

报备防伪码：



报备防伪号：6C3AC0B1B0510102

报告文号：中兴华专字（2017）第190052号

报告日期：2017年05月11日

报备时间：2017年07月03日 16:18:12

签字注册会计师：晏建平，陈益龙

石狮市华锦码头储运有限公司

专项审计报告



事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

事务所电话：0592-5091405

传 真：0592-5804811

通 信 地 址：厦门市思明区厦禾路1032号中外运大厦B幢802D单元

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

专项审计报告

中兴华专字（2017）第 190052 号

厦门港务发展股份有限公司：

我们接受委托，对石狮市华锦码头储运有限公司以 2016 年 12 月 31 日为基准日的资产、负债和所有者权益及其相关资料进行专项审计。石狮市华锦码头储运有限公司的责任是建立健全内部控制制度，保护资产的安全和完整，保证会计资料及其相关资料的真实、合法和完整。我们的责任是在实施审计工作的基础上对资产、负债和所有者权益发表专项审计意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》及其相关的法律、法规，计划和实施审计工作。在审计过程中，我们本着独立、客观、公正的原则，实施了包括抽查、核对和实物盘点等我们认为必要的审计程序，核查了以 2016 年 12 月 31 日为基准日的石狮市华锦码头储运有限公司资产、负债和所有者权益。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将资产、负债和所有者权益专项审计情况及结果报告如下：

一、公司基本情况

石狮市华锦码头储运有限公司系有限责任公司，统一社会信用代码：913505817983711416，注册资本人民币贰亿元整，实收资本人民币贰亿元整；地址：石狮市锦尚镇侨联大厦；法定代表人：吴世金；经营范围：货运代理、货物装卸及仓储服务，从事货物和技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物与技术除外），废旧物资回收及加工利用（不含危险废弃物），销售金属材料、塑料制品、机电设备、五金交电、电线电缆。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

二、审计目的

核实石狮市华锦码头储运有限公司截止 2016 年 12 月 31 日的资产、负债及所有者权益，并发表专项审计意见，出具专项审计报告。

三、审计基准日：2016 年 12 月 31 日

四、主要会计政策、会计估计

（一）会计制度

本公司执行《企业会计准则》及其相关规定。

（二）会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账，并以历史成本作为计价原则。

（五）坏账准备：

（1）坏账准备计提范围：应收账款、其他应收款；

（2）坏账准备计提方法：账龄分析法

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
计提比例	0.5%	10%	50%	100%

注：对于具有持续经营能力的关联方的应收款项，本公司不计提坏账准备。如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据预计可能的坏账损失，计提相应的坏账准备。

（六）固定资产计价及折旧政策

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按实际成本计价。固定资产折旧采用年限平均法计提，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限，确定其折旧率如下：

类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
港务设施	50	5	1.90
房屋及建筑物	25	5	3.80
库场设施	15	5	6.33
装卸搬运设备	15	5	6.33
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
港区配套设施	10	5	9.50
电子及办公设备	5	5	19.00

（七）无形资产摊销政策：

公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房、码头等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限
海域使用权	受益期
土地使用权	受益期
软件	10年

（八）借款费用：

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借

款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（九）税项及附加

本公司适用的税项及附加的税种与税率

税（费）	计税依据	税率(%)	备注
企业所得税	应纳税所得额	25	地税征管
增值税	应税销售服务收入	6	
城建税	应缴流转税税额	5	
教育附加	应缴流转税税额	3	
地方教育附加	应缴流转税税额	2	
房产税	房产原值*0.75	1.2	原值按建筑面积和税务局造价确定： 其中砖混结构 500 元/M2，框架结构 600 元/M2
土地使用税	房产占地面积	6 元	

五、审计结果

经审计，除“八、特别事项说明”可能造成的影响外，石狮市华锦码头储运有限公司以 2016 年 12 月 31 日为基准日的账面资产总额 RMB947,366,970.20 元，负债总额 RMB759,877,023.97 元，所有者权益总额 RMB 187,489,946.23 元；审计后资产总额 RMB 948,154,722.39 元，负债总额 RMB796,664,775.02 元，所有者权益总额 RMB 151,489,947.37 元。

六、过程说明

第一部分 流动资产

（一）货币资金

1. 审计资产的内容：纳入本次审计范围的货币资金账面余额 RMB 952,026.73 元。其中：现金 1 户，账面余额 RMB7,066.89 元；银行存款人民币账户 6 个，账面余额共计 RMB 944,959.84 元。

2. 主要审计程序及方法：审计人员查阅了现金日记账、银行日记账、银行对账单、银行存款余额调节表；抽查大额现金收支、银行存款收支的原始凭证内容是否完整，有无授权批准，并核对相关账户的进账情况；对银行存款余额和账户性质进行了函证；检查是

否存在重大的长期未达账项和影响净资产的事项。

3. 审计结果：货币资金的审计值为 RMB 952,026.73 元。（详见附送 3）

（二）应收票据

1. 审计资产的内容：本次审计的应收票据账面余额 RMB3,484,000.00 元。

2. 主要审计程序及方法：取得“应收票据备查簿”，核对其是否与账面记录一致。在应收票据明细表上标出至审计时已兑现或已贴现的应收票据，检查相关收款凭证等资料，以确认其真实性。对于大额票据，查阅并核对了相应销售合同、销售发票，核对是否存在真实交易；监盘库存票据，并与“应收票据备查簿”的有关内容核对；检查库存票据，关注是否对背书转让或贴现的票据负有连带责任；注意是否存在已作质押的票据和银行退回的票据。

