

# 深圳市荣耀房地产开发有限公司

中兴财光华（深）审专字（2018）第 02013 号

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

# 深圳市荣耀房地产开发有限公司

## 清产核资

### 报告书目录

目 录	页 次
一、清产核资报告	1-6
二、附件	
附件一、资产负债表	7-8
附件二、调账分录明细表	9-10
附件三、清产核资清查明细表	11-20

# CPA 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

## 深圳市荣耀房地产开发有限公司清产核资报告

中兴财光华（深）审专字（2018）第 02013 号

深圳市物业发展（集团）股份有限公司：

我们接受贵公司委托，对深圳市荣耀房地产开发有限公司(以下简称“荣耀开发公司”)以 2018 年 7 月 31 日为基准日进行清产核资审计。此次清查审计是根据荣耀开发公司提供的会计报表及有关财务资料进行的。这些会计报表由荣耀开发公司负责，我们的责任是对这些会计报表及财务资料发表审计意见。我们的清查审计是按照《中国注册会计师审计准则》，依照有关法律、法规进行的。在清查审计过程中，我们结合荣耀开发公司的实际情况，实施了会计记录的核查、债权债务的发函询证等我们认为必要的审计程序。现将清查审计结果报告如下：

### 一、公司基本情况

深圳市荣耀房地产开发有限公司系于 2009 年 6 月 2 日经深圳市市场监督管理局核准成立的有限责任公司，法定代表人：杨先学；注册资本：人民币 1,000 万元，营业执照注册号：440301104051175，统一社会信用代码：91440300689405031F，公司注册地址：深圳市龙华新区观澜街道桂花路 217-2，公司经营范围：在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；投资兴办实业（具体项目另行申报）；建筑材料的购销及其它国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）、自有物业租赁。

截止至 2018 年 7 月 31 日荣耀开发公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
四川信托有限公司	700.00	70
深圳市心海荣耀房地产开发有限公司	300.00	30
合计	1,000.00	100%

### 二、清产核资目的

核查荣耀开发公司的资产、负债及所有者权益。投控批文予以披露。

### 三、清产核资基准日

1、基准日：2018 年 7 月 31 日

2、清产核资区间；

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日

### 四、清产核资范围

荣耀开发公司截止 2018 年 7 月 31 日全部资产、负债及所有者权益。

## 五、重要会计政策

### (1) 会计制度

执行《企业会计准则》。

### (2) 会计年度

会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。在报表期间内发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇率折算为人民币记账，期末对存货性外币项目按年末市场汇率折算为人民币，其和原折合人民币金额的差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，和购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产成本，其他计入当期损益。

### (4) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的历史成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

### (5) 现金等价物的确定标准

将持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

### (6) 坏账核算方法

坏账确认标准：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收账款；因债务人逾期未履行偿债并有确凿证据表明，确实无法收回的应收账款，确认为坏账，按照公司管理权限批准核销。

坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

### (7) 存货核算方法

存货分为开发成本、开发间接费、开发产品、原材料、低值易耗品等。

存货按取得时的实际成本记账，存货发出计价按加权平均法计价核算。低值易耗品在领用时一次性摊销。

存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。并按单个存货项目提取存货跌价准备计入当期损益。

### (8) 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的，不属于生产、经营主要设备的资产。

固定资产以实际成本为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预

计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67

#### 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 固定资产后续支出

固定资产与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。除应计入固定资产账面价值以外的后续支出，应当确定为费用。

#### （9）在建工程核算方法

以项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工结算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

#### 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### （10）无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。计算机软件，自购买之日起分 5 年摊销。

#### 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给荣耀开发公司带来未来经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### （11）长期待摊费：按受益期平均摊销；

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### （12）销售商品、提供劳务、让渡资产使用权和建造合同等交易的收入确认方法

### 1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，荣耀开发公司确认商品销售收入的实现。

### 2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，荣耀开发公司在完成劳务时确认收入；对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，荣耀开发公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

### 3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，荣耀开发公司确认收入。

### 4) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

### （13）所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

### （14）税项

税项	计税基础	税率（%）
增值税	应纳法定增值额	10
企业所得税	应纳税所得额	25

## 六、截止基准日清查结果如下：

资产负债所有者权益情况：

项 目	账面值	调整数	清查值
资产总额	2,209,189,456.07	-227,290,516.37	1,981,898,939.70
负债总额	2,200,334,561.87	45,296,668.17	2,245,631,230.04
所有者权益	8,854,894.20	-272,587,184.54	-263,732,290.34

