

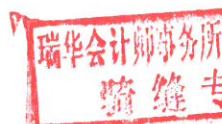
安徽中侨置业投资有限公司

清产核资专项审计报告

瑞华专审字【2016】44030012号

目 录

一、清产核资专项审计报告	1
二、清产核资说明.....	3
三、资产清查表	21
四、本所营业执照及执业许可证（复印件）	
五、签字注册会计师资格证书（复印件）	



清产核资专项审计报告

瑞华专审字【2016】44030012 号

广州珠江实业开发股份有限公司：

我们审计了后附的安徽中侨置业投资有限公司（以下简称“安徽中侨”或“公司”）2016 年 9 月 30 日清产核资报表，包括资产负债清查表和清产核资情况说明。按照《企业会计准则》和《国有企业清产核资办法》的规定进行清产核资并编制清产核资报表是安徽中侨管理层的责任。我们的责任是在实施审计工作的基础上对清产核资报表发表审计意见。

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清产核资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，以获取有关清产核资报表金额和披露的证据。选择的审计程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致清产核资报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与清产核资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作出会计估计的合理性，以及评价清产核资报表的总体列报。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。

我们认为，安徽中侨 2016 年 9 月 30 日清产核资报表按照《企业会计准则》和《国有企业清产核资办法》的规定，在所有重大方面公允反映了安徽中侨 2016 年 9 月 30 日的财务状况和资产清查情况。

本审计报告仅用于安徽中侨股权重组相关事宜，不适合于其他任何目的。

附件:

- 1、清产核资情况说明
- 2、资产负债清查表



中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一六年十二月九日

清产核资情况说明

一、单位基本情况简介

安徽中侨置业投资有限公司（以下简称“安徽中侨”或“公司”），系由方建伟、彭钊浩、汪珍兰、王劲于 2012 年 11 月 1 日共同出资组建。公司组建时注册资本为人民币 5,000.00 万元。其中：

股东名称	认缴注册资本（万元）	占注册资本的比例（%）
方建伟	3,000.00	60.00
彭钊浩	1,500.00	30.00
汪珍兰	250.00	5.00
王劲	250.00	5.00

经过历年的股权转让、增资，安徽中侨清产核资基准日注册资本为 20,288.00 万元，其中：

股东名称	认缴注册资本（万元）	占注册资本的比例（%）
中侨集团	10,000.00	49.29
珠江实业	10,288.00	50.71

公司现持有注册号为 91340100057001135J 的营业执照，注册地址：安徽省合肥市蔚蓝商务港 A 座 1019 室，母公司为广州珠江实业开发股份有限公司（简称“珠江实业”），法定代表人：罗晓。

公司经营范围为房地产投资、开发、销售；餐饮管理、娱乐管理；建材、工程设备销售。

公司现开展的主要业务为：开发位于安徽省合肥市蜀山区政务文化新区，休宁路以南、月山东路以东、潜山路以西。该项目占地面积为 42,423 平方米，由 ZWQTB038-01 和 ZWQTB038-02 两个地块组成。

公司最高权力机构是股东会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立营销部、开发部、财务部、工程部等职能部门。

二、清产核资工作范围

本次清产核资的范围为安徽中侨的全部资产和负债。清产核资基准日 2016 年 9 月 30 日，列入清产核资范围的账面资产总额 1,111,114,655.70 元，负债总额 283,376,830.57 元，净资产总额为 827,737,825.13 元。

三、清产核资依据

（一）法规依据

- 1、《中国注册会计师审计准则》；
- 2、2003年9月9日国资委令第1号《国有企业清产核资办法》；
- 3、2003年9月13日国资评价[2003]72号《关于印发〈国有企业资产损失认定工作规则〉的通知》；
- 4、2003年9月13日国资评价[2003]73号《关于印发〈国有企业清产核资工作规程〉的通知》；
- 5、2003年9月13日国资评价[2003]74号《关于印发〈国有企业清产核资资金核实工作规定〉的通知》；
- 6、2003年9月18日国资评价[2003]78号《关于印发〈国有企业清产核资经济鉴证工作规则〉的通知》；
- 7、2003年9月3日财企[2003]233号《企业财产损失财务处理暂行办法》；
- 8、《企业会计准则》。

（二）行为依据

1、广州珠江实业开发股份有限公司和广州中侨置业投资控股集团有限公司于2016年9月30日签订《合作框架协议》，约定广州中侨置业投资控股集团有限公司向广州珠江实业开发股份有限公司转让其持有的项目公司49.29%股权的相关事宜。

2、广州珠江实业开发股份有限公司、安徽中侨置业投资有限公司与本所签订的《清产核资审计业务约定书》。

四、清产核资过程及实施情况

（一）清产核资基准日

清产核资基准日为2016年9月30日。

（二）清产核资过程

1、账务清理：对安徽中侨的各种银行账户、会计核算科目、各类库存现金和有价值证券等基本财务情况进行全面核对和清理，以及对各项内部资金往来进行全面核对和清理，以保证账账相符，账证相符，促进安徽中侨账务的全面、准确和真实。在账务清理过程中清理出的会计技术性差错在取得恰当调账凭据的条件下直接进行会计调整，该部分会计调整反映在资产负债清查报表的账务清理调整栏下。

2、资产清查：对安徽中侨的各项资产进行全面的清理、核对和查实。在资产清查中把实物盘点同核实账务结合起来，把清理资产同核查负债和所有者权益结合起来，重点做好各类应收及预付账款、各项对外投资、账外资产的清理，以及做好企业有关抵押、担保等事项的清理。安徽中侨对清查出的各种资产盘

盈和盘亏、报废及坏账等损失按照清产核资要求进行分类排队，提出相关处理意见。在相关处理意见获得相关部门批准之前，对清理出来的损溢列账于待处理财产损溢。该部分清查损溢调整反映在资产负债清查报表的清查损溢调整栏。

五、资产清查采用的主要会计政策和会计估计

（一）依据的会计准则

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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”）编制。在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的规定，编制财务报表。

（二）重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。此次基于公司的股权重组编制的清产核资报表基准日为 2016 年 9 月 30 日。

2、记账本位币

人民币为公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5、应收款项

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的单项金额重大和不重大的应收款项，结合实际情况和经验进行减值测试，确定

减值损失，相应计提坏账准备。

(1)应收款项分类标准说明

①单项金额重大的应收款项是指:单项金额不低于 100 万元的应收款项;

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指: 单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项;

③按组合计提坏账准备的应收款项（包括关联方）是指：除已包括在范围“(1)、(2)”以外的应收款项；确定组合的依据：以是否关联方划分为若干应收款项组合。

(2)本公司确认坏账的标准

①因债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回的。

②因债务人死亡，在以其遗产偿还后，仍然不能收回的。

③因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

6、存货

(1)存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、及低值易耗品等。

(2)发出存货的计价方法

各类存货的购入和入库按实际成本计价，开发项目采用个别计价法核算。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)低值易耗品采用一次摊销法。

(6)周转房为安置拆迁居民周转使用的房屋，按五十年分期平均摊销。

(7)开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(8)公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(9)维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

7、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)固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备和其他设备。

(3)固定资产的初始计量

本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。

(4)固定资产的后续计量及处置

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。

本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：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
工器具及家具	年限平均法	5年	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	5年	5.00	9.5
运输设备	年限平均法	8年	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	5年	5.00	9.5

①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。

②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。

(5)融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

8、在建工程

(1)在建工程的类别

本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、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本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，并按本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。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

9、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，予以资本化，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。

10、无形资产与开发支出

无形资产是指本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，包括土地使用权、非专利技术等。

(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

本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	依据
专利权、商标权、非专利技术、外购软件	5 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
土地使用权	50 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限

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。

经复核，本年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。

② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4)开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

11、长期资产减值

本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）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再

对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

12、长期待摊费用

(1)摊销方法

长期待摊费用，是指本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。

(2)摊销年限

长期待摊费用有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按 5 年平均摊销。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指本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

短期薪酬是指本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。本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

离职后福利是指本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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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；在职工为本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。

(3) 辞退福利

辞退福利是指本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。

14、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1)预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