审计应收票据共 11 笔。经查，账面余额属实。

3. 审计结果：应收票据的审计值为 RMB 3,484,000.00 元（详见附送 4）

（三）应收账款

1. 审计资产的内容：本次审计的应收账款账面余额 RMB 10,895,711.43 元。

2. 主要审计程序及方法：各项应收款项进行逐笔核对，（1）分析有贷方余额的项目，查明原因，必要时作重分类调整；（2）检查原始凭证，如销售发票、运输记录、相关合同协议，核对是否属于不属于结算业务的债权及异常余额；编制应收账款账龄分析表并评价坏账准备计提的适当性；检查银行存款和银行贷款等询证函的回函、会议纪要、借款协议和其他文件，确定应收账款是否已被质押或出售；对各项应收款进行函证并分析。

经查，主要调整内容为：对期末负值进行重分类，并按会计政策对期末应收款账面余额计提坏账准备。

3. 审计结果：应收账款的审计值为 RMB 9,649,262.23 元。（详见附送 5）

（四）预付账款

1. 审计资产的内容：本次审计的预付账款账面余额 RMB 1,829,161.72 元。

2. 主要审计程序及方法：分析预付款项账龄及余额构成，获取相关合同协议确定：（1）该笔款项是否根据有关购货合同支付。（2）检查一年以上预付款项未核销的原因及发生坏账的可能性，检查不符合预付款项性质的或因供货单位破产、撤销等原因无法再收到所购货物的是否已转入其他应收款；检查资产负债表日后的预付款项、存货及在建工程明细账，并检查相关凭证，核实期后是否已收到实物并转销预付款项，分析资产负债表日预付款项的真实性和完整性；对各项预付款进行函证并分析。

经查，对多科目挂账及负值进行了调整；根据函证结果结转工程支出。

3. 审计结果：预付账款的审计值为 RMB 1,081,861.72 元。（详见附送 6）

（五）其他应收款

1. 审计资产的内容：本次清查的其他应收款为往来款。其他应收款账面余额 RMB 26,298,895.02 元。

2. 主要审计程序及方法：各项应收款项进行逐笔核对，查看其是否账表相符；了解重大明细项目的其他应收款内容及性质，进行类别分析，重点关注是否存在资金被关联企业（或实际控制人）大量占用、变相拆借资金、隐形投资、误用会计科目、或有损失等现象；编制其他应收款账龄分析表，对于长期未能收回的项目，查明原因，确定是否可能发生坏账损失；

经查，对不符合债权性质的款项予以转出、按会计政策对期末余额计提坏账准备。

3. 审计结果：其他应收款的审计值为 RMB 5,663,698.91 元。（详见附送 7）

（六）存货

1. 审计资产的内容：本次清查的存货为周转材料。存货账面余额 RMB665,805.45 元。

2. 主要审计程序及方法：审阅库存商品明细账，检查有无长期挂账的库存商品，如有，应查明原因并作适当处理；对存货进行截止测试、计价测试、跌价测试、抽盘；检查库存商品明细账的数量与盘点记录的库存商品数量是否一致，以确定库存商品明细账数量的准确性和完整性；

3. 审计结果：存货的审计值为 RMB 665,805.45 元。（详见附送 8）

（七）其他流动资产

1. 审计资产的内容：其他流动资产账面数系已认证留抵进项税，账面净值 RMB 0.00 元。

2. 主要审计程序及方法：（1）检查账面数形成时间、受益期限，对已分摊数进行测算。（2）根据企业会计准则及有关规定将待抵扣税金调整列报。

经查，期末留抵进项税额应予调整到本科目列报。

3. 审计结果：其他流动资产的审计值为 RMB 26,452,832.76 元。（详见附送 9）

第二部分 非流动资产

（一）固定资产

1、本次审计的固定资产为：港务设施、房屋建筑物、专用设备、运输设备和办公设备。固定资产账面原值总计为 RMB 776,277,207.96 元、账面净值 RMB 673,835,388.51 元。

2. 主要审计程序及方法：(1) 对固定资产明细帐进行逐项核对，查看原始凭证，并对所有固定资产进行盘点。(2) 对于在建工程转入的固定资产，检查固定资产确认时点是否符合企业会计准则的规定，入账价值与在建工程的相关记录是否核对相符，是否与竣工决算、验收和移交报告等一致；对已经达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的固定资产，检查其是否已按估计价值入账，并按规定计提折旧。(3) 对各类固定资产，获取、收集不同的证据以确定其是否归被审计单位所有：对外购的机器设备等固定资产，审核采购发票、采购合同等；对汽车等运输设备，检查有关运营证件等；对受留置权限制的固定资产，结合有关负债项目进行检查。(4) 检查固定资产的抵押、担保情况。结合对银行借款等的检查，了解固定资产是否存在重大的抵押、担保情况。

经查，对借款费用资本化进行了测算并据以调整原入账金额；对收回航道施工款计入收益调整为冲减原值；根据折旧政策对账面累计折旧进行调整；对已投入使用的拆箱仓库按工程预算暂估成本并结转固定资产。