## 七、清查事项说明

资产、负债及所有者权益清查情况：

1、货币资金账面值为 247,316.11 元，清查确认值 247,316.11 元，无清查调整。

2、其他应收款账面值为 1,605,433,930.92 元，清查确认值 1,629,669,231.92 元，审计调整 24,235,301.00 元，主要是负值重分类至其他应付款调整 24,235,301.00 元。

(1) 存货账面值为 603,168,701.45 元，清查确认值 351,051,661.58 元，审计调整-251,793,039.87 元：将 2014 年前形成的开发成本调整至年初未分配利润 25,375,899.36 元将咨询服务费调整至未分配利润 4,400,176.17 元；

(2) 将开发成本中支付蚌岭村民旅游费用调整至当期损益 432,726.00 元

(3) 将资金占用费利息从开发成本中调整至当期损益 89,315,744.15 元；

(4) 补计提 6、7 月份劳务费及 7 月份租赁费 87,064.00 元；

(5) 补计提 5-7 月未付的拆迁补偿安置费 540,414.00 元将开发间接费用-资本化利息调整至未分配利润 132,895,972.19 元。

4、其他流动资产账面值 0.00 元，清查确认值 267,222.50 元，审计调整 267,222.50 元，系增值税进项税重分类。

5、固定资产账面值 83,567.95 元，清查确认值 83,567.95 元，无清查调整。

6、长期待摊费用账面值 255,939.64 元，清查确认值 255,939.64 元，无清查调整。

7、应付账款账面值 0.00 元，清查确认值 627,478.00 元，审计调整 627,478.00 元，系计提 6、7 月份劳务费 52,624.00 元、7 月份租赁费 34,440.00 元以及 5-7 月未付的拆迁安置费 540,414.00 元。

8、应付职工薪酬账面值 541,010.65 元，清查确认值 541,010.65 元，无清查调整。

9、应交税费账面值-206,448.78 元，清查确认值 60,773.72 元，审计调整 267,222.50 元，系增值税进项税重分类。

10、应付利息账面值 0.00 元，清查确认值 20,166,666.67 元，审计调整 20,166,666.67 元，系补计提 7 月份 22 亿贷款的利息。

11、其他应付款账面值 0.00 元，清查确认值 24,235,301.00 元，审计调整 24,235,301.00 元，系其他应收款负值重分类调整。

12、长期借款账面值 2,200,000,000.00 元，清查确认值 2,200,000,000.00 元，无清查调整。

13、实收资本账面值 10,000,000.00 元，清查确认值 10,000,000.00 元，无清查调整。

14、未分配利润账面值-1,145,105.80 元，清查确认值-273,732,290.34 元，审计调整-272,587,184.54 元。

## 八、重大事项

无

## 九、或有事项

2018 年 2 月 6 日深圳市荣耀房地产开发有限公司与四川信托有限公司签订的信托贷款合同(SCXT2018(DXT)字第 2 号-3)，信托贷款总计为 21.93 亿元，合同约定借款的金额主要用于支付“龙华区观澜街道蚌岭社区城市更新项目”的拆迁相关费用（包括荣耀房地产公司前期股东取得权益的投入，可置换荣耀房地产公司超出自有资金比例部分投入），且未经贷款人书面同意荣耀公司不得改变合同确定中的贷款用途，如存在改变用途未经贷款人书面同意，对于被挪用部分，按照罚息利率计收罚息，

如在挪用期间未及时支付罚息的，贷款人有权宣布全部贷款立即到期，并且提前中止借钱合同。

我们审计发现，荣耀房地产公司在收到借款后，将借款中的大部分借给关联方使用，且未见到贷款人的书面同意证明，荣耀房地产公司已经出现了违约行为，根据深物业公司的相关人员拜访贷款人得知，贷款人目前已经知道荣耀房地产开发出现违约的事项，并没有采取追求违约的行为，也没有明确表示放弃追求违约的权利，深物业将会在与荣耀方面签订的收购条款中将明确约定，如果贷款方采取追求法律违约行为，相关的费用和损失将由原股东承担，且荣耀方面的原股东也愿意承担与之相关的一切损失，本次清产核资我们不做审计调整，列为或有事项披露。

## 十、承诺事项

截止审计清查日，本单位未发生影响会计报表整体反映的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后非调整事项

截止审计清查日，本单位未发生影响会计报表整体反映的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、其他事项说明