15、收入

本公司收入主要包括房地产销售收入。

房地产销售收入确认原则：

(1)房产主体工程完工并已封顶；(2)取得国土资源和房屋管理局签发的商品房预售许可证；(3)签订了销售合同；(4)销售合同业经房地产交易登记中心鉴定确认；(5)收到房款或取得了买方付款证明。

同时达到以上条件时，公司以实际收到的金额按比例确认销售收入的实现。

16、政府补助

(1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)政府补助的确认

期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法

定权利并且意图以净额结算。

18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

19、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。

(2)融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20、其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

六、账务清理调整情况说明

本次账务清理调整共调整资产总额 94,510,746.85 元，调整负债总额 98,552,750.82 元，调整所有者权益总额-4,042,003.97 元。账务清理调整后基准值资产总额 1,205,625,402.55 元、负债总额 381,929,581.39 元、所有者权益总额 823,695,821.16 元。账务清理调整事项如下：

1、存货账面值为 965,281,595.72 元，基准值为 1,058,155,373.65 元，账务清理调整数 92,873,777.93 元，调整事项如下：

(1)根据收入日确认条件，对未在当地房管局备案的写字楼和已退房的商铺面积调整多确认的主营业务成本，调整增加存货 7,513,531.66 元；

(2)根据总包进度款审核调整未列账开发成本，调整增加存货 84,970,812.75 元；

(3)补计提 2016 年 9 月工资和社保，调整增加存货 223,183.52 元；

(4)调整少计 2016 年 9 月 22 日至 2016 年 9 月 30 日的贷款利息支出，调整增加存货 166,250.00 元。

2、其他流动资产账面值为 227,801.44 元，基准值为 1,864,770.36 元，账务清理调整数 1,636,968.92 元，调整事项如下：

(1)调整退房的商铺（B-1039、C-1091）已确认的收入对应应退回的营业税，调整增加其他流动资产 141,179.80 元；

(2)因冲减收入调整对应的土地增值税，调整增加其他流动资产 1,280,502.43 元；

(3)重分类调整应缴未缴相关税费至“应交税费” 215,286.69 元。

3、应付账款账面值为 8,213,506.12 元，基准值为 93,184,318.87 元，账务清

理调整数 84,970,812.75 元,系根据总包进度款审核调整未列账支出,调整增加应付账款 84,970,812.75 元。

4、预收账款账面值为 7,847,168.31 元,基准值为 19,615,370.31 元,账务清理调整数 11,768,202.00 元,系按照收入确认条件,冲减未备案的写字楼收入,调整增加预收账款 11,768,202.00 元(公司账面已于 2016 年 11 月冲减相应收入)。

5、应付职工薪酬账面值为 3,748.89 元,基准值为 520,077.50 元,账务清理调整数 516,328.61 元,系补计提 2016 年 9 月工资和社保,调整增加应付职工薪酬 516,328.61 元。

6、其他应付款账面值为 100,145,384.18 元,基准值为 102,968,980.18 元,账务清理调整数 2,823,596.00 元,系按照收入确认条件,冲减已退房的商铺(B-1039、C-1091)收入,调整增加其他应付款 2,823,596.00 元。

7、应交税费账面值为 17,294,378.72 元,基准值为 16,949,274.84 元,账务清理调整数-345,103.88 元,调整事项如下:

(1)冲减未备案写字楼销售收入调整对应的增值税,调整减少应交税费 560,390.57 元;

(2)重分类调整原列报于其他流动资产应缴未缴的税费,调整增加应交税费 215,286.69 元。

8、应付利息账面值为 0.00 元,基准值为 166,250.00 元,账务清理调整数 166,250.00 元,系调整少计 2016 年 9 月 22 日至 2016 年 9 月 30 日的贷款利息支出,调整增加应付利息 166,250.00 元。

9、递延所得税负债账面值为 9,872,644.35 元,基准值为 8,525,309.69 元,账务清理调整数-1,347,334.66 元,系上述调整事项影响会计计税基础-5,389,338.63 元,相应调整减少递延所得税负债 1,347,334.66 元。

10、未分配利润账面值为 66,754,481.98 元,基准值为 62,712,478.01 元,账面清理调整数-4,042,003.97 元,调整事项如下:

(1)冲减未在当地房管局备案写字楼及退房的销售收益,调整减少未分配利润 5,096,193.54 元;

(2)补计 2016 年 9 月的职工薪酬支出,调整减少未分配利润 293,145.09 元;

(3)上述调整事项影响会计计税基础,相应调整递延所得税负债,调整增加未分配利润 1,347,334.66 元。

七、清查损益调整情况说明

本次清查损益调整资产总额 0.00 元,调整负债总额 0.00 元,调整所有者权益总额 0.00 元。清查值资产总额 1,205,625,402.55 元、负债总额 381,929,581.39 元、

所有者权益总额 823,695,821.16 元。

八、其他事项说明

1、所有权存在瑕疵的资产

根据安徽中侨与中国银行股份有限公司安徽省分行签署的《抵押合同》(2016 年司抵字 16D001 号),安徽中侨为双方签署的《固定资产借款合同》(2016 年司贷字 16A14 号)提供抵押担保,抵押物为安徽省合肥市蜀山区潜山路以西、休宁路以南、安徽省合肥市蜀山区政务环路与月山东路交口东北角两块土地,土地使用权证号分别为合国用(2014)第 042 号、合国用(2014)第 043 号,面积合计 32435.03 平方米,贷款本金为 1.4 亿元,该项债务已于 2016 年 11 月偿还,上述抵押解除。

2、或有事项

截止 2016 年 9 月 30 日,本公司为购买商品房业主的按揭贷款提供担保的余额为 74,603,000.00 元;

3、诉讼情况

公司报告期无需披露的诉讼事项。

4、重大期后事项

(1) 2016 年 11 月,安徽中侨已归还其与中国银行股份有限公司安徽省分行签署的《固定资产借款》(2016 年司贷字 16A14 号)合同项下全部借款 1.4 亿元。

(2) 根据安徽中侨股东会决议,安徽中侨股东广州市珠江实业股份有限公司与广州中侨置业投资控股集团有限公司分别为安徽中侨提供不可撤消连带担保,拟向中信信托有限责任公司贷款 6 亿元,期限 4 年,年利率 6%,目前合同尚未在签订过程中。

7、其他事项说明

(1) 关联往来

①公司应收关联方款项

截止 2016 年 9 月 30 日,应收关联方广州市骏合展览策划有限公司 61,098,800.00 元,广州市骏合展览策划有限公司与安徽中侨股东广州中侨置业投资控股集团有限公司受同一控制人控制。

②公司应付关联方款项

截止 2016 年 9 月 30 日,应付股东广州珠江实业开发股份有限公司 38,262,550.48 元,应付股东广州中侨置业投资控股有限公司 56,901,000.00 元。根据安徽中侨与股东广州珠江实业开发股份有限公司签署的借款合同,借款本金为 3800 万元,借款期限 1 年,年利率为复利 12%。

