逾期	9月30日	172	17.26	2,968.51	504.65	3,473.16
42	D1030171509862	银杏软胶囊1瓶装	自制	逾期	9月30日	44	14.57	641.14	108.99	750.13
43	D1030171509862	维妥立螺旋藻片1瓶装	自制	逾期	9月30日	1	9.87	9.87	1.68	11.55
44	D1030171510023	昂立多邦胶囊双礼盒装	自制	逾期	9月30日	7	30.40	212.78	36.17	248.95
45	D1030171510024	昂立多邦双铁罐加赠装 (2+2)	自制	逾期	9月30日	3	51.50	154.51	26.27	180.78
46	D1030171510024	昂立一号益生茵实惠装	自制	逾期	9月30日	6	13.12	78.74	13.39	92.13
47	D1030171510193	昂立心邦超值2盒装	自制	逾期	9月30日	5	113.42	567.09	96.41	663.50
48	D1030171510384	昂立多邦专业护肝调脂超值组 (二盒装)	自制	逾期	9月30日	50	48.27	2,413.32	410.26	2,823.58
49	D1030171510534	昂立多邦小盒会员专用装	自制	逾期	9月30日	14	23.73	332.15	56.47	388.62
50	D1030171510557	昂立多邦胶囊铁盒二盒装	自制	逾期	9月30日	25	50.57	1,264.24	214.92	1,479.16
51	D1030171510564	昂立一号益生茵肠道健康组	自制	逾期	9月30日	45	30.99	1,394.45	237.06	1,631.51
52	D1030171511018	多邦直销装3盒+西洋参礼盒3盒	自制	逾期	9月30日	29	141.33	4,098.44	696.73	4,795.17
53	D1030171511116	昂立多邦特惠组 (一盒装) 加赠组	自制	逾期	9月30日	2	63.98	127.96	21.75	149.71
54	D1030171511488	昂立多邦双铁罐加赠装 (2+2)	自制	逾期	9月30日	2	45.01	90.02	15.30	105.32
55	D1030171511812	同春辅酶Q10维生素E软胶囊2瓶组合特惠装	自制	逾期	9月30日	12	33.39	400.68	68.12	468.80
56	D1030171511813	天然元银杏软胶囊2瓶组合特惠装	自制	逾期	9月30日	50	29.43	1,471.50	250.16	1,721.66
57	D1030171512329	昂立多邦新升级护肝降脂实惠装 (十单盒)	自制	逾期	9月30日	1	29.27	29.27	4.98	34.25
58	D1030171512780	昂立一号益生茵颗粒铁罐装	自制	逾期	9月30日	3	25.63	76.88	13.07	89.95
59	D1030171512840	昂立多邦一盒经典加赠装	自制	逾期	9月30日	1	41.31	41.31	7.02	48.33
60	D1030171512841	昂立多邦三盒经典加赠鱼油装	自制	逾期	9月30日	2	114.81	229.62	39.04	268.66
61	D1030171512842	昂立多邦胶囊铁盒2盒装	自制	逾期	9月30日	1	52.58	52.58	8.94	61.52
62	D1030171512946	马来西椰子水分享装24瓶	自制	逾期	9月30日	7	99.41	695.84	118.29	814.13