1、本次清查审计是在荣耀开发公司提供资料基础上进行的，如有未提供资料造成对清产核资结果产生影响的，其责任由被审计单位承担，本所不负相关责任。

2、未经委托人和本所同意，本报告全部及部分内容不得发表于任何公开媒体。

附件：一、资产负债表

二、调账分录明细表

三、清产核资清查明细表

中兴财光华会计师事务所（特殊普通

合伙）深圳分所

中国·深圳

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一八年九月三日



## 附件一

深圳市荣耀房地产开发有限公司  
资产负债表  
2018年7月31日

金额单位:人民币元

资 产	账面数	调整数	清查数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	247,316.11	-	247,316.11
交易性金融资产	-	-	-
应收账款	-	-	-
应收票据	-	-	-
预付账款	-	-	-
应收股利	-	-	-
应收利息(股利)	-	-	-
其他应收款	1,605,433,930.92	24,235,301.00	1,629,669,231.92
存货	603,168,701.45	-251,793,039.87	351,375,661.58
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	267,222.50	267,222.50
<b>流动资产合计</b>	<b>2,208,849,948.48</b>	<b>-227,290,516.37</b>	<b>1,981,559,432.11</b>
<b>非流动资产:</b>			-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	83,567.95	-	83,567.95
在建工程	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	255,939.64	-	255,939.64
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>339,507.59</b>	<b>-</b>	<b>339,507.59</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,209,189,456.07</b>	<b>-227,290,516.37</b>	<b>1,981,898,939.70</b>

## 附件一

## 深圳市荣耀房地产开发有限公司

## 资产负债表（续）

2018年7月31日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	账面数	调整数	清查数
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	-	627,478.00	627,478.00
预收账款		-	-
应付职工薪酬	541,010.65		541,010.65
应交税费	-206,448.78	267,222.50	60,773.72
应付股利	-	-	-
应付利息		20,166,666.67	20,166,666.67
其他应付款	-	24,235,301.00	24,235,301.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>334,561.87</b>	<b>45,296,668.17</b>	<b>45,631,230.04</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	2,200,000,000.00	-	2,200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,200,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>2,200,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,200,334,561.87</b>	<b>45,296,668.17</b>	<b>2,245,631,230.04</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	10,000,000.00	-	10,000,000.00
资本公积	-		-
盈余公积			-
专项储备			
未分配利润	-1,145,105.80	-272,587,184.54	-273,732,290.34
<b>归属于母公司的所有者权益合计</b>	<b>8,854,894.20</b>	<b>-272,587,184.54</b>	<b>-263,732,290.34</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>8,854,894.20</b>	<b>-272,587,184.54</b>	<b>-263,732,290.34</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>	<b>2,209,189,456.07</b>	<b>-227,290,516.37</b>	<b>1,981,898,939.70</b>

附件二				
深圳市荣耀房地产开发有限公司				
利润表				
2018年1月-2018年7月				
				金额单位:人民币元
项 目	2018年1-7月	调整数	清查数	
<b>一、营业收入</b>	45,450.46	-	45,450.46	
其中:主营业务收入	45,450.46		45,450.46	
其他业务收入			-	
<b>二、营业成本</b>	-	-	-	
其中: 主营业务成本			-	
其他业务成本			-	
减: 营业税金及附加	110,000.00		110,000.00	
销售费用			-	
管理费用	522,350.01	3,697,710.56	4,220,060.57	
财务费用	(194,680.47)	146,683,289.46	146,488,608.99	
资产减值损失			-	
其他				
投资收益				
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-392,219.08	-150,381,000.02	-150,773,219.10	
加: 营业外收入				
减: 营业外支出	30,000.00		30,000.00	
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-422,219.08	-150,381,000.02	-150,803,219.10	
减: 所得税费用				
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-422,219.08	-150,381,000.02	-150,803,219.10	
加: 年初未分配利润	-722,886.72	-122,206,184.52	-122,929,071.24	
以前年度损益调整				
<b>六、可供分配利润</b>	-1,145,105.80	-272,587,184.54	-273,732,290.34	
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	-1,145,105.80	-272,587,184.54	-273,732,290.34	
减: 提取任意盈余公积				
应付利润				
转作资本的利润				
<b>八、年末未分配利润</b>	-1,145,105.80	-272,587,184.54	-273,732,290.34	