(2) 公司股权被质押

①安徽中侨股东广州珠江实业股份有限公司将其所持有安徽中侨 50.71%股权出质给中国银行股份有限公司广州珠江支行；

②安徽中侨股东广州中侨置业投资控股集团有限公司将其所持有安徽中侨 49.29%股权出质给广州珠江实业股份有限公司。

(3) 其他事项

安徽中侨未为职工缴纳住房公积金。

安徽中侨置业投资有限公司

二〇一六年十二月九日

资产负债表

资产清查基准日：2016年9月30日

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

项 目	账 面 数 A	账 务 清 理 调 整 B	基 准 数 C=A+B	清 查 损 益 调 整 D	清 查 值 E=C+D	项 目	账 面 数 F	账 务 清 理 调 整 G	基 准 数 H=F+G	清 查 损 益 调 整 I	清 查 值 J=H+I
流动资产：						流动负债：					
货币资金	80,459,963.15	-	80,459,963.15	-	80,459,963.15	短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-	交易性金融负债	-	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-	-	应付票据	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-	-	应付账款	8,213,506.12	84,970,812.75	93,184,318.87	-	93,184,318.87
预付款项	184,560.60	-	184,560.60	-	184,560.60	预收款项	7,847,168.31	11,766,202.00	19,615,370.31	-	19,615,370.31
应收利息	-	-	-	-	-	应付职工薪酬	3,748.89	516,328.61	520,077.50	-	520,077.50
应收股利	-	-	-	-	-	应交税费	17,294,378.72	-345,103.88	16,949,274.84	-	16,949,274.84
其他应收款	63,204,999.84	-	63,204,999.84	-	63,204,999.84	应付利息	-	166,250.00	166,250.00	-	166,250.00
存货	965,281,595.72	92,873,777.93	1,058,155,373.65	-	1,058,155,373.65	应付股利	-	-	-	-	-
内部往来	-	-	-	-	-	其他应付款	100,145,384.18	2,823,596.00	102,968,980.18	-	102,968,980.18
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-	一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动资产	227,801.44	1,636,968.82	1,864,770.36	-	1,864,770.36	其他流动负债	-	-	-	-	-
流动资产合计	1,109,359,920.75	94,510,746.85	1,203,869,667.60	-	1,203,869,667.60	流动负债合计	133,504,186.22	99,900,085.48	233,404,271.70	-	233,404,271.70
非流动资产：						非流动负债：					
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	长期借款	140,000,000.00	-	140,000,000.00	-	140,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-	-	-	应付债券	-	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-	-	长期应付款	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	专项应付款	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	预计负债	-	-	-	-	-
固定资产	1,110,234.95	-	1,110,234.95	-	1,110,234.95	递延所得税负债	9,872,844.35	-1,347,334.66	8,525,509.69	-	8,525,509.69
在建工程	-	-	-	-	-	其他非流动负债	-	-	-	-	-
工程物资	-	-	-	-	-	非流动负债合计	149,872,844.35	-1,347,334.66	148,525,509.69	-	148,525,509.69
固定资产清理	-	-	-	-	-	负债合计	283,376,830.57	98,552,750.82	381,929,581.39	-	381,929,581.39
生产性生物资产	-	-	-	-	-	所有者权益：					
油气资产	-	-	-	-	-	实收资本	202,880,000.00	-	202,880,000.00	-	202,880,000.00
无形资产	645,500.00	-	645,500.00	-	645,500.00	资本公积	547,120,000.00	-	547,120,000.00	-	547,120,000.00
开发支出	-	-	-	-	-	盈余公积	10,983,343.15	-	10,983,343.15	-	10,983,343.15
商誉	-	-	-	-	-	未分配利润	66,754,481.98	-4,042,003.97	62,712,478.01	-	62,712,478.01
长期待摊费用	-	-	-	-	-	少数股东权益	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
非流动资产合计	1,755,734.95	-	1,755,734.95	-	1,755,734.95	所有者权益合计	827,737,825.13	-4,042,003.97	823,695,821.16	-	823,695,821.16
资产总计	1,111,114,655.70	94,510,746.85	1,205,625,402.55	-	1,205,625,402.55	负债和所有者权益总计	1,111,114,655.70	94,510,746.85	1,205,625,402.55	-	1,205,625,402.55

单位负责人：

单位财务负责人：

填表人：

杨琴

货币资金—现金清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司			资产清查基准日：2016年9月30日				单位：人民币元		
序号	存放部门（单位）	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整	清查损益调整	备注
		A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引	
1	库存现金	16,500.30		16,500.30		16,500.30			
2				-		-			
合 计		16,500.30	-	16,500.30	-	16,500.30			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

货币资金—银行存款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	开户银行	账号	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
			A	B	C=A+B		E=C+D			
1	工行合肥市银河支行2146	1302015409200242146	1,584,033.75		1,584,033.75		1,584,033.75			
2	徽行合作化路支行5607	1021001021000625607	6,125.39		6,125.39		6,125.39			
3	工行合肥金寨路支行8954	1302010329200468954	26,578,101.80		26,578,101.80		26,578,101.80			
4	浦发合肥黄山路支行0089	580301591000000089	7,498,000.00		7,498,000.00		7,498,000.00			
5	浦发银行黄山路支行0823	5803015500000000823	1,135,029.29		1,135,029.29		1,135,029.29			
6	华夏胜利路支行6138	14751000000126138	47,872.74		47,872.74		47,872.74			
7	华夏银行胜利路支行8609	14751000000138609	1,564,900.00		1,564,900.00		1,564,900.00			
8	兴业政务区支行9608	499070100100149608	4,915.87		4,915.87		4,915.87			
9	中行太湖路支行48867	175236448867	1,589,858.02		1,589,858.02		1,589,858.02			
10	中行太湖路支行88797	175237088797	3,004.84		3,004.84		3,004.84			
11	肥东农商行0034	200004421919103000000034	200.17		200.17		200.17			
12	中行太湖路监管户8973	185739648973	39,733,298.58		39,733,298.58		39,733,298.58			
13	中行太湖路保证金户3170	179739893170	698,122.40		698,122.40		698,122.40			
14					-		-			
15					-		-			
合 计			80,443,462.85	-	80,443,462.85	-	80,443,462.85			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

预付账款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	欠款单位名称 (结算对象)	业务内容	发生日期	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
				A	B	C=A+B	D	E=C+D			
1	米歇尔	艺术画	2015-9-1	55,000.00		55,000.00		55,000.00			
2	安徽省高速公路联网运营有限公司	充值费用	2016-6-1	5,000.00		5,000.00		5,000.00			
3	安徽省电力公司合肥供电公司	施工电费	2016-9-1	100,000.00		100,000.00		100,000.00			
4	万一方无票	华邦2#1002 (8.5-11.4)	2016-8-1	8,100.00		8,100.00		8,100.00			
5	万一方无票	营销拓客冲话费	2016-9-1	3,200.00		3,200.00		3,200.00			
6	万一方无票	9月电信费用	2016-9-1	13,260.00		13,260.00		13,260.00			
7	江苏必拓电气有限公司			0.60		0.60		0.60			
8						-		-			
坏账准备				184,560.60	-	184,560.60	-	184,560.60			
合 计				184,560.60	-	184,560.60	-	184,560.60			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

填表说明：

- 1、坏账准备填负数。

其他应收款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	欠款单位名称 (结算对象)	业务内容	发生日期	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
				A	B	C=A+B	D	E=C+D			
1	绿地蓝海C座黄明等	租房押金		4,000.00		4,000.00		4,000.00			
2	绿地蓝海C座余庆生	租房押金		10,000.00		10,000.00		10,000.00			
3	华邦世贸城1号马淑春	租房押金		2,300.00		2,300.00		2,300.00			
4	天鹅湖1号2栋803室李学娟	租房押金		5,000.00		5,000.00		5,000.00			
5	天鹅湖1号2栋803室电信股份公司	网络设备保证金		400.00		400.00		400.00			
6	水墨兰庭35栋1808室周林	代付水费		21.22		21.22		21.22			
7	合肥蓝蓝天然水营销公司	水费押金		2,400.00		2,400.00		2,400.00			
8	合肥蔚蓝物业管理有限公司	保证金		37,600.00		37,600.00		37,600.00			
9	合肥天鹅湖大酒店有限公司	预付款		18,674.83		18,674.83		18,674.83			
10	合肥泓瑞金陵大酒店	预付款		0.60		0.60		0.60			
11	中国电信股份公司合肥分公司	办公室预付通信费		3,895.36		3,895.36		3,895.36			
12	中国电信股份公司合肥分公司	80部手机		47,200.00		47,200.00		47,200.00			
13	安徽省电力公司合肥供电公司	临时用电保证金		252,000.00		252,000.00		252,000.00			
14	安徽省电力公司合肥供电公司	临时用电保证金		259,652.03		259,652.03		259,652.03			
15	安徽省电力公司合肥供电公司	银行划扣		15,517.32		15,517.32		15,517.32			
16	合肥杰灵园林有限责任公司	临时用水表保证金		5,000.00		5,000.00		5,000.00			
17	合肥杰灵园林有限责任公司	临时生活区绿化施工保证金		6,000.00		6,000.00		6,000.00			
18	棕榈园林股份有限公司	代付售楼部门口损害费用		5,000.00		5,000.00		5,000.00			
19	合肥百分建筑设计咨询有限公司	咨询费定金及服务费		0.49		0.49		0.49			
20	合肥市政务文化新区建设指挥部办公室	销售中心污水道路保证金		2,000.00		2,000.00		2,000.00			
21	广州市天河区珠江新城红点画廊	预付款		92,200.00		92,200.00		92,200.00			
22	香港中侨国际商业管理有限公司	代付注册费用		9,750.00		9,750.00		9,750.00			
23	合肥银泰城商业管理有限公司	保证金		15,000.00		15,000.00		15,000.00			
24	合肥绿地酒店管理有限公司	预付款		760.00		760.00		760.00			
25	合肥映巷商业运营管理有限公司	代付工商注册登记费		578.00		578.00		578.00			
26	易居臣信房地产经纪公司	微信第三方平台		2,000.00		2,000.00		2,000.00			
27	合肥乐一诚贸易有限公司	哈根达斯冰柜保证金		25,000.00		25,000.00		25,000.00			
28	银联商务有限公司安徽分公司	POS机押金		500.00		500.00		500.00			
29	国际花都5#904 陈雪梅	租房押金		5,000.00		5,000.00		5,000.00			
30	合肥有限电视宽带网络有限公司	押金		750.00		750.00		750.00			
31	吕闻	租房押金		3,200.00		3,200.00		3,200.00			
32	张春云代理刘庆玉	租房押金		2,700.00		2,700.00		2,700.00			
33	华邦2#2604 吴飞	租房押金		3,300.00		3,300.00		3,300.00			
34	合肥政务文化新区城市管理服务服务有限公司	押金		7,000.00		7,000.00		7,000.00			
35	合肥政务文化新区城市管理服务服务有限公司	代邦能交保证金（邦能已给我司）		42,000.00		42,000.00		42,000.00			
36	代扣个人社保费用	社保		14,909.40		14,909.40		14,909.40			
37	刘艳	借款		812,536.17		812,536.17		812,536.17			
38	林元九	借款		39,000.00		39,000.00		39,000.00			