63	D1030171512947	马来西椰子水特惠装12瓶	自制	逾期	9月30日	22	50.28	1,106.25	188.06	1,294.31
64	D1030171513106	昂立一号益生茵颗粒100支装	自制	逾期	9月30日	1	45.22	45.22	7.69	52.91
65	D1030171513496	昂立一号益生茵实惠装 (4+4)	自制	逾期	9月30日	94	35.00	3,290.15	559.33	3,849.48
66	D1030171513497	昂立多邦新升级护肝降脂实惠组 (一盒装)	自制	逾期	9月30日	1	18.75	18.75	3.19	21.94
67	D1030171514191	昂立一号益生茵颗粒 (100支装)	自制	逾期	9月30日	2	61.73	123.45	20.99	144.44
68	D1030171514720	昂立一号益生茵颗粒加赠组 (8+3)	自制	逾期	9月30日	102	49.66	5,065.12	861.07	5,926.19
69	D1030171515154	昂立多邦新升级实惠组 (一盒装)	自制	逾期	9月30日	2	38.13	76.25	12.96	89.21
70	D1030171515791	昂立一号益生茵颗粒单盒5盒送5盒	自制	逾期	9月30日	1	47.29	47.29	8.04	55.33
71	D103017166104	昂立多邦特惠组 (一盒装)	自制	逾期	9月30日	11	82.72	909.94	154.69	1,064.63
72	D103017166105	昂立多邦特惠组 (两盒装)	自制	逾期	9月30日	32	100.50	3,216.15	546.75	3,762.90
73	D103017166106	昂立心邦特惠装	自制	逾期	9月30日	206	43.76	9,015.22	1,532.59	10,547.81
74	D103017166110	昂立西洋参特惠组 (一盒装)	自制	逾期	9月30日	170	188.44	32,035.59	5,446.05	37,481.64
75	D103017179550	昂立一号益生茵实惠装	自制	逾期	9月30日	105	45.42	4,769.19	810.76	5,579.95
76	D103017274914	昂立优菌多超值装 (限量特价)	自制	逾期	9月30日	5	60.46	302.32	51.39	353.71
77	D103017281309	昂立一号益生茵颗粒特惠装	自制	逾期	9月30日	19	51.79	984.05	167.29	1,151.34
78	D103017299092	昂立多邦超值二盒装 (集团内买)	自制	逾期	9月30日	1	58.85	58.85	10.00	68.85
79	D103017370290	昂立一号益生茵颗粒礼盒装	自制	逾期	9月30日	8	25.88	207.07	35.20	242.27
80	D103017544441	昂立复合蛋白固体饮料礼盒装	自制	逾期	9月30日	177	32.55	5,762.18	979.57	6,741.75
81	D103017774573	昂立一号益生茵颗粒铁罐超值组 (昂立专场)	自制	逾期	9月30日	105	145.79	15,307.57	2,602.29	17,909.86
82	D103018700101	天然元天然动植物提取物营养片 (男士型)	自制	逾期	9月30日	7	20.19	141.31	24.02	165.33