## 附件二

## 调 账 分 录 明 细 表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司

基准日：2018年7月31日

金额单位：人民币元

序号	摘要	借方科目	借方二级科目	贷方科目	贷方二级科目	金额	备注
1	计提2014年前形成的往来款的坏账准备	年初未分配利润		其他应收款	坏账准备	-	
2	计提2014年前形成的往来款的坏账准备	年初未分配利润		其他应收款	坏账准备	-	数讯新通信有限公司
3	将2014年前形成的开发成本调整至年初未分配利润	年初未分配利润		存货	土地征用费、前期费用、开发间接费用	25,375,899.36	
4	将支付上海拓昱投资管理事务所的咨询服务费调整至当期财务费用	年初未分配利润		存货	资本化利息	14,000,000.00	
5	将支付上海韵醇投资管理事务所的咨询服务费调整至当期财务费用	年初未分配利润		存货	资本化利息	8,341,666.67	
6	将深圳市善鑫叁号投资企业（有限合伙）的咨询服务费调整至当期财务费用	年初未分配利润		存货	资本化利息	35,996,345.00	
7	将前海星际财富管理（深圳）有限公司的咨询服务费调整至当期财务费用	年初未分配利润		存货	前期费用-咨询顾问费	3,294,339.53	
8	将开发成本中支付蚌岭村民旅游费用调整至当期损益	年初未分配利润		存货	开发间接费用 - 现场管理 - 办公费 - 其他费用	432,726.00	
9	将资金占用费利息从开发成本中调整至当期损益	年初未分配利润		存货	资本化利息	89,315,744.15	
10	补计提7月份22亿贷款利息	财务费用		应付利息		20,166,666.67	
11	将增值税调整至其他流动资产	其他流动资产		应交税费	增值税	267,222.50	
12	补计提6、7月份劳务费	存货	开发间接费用 - 现场管理 - 劳务费	应付账款		52,624.00	
13	补计提7月新签未付拆迁补偿安置费	存货	拆迁补偿费	应付账款		332,100.00	
14	补计提新签5-6月未付拆迁补偿安置费	存货	拆迁补偿费	应付账款		208,314.00	
15	补计提7月份租赁费	存货	开发间接费用 - 现场管理 - 租赁费	应付账款		34,440.00	
16	将前期费用-咨询顾问费调整至未分配利润	未分配利润		存货	咨询顾问费	1,105,836.64	
17	将开发间接费用-资本化利息调整至未分配利润	未分配利润		存货	资本化利息	74,557,960.52	







## 附件三表5

## 其他流动资产清查明细表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司			基准日：2018年7月31日			金额单位：人民币元		
序号	项目	发生日期	业务内容	账面价值	审计调整	清查值	备注	
1	进项税				267,222.50	267,222.50		
						-		
						-		
	合 计			-	267,222.50	267,222.50		

## 附件三表6

## 固定资产清查汇总表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司			基准日:2018年7月31日					金额单位：人民币元		
序号	类别	账面数			调整数			清查值		
		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	电子设备	90,102.18	77,423.74	12,678.44	-	-	-	90,102.18	77,423.74	12,678.44
2	房屋构筑物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	运输设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	办公设备	117,500.01	46,610.50	70,889.51	-	-	-	117,500.01	46,610.50	70,889.51
	合 计	207,602.19	124,034.24	83,567.95	-	-	-	207,602.19	124,034.24	83,567.95