其他应收款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	欠款单位名称 (结算对象)	业务内容	发生日期	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
39	仲宇茹	借款		22,427.00	B	C=A+B	D	E=C+D			
40	庄泽勇	借款		300,000.00		22,427.00		22,427.00			
41	顾钧元	借款		94,484.00		300,000.00		300,000.00			
42	万一方	借款		6,000.00		94,484.00		94,484.00			
43	广州市骏合展览策划有限公司			61,098,800.00		6,000.00		6,000.00			
44						61,098,800.00		61,098,800.00			
坏账准备				-69,556.58		-		-			
合 计				63,204,999.84	-	-69,556.58	-	63,204,999.84			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

填表说明：

1、坏账准备填负数。

存货一（库存商品）清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

单位：人民币元

序号	名称	规格型号	计量单位	账面数 A	账务清理调整数 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
1	土地成本			426,396,207.26		426,396,207.26		426,396,207.26			
2	前期工程费			41,730,716.46		41,730,716.46		41,730,716.46			
3	基础设施费			25,455,162.41		25,455,162.41		25,455,162.41			
4	建筑安装费			534,582,939.57	84,970,812.75	619,553,752.32		619,553,752.32			
5	配套设施费			1,014,684.18		1,014,684.18		1,014,684.18			
6	开发间接费			45,033,926.94	389,433.52	45,423,360.46		45,423,360.46			
7	其中：贷款利息			-	166,250.00	166,250.00		166,250.00			
8	临时设施			1,863,067.06		1,863,067.06		1,863,067.06			
9	结转			-110,795,108.16	7,513,531.66	-103,281,576.50		-103,281,576.50			
10											
存货跌价准备											
合 计				965,281,595.72	92,873,777.93	1,058,155,373.65	-	1,058,155,373.65			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

填表说明：

- 1、存货跌价准备以负数填列。

其他流动资产清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	项目及内容	发生日期	账面数 A	账务清理调整 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
1	营业税		289,074.82	141,179.80	430,254.62		430,254.62			
2	城建税		-125,583.56	125,583.56	-		-			
3	土地增值税		154,013.31	1,280,502.43	1,434,515.74		1,434,515.74			
4	教育费附加		-53,821.53	53,821.53	-		-			
5	地方教育费附加		-35,881.60	35,881.60	-		-			
5	合 计		227,801.44	1,636,968.92	1,864,770.36	-	1,864,770.36			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

固定资产清查汇总表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司															资产清查基准日：2016年9月30日															单位：人民币元	
账面数				账面清理调整				账面净值				清查调整				清查净值				清查净值		清查净值		备注							
序号	折旧年限	减值率 (%)	固定资产类别	原值 A	累计折旧 B	净值 C=A-B	原值 D	累计折旧 E	净值 F=D-E	原值 G	累计折旧 H	净值 I=G-H	原值 J	累计折旧 K	净值 L=J-K	原值 M	累计折旧 N	净值 O=M-N	清理调整 账面余额	清查净值	清查净值	备注									
1	5.00		电子设备	339,364.00	243,726.83	95,637.17	-	-	-	339,364.00	243,726.83	95,637.17	-	-	-	339,364.00	243,726.83	95,637.17													
2	5.00		运输车辆	2,020,090.00	1,271,332.90	748,747.10	-	-	-	2,020,090.00	1,271,332.90	748,747.10	-	-	-	2,020,090.00	1,271,332.90	748,747.10													
3	5.00		机器设备	264,473.00	172,166.74	92,306.26	-	-	-	264,473.00	172,166.74	92,306.26	-	-	-	264,473.00	172,166.74	92,306.26													
4	5.00		工器具及家具	489,923.00	316,376.58	173,544.42	-	-	-	489,923.00	316,376.58	173,544.42	-	-	-	489,923.00	316,376.58	173,544.42													
合 计				3,113,840.00	2,003,605.05	1,110,234.95	-	-	-	3,113,840.00	2,003,605.05	1,110,234.95	-	-	-	3,113,840.00	2,003,605.05	1,110,234.95													

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

固定资产—车辆清查明细表

编制单位：安徽中德置业投资有限公司										资产清查基准日：2016年9月30日										单位：人民币元									
序号	车辆牌号	行驶证产权人	车辆名称	规格型号	计量单位	数量	购置日	剩余使用月限	账面价值调整			账面价值调整			账面价值调整			账面价值调整			账面价值调整			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	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
1		安徽中德置业投资有限公司	电动车				2014.4.4		2,680.00	2,051.30	628.70	D	C=A-B	D	E	F=D-E	G=A-D	H=B-E	I=G-H	J	K	L=J-K	M=N-K	O=H-I	P=J-L	清仓报废			
2		安徽中德置业投资有限公司	丰田汽车				2012.11.5		191,900.00	174,731.32	17,168.68						191,900.00	174,731.32	17,168.68				191,900.00	174,731.32	17,168.68				
3		安徽中德置业投资有限公司	奔驰汽车				2012.11.6		763,500.00	695,92.28	68,307.72						763,500.00	695,92.28	68,307.72				763,500.00	69,397.28	68,307.72				
4		安徽中德置业投资有限公司	本田雅阁汽车（4门）	本田			2015-2-15		399,358.00	399,358.00	692,642.00						1,092,000.00	399,358.00	692,642.00				1,092,000.00	399,358.00	692,642.00				
5																													
合计									2,020,080.00	1,271,332.90	748,747.10						2,020,080.00	1,271,332.90	748,747.10				2,020,080.00	1,271,332.90	748,747.10				
负责人：陈勇																													