3、审计结果：固定资产审计原值总计为 RMB 736,995,198.98 元、审计净值总计为 RMB 641,105,870.78 元。（详见附送 10）

其中：设置抵押的固定资产详见八：重要事项说明。

（二）在建工程

1、审计内容：列入本次审计的在建工程，账面价值为 RMB72,685,119.72 元。

2. 主要审计程序及方法：(1) 询问管理层在建工程的增加情况，并与获取或编制的在建工程明细表进行核对。(2) 查阅公司资本支出预算、公司相关会议决议等，检查本年度增加的在建工程是否全部得到记录。(3) 检查本年度增加的在建工程的原始凭证是否完整，如立项申请、工程借款合同、施工合同、发票、工程物资请购申请、付款单据、建设合同、运单、验收报告等是否完整，计价是否正确。(4) 检查利息资本化是否正确。复核计算资本化利息的借款费用、资本化率、实际支出数，以及资本化的开始和停止时间。(5) 实施在建工程实地检查程序。

经查，(1) 对误结转到 1-3#泊位的 4#泊位费用予以转回；(2) 对 4#泊位耗用的石方及砂等物料，原误记入 1-3#泊位，应进行调整；(3) 对已投入使用的拆箱仓库按工程预算暂估成本并结转固定资产。

3. 审计结果：在建工程的审计值为 RMB 80,388,604.06 元。（详见附送 11）

（三）无形资产

1、审计内容：列入本次审计的无形资产，账面原值为 RMB 171,477,811.78 元、账面净值 RMB 156,455,004.83 元。

2. 主要审计程序及方法：(1)检查无形资产的权属证书原件、非专利技术的持有和保密状况等，并获取有关协议和董事会纪要等文件、资料，检查无形资产的性质、构成内容、计价依据、使用状况和受益期限，确定无形资产是否存在，并由被审计单位拥有或控制。(2)检查无形资产预计是否能为被审计单位带来经济利益；(3)结合长、短期借款等项目的审计，了解是否存在用于债务担保的无形资产；(4)检查无形资产的摊销及减值准备。

经查，(1)后备土地地块已发生了向锦尚镇财政所缴交的补偿款、部队阵地补偿款、绿化补偿款及零星手续费、报告费等共计 RMB11,831,828.00 元，因未与县级政府部门签订协议、未取得有效权证，与无形资产的认定不符，应予转出；(2)1-4#泊位耗用的石方和砂等物料及施工费误记入陆域形成，应予调出；(3)根据会计政策对无形资产摊销进行调整。

3. 审计结果：无形资产的审计原值为 RMB 170,987,510.99 元、审计净值总计为 RMB 158,799,817.82 元。（详见附送 12）

其中：设置抵押的无形资产明细详见八：重要事项说明。

（四）长期待摊费用

1、审计内容：列入本次审计的长期待摊费用账面价值为 RMB 0.00 元。

2. 主要审计程序及方法：(1)检查长期待摊费用的原始凭证，查阅有关合同、协议等资料，确定是否真实，检查会计处理是否正确；(2)检查摊销政策是否符合企业会计准则的规定，复核计算摊销额及相关的会计处理是否正确，前后期是否保持一致，是否存在随意调节利润的情况。

经查，对民生贷款融资费调入长期待摊费用；对多摊销码头工程（海洋与渔业厅）年审费予以冲回。

3. 审计结果：长期待摊费用的审计值为 RMB 7,970,660.00 元。（详见附送 13）

（五）递延所得税资产

1、审计内容：列入本次审计的递延所得税资产为计提应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异，账面价值为 RMB265,856.79 元。

2. 主要审计程序及方法：检查递延所得税资产增减变动记录，及可抵扣暂时性差额的形成原因，确定是否符合有关规定，计算是否正确，预计转销期是否适当；重新计算本期提取各类减值准备形成的可抵扣暂时性差异，检查其会计处理是否正确；检查是否以未

来期间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，并检查提供证据是否充分。

经查，按审定后的坏账准备对递延所得税资产进行了调整。

3. 审计结果：递延所得税资产的审计值为 RMB108,453.93 元。（详见附送 14）

（六）其他非流动资产

1、审计内容：列入本次审计的其他非流动资产为后备土地支出，账面价值为 RMB0.00 元。

2. 主要审计程序及方法：检查证明其他非流动资产发生的原始凭证及相关文件、资料，以查核其发生额是否正确；检查证明大额其他非流动资产受益期的有关文件、资料，确认其他非流动资产受益期及其摊销额是否正确。检查有无不属于其他非流动资产性质的会计事项，有无长期未结清的其他非流动资产。如有，应查明原因并作出记录，必要时作适当调整。

经查，对不符合无形资产认定的相关支出调入本科目。详见【第二部分 非流动资产（三）无形资产】。

3. 审计结果：其他非流动资产的审计值为 RMB 11,831,828.00 元。（详见附送 15）

第三部分 流动负债及非流动负债

（一）应付账款

1. 审计负债内容：应付账款为应付购进设备货款等，账面余额 RMB 89,961,464.13 元；

2. 主要审计程序及方法：结合预付账款等往来项目的明细余额，调查有无同时挂账的项目、异常余额或与购货无关的其他款项（如关联方账户或员工账户），分析出现借方余额的项目，查明原因，必要时，作重分类调整；复核截至审计现场工作日的全部未处理的供应商发票，并询问是否存在其他未处理的供应商发票，确认所有的负债都记录在正确的会计期间内；针对已偿付的应付账款，追查至银行对账单、银行付款单据和其他原始凭证，检查其是否在资产负债表日前真实偿付；对应付账款进行函证。