## 附件三表6-1

## 固定资产---电子设备清查明细表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司

基准日:2018年7月31日

金额单位：人民币元

序号	设备名称	型号	计量单位	数量	启用日期	账面数			调整数			清查值			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	
1	佳能打印机	C2220	台	1	2014/10/13	20,000.00	19,000.00	1,000.00				20,000.00	19,000.00	1,000.00	
2	惠普复印机		台	1	2014/10/13	2,350.00	2,232.50	117.50				2,350.00	2,232.50	117.50	
3	华硕电脑		台	1	2014/11/6	29,150.00	27,692.50	1,457.50				29,150.00	27,692.50	1,457.50	
4	华硕台式电脑		台	1	2014/11/6	6,018.00	5,717.10	300.90				6,018.00	5,717.10	300.90	
5	索尼投影机		台	1	2014/11/8	3,041.00	2,888.95	152.05				3,041.00	2,888.95	152.05	
6	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,851.00	1,563.20	287.80				1,851.00	1,563.20	287.80	
7	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,851.00	1,563.20	287.80				1,851.00	1,563.20	287.80	
8	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,851.00	1,563.20	287.80				1,851.00	1,563.20	287.80	
9	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,851.00	1,563.20	287.80				1,851.00	1,563.20	287.80	
10	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,789.00	1,510.72	278.28				1,789.00	1,510.72	278.28	
11	海尔小一匹冷暖空调		台	1	2015/11/30	1,789.00	1,510.72	278.28				1,789.00	1,510.72	278.28	
12	佳能IX6780打印机		台	1	2016/1/31	1,680.00	1,330.20	349.80				1,680.00	1,330.20	349.80	
13	组装电脑		台	1	2016/4/30	6,678.00	4,758.21	1,919.79				6,678.00	4,758.21	1,919.79	
14	海尔空调	KFR-36GW/10EBA13U1	台	1	2016/6/22	2,199.00	1,450.75	748.25				2,199.00	1,450.75	748.25	
15	针式打印机		台	1	2016/6/30	1,264.96	834.50	430.46				1,264.96	834.50	430.46	
16	联想笔记本电脑		台	1	2017/5/31	2,904.27	1,072.96	1,831.31				2,904.27	1,072.96	1,831.31	
17	联想笔记本		台	1	2017/8/31	3,834.95	1,171.83	2,663.12				3,834.95	1,171.83	2,663.12	
合计						90,102.18	77,423.74	12,678.44	-	-	-	90,102.18	77,423.74	12,678.44	

## 附件三表6-2

## 固定资产---办公设备清查明细表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司

基准日:2018年7月31日

金额单位：人民币元

序号	设备名称	计量单位	数量	启用日期	账面数			调整数			清查值			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	
1	格力空调	台	1	2015/01	9,600.00	6,382.74	3,217.26				9,600.00	6,382.74	3,217.26	
2	格力空调	台	1	2015/01	5,650.00	3,756.48	1,893.52				5,650.00	3,756.48	1,893.52	
3	格力空调	台	1	2015/01	4,650.00	3,091.62	1,558.38				4,650.00	3,091.62	1,558.38	
4	格力空调	台	1	2015/01	5,850.00	3,889.62	1,960.38				5,850.00	3,889.62	1,960.38	
5	格力空调	台	1	2015/1/31	2,700.00	1,795.08	904.92				2,700.00	1,795.08	904.92	
6	格力空调	台	1	2015/1/31	14,550.00	9,673.86	4,876.14				14,550.00	9,673.86	4,876.14	
7	海尔两门冰箱	台	1	2015/7/31	2,299.00	1,310.04	988.96				2,299.00	1,310.04	988.96	
8	格力挂式空调	台	1	2015/8/31	2,708.00	1,500.45	1,207.55				2,708.00	1,500.45	1,207.55	
9	科龙3P立式空调	台	1	2016/3/31	4,299.00	1,905.40	2,393.60				4,299.00	1,905.40	2,393.60	
10	红木沙发一套	台	1	2017/5/31	36,058.12	7,991.20	28,066.92				36,058.12	7,991.20	28,066.92	
11	美的1.5P空调	台	1	2017/5/31	1,794.02	397.60	1,396.42				1,794.02	397.60	1,396.42	
12	休闲沙发	台	1	2017/6/30	2,410.26	522.34	1,887.92				2,410.26	522.34	1,887.92	
13	美的空调	台	1	2017/7/10	8,940.16	1,788.36	7,151.80				8,940.16	1,788.36	7,151.80	
14	美的空调	台	1	2017/8/31	4,735.04	868.23	3,866.81				4,735.04	868.23	3,866.81	
15	美的空调	台	1	2017/8/31	6,358.98	1,166.00	5,192.98				6,358.98	1,166.00	5,192.98	
16	美的3P冷暖挂式空调	台	1	2017/12/31	4,897.43	571.48	4,325.95				4,897.43	571.48	4,325.95	
合计					117,500.01	46,610.50	70,889.51	-	-	-	117,500.01	46,610.50	70,889.51	





## 附件三表11

## 应交税费清查明细表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司

基准日：2018年7月31日

金额单位：人民币元

序号	税 种	账面数	调整数	清查值	备 注
1	增值税	-267,222.50	267,222.50	-	
2	个人所得税	60,773.72		60,773.72	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
	合计	-206,448.78	267,222.50	60,773.72	

## 附件三表12

## 应付利息清查明细表

被审单位：深圳市荣耀房地产开发有限公司

基准日：2018年7月31日

金额单位：人民币元

序号	税 种	账面数	调整数	清查值	备 注
1	应付利息		20,166,666.67	20,166,666.67	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
	合计	0.00	20,166,666.67	20,166,666.67	