83	0103018700201	天然元天然动植物提取物营养片(女士型)	自制	逾期	9月30日	2	20.77	41.54	7.06			48.60
84	0103018700401	天然元玉米提取物复合片	自制	逾期	9月30日	2	16.59	33.18	5.64			38.82
85	0103018700601	天然元玉米小麦复合片	自制	逾期	9月30日	439	25.64	11,254.74	1,913.31			13,168.05
86	0103018700701	天然元啤酒酵母复合营养片	自制	逾期	9月30日	9	17.69	159.21	27.07			186.28
87	0103018701001	天然元牛乳提取物营养片(成人型)	自制	逾期	9月30日	146	21.10	3,079.87	523.58			3,603.45
88	0103018701101	天然元牛乳提取物营养片(老人型)	自制	逾期	9月30日	8	27.21	217.68	37.01			254.69
89	0103018710801	天然元胡萝卜提取物胶囊	自制	逾期	9月30日	10	13.18	131.76	22.40			154.16
90	0103018710901	天然元螺旋藻胶囊	自制	逾期	9月30日	2	17.49	34.98	5.95			40.93
91	0103018711001	天然元蓝莓提取物复合胶囊	自制	逾期	9月30日	1	17.97	17.97	3.05			21.02
92	0103018711101	天然元番茄提取物胶囊	自制	逾期	9月30日	120	22.57	2,708.10	460.38			3,168.48
93	0103018711601	天然元大豆提取物胶囊含卵磷脂	自制	逾期	9月30日	3	18.47	55.41	9.42			64.83
94	0103018712401	天然元玛卡提取物胶囊	自制	逾期	9月30日	8715	23.31	203,111.68	34,528.99			237,640.67
95	0103018720201	天然元鳕鱼肝油复合胶囊	自制	逾期	9月30日	2	13.30	26.60	4.52			31.12
96	0103018730201	天然元乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	逾期	9月30日	2	99.43	198.86	33.81			232.67
97	0103018730301	天然元老年乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	逾期	9月30日	8	9.05	72.40	12.31			84.71
98	0103018730701	天然元苦瓜乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	逾期	9月30日	1	89.34	89.34	15.19			104.53
99	0103018731201	天然元混合蛋白代餐粉	自制	逾期	9月30日	44	63.72	2,803.83	476.65			3,280.48
100	0103018740201	天然元全效乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	逾期	9月30日	367	122.16	44,830.89	7,621.25			52,452.14
101	0103018740401	天然元高钙乳清蛋白粉固体饮料(香草味)	自制	逾期	9月30日	43	93.50	4,020.35	683.46			4,703.81
102	0103018740501	天然元深海鱼油复合胶囊	自制	逾期	9月30日	109	33.25	3,624.52	616.17			4,240.69
103	0103018741101	天然元牛乳提取物营养片(老人型)礼盒	自制	逾期	9月30日	36	59.72	2,149.75	365.46			2,515.21
104	0103018840101	天然元营养补充剂家庭组合装	自制	逾期	9月30日	22	23.45	515.90	87.70			603.60
105	0103018840601	天然元大豆卵磷脂礼盒	自制	逾期	9月30日	6	30.46	182.76	31.07			213.83
106	0103018840701	天然元多种天然维生素(老人型)礼盒	自制	逾期	9月30日	12	29.47	353.64	60.12			413.76
107	0103019F20603	高乳钙咀嚼片90片	自制	逾期	9月30日	613	18.03	11,051.61	1,878.77			12,930.38
108	0103019F40701	天然元高乳钙咀嚼片礼盒	自制	逾期	9月30日	204	24.86	5,071.36	862.13			5,933.49
109	0103019X00601	天然元同春牌辅酶Q维生素E软胶囊	自制	逾期	9月30日	1477	13.74	20,290.29	3,449.35			23,739.64
110	0103019X10101	天然元银杏软胶囊	自制	逾期	9月30日	151	13.96	2,107.96	358.35			2,466.31
111	0103019X20101	天然元氨基酸片	自制	逾期	9月30日	371	9.73	3,608.53	613.45			4,221.98
112	0103019X20201	天然元思普瑞牌蜂胶软胶囊	自制	逾期	9月30日	19	12.35	234.65	39.89			274.54
113	0103019X40101	天然元维妥立多维营养片礼盒	自制	逾期	9月30日	1	26.49	26.49	4.50			30.99
114	0103019X40201	天然元改善营养性贫血软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	27	37.40	1,009.67	171.64			1,181.31
115	0103019X40202	天然元维妥立血红素铁叶酸维C软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	74	42.15	3,119.06	530.24			3,649.30
116	0103019X40301	天然元思普瑞牌蜂胶软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	1	36.17	36.17	6.15			42.32
117	0103019X40302	天然元维妥立蜂胶提取物软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	113	39.40	4,452.35	756.90			5,209.25
118	0103019X40401	天然元牛初乳咀嚼片礼盒	自制	逾期	9月30日	91	37.75	3,435.25	583.99			4,019.24
119	0103019X40501	天然元鱼油软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	108	18.72	2,021.29	343.62			2,364.91
120	0103019X40601	天然元浓缩磷脂软胶囊礼盒	自制	逾期	9月30日	13	32.29	419.71	71.35			491.06
121	0103021050201	Rasaku椰子水(果汁饮料)	自制	逾期	9月30日	440	3.59	1,579.49	268.51			1,848.00
122	0103021W030	伊甸园阿胶浆(工艺盒)	自制	逾期	9月30日	46	70.36	3,236.52	550.21			3,786.73
123	0103021W031	伊甸园阿胶浆(纸盒)	自制	逾期	9月30日	1	2188.03	2,188.03	371.95			2,559.98
		合计				55071		1,377,465.17	234,169.10			1,611,634.27