填表人：杨曼
填表日期：2016年12月2日

固定资产—办公设备清查明细表

资产清查基准日：2016年9月30日

编制单位：安徽中广置业投资有限公司

单位：人民币元

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面原值				账面净值				计提减值准备				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	
1	000000011	联想笔记本电脑CK120030	CK120030				2012-12-04	7,000.00	6,650.00	350.00										
2	000000021	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-09-25	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
3	000000022	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-09-25	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
4	000000028	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-09-25	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
5	000000036	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-10-10	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
6	000000038	联想笔记本T440	T440				2014-03-05	6,950.00	5,503.12	1,446.88										
7	000000040	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-10-10	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
8	000000043	台式电脑及网卡HP380MT	HP380MT				2014-03-18	6,280.00	4,972.58	1,307.42										
9	000000049	液晶显示器HP22寸	HP22寸				2014-03-18	1,200.00	850.24	349.76										
10	000000056	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-09-25	4,450.00	2,819.02	1,630.98										
11	000000058	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-09-25	3,700.00	2,343.92	1,356.08										
12	000000072	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-03-18	5,980.00	4,259.94	1,720.06										
13	000000076	液晶显示器HP20寸	HP20寸				2015-03-27	1,000.00	791.84	208.16										
14	000000082	惠普台式电脑HP380MT	HP380MT				2014-04-03	4,800.00	3,674.13	1,125.87										
15	000000086	惠普液晶显示器HP22寸	HP22寸				2014-04-03	1,200.00	918.57	281.43										
16	000000095	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-04-03	2,700.00	2,209.17	490.83										
17	000000100	惠普台式电脑HP20寸	HP20寸				2014-04-03	1,000.00	765.45	234.55										
18	000000104	惠普台式电脑HP400G1PDSFF (4台)	HP400G1PDSFF				2014-04-03	10,800.00	8,266.68	2,533.32										
19	000000106	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-04-03	4,000.00	3,061.80	938.20										
20	000000116	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-04-17	3,700.00	2,832.12	867.88										
21	000000121	惠普台式电脑 (物业)	HP430				2014-10-13	11,100.00	7,031.76	4,068.24										
22	000000124	惠普台式电脑 (物业)	HP430				2014-10-13	4,000.00	2,534.00	1,466.00										
23	000000124	惠普台式电脑 (物业)	HP430				2014-10-13	3,700.00	2,534.00	1,166.00										
24	000000132	联想台式机X31	X31				2015-07-30	3,900.00	1,441.44	2,458.56										
25	000000152	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2013-06-08	3,750.00	3,562.50	187.50										
26	000000154	笔记本电脑及无线鼠标 (苹果)	苹果				2014-04-25	9,776.00	7,482.96	2,293.04										
27	000000158	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-04-24	3,700.00	2,832.12	867.88										
28	000000158	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-04-17	3,700.00	2,832.12	867.88										
29	000000162	苹果台式电脑及无线鼠标 (4台)	苹果				2014-05-06	3,415.00	2,523.92	891.08										
30	000000162	苹果台式电脑及无线鼠标 (4台)	苹果				2014-07-02	14,352.00	9,849.22	4,502.78										
31	000000164	HP台式电脑 (4台)	HP400G1PDSFF				2014-07-17	14,352.00	9,849.22	4,502.78										
32	000000165	惠普台式电脑HP400G1PDSFF	HP400G1PDSFF				2014-07-08	3,750.00	2,539.20	1,210.80										
33	000000171	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2014-11-10	3,750.00	3,562.50	187.50										
34	000000177	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2012-12-10	3,750.00	3,562.50	187.50										
35	000000179	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2012-12-10	26,250.00	24,937.50	1,312.50										
36	000000181	惠普台式电脑 (7台)	HP400G1PDSFF				2014-03-27	2,700.00	2,137.92	562.08										
37	000000183	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-03-14	4,800.00	4,560.00	240.00										
38	000000185	索尼笔记本电脑	索尼				2014-03-14	4,800.00	4,560.00	240.00										
39	000000187	惠普台式电脑 (HP380MT)	HP380MT				2014-03-05	4,800.00	3,864.10	935.90										
40	000000188	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2014-08-04	3,700.00	2,441.56	1,258.44										
41	000000191	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2014-08-15	3,700.00	2,441.56	1,258.44										
42	000000193	惠普台式电脑 (HP380MT)	HP380MT				2012-10-14	5,200.00	3,431.34	1,768.66										
43	000000197	宏基台式电脑 (AX3990)	AX3990				2012-12-10	3,750.00	3,562.50	187.50										
44	000000199	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2012-12-10	3,750.00	3,562.50	187.50										
45	000000201	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-05-06	3,750.00	3,562.50	187.50										
46	000000204	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-05-06	3,750.00	3,562.50	187.50										
47	000000205	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-05-06	3,750.00	3,562.50	187.50										
48	000000208	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-05-06	3,750.00	3,562.50	187.50										
49	000000210	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-07-03	3,750.00	3,562.50	187.50										
50	000000212	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2013-07-03	3,750.00	3,562.50	187.50										
51	000000218	惠普台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2015-11-27	6,480.00	1,710.70	4,769.30										
52	000000218	联想台式电脑 (G500)	G500				2013-03-04	3,350.00	3,182.50	167.50										
53	000000220	联想台式电脑 (G500)	G500				2013-03-04	3,350.00	3,182.50	167.50										
54	000000222	联想台式电脑CK120030	CK120030				2012-12-04	7,000.00	6,650.00	350.00										
55	000000245	联想台式电脑 (X230S)	X230S				2013-11-11	8,530.00	7,654.66	875.34										
56	000000247	联想台式电脑 (Z30)	Z30				2014-01-01	5,600.00	4,729.80	870.20										
57	000000247	联想台式电脑 (400G1PDSFF)	HP400G1PDSFF				2014-07-17	3,700.00	2,539.20	1,160.80										
58	000000253	联想台式电脑 (G560)	G560				2015-01-15	9,000.00	4,223.52	4,776.48										
59	000000255	联想台式电脑 (B450)	B450				2015-01-15	9,000.00	4,751.46	4,248.54										
60	000000257	联想台式电脑 (G560)	G560				2015-12-30	16,000.00	3,801.60	12,198.40										
61	000000261	HP台式主机	HP400G1PDSFF				2014-04-03	2,700.00	1,995.42	704.58										
62	000000265	联想台式电脑					2016-09-13	6,720.00	-	-										
63	000000268	联想台式电脑					2016-09-13	3,360.00	-	-										
64																				
65																				
合计								339,364.00	243,726.83	95,637.17										