经查，对债务已发生的补偿款进行调整补录，对负值进行了重分类；根据函证结果暂估工程支出。

3. 审计结果：应付账款的审计值为 RMB 93,499,064.13 元。（详见附送 16）

（二）预收账款

1. 审计负债内容：预收账款为石狮市华锦码头储运有限公司主营业务预收客户款项，账面余额 RMB 0.00 元；

2. 主要审计程序及方法：检查预收款项有关的服务合同、货船停靠记录、货运单据和收款凭证，检查已实现销售的商品是否及时转销预收款项，确定预收款项期末余额的正确性和合理性；通过货币资金的期后测试，以确定预收款项是否已计入恰当期间；对预收账款进行函证。

经查，对应收帐款的贷方余额进行重分类调整。

3. 审计结果：预收账款的审计值为 RMB 289,034.82 元。（详见附送 17）

（三）应付职工薪酬

1. 审计负债内容：应付职工薪酬为工资、奖金等，账面余额 RMB 1,193,083.00 元；

2. 主要审计程序及方法：检查工资、奖金、津贴和补贴计提是否正确，依据是否充分；检查发放金额是否正确，代扣的款项及其金额是否正确；检查是否存在属于拖欠性质的职工薪酬，并了解拖欠的原因。检查应付职工薪酬的期后付款情况，并关注在资产负债表日至财务报表批准报出日之间，是否有确凿证据表明需要调整资产负债表日原确认的应付职工薪酬事项。

3. 审计结果：应付职工薪酬的审计值为 RMB 1,193,083.00 元。（详见附送 18）

（四）应交税费

1. 审计负债内容：应交税费主要为增值税、企业所得税、个人所得税，账面余额 RMB-26,499,266.32 元；

2. 主要审计程序及方法：对应交税费首先了解被审计企业适用的税种及税率，调查是否享有税收优惠政策；其次，取得税务部门汇算清缴或其他确认文件、税务代理机构专业报告、被审计单位纳税申报资料等，分析其有效性，并与明细表及账面数据进行核对；第三，审计人员查阅了明细账、纳税申报表及期后实际缴纳税款的完税凭证。

经核查，将期末增值税留抵税额按企业会计准则及相关规定列报为其他流动资产；将已交企业所得税费用和个人所得税结转当期损益。

3. 审计结果：应交税费的审计值为 RMB0.00 元。（详见附送 19）

（五）应付利息

1. 审计负债内容：应付利息主要是应付未付的融资利息，账面余额为 RMB 0.00 元。

2. 主要审计程序及方法：（1）审计人员通过向财务人员询问了解融资业务性质和内容，查阅进账单、账簿并对大额其他应付款进行了函证，确认会计记录的事实可靠性。（2）获取借款合同，对账面应计利息进行测算。

经查，对企业确认应计息的往来款应计提利息 RMB460,000.00 元。

3. 审计结果：应付利息的审计值为 RMB460,000.00 元。（详见附送 20）

（六）其他应付款

1. 审计负债内容：其他应付款，主要是向关联方和外单位融资、押金等，账面余额为 RMB 445,521,743.16 元。

2. 主要审计程序及方法：对其他应付款，审计人员通过向财务人员询问了解业务性质和内容，查阅进账单、账簿并对大额应付款项进行了函证，确认会计记录的事实可靠性。

经查，向锦尚村民委员会的借款 200 万元未入账，应予调增；对负值及多科目挂账进行了调整。

3. 审计结果：其他应付款的审计值为 RMB 451,523,593.07 元。（详见附送 21）

（六）一年内到期的非流动负债

审计结果：一年内到期的长期借款 RMB70,000,000.00 元。（详见【七、长期借款】）

（七）长期借款

1. 审计负债内容：长期借款为向金融机构借入的专门借款，账面余额 RMB 249,700,000.00 元；

2. 主要审计程序及方法：检查借款合同，了解借款数额、借款用途、借款条件、借款日期、还款期限、借款利率，并与相关会计记录相核对；检查被审计单位贷款卡记录，核实账面记录是否完整；对被审计单位贷款卡上列示的信息与账面记录核对的差异进行分析，并关注贷款卡中列示的被审计单位对外担保的信息；复核长期借款利息：根据长期借款的利率和期限，检查被审计单位长期借款的利息计算是否正确；对长期借款进行函证。

经查，将 2017 年度内应归还的借款 RMB70,000,000.00 元重分类到流动负债披露。

3. 审计结果：长期借款的审计值为 RMB 179,700,000.00 元。（详见附送 23）

第四部分 所有者权益情况

（一）实收资本

1. 审计资产内容：实收资本，账面价值为 RMB 200,000,000.00 元。

2. 主要审计程序及方法：查阅明细账、相关凭证及验资报告。经核查，账务记录属实。

3. 审计结果：实收资本审计值为 RMB 200,000,000.00 元。（详见附送 24）

（二）未分配利润

1. 审计资产内容：未分配利润，账面价值为 RMB -12,510,053.77 元。

2. 主要审计程序及方法：查阅明细账、相关凭证。

经查，（1）调减未实际发生交易的收入（重庆长江航道工程局）；（2）经测算，对长期

资产折旧或摊销进行调整；（3）根据业务实质，将非往来款性质的挂账调整到当期损益。

3. 审计结果：未分配利润审计值为 RMB-48,510,052.63 元。（详见附件 24）

七、股东股权情况

经核对及查阅有关资料，石狮市华锦码头储运有限公司系由石狮市华宝集团有限公司和邱奕田共同出资组建的有限责任公司，于 2007 年 2 月 7 日取得了统一社会信用代码为 913505817983711416 号的企业法人营业执照，并已完成工商登记。注册资本人民币贰亿元整，石狮市华宝集团有限公司股权比例为 75%，邱奕田股权比例为 25%。