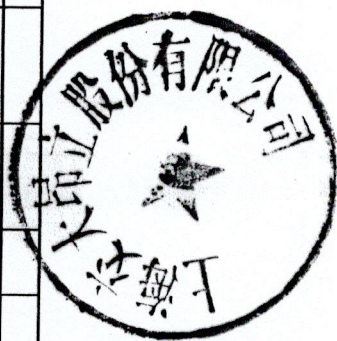
2017年9月存货—原材料报损清单

序号	存货编码	存货名称	损失原因	取得方式	购入或自制凭证号码	凭证日期	报废数量	单价	计税基础(合计)	变价收入	责任人或保险赔偿	进项转出	清理费用	净损失	计税基础资料抽样标记
1	01050020002	原材料-昂立多邦12粒版	逾期	自制		9月30日	129902	0.47	61,678.89			10,485.41		72,164.30	
		合计:					429902		61,678.89			10,485.41		72,164.30	



2017年11月存货报损清单

序号	存货编码	存货名称	损失原因	取得方式	购入或自制凭证号码	凭证日期	报废数量	单价	计税基础(合计)	变价收入	责任人或保险赔偿	进项转出	清理费用	净损失	计税基础资料抽样标记
1	01030040601	昂立西洋参胶囊	逾期	自制		11月30日	588	23.16	13,610.80			2,313.84		15,924.64	
2	0103021W031	伊甸园阿胶浆(纸盒)	逾期	自制		11月30日	63	2287.45	144,109.28			24,498.57		168,607.85	
		合计					651		157,720.08		0.00	26,812.41	0.00	184,532.49	



2017年12月存货报损清单

序号	存货编码	存货名称	损失原因	取得方式	购入或自制凭证号码	凭证日期	报废数量	单价	计税基础(合计)	变价收入	责任人或保险赔偿	进项转出	清理费用	净损失	计税基础资料抽样标记
1	0103019X00202*	天然元维妥立血红素铁叶酸维C软胶囊	逾期	自制		12月31日	1	8.37	8.37			1.42		9.79	
2	0103019X40302	天然元维妥立血红素铁叶酸维C软胶囊礼盒	逾期	自制		12月31日	1747	39.40	68,834.03			11,701.79		80,535.82	
3	0103019F20601	高乳钙咀嚼片60片	逾期	自制		12月31日	1	12.65	12.65			2.15		14.80	
4	010301715098622	鳕鱼肝油软胶囊1瓶装	逾期	自制		12月31日	13	10.85	141.07			23.98		165.05	
5	010301715098652	大蒜软油胶囊1瓶装	逾期	自制		12月31日	59	6.98	411.72			69.99		481.71	
6	010301715067785	天然元混合蛋白代餐粉	逾期	自制		12月31日	58	73.32	4,252.84			722.98		4,975.82	
7	010301715118124	天然元牛初乳咀嚼片2瓶组合特惠装	逾期	自制		12月31日	39	28.29	1,103.19			187.54		1,290.73	
8	0103021W029	贡禧堂阿胶糕	逾期	自制		12月31日	7	82.70	578.91			98.41		677.32	
9	0103019X00101	天然元维妥立多维生素片	逾期	自制		12月31日	22	8.98	197.59			33.59		231.18	
10	0103019X00201	天然元改善营养性贫血软胶囊	逾期	自制		12月31日	2165	14.88	32,211.87			5,476.02		37,687.89	
11	0103019X00801	天然元维生素C咀嚼片	逾期	自制		12月31日	1	5.81	5.81			0.99		6.80	
12	0103019X00301	天然元氨糖软骨素加钙片	逾期	自制		12月31日	3594	15.79	56,741.71			9,646.09		66,387.80	
13	0103019X01001	天然元B族维生素片	逾期	自制		12月31日	26	5.78	150.22			25.54		175.76	
14	01030091510	女士型伏菌多礼盒装	逾期	自制		12月31日	8	16.88	135.02			22.95		157.97	
15	0103018730301	天然元老年乳清蛋白粉固体饮料(原味)	逾期	自制		12月31日	18	285.62	5,141.21			874.01		6,015.22	
16	0103018740501	天然元深海鱼油复合软胶囊	逾期	自制		12月31日	38	33.25	1,263.59			214.81		1,478.40	