填表人：杨琴
填表日期：2016年12月

固定资产—其他设备清查明细表

编制单位：安徽中枞置业投资有限公司										资产清查基准日：2016年9月30日										单位：人民币元									
序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	剩余使用期限	账面数			账面净值			账面余额			账面净值			账面余额			账面净值			账面余额		
									原值	累计折旧	净值	A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	原值	累计折旧	净值	G=A+D	H=B+E	I=G-H	J	K	L=J-K	M=G+J	N=H+K	O=I-L
1	0000000004	广达服务器(清博服务器)					2014-08-28		11,000.00	7,258.68	3,741.32						0.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	7,258.68	3,741.32			0.00	11,000.00	7,258.68	3,741.32
2	0000000005	联想彩机3MLCD					2014-08-25		5,500.00	3,484.20	2,015.80						0.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	3,484.20	2,015.80			0.00	5,500.00	3,484.20	2,015.80
3	0000000013	联想数码相机RX					2013-05-14		3,920.00	3,724.00	196.00						0.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,724.00	196.00			0.00	3,920.00	3,724.00	196.00
4	0000000015	联想数码相机					2014-09-25		20,000.00	12,669.80	7,330.20						0.00	20,000.00	12,669.80	7,330.20	20,000.00	12,669.80	7,330.20			0.00	20,000.00	12,669.80	7,330.20
5	0000000018	佳能相机XUS					2013-05-15		1,600.00	1,520.00	80.00						0.00	1,600.00	1,520.00	80.00	1,600.00	1,520.00	80.00			0.00	1,600.00	1,520.00	80.00
6	0000000026	富士相机T1000A3					2013-11-29		2,960.00	2,693.16	266.84						0.00	2,960.00	2,693.16	266.84	2,960.00	2,693.16	266.84			0.00	2,960.00	2,693.16	266.84
7	0000000033	夏普复印机A3					2013-12-25		4,500.00	3,919.45	580.55						0.00	4,500.00	3,919.45	580.55	4,500.00	3,919.45	580.55			0.00	4,500.00	3,919.45	580.55
8	0000000060	索尼投影机					2014-09-23		30,000.00	19,046.36	10,953.64						0.00	30,000.00	19,046.36	10,953.64	30,000.00	19,046.36	10,953.64			0.00	30,000.00	19,046.36	10,953.64
9	0000000090	HP激光多功能打印机M1136					2014-04-03		2,399.00	1,070.62	1,328.38						0.00	1,399.00	1,070.62	328.38	1,399.00	1,070.62	328.38			0.00	1,399.00	1,070.62	328.38
10	0000000098	内窥镜(海尔)					2014-09-29		2,459.00	1,458.97	1,000.03						0.00	2,459.00	1,458.97	1,000.03	2,459.00	1,458.97	1,000.03			0.00	2,459.00	1,458.97	1,000.03
11	0000000114	科龙空调					2014-09-20		2,600.00	1,777.67	822.33						0.00	2,600.00	1,777.67	822.33	2,600.00	1,777.67	822.33			0.00	2,600.00	1,777.67	822.33
12	0000000126	联想AP					2015-01-12		24,091.00	12,718.38	11,372.62						0.00	24,091.00	12,718.38	11,372.62	24,091.00	12,718.38	11,372.62			0.00	24,091.00	12,718.38	11,372.62
13	0000000128	联想机(联想ECD-2067AS)					2015-05-16		5,900.00	2,492.02	3,407.98						0.00	5,900.00	2,492.02	3,407.98	5,900.00	2,492.02	3,407.98			0.00	5,900.00	2,492.02	3,407.98
14	0000000130	联想机(BENO)					2013-04-02		2,289.00	2,184.05	104.95						0.00	2,289.00	2,184.05	104.95	2,289.00	2,184.05	104.95			0.00	2,289.00	2,184.05	104.95
15	0000000148	联想机(联想E2067C)					2015-07-30		3,300.00	1,219.68	2,080.32						0.00	3,300.00	1,219.68	2,080.32	3,300.00	1,219.68	2,080.32			0.00	3,300.00	1,219.68	2,080.32
16	0000000168	联想机(联想E2067C)					2014-09-29		17,400.00	11,046.90	6,353.10						0.00	17,400.00	11,046.90	6,353.10	17,400.00	11,046.90	6,353.10			0.00	17,400.00	11,046.90	6,353.10
17	0000000188	联想机(联想E2067C)					2014-12-31		80,800.00	44,789.22	36,010.78						0.00	80,800.00	44,789.22	36,010.78	80,800.00	44,789.22	36,010.78			0.00	80,800.00	44,789.22	36,010.78
18	0000000216	联想机(联想E2067C)					2013-04-09		999.00	949.05	49.95						0.00	999.00	949.05	49.95	999.00	949.05	49.95			0.00	999.00	949.05	49.95
19	0000000225	联想机(联想E2067C)					2012-10-17		16,500.00	15,675.00	825.00						0.00	16,500.00	15,675.00	825.00	16,500.00	15,675.00	825.00			0.00	16,500.00	15,675.00	825.00
20	0000000227	联想机(联想E2067C)					2012-10-17		2,500.00	2,375.00	125.00						0.00	2,500.00	2,375.00	125.00	2,500.00	2,375.00	125.00			0.00	2,500.00	2,375.00	125.00
21	0000000236	联想机(联想E2067C)					2013-01-22		7,649.00	7,265.55	383.45						0.00	7,649.00	7,265.55	383.45	7,649.00	7,265.55	383.45			0.00	7,649.00	7,265.55	383.45
22	0000000238	格力空调(KFR-32GW)					2012-10-08		3,690.00	3,496.00	194.00						0.00	3,690.00	3,496.00	194.00	3,690.00	3,496.00	194.00			0.00	3,690.00	3,496.00	194.00
23	0000000241	海信彩电(LED40K60X3D)					2012-10-08		4,150.00	3,942.50	207.50						0.00	4,150.00	3,942.50	207.50	4,150.00	3,942.50	207.50			0.00	4,150.00	3,942.50	207.50
24	0000000249	海信彩电(LED40K60X3D)					2014-03-27		3,499.00	2,770.46	728.54						0.00	3,499.00	2,770.46	728.54	3,499.00	2,770.46	728.54			0.00	3,499.00	2,770.46	728.54
25	0000000259	联想机(联想E2067C)					2014-12-08		4,360.00	2,416.82	1,943.18						0.00	4,360.00	2,416.82	1,943.18	4,360.00	2,416.82	1,943.18			0.00	4,360.00	2,416.82	1,943.18
26	0000000263	联想机(联想E2067C)					2016-03-25		1,339.00	212.00	1,127.00						0.00	1,339.00	212.00	1,127.00	1,339.00	212.00	1,127.00			0.00	1,339.00	212.00	1,127.00
27									264,473.00	172,166.74	92,306.26						0.00	264,473.00	172,166.74	92,306.26	264,473.00	172,166.74	92,306.26			0.00	264,473.00	172,166.74	92,306.26
合 计									264,473.00	172,166.74	92,306.26						0.00	264,473.00	172,166.74	92,306.26	264,473.00	172,166.74	92,306.26			0.00	264,473.00	172,166.74	92,306.26

填表人：陈曼
填表日期：2016年12月3日

固定资产—其他设备清查明细表

编制单位：安徽中岳置业科技股份有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	购置日期	账面原值	账面净值			清查前账面原值			清查前账面净值			清查前账面原值	清查前账面净值
								A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	G=A-D	H=B-E	I=H-G		
1	0000000001	吸尘器				2014-09-27	2,460.00	1,623.28	836.72				836.72	2,460.00	1,623.28	836.72		
2	0000000046	灯具				2014-09-26	15,238.00	9,653.02	5,584.98				5,584.98	15,238.00	9,653.02	5,584.98		
3	0000000051	置物架一套（洁具柜、人造花等）	洁具柜、人造花等			2014-10-16	7,069.00	4,440.16	2,568.84				2,568.84	7,069.00	4,440.16	2,568.84		
4	0000000054	置物架一套（洁具、油桶等）	洁具、油桶等			2014-10-16	33,854.00	21,446.20	12,407.80				12,407.80	33,854.00	21,446.20	12,407.80		
5	0000000062	罗玛金（户外）	户外			2014-09-05	14,400.00	9,142.24	5,257.76				5,257.76	14,400.00	9,142.24	5,257.76		
6	0000000064	红酒架沙发				2014-09-05	21,000.00	13,332.48	7,667.52				7,667.52	21,000.00	13,332.48	7,667.52		
7	0000000065	户外桌椅（藤制）				2014-09-22	22,000.00	13,332.48	8,667.52				8,667.52	22,000.00	13,332.48	8,667.52		
8	0000000068	木料（木条、木条）				2014-09-22	22,000.00	13,332.48	8,667.52				8,667.52	22,000.00	13,332.48	8,667.52		
9	0000000070	木料（木条、木条）				2014-09-22	22,000.00	13,332.48	8,667.52				8,667.52	22,000.00	13,332.48	8,667.52		
10	0000000074	三人沙发（12张）	5张			2014-09-25	36,250.00	23,014.34	13,235.66				13,235.66	36,250.00	23,014.34	13,235.66		
11	0000000078	三人沙发（12张）	12张			2014-09-25	107,400.00	68,185.90	39,214.10				39,214.10	107,400.00	68,185.90	39,214.10		
12	0000000080	三人沙发（12张）	12张			2014-09-25	1,553.00	858.96	494.04				494.04	1,553.00	858.96	494.04		
13	0000000084	李兰兰10张	10张			2014-09-25	57,600.00	36,695.96	21,004.04				21,004.04	57,600.00	36,695.96	21,004.04		
14	0000000088	李兰兰14张	14张			2014-09-25	49,420.00	31,375.70	18,044.30				18,044.30	49,420.00	31,375.70	18,044.30		
15	0000000092	花艺花架（黄色花架）	黄色花架			2014-09-29	6,794.00	4,313.37	2,480.63				2,480.63	6,794.00	4,313.37	2,480.63		
16	0000000094	花艺花架（黄色花架）	黄色花架			2014-09-29	1,540.00	977.78	562.22				562.22	1,540.00	977.78	562.22		
17	0000000112	吊灯（吧台16米）	吧台16米			2014-09-29	3,416.00	2,168.67	1,247.33				1,247.33	3,416.00	2,168.67	1,247.33		
18	0000000118	吧台灯（单抽吸顶灯）	单抽吸顶灯			2014-09-29	860.00	545.90	314.10				314.10	860.00	545.90	314.10		
19	0000000122	红酒柜				2013-03-12	4,891.00	3,250.24	1,640.76				1,640.76	4,891.00	3,250.24	1,640.76		
20	0000000134	华邦康美装饰架	BW-201NSF1-2T			2014-04-26	4,416.00	3,360.07	1,055.93				1,055.93	4,416.00	3,360.07	1,055.93		
21	0000000139	休闲台（大套）	大套			2014-04-28	8,095.00	6,195.82	1,899.18				1,899.18	8,095.00	6,195.82	1,899.18		
22	0000000141	大套桌椅	大套			2014-04-28	5,040.00	3,857.84	1,182.16				1,182.16	5,040.00	3,857.84	1,182.16		
23	0000000143	茶具一箱				2014-07-08	12,726.00	8,733.54	3,992.46				3,992.46	12,726.00	8,733.54	3,992.46		
24	0000000145	书桌				2014-07-28	2,440.00	1,540.00	900.00				900.00	2,440.00	1,540.00	900.00		
25	0000000195	床架（床王3C）	床王3C			2012-10-05	3,810.00	3,000.00	810.00				810.00	3,810.00	3,000.00	810.00		
26	0000000243	吧台				2013-09-05	3,616.00	3,435.20	180.80				180.80	3,616.00	3,435.20	180.80		
27							499,923.00	316,378.56	173,544.42		0.00	0.00	173,544.42	499,923.00	316,378.56	173,544.42		
合 计																		