（1）、2007 年 02 月 07 日，公司注册登记

2007 年 02 月 07 日，石狮市华宝集团有限公司、邱奕田共同出资申请成立石狮市华锦码头储运有限公司，公司设立注册资本 5,000.00 万元，其中石狮市华宝集团有限公司出资 3,750.00 万元，邱奕田出资 1,250.00 万元，均为货币出资。上述出资分二期缴存：首期出资 1,000.00 万元，其中石狮市华宝集团有限公司出资 750.00 万元、邱奕田出资 250.00 万元于 2007 年 02 月 02 日缴存于中国建设银行股份有限公司石狮支行 35001658107059667788 账户，并经泉州众和会计师事务所于 2007 年 02 月 06 日出具 CPA 泉州众和内验字（2007）第 013 号《验资报告》得以验证；

2007 年 02 月 07 日，石狮市华锦码头储运有限公司在石狮市工商行政管理局注册登记，取得注册号为 350581100042882 的《企业法人营业执照》。

企业设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资（元）	认缴比例（%）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
石狮市华宝集团有限公司	37,500,000.00	75	7,500,000.00	75
邱奕田	12,500,000.00	25	2,500,000.00	25
合计	50,000,000.00	100	10,000,000.00	100

（2）、2009 年 06 月，企业第一次变更实收资本

第二期出资 4000 万元，其中石狮市华宝集团有限公司出资 3000.00 万元、邱奕田出资 1000.00 万元于 2009 年 06 月 01 日缴存于中国建设银行股份有限公司石狮支行 35001658107052524872 账户，并经泉州众和会计师事务所于 2007 年 02 月 06 日出具 CPA 泉州众和内验字（2009）第 046 号《验资报告》得以验证；

企业变更实收资本后股权结构如下：

股东名称	认缴出资（元）	认缴比例（%）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
石狮市华宝集团有限公司	37,500,000.00	75	37,500,000.00	75
邱奕田	12,500,000.00	25	12,500,000.00	25
合计	50,000,000.00	100	50,000,000.00	100

(3) 2010年10月，企业第一次增资

根据公司债转股协议、股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 5000.00 万元，全部为债权转股权出资，其中石狮市华宝集团有限公司出资 3750.00 万元、邱奕田出资 1250.00 万元，于 2010 年 10 月 08 日缴足，并经泉州众和会计师事务所于 2010 年 10 月 09 日出具 CPA 泉州众和内验字（2010）第 133 号《验资报告》得以验证；

企业增资后股权结构如下：

股东名称	认缴出资（元）	认缴比例（%）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
石狮市华宝集团有限公司	75,000,000.00	75	75,000,000.00	75
邱奕田	25,000,000.00	25	25,000,000.00	25
合计	100,000,000.00	100	100,000,000.00	100

(4) 2010年10月，企业第二次增资

根据公司债转股协议、股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 10,000.00 万元，全部为债权转股权出资，其中石狮市华宝集团有限公司出资 7500.00 万元、邱奕田出资 2500.00 万元，于 2012 年 9 月 19 日缴足，并经福建中信达会计师事务所有限公司于 2012 年 09 月 20 日出具中信达内验字（2012）第 286 号《验资报告》得以验证；

企业增资后股权结构如下：

股东名称	认缴出资（元）	认缴比例（%）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
石狮市华宝集团有限公司	150,000,000.00	75	150,000,000.00	75
邱奕田	50,000,000.00	25	50,000,000.00	25
合计	200,000,000.00	100	200,000,000.00	100

2014 年 12 月 8 日，中国民生银行股份有限公司福州分行营业部向石狮市华锦码头储运有限公司提供贷款 RMB324,900,000.00 元，并与股东签订保证、质押协议如下：

序号	合同名称	合同号	担保人	担保类型	保证人/担保物
1	担保合同	个担保字第 DB1400000171296	邱奕田	保证（连带责任）、质押	石狮市华锦码头储运有限公司 25%股权
2	质押合同	公担质字第 DB1400000171733	石狮市华宝集团有限公司	质押	石狮市华锦码头储运有限公司 75%股权

八、特别事项说明

1、其他应收款：（1）其他应收款-邱于呆 3,600,000.00 元、邱振贤 600,000.00 元，系 2010 年 9 月 25 日，华锦公司支付后备用地征地范围上的建筑物、构筑物补偿款，分别为邱于呆 360 万元、邱振贤 60 万元，据华锦公司相关人员解释，该两笔应收款项无法向当事人函证确认；（2）其他应收款-锦鑫建材厂房 810 平方米/地磅/250#变压器，经查系 2011 年 11 月，被审计单位与邱奕田签署协议，受让石狮市锦鑫建材有限公司的股权，账上核算了无形资产-土地 985.8 万，固定资产（主要是厂房）114.2 万。经询问，协议虽是转让股权，但实际上系购买上述相关资产，且土地与厂房，但无相应的合法、有效的票据，也无相关的权属证书，2015 年 4 月账务进行了调整，冲销了上述无形资产、固定资产，转挂其他应收款 1100 万元，该笔款项无法按照审计程序进行函证；