17	0103018731001	天然元乳清蛋白粉(原味)	逾期	自制		12月31日	4017	58.17	233,681.20			39,725.80		273,407.00	
18	0103018740701	天然元多种天然动植物浓缩提取物复合片(老人型)	逾期	自制		12月31日	67	38.62	2,587.76			439.92		3,027.68	
19	0103018740201	天然元全效乳清蛋白粉固体饮料(原味)	逾期	自制		12月31日	174	139.69	24,305.92			4,132.01		28,437.93	
20	0103019B30201	天然元多种维生素泡腾片	逾期	自制		12月31日	13	4.56	59.33			10.09		69.42	
21	0103021060101	牌鸟部落腰果酥饼干	逾期	自制		12月31日	100	10.44	1,044.45			177.56		1,222.01	
22	01030121908	昂立复合蛋白粉礼盒	逾期	自制		12月31日	1596	35.50	56,663.99			9,632.88		66,296.87	
23	010301715118142	天然元钙铁锌咀嚼片2瓶组合特惠装	逾期	自制		12月31日	48	17.24	827.36			140.65		968.01	
24	0103019X40102	天然元多种维生素矿物质片(成人型)礼盒	逾期	自制		12月31日	91	26.49	2,410.54			409.79		2,820.33	
25	01030020234	昂立多邦新直销装礼盒(视购)	逾期	自制		12月31日	4452	26.07	113,599.33			19,311.89		132,911.22	
26	01030030306	昂立超级益生菌6支装电商专供	逾期	自制		12月31日	1	21.00	21.00			3.57		24.57	
27	01030030302	昂立1号牌益生菌颗粒(礼盒装)	逾期	自制		12月31日	226	11.13	2,514.96			427.54		2,942.50	
28	01030040625	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		12月31日	5	44.99	224.93			38.24		263.17	
29	010301715098626	钙铁锌咀嚼片1瓶装	逾期	自制		12月31日	25	8.47	211.87			36.02		247.89	
30	01030040627	昂立西洋参礼盒	逾期	自制		12月31日	472	43.14	20,381.57			3,461.47		23,823.04	
31	0103018700101	天然元天然动植物提取物营养片(男型)	逾期	自制		12月31日	728	20.19	14,695.74			2,498.28		17,194.02	
32	010301715098628	思普瑞峰软胶囊1瓶装	逾期	自制		12月31日	60	11.59	695.60			118.25		813.85	
33	010301715098624	维妥立褪黑素软胶囊1瓶装	逾期	自制		12月31日	7	7.35	51.47			8.75		60.22	
34	0103018700201	天然元天然动植物提取物营养片(女型)	逾期	自制		12月31日	2028	20.77	42,117.70			7,160.01		49,277.71	
35	01030050806	昂立舒渴天益口服液礼盒	逾期	自制		12月31日	232	39.21	9,095.71			1,546.27		10,641.98	
36	0103018700301	天然元小麦胚芽油复合胶囊	逾期	自制		12月31日	256	26.59	6,807.84			1,157.33		7,965.17	
37	01030050802	昂立舒渴口服液	逾期	自制		12月31日	7	26.07	182.49			31.02		213.51	
38	0103018700701	天然元啤酒酵母复合营养片	逾期	自制		12月31日	20	17.69	353.80			60.15		413.95	
39	010301715054988	美国天然元混合代餐粉优惠组(2罐装)	逾期	自制		12月31日	677	150.49	101,880.96			17,319.76		119,200.72	