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

无形资产清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

序号	无形资产名称和内容	取得日期	剩余使用年限(月份)	原始入账价值	权证所有人名称	账面数		账务清理调整		基准数	清查损益调整		清查值		清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
						A	B	C=A+B	D		D	E=C+D					
1	根据资产评估调整珠江新城红点画廊艺术画	2015-10-26		-	安徽中侨置业投资有限公司	645,500.00		645,500.00		645,500.00		645,500.00					
2								-		-		-					
3								-		-		-					
合计						645,500.00	-	645,500.00	-	645,500.00	-	645,500.00					

单位：人民币元

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

应付账款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2015年4月30日

单位：人民币元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整	清查损益调整	备注
				A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引	
1	安徽宣艺广告有限公司		预付账款重分类	9,106.00		9,106.00		9,106.00			
2	开平		预付账款重分类	6,420,162.00	84,970,812.75	91,390,974.75		91,390,974.75			
3	江苏必拓			0.60		0.60		0.60			
4	安徽聚慧通信科技有限公司		预付账款重分类	4,831.00		4,831.00		4,831.00			
5	通力电梯有限公司合肥分公司		预付账款重分类	18,756.00		18,756.00		18,756.00			
6	合肥工业大学建筑设计研究院		预付账款重分类	0.60		0.60		0.60			
7	上海汇辽建筑装饰工程有限公司		预付账款重分类	3,000.00		3,000.00		3,000.00			
8	安徽悦视品牌传播有限公司		预付账款重分类	697.50		697.50		697.50			
9	合肥市春浩园林工程有限公司		预付账款重分类	498.00		498.00		498.00			
10	深圳市华森建筑工程咨询有限公司		预付账款重分类	200,000.00		200,000.00		200,000.00			
11	合肥瑞戈华天模型设计制作有限公司		预付账款重分类	550.00		550.00		550.00			
12	安徽桐新广告装饰工程有限公司		预付账款重分类	24,441.00		24,441.00		24,441.00			
13	合肥广和广告传媒有限公司		预付账款重分类	625.00		625.00		625.00			
14	合肥市烈焰文化传播有限公司		预付账款重分类	13,570.00		13,570.00		13,570.00			
15	合肥百凡广告传媒有限公司		预付账款重分类	19,128.00		19,128.00		19,128.00			
16	安徽悦视品牌传播有限公司		预付账款重分类	306.00		306.00		306.00			
17	安徽金彩光电科技有限公司		预付账款重分类	6,151.00		6,151.00		6,151.00			
18	合肥鑫彩印务有限公司		预付账款重分类	120.00		120.00		120.00			
19	合肥市鑫尚标识设计制作有限公司		预付账款重分类	2,400.00		2,400.00		2,400.00			
20	安徽宝申工程造价咨询有限公司		预付账款重分类	53,980.00		53,980.00		53,980.00			
21	中国电信股份有限公司合肥分公司		预付账款重分类	620.00		620.00		620.00			
22	合肥蔚蓝物业管理经营有限公司		预付账款重分类	5,135.08		5,135.08		5,135.08			
23	安徽宏拓传媒有限公司		预付账款重分类	216.60		216.60		216.60			
24	广州巨光电器科技有限公司		预付账款重分类	3,054.40		3,054.40		3,054.40			
25	合肥普乐士多媒体网络科技有限公司		预付账款重分类	3,324.00		3,324.00		3,324.00			
26	合肥雷士照明工程有限公司		预付账款重分类	2,623.00		2,623.00		2,623.00			
27	合肥华波装饰材料有限公司		预付账款重分类	1.00		1.00		1.00			
28	合肥铭章商贸有限公司		预付账款重分类	272.00		272.00		272.00			
29	合肥炎龙装饰工程有限公司		预付账款重分类	645.17		645.17		645.17			
30	安徽新圣达金属装饰工程有限公司		预付账款重分类	1,608.00		1,608.00		1,608.00			
31	安徽金昂利电动遮阳技术有限公司		预付账款重分类	3,500.00		3,500.00		3,500.00			
32	安徽钟南人防工程防护设备有限公司		预付账款重分类	89,000.00		89,000.00		89,000.00			
33	上海胜华电气股份有限公司		预付账款重分类	713,845.97		713,845.97		713,845.97			
34	通力电梯有限公司		应付设备材料款	2,429.20		2,429.20		2,429.20			

应付账款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2015年4月30日

单位：人民币元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值	清理调整	清查损益调整	备注
				A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引	
35	安徽德润融资租赁股份有限公司		购车款	172,000.00		172,000.00		172,000.00			
36	安徽黑白广告有限公司		应付广告费	10,000.00		10,000.00		10,000.00			
37	合肥千诺文化传播有限公司		应付广告费	33,000.00		33,000.00		33,000.00			
38	安徽龄岩文化传媒有限公司		应付广告费	115,000.00		115,000.00		115,000.00			
39	合肥冠通广告传媒有限公司		应付广告费	29,000.00		29,000.00		29,000.00			
40	合肥星航文化传媒有限公司		广告费	26,000.00		26,000.00		26,000.00			
41	安徽美快图文化传播有限责任公司		广告费	35,000.00		35,000.00		35,000.00			
42	安徽金彩光电科技有限公司		广告费	4,700.00		4,700.00		4,700.00			
43	合肥时邦传媒有限公司		广告费	30,000.00		30,000.00		30,000.00			
44	合肥五行治道营销管理公司		广告费	154,209.00		154,209.00		154,209.00			
合 计				8,213,506.12	84,970,812.75	93,184,318.87	-	93,184,318.87			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

预收账款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面数 A	账务清理调整 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
1	商铺			5,299,356.30		5,299,356.30		5,299,356.30			
2	写字楼			2,547,812.01	11,768,202.00	14,316,014.01		14,316,014.01			
3						-		-			
4						-		-			
合 计				7,847,168.31	11,768,202.00	19,615,370.31	-	19,615,370.31			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

应付职工薪酬清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司									
资产清查基准日：2016年9月30日									
序号	结算内容	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值		清理调整	清查损益调整
		A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引	证据索引
1	工资	3,748.89	476,172.74	479,921.63		479,921.63			
2	社保		40,155.87	40,155.87		40,155.87			
3				-		-			
4				-		-			
合 计		3,748.89	516,328.61	520,077.50	-	520,077.50			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