因无合规票据及其他相关资料，经华锦公司股东会决议，将以上款项合计 1520 万元按业务发生时间，分别调整 2010、2011 年度损益。

2、经盘点，拆箱仓库已投入使用，根据《企业会计准则》：已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧。本次专审根据工程预算暂估，入账原值 12,140,215.00 元，工程预算成本如下：

单位工程名称	工程造价	备注
建筑工程	11,128,835.00	
吊车梁	389,924.00	
安装工程	621,456.00	
合计	12,140,215.00	

3、截止 2016 年 12 月 31 日，审计后其他非流动资产—后备土地仅为支付补偿款，共计 11,831,828.00 元，石狮市华锦码头储运有限公司对取得或占用的土地未履行招拍挂手续、并未与政府有关部门签订土地出让合同或协议，更未办理相关的权属手续，若要履行上述正常的出让手续，可能要补交相关的土地价款及税费等。

4、截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产购置未取得有效、合规票据合计 1,962,585.42 元。

5、2014 年 12 月 8 日，石狮市华锦码头储运有限公司与中国民生银行股份有限公司福州分行营业部签订抵押合同 2 份如下：

序号	合同名称	合同号	担保人	担保类型	保证人/担保物
1	抵押合同	公担抵字第 DB1400000171717	石狮市华锦码头 储运有限公司	抵押	码头门机工程及附属设 备 ^①
2	海域使用权 抵押合同	公担抵字第 DB1400000171717-1	石狮市华锦码头 储运有限公司	抵押	海域使用权及附属工程 ^②

注 1：动产抵押清单如下：

抵押物名称	规格	数量	账面原值	账面净值
4#门机	GYM2535	1	21,000,000.00	13,906,666.88
5#门机	GYM2535	1		
6#门机	GYM2535	1		
9#门机	GYM1025	1	5,950,829.06	4,192,028.66
10#门机	GYM1025	1		
1#龙门吊	LM40-30A5	1	2,364,957.27	1,778,316.43
2#龙门吊	LM40-30A5	1	2,364,957.27	1,665,980.95
1#行吊	QD16-28.5	1	572,649.57	442,689.81
1#正面吊	DRT450	1	2,564,102.56	1,928,062.84
2#正面吊	DRT450	1	2,564,102.56	1,995,726.64
水泥中转站	非标	1	11,464,454.16	8,802,153.20
1#煤仓		1	440,170.95	340,276.79
2#煤仓		1	440,170.95	342,599.91
桥吊	65T-44M	2	68,281,156.22	55,307,736.50
集装箱轮胎吊	41-26.5M	4	29,111,111.12	24,040,925.78
供电设施 3 期		1	3,353,377.71	2,079,094.19
合计		20	150,472,039.40	116,822,258.58

注 2：海域使用权财产抵押清单如下：

抵押物情况	
抵押物名称：海域使用权及附属工程	
抵押物项目名称：石狮市华锦多用途商用码头工程	
宗海面积：58.03 公顷	海域等级：三等
用海方式：建设填海造地	用海类型：一级类：交通运输用海；二级类：港口用海
海域使用权证书编号	2013B35058102426
	2013B35058102436

6、2011年11月，华锦码头公司与锦尚村共同成立了石狮市华锦尚发物流有限公司（以

下简称尚发物流公司）并持股 51%，注册资本 200 万元，账上未核算长期股权投资，仅核算为往来款。华锦码头公司财务表示，尚发物流公司系在锦尚村征地、海域时给予的变相补偿，实际并非本公司拥有或控制，也不能获得经济利益的流入。持股期间，华锦码头公司共支出注册资本金及往来款共计 502 万元，账上核算科目为其他应收款-尚发物流。

2015 年 8 月 18 日，华锦码头公司将所持有的尚发物流公司的全部股权转让给内资个人王中华，根据 2015 年 8 月 5 日《石狮市华锦尚发物流有限公司股权转让协议》第四条，“股权转让全部费用（包含手续费、税费等），由乙方承担”（注：乙方指王中华）。2015 年 10 月由王中华以银行存款结算方式汇回 502 万元。

7、期后事项：截至本报告出具日，华锦码头公司向中国民生银行股份有限公司福州分行营业部申请 4#泊位工程项目贷款，预计贷款总额为人民币壹亿元，抵押物仍为八、特别事项说明第 5 条所列资产，目前贷款手续已提交，正在审批中。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

福建分所

中国·厦门



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年五月十一日

附送：

- 1、石狮市华锦码头储运有限公司审计前后资产负债表
- 2、石狮市华锦码头储运有限公司审计前后损益表
- 3、石狮市华锦码头储运有限公司货币资金表
 - 3-1 货币资金—现金明细表
 - 3-2 货币资金—银行存款明细表
- 4、石狮市华锦码头储运有限公司应收票据明细表
- 5、石狮市华锦码头储运有限公司应收账款明细表
- 6、石狮市华锦码头储运有限公司预付账款明细表