40	0103019X00102*	天然元多种维生素矿物质片(成人型)	自制	12月31日	45	4.69	211.18	35.90	247.08
41	01030081402	昂立牌心邦片礼盒	自制	12月31日	691	15.43	10,660.33	1,812.26	12,472.59
42	0103021W031	伊甸园阿胶浆(纸盒)	自制	12月31日	3	45.13	135.38	23.01	158.39
43	0103018712401	天然元玛卡提取物胶囊	自制	12月31日	21020	22.00	462,503.40	78,625.58	541,128.98
44	0103019X10201	天然元大蒜油软胶囊	自制	12月31日	2468	6.37	15,714.45	2,671.46	18,385.91
45	0103019X20101	天然元氨基酸片	自制	12月31日	25	9.73	243.16	41.34	284.50
46	0103019X20202	天然元思普瑞牌蜂胶软胶囊。	自制	12月31日	1	8.23	8.23	1.40	9.63
47	0103019X20401	天然元牛初乳咀嚼片	自制	12月31日	1195	15.09	18,029.22	3,064.97	21,094.19
48	0103019X40301	天然元思普瑞牌蜂胶软胶囊礼盒	自制	12月31日	51	36.17	1,844.67	313.59	2,158.26
49	0103019X40501	天然元鱼油软胶囊礼盒	自制	12月31日	121	21.32	2,579.95	438.59	3,018.54
50	0103019X40101	天然元维妥立多维营养素片礼盒	自制	12月31日	6	26.49	158.94	27.02	185.96
51	01030010120	昂立一号500ML(五瓶一体化)	自制	12月31日	357	38.36	13,694.23	2,328.02	16,022.25
52	010301715118141	天然元维妥立螺旋藻片2瓶组合特惠装	自制	12月31日	17	18.21	309.57	52.63	362.20
53	010301715191858	昂立(临保商品)多邦一盒时尚装加赠超级益生菌	自制	12月31日	7	36.69	256.80	43.66	300.46
54	0103021050201	Rasaku椰子水(果汁饮料)	自制	12月31日	1088	3.59	3,905.65	663.96	4,569.61
55	01030020223	(新)昂立多邦胶囊	自制	12月31日	110	1.73	190.28	32.35	222.63
56	010301715191855	昂立(临保商品)多邦一盒装送(昂立西洋参红礼)	自制	12月31日	14	57.44	804.09	136.70	940.79
57	010301715102303	昂立多邦新升级超值组(二盒装)	自制	12月31日	89	50.74	4,515.93	767.71	5,283.64
58	010301715128408	昂立多邦一盒经典加赠装	自制	12月31日	36	41.31	1,487.08	252.80	1,739.88
59	0103017606732	美国天然元苹果醋粉胶囊3瓶装(天然元品牌专场)	自制	12月31日	1	129.33	129.33	21.99	151.32
60	01030040617	昂立西洋参红礼盒。	自制	12月31日	72	28.52	2,053.73	349.13	2,402.86
61	010301715128417	昂立多邦一盒时尚加赠鱼油装	自制	12月31日	92	31.15	2,866.08	487.23	3,353.31
62	0103019F20602	高乳钙咀嚼片30片	自制	12月31日	66	7.06	466.15	79.25	545.40
63	010301715098614	牛初乳咀嚼片1瓶装	自制	12月31日	19	14.00	265.98	45.22	311.20
64	010301715098651	维妥立多维营养片1瓶装	自制	12月31日	29	9.14	265.16	45.08	310.24
65	010301715098653	氨糖软骨素加钙片1瓶装	自制	12月31日	20	17.41	348.28	59.21	407.49
66	0103018710901	天然元胡萝卜提取物胶囊。	自制	12月31日	1854	13.18	24,428.32	4,152.81	28,581.13
67	0103019X00102	天然元维妥立多维营养素片。	自制	12月31日	1224	4.88	5,967.77	1,014.52	6,982.29
68	010301715118143	天然元改善营养性贫血血软胶囊2瓶组合特惠装	自制	12月31日	58	30.28	1,756.50	298.61	2,055.11
69	0103019X00202	天然元改善营养性贫血血软胶囊。	自制	12月31日	1	8.38	8.38	1.42	9.80
70	010301715118138	天然元银杏软胶囊2瓶组合特惠装	自制	12月31日	2	29.43	58.86	10.01	68.87
71	0103019X00401	天然元钙铁锌咀嚼片	自制	12月31日	1280	8.19	10,480.70	1,781.72	12,262.42
72	01030091509	女士型优菌多单盒装。	自制	12月31日	6	5.12	30.69	5.22	35.91
73	01030091511	优菌多女士型会员装。	自制	12月31日	49	34.11	1,671.39	284.14	1,955.53
74	010301715118139	天然元鳕鱼肝油软胶囊2瓶组合特惠装	自制	12月31日	18	22.00	396.00	67.32	463.32
75	0103018730201	天然元乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	12月31日	298	99.35	29,607.78	5,033.32	34,641.10
76	0103018730701	天然元苦瓜乳清蛋白粉固体饮料(原味)	自制	12月31日	10	89.34	893.39	151.88	1,045.27
77	0103018740401	天然元高钙乳清蛋白粉固体饮料(香草味)。	自制	12月31日	53	93.50	4,955.31	842.40	5,797.71
78	0103018740601	天然元大豆提取物胶囊含卵磷脂。	自制	12月31日	84	32.57	2,736.18	465.15	3,201.33
79	0103018730901	天然元乳清蛋白粉。健(原味)	自制	12月31日	418	46.89	19,601.60	3,332.27	22,933.87
80	0103018731201	天然元混合蛋白代餐粉	自制	12月31日	11476	63.72	731,288.61	124,319.06	855,607.67
81	01030121905	昂立高钙蛋白固体饮料	自制	12月31日	425	42.53	18,076.06	3,072.93	21,148.99
82	0103021050102	牌鸟那落扁桃仁酥饼干	自制	12月31日	100	10.44	1,044.45	177.56	1,222.01