其他应付账款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	账务清理调整		基准数	清查损益调整	清查值		清理调整 证据索引	清查损益调 整 证据索引	备注
					A	B			C=A+B	D			
1	广州中地行房产代理有限公司		往来款	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00				
2	合肥市工程建设监理公司		保证金	180,000.00			180,000.00		180,000.00				
3	安徽省地基基础工程有限公司		保证金	2,000.00			2,000.00		2,000.00				
4	浙江亚厦幕墙有限公司		保证金	1,500,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00				
5	安徽银路道路设施工程有限公司		保证金	168,500.00			168,500.00		168,500.00				
6	合肥擎宇道路运输有限公司		地址勘察押金	1,000.00			1,000.00		1,000.00				
7	潘小东		玻璃款	500.00			500.00		500.00				
8	预抵押费用		预抵押费用	41,800.00			41,800.00		41,800.00				
9	张惠芳		往来款	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00				
10	其他		应付电费	3,120.00			3,120.00		3,120.00				
11	合肥市正光电器有限公司		履约保证金	123,000.00			123,000.00		123,000.00				
12	合肥邦能电力安装有限公司		履约保证金	500,000.00			500,000.00		500,000.00				
13	合肥市辉采照明电子工程有限公司		履约保证金	139,000.00			139,000.00		139,000.00				
14	合肥英特电力设备有限公司		投标保证金	250,000.00			250,000.00		250,000.00				
15	江苏新城新能源有限公司		投标保证金	-			-		-				
16	麦克维尔中央空调有限公司		投标保证金	-			-		-				
17	广州中侨置业投资控股有限公司		往来款	56,901,000.00			56,901,000.00		56,901,000.00				
18	合肥清宇科技有限公司		投标保证金	20,000.00			20,000.00		20,000.00				
19	安徽润城雨水利用科技有限公司		投标保证金	-			-		-				
20	安徽广达建设工程有限公司		投标保证金	-			-		-				
21	中国电信股份公司合肥分公司		其他应收重分类	460.45			460.45		460.45				
22	安徽省地基基础工程有限公司		其他应收重分类	2,000.00			2,000.00		2,000.00				
23	合肥供水集团有限公司		其他应收重分类	7,037.25			7,037.25		7,037.25				
24	韩啸		代扣工服	-			-		-				
25	颜丹丹		代扣工服	708.00			708.00		708.00				
26	汪芮		代扣工服	708.00			708.00		708.00				
27	合肥邦能电力安装有限公司		代付政务保证金	42,000.00			42,000.00		42,000.00				
28	广州珠江实业开发股份有限公司		往来款	38,262,550.48			38,262,550.48		38,262,550.48				
29	田婷、许晓波		退房款			1,219,876.00	1,219,876.00		1,219,876.00				
30	施菁		退房款			1,603,720.00	1,603,720.00		1,603,720.00				
	合计			100,145,384.18		2,823,596.00	102,968,980.18	-	102,968,980.18				

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

应交税费清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	结算内容	账面数 A	账务清理调整 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
1	增值税	2,982,181.28	-560,390.57	2,421,790.71		2,421,790.71			
2	城建税	62,933.88	125,583.56	188,517.44		188,517.44			
3	土地增值税	11,845,619.49		11,845,619.49		11,845,619.49			
4	印花税	50,159.12		50,159.12		50,159.12			
5	水利基金	17,981.11		17,981.11		17,981.11			
6	教育费附加	26,971.66	53,821.53	80,793.19		80,793.19			
7	地方教育费附加	17,981.11	35,881.60	53,862.71		53,862.71			
8	个人所得税	67,354.41		67,354.41		67,354.41			
9	企业所得税	2,223,196.66		2,223,196.66		2,223,196.66			
10				-		-			
合 计		17,294,378.72	-345,103.88	16,949,274.84	-	16,949,274.84			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

应付利息清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司												
资产清查基准日：2016年9月30日												
序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值		清理调整证据索引	清查损益调整证据索引	备注
								A	E=C+D			
1	中国银行太湖路支行	2016年9月22日至2016年9月30日	借款利息		B	C=A+B	D		166,250.00			
2									-			
3									-			
合 计				-	166,250.00	166,250.00	-		166,250.00			

填表人：杨琴
填表日期：2016年12月2日

长期借款清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	放款银行（或机构）名称	发生日期	到期日	年利率%	账面数 A	账务清理调整 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	整 正 后 数 据	备注
1	中国银行太湖路支行	2016-01-28			140,000,000.00		140,000,000.00		140,000,000.00			
2							0.00		0.00			
3							0.00		0.00			
合 计					140,000,000.00	0.00	140,000,000.00	0.00	140,000,000.00			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

递延所得税负债清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	名称或内容	形成日期	账面数 A	账务清理调整 B	基准数 C=A+B	清查损益调整 D	清查值 E=C+D	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
1	企业所得税	2016年	9,872,644.35	-1,347,334.66	8,525,309.69		8,525,309.69			
2					-		-			
3					-		-			
4					-		-			
	合 计		9,872,644.35	-1,347,334.66	8,525,309.69	-	8,525,309.69			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

实收资本清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	股东名称	账面数	账务清理调整	基准数	所有者权益	清查值	清理调整	清查损益调整	备注
		A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引	
1	广州中侨置业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00			
2	广州珠江实业开发股份有限公司	102,880,000.00		102,880,000.00		102,880,000.00			
合 计		202,880,000.00	-	202,880,000.00	-	202,880,000.00			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

资本公积清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司

资产清查基准日：2016年9月30日

单位：人民币元

序号	项目名称	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值		清理调整	清查损益调整	备注
		A	B	C=A+B	D	E=C+D	E=C+D	证据索引	证据索引	
1	收广州珠江实业开发股份有限公司增资款	197,120,000.00		197,120,000.00		197,120,000.00	197,120,000.00			
2	收广州珠江实业开发股份有限公司增资款	55300000		55,300,000.00		55,300,000.00	55,300,000.00			
3	收广州珠江实业开发股份有限公司投资款	144700000		144,700,000.00		144,700,000.00	144,700,000.00			
4	广州中侨置业投资有限公司股权转让资本公积	150000000		150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00			
5				-		-	-			
合 计		547,120,000.00	-	547,120,000.00	-	547,120,000.00	547,120,000.00			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

盈余公积清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司				资产清查基准日：2016年9月30日				金额单位：人民币元	
序号	项目名称	账面数	账务清理调整	基准数	有贷项调整	清查值	清理调整 证据索引	清查损益调整 证据索引	备注
		A	B	C=A+B	D	E=C+D			
1	计提盈余公积	10,983,343.15		10,983,343.15		10,983,343.15			
2				-		-			
	合 计	10,983,343.15	-	10,983,343.15	-	10,983,343.15			

填表人：杨琴

填表日期：2016年12月2日

未分配利润清查明细表

编制单位：安徽中侨置业投资有限公司				资产清查基准日：2016年9月30日				金额单位：人民币元			
序号	项目名称	账面数	账务清理调整	基准数	清查损益调整	清查值		清理调整	清查损益调整	备注	
		A	B	C=A+B	D	E=C+D	证据索引	证据索引			
1	未分配利润	66,754,481.98	-4,042,003.97	62,712,478.01	-	62,712,478.01					
2				-		-					
3				-		-					
合 计		66,754,481.98	-4,042,003.97	62,712,478.01	-	62,712,478.01					

填表人：杨琴
填表日期：2016年12月2日



营业执照

(副本) (5-1)



统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 10 月 20 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书



名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

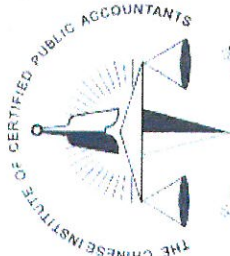
证书序号：NO. 019808

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名: 张翠萍
Full name: 张翠萍
Sex: 女
出生日期: 1957-07-30
Date of birth: 1957-07-30
工作单位: 国富浩华会计师事务所
Working unit: 国富浩华会计师事务所
身份证号: 440105195707303724
ID card No: 440105195707303724



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.

2015年05月

证书编号: 440100500002
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六年四月三日
Date of Issuance

2011年4月30日换发



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅公告2011年第15号
更名为: 国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 11月 7日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅公告2012年第16号
更名为: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 8月 9日
y m d



姓名: 曹红燕
Sex: 女
Date of Birth: 1978-05-11
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
执业证书编号: 522321730531001



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

2013年05月

证书编号: 440100300008
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年十二月八日
Date of Issuance
2011年4月30日换发



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅公告2011年第15号
更名为: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会址: 广东分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 11 月 7 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2013年第16号公告
更名为: 瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 8 月 29 日
y m d