- 7、石狮市华锦码头储运有限公司其他应收款明细表
- 8、石狮市华锦码头储运有限公司存货明细表
- 9、石狮市华锦码头储运有限公司其他流动资产明细表
- 10、石狮市华锦码头储运有限公司固定资产汇总表
 - 10-1 固定资产—港务设施明细表
 - 10-2 固定资产—房屋建筑物明细表
 - 10-3 固定资产—库场设施明细表
 - 10-4 固定资产—装卸搬运设备明细表
 - 10-5 固定资产—机器设备明细表
 - 10-6 固定资产—运输设备明细表
 - 10-6 固定资产—港区配套设施明细表
 - 10-8 固定资产—电子及办公设备明细表
 - 10-9 固定资产—其他设施明细表
- 11、石狮市华锦码头储运有限公司在建工程明细表
- 12、石狮市华锦码头储运有限公司无形资产明细表
- 13、石狮市华锦码头储运有限公司长期待摊费用明细表
- 14、石狮市华锦码头储运有限公司递延所得税资产明细表
- 15、石狮市华锦码头储运有限公司其他非流动资产明细表
- 16、石狮市华锦码头储运有限公司应付账款明细表
- 17、石狮市华锦码头储运有限公司预收账款明细表
- 18、石狮市华锦码头储运有限公司应付职工薪酬明细表
- 19、石狮市华锦码头储运有限公司应交税费明细表
- 20、石狮市华锦码头储运有限公司应付利息明细表
- 21、石狮市华锦码头储运有限公司其他应付款明细表
- 22、石狮市华锦码头储运有限公司一年内到期的非流动负债明细表
- 23、石狮市华锦码头储运有限公司长期借款明细表
- 24、石狮市华锦码头储运有限公司所有者权益表
- 25、调整分录汇总表

审计前后资产负债表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	科目名称	账面价值	审计值
1	一、流动资产合计	44,125,600.35	47,949,487.80
2	货币资金	952,026.73	952,026.73
3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4	应收票据	3,484,000.00	3,484,000.00
5	应收账款	10,895,711.43	9,649,262.23
6	预付账款	1,829,161.72	1,081,861.72
7	应收利息		
8	应收股利		
9	其他应收款	26,298,895.02	5,663,698.91
10	存货	665,805.45	665,805.45
11	划分为持有待售的资产		
12	一年内到期的非流动资产		
13	其他流动资产	-	26,452,832.76
14	二、非流动资产：	903,241,369.85	900,205,234.59
15	可供出售金融资产		
16	长期股权投资		
17	投资性房地产		
18	固定资产原价	776,277,207.96	736,995,198.98
19	减：累计折旧	102,441,819.45	95,889,328.20
20	固定资产净值	673,835,388.51	641,105,870.78
21	减：固定资产减值准备		
22	固定资产净额	673,835,388.51	641,105,870.78
23	工程物资		
24	在建工程	72,685,119.72	80,388,604.06
25	固定资产清理		
26	生物性资产		
27	无形资产	156,455,004.83	158,799,817.82
28	开发支出		
29	长期待摊费用	-	7,970,660.00
30	递延所得税资产	265,856.79	108,453.93
31	其他非流动资产	-	11,831,828.00
32	三、资产总计	947,366,970.20	948,154,722.39

审计前后资产负债表(续)

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	科目名称	账面价值	审计值
33	四、流动负债合计	510,177,023.97	616,964,775.02
34	短期借款		
35	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
36	应付票据		
37	应付账款	89,961,464.13	93,499,064.13
38	预收账款	-	289,034.82
39	应付职工薪酬	1,193,083.00	1,193,083.00
40	应交税费	-26,499,266.32	-
41	应付利息		460,000.00
42	应付股利		
43	其他应付款	445,521,743.16	451,523,593.07
44	划分为持有待售的负债		
45	一年内到期的非流动负债		70,000,000.00
46	其他流动负债		
47	五、非流动负债合计	249,700,000.00	179,700,000.00
48	长期借款	249,700,000.00	179,700,000.00
49	应付债券		
50	长期应付款		
51	专项应付款		
52	预计负债		
53	递延所得税负债	-	-
54	其他长期负债		
55	六、负债总计	759,877,023.97	796,664,775.02
56	七、净资产(所有者权益)	187,489,946.23	151,489,947.37
57	实收资本(股本)	200,000,000.00	200,000,000.00
58	资本公积	-	-
59	其他综合收益		
60	盈余公积	-	-
61	未分配利润	-12,510,053.77	-48,510,052.63
62	八、负债及所有者权益合计	947,366,970.20	948,154,722.39