83	01030091515	昂立一号优菌多颗粒(儿童型)28天装	自制	12月31日	1	33.32	33.32	5.66	38.98
84	01030020213	昂立多邦胶囊会员装	自制	12月31日	12	20.38	244.57	41.58	286.15
85	010301715128413	昂立多邦三盒时尚加增装	自制	12月31日	77	101.85	7,842.59	1,333.24	9,175.83
86	010301715186177	(超级品牌)昂立一号益生菌颗粒(100支装)	自制	12月31日	1	503.74	503.74	85.64	589.38
87	01030020233	昂立多邦新直销装单盒(视购)	自制	12月31日	4565	2.75	12,542.07	2,132.15	14,674.22
88	010301715130873	昂立多邦新升级组(二盒实惠装)	自制	12月31日	1	117.86	117.86	20.04	137.90
89	010301715123291	昂立多邦新升级肝降脂实惠装(十单盒)	自制	12月31日	95	29.27	2,780.38	472.66	3,253.04
90	01030030301	昂立1号牌益生菌颗粒(单盒装)	自制	12月31日	672	4.37	2,936.83	499.26	3,436.09
91	010301715128418	昂立多邦二盒时尚加增鱼油装	自制	12月31日	21	60.68	1,274.37	216.64	1,491.01
92	010301715118147	天然元氨糖软骨素加钙片2瓶组合特惠装	自制	12月31日	1	32.56	32.56	5.54	38.10
93	010301715098625	维妥立螺旋藻片1瓶装	自制	12月31日	79	9.87	779.54	132.52	912.06
94	010301715098627	改善营养性贫血软胶囊1瓶装	自制	12月31日	49	15.00	734.91	124.93	859.84
95	01030030311	昂立1号益生菌颗粒新礼盒	自制	12月31日	25	18.83	470.69	80.02	550.71
96	0103018700601	天然元玉米小麦复合片	自制	12月31日	3265	25.64	83,705.57	14,229.95	97,935.52
97	010301715054987	美国天然元混合代餐粉优惠组(1罐装)	自制	12月31日	190	66.21	12,579.42	2,138.50	14,717.92
98	01030081403	昂立牌心邦片特惠装	自制	12月31日	567	30.47	17,278.72	2,937.38	20,216.10
99	0103021W030	伊甸园阿胶浆(工艺盒)	自制	12月31日	1	73.71	73.71	12.53	86.24
100	010301715118127	同春辅酶Q10维生素E软胶囊2瓶组合特惠装	自制	12月31日	3	33.39	100.17	17.03	117.20
101	0103019X10301	天然元维妥立螺旋藻咀嚼片	自制	12月31日	157	8.35	1,310.95	222.86	1,533.81
102	0103019X10402	天然元浓缩磷脂软胶囊	自制	12月31日	4	4.41	17.64	3.00	20.64
103	0103019X20201	天然元思普瑞牌蜂胶软胶囊	自制	12月31日	4000	12.35	49,401.01	8,398.17	57,799.18
104	0103019X40201	天然元改善营养性贫血软胶囊礼盒	自制	12月31日	66	37.40	2,468.08	419.57	2,887.65
105	010301715118145	天然元维妥立多维营养素片2瓶组合特惠装	自制	12月31日	54	18.57	1,003.01	170.51	1,173.52
106	0103019X40401	天然元牛初乳咀嚼片礼盒	自制	12月31日	686	35.33	24,236.95	4,120.28	28,357.23
107	0103019X40202	天然元维妥立血红素铁叶酸维C软胶囊礼盒	自制	12月31日	919	42.15	38,735.39	6,585.02	45,320.41
108	0103019X40601	天然元浓缩磷脂软胶囊礼盒	自制	12月31日	123	28.18	3,465.71	589.17	4,054.88
109	01030122037	昂立复合蛋白粉150克赠品	自制	12月31日	30	6.03	180.76	30.73	211.49
110	010301715118140	天然元维妥立褪黑素软胶囊2瓶组合特惠装	自制	12月31日	55	14.99	824.61	140.18	964.79
111	010301715129466	马来西牌水分子享装24瓶	自制	12月31日	1	99.40	99.40	16.90	116.30
112	01030121909	昂立高钙蛋白固体饮料	自制	12月31日	709	56.18	39,832.65	6,771.55	46,604.20
113	01030142104	昂立纯正燕窝礼盒	自制	12月31日	3484	47.71	166,223.12	28,257.93	194,481.05
114	0103019F40701	天然元高钙咀嚼片礼盒	自制	12月31日	864	36.85	31,837.14	5,412.31	37,249.45
115	01030152302	昂立纯正蜂王浆液	自制	12月31日	252	65.22	16,434.85	2,793.92	19,228.77
116	01030020222	昂立多邦东方CJ装(两盒装)	自制	12月31日	50	23.19	1,159.41	197.10	1,356.51
117	01030020230	(新)昂立多邦礼罐	自制	12月31日	965	24.38	23,527.09	3,999.61	27,526.70
118	01030020224	(新)昂立多邦礼盒	自制	12月31日	2413	13.30	32,101.42	5,457.24	37,558.66
119	010301715128416	昂立多邦三盒经典装加增鱼油装	自制	12月31日	21	114.81	2,410.99	409.87	2,820.86
		合计			92576		2,781,535.76	0.00	3,254,396.84

2,781,535.76

472,861.08

3,254,396.84

存货报损事项说明

一、基本情况:

上海交大昂立股份有限公司是由大众交通(集团)股份有限公司、上海新南洋股份有限公司、上海第一医药股份有限公司、上海国际株式会社、上海交通大学等联合发起组建的上市公司。公司于1997年12月成立,注册地:松江区环城路666号,注册资本:柒亿捌仟万元,公司法定代表人:杨国平。

二、报损依据:

《企业会计准则》、国家税务总局2011年第25号《企业资产损失所得税税前扣除管理办法》、沪国税所【2011】101号《上海市企业资产损失所得税税前扣除申报事项操作规程(试行)》。

三、报损所属期间:

2017年1月1日至2017年12月31日。

四、报损原因:

本公司所经营的保健食品,属于生物活菌类产品,该产品的主要特征是依靠生物活菌对人体进行免疫调节。由于生物活菌的保鲜活度要求较高、保质期较短。其中在常温下:昂立一号和昂立舒渴口服液保质期为1年,昂立多邦、昂立西洋参胶囊保质期为1.5年,昂立1号优菌多颗粒、昂立脑多邦片、昂立高钙蛋白粉昂立纯正燕窝、蜂皇浆、国产天然元的保质期为2年。本年度内所报损的存货均为公司在生产和销售过程中已逾期、破损而变质,不能再使用的库存商品和原材料。

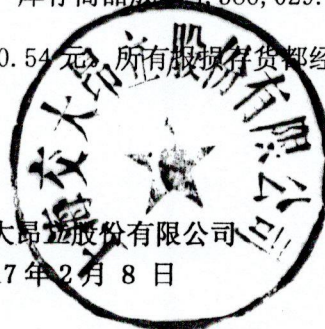
所有这些存货已不能给企业带来经济利益,根据《国家食品安全法》有关规定:逾期、毁损变质及不合格产品禁止生产销售,只能作报损销毁处理。现根据国家税务总局有关规定,将上述存货损失做税前扣除申报。

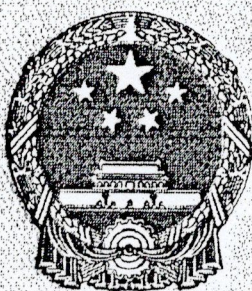
五、报损情况:

2017年存货报损总额为5,203,818.98元。其中:库存商品成本4,386,029.55元,原材料成本61,678.89元,增值税进项税额转出756,110.54元。所有报损存货都经过公司质量监控中心鉴定并做销毁处理,无残余价值。

上海交大昂立股份有限公司

2017年2月8日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310104132243135T

证照编号 04000000201612270058

名称 上海求信会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(国内合资)

住所 上海市徐汇区中山西路 2281 号 803、804 室

法定代表人 刘亦良

注册资本 人民币 50.0000 万元整

成立日期 1995 年 10 月 31 日

营业期限 1995 年 10 月 31 日至 不约定期限

经营范围 审计查证; 资金验证; 审计、会计顾问; 工程预决算验证; 房地产评估; 资产评估咨询服务; 建设工程竣工结算审价; 审计鉴定、审计咨询、培训审计、会计人员。

【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