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所

审计前后损益表

2014年1月--2016年12月

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

项 目	行次	账面数				合计	审计调整	审定数
		2014年	2015年	2016年				
一、营业总收入	1	40,123,586.91	95,507,968.36	85,923,968.16	221,555,523.43	-10,119,817.02	211,435,706.41	
其中：营业收入	2	40,123,586.91	95,507,968.36	85,923,968.16	221,555,523.43	-10,119,817.02	211,435,706.41	
利息收入	3						-	
已赚保费	4						-	
手续费及佣金收入	5							
二、营业总成本	6	47,933,739.15	93,888,723.72	91,751,641.32	233,574,104.19	19,203,222.80	252,777,326.99	
其中：营业成本	7	23,967,262.70	59,019,765.84	59,418,520.72	142,405,549.26	1,318,585.88	143,724,135.14	
营业税金及附加	8						-	
销售费用	9						-	
管理费用	10	9,232,833.54	9,256,256.67	11,945,259.69	30,434,349.90	2,073,455.38	32,507,805.28	
财务费用	11	14,733,642.91	25,037,065.22	20,387,860.91	60,158,569.04	753,001.82	60,911,570.86	
资产减值损失	12		575,635.99		575,635.99	15,058,179.72	15,633,815.71	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13						-	
投资收益（损失以“-”号填列）	14							
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15							
汇兑收益（损失以“-”号填列）	16							
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	-7,810,152.24	1,619,244.64	-5,827,673.16	-12,018,580.76	-29,323,039.82	-41,341,620.58	
加：营业外收入	18		3,437,300.00	7,042,578.31	10,479,878.31		10,479,878.31	
其中：非流动资产处置利得	19							
减：营业外支出	20	135,890.34	90,057.09	33,790.41	259,737.84	2,000,000.00	2,259,737.84	
其中：非流动资产处置损失	21						-	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	-7,946,042.58	4,966,487.55	1,181,114.74	-1,798,440.29	-31,323,039.82	-33,121,480.11	
减：所得税费用	23		-143,909.00		-143,909.00	-3,733,852.72	-3,877,761.72	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	-7,946,042.58	5,110,396.55	1,181,114.74	-1,654,531.29	-27,589,187.10	-29,243,718.39	
加：年初未分配利润	25	-10,840,611.06	-18,786,653.64	-13,691,168.51	-10,840,611.06	-8,425,723.18	-19,266,334.24	
年初未分配利润调整			-14,911.42				-	
六、未分配利润	26	-18,786,653.64	-13,691,168.51	-12,510,053.77	-12,495,142.35	-36,014,910.28	-48,510,052.63	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

货币资金汇总表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	调整值	审计值	备注
1	现金	7,066.89	-	7,066.89	
2	银行存款	944,959.84	-	944,959.84	
合 计		952,026.73		952,026.73	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

货币资金—现金明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	存放部门(单位)	币种	外币账面金额	账面价值	调整数	审计值	备注
1	财务部	人民币		7,066.89		7,066.89	
	合 计			7,066.89	-	7,066.89	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

货币资金—银行存款明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

序号	开户银行	账号	币种	外币账面金额	账面价值	调整数	审计值	备注
1	福建石狮农村商业银行股份有限公司宝盖支行	9070611060010000109178	人民币		41,964.91		41,964.91	
2	中国建设银行股份有限公司石狮分行	35001658107059667788	人民币		401,397.03		401,397.03	
3	中国民生银行福州分行	608003443	人民币		13,913.91		13,913.91	
4	中国民生银行福州分行	692733799	人民币		11,461.03		11,461.03	
5	中国农业银行股份有限公司石狮祥芝支行	13540501040003133	人民币		187,602.12		187,602.12	
6	中国民生银行石狮分行	692972925	人民币		288,620.84		288,620.84	
	合 计				944,959.84	-	944,959.84	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应收票据明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

序号	票据种类	出票/背书单位	承兑单位/行号	票号	出票日	到期日	账面价值	调整数	审计值	备注
1	银行承兑汇票	安徽华泰港航海运有限公司		93632018			20,000.00		20,000.00	
2	银行承兑汇票	朝盛（厦门）物流有限公司		22476511			234,000.00		234,000.00	
3	银行承兑汇票	厦门市中兴杰贸易有限责任公司		25059840			150,000.00		150,000.00	
4	银行承兑汇票	福建清源科技有限公司		26292858			100,000.00		100,000.00	
5	银行承兑汇票	集韵物流集团有限公司		22546484			890,000.00		890,000.00	
6	银行承兑汇票	福建清源科技有限公司		39825482			50,000.00		50,000.00	
7	银行承兑汇票	石狮市华宝集团有限公司		34059730			500,000.00		500,000.00	
8	银行承兑汇票	石狮市华宝集团有限公司		21671833			500,000.00		500,000.00	
9	银行承兑汇票	石狮市华宝集团有限公司		34059728			500,000.00		500,000.00	
10	银行承兑汇票	石狮市华宝集团有限公司		34059709			500,000.00		500,000.00	
11	银行承兑汇票	福建清源科技有限公司		电子承兑			40,000.00		40,000.00	
		合 计					3,484,000.00	-	3,484,000.00	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应收账款明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	欠款单位(人)名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账面价值	调整数	审正值	账龄			备注
							1年以内	1-2年	2-3年	
1	永春县俊杰矿业有限责任公司	港杂费	2016年10-12月	1,635,249.46		1,635,249.46	1,635,249.46	-	-	
2	长江重庆航道工程局有限公司	装卸费	2016年9月	1,608,770.00	-1,608,770.00	-				
3	上海鄂州海运有限公司	装卸费	2016年10-12月	1,568,343.40		1,568,343.40	1,568,343.40	-	-	
4	石狮市丰远建材贸易有限公司	装卸费	2016年11-12月	1,375,690.90		1,375,690.90	1,375,690.90	-	-	
5	福建华泰物流有限公司	吊箱费、装卸费	2014年1月、2015年12月、2016年全年	1,097,991.77	599,448.62	1,697,440.39	749,075.00	622,123.53	326,241.86	
6	上海中谷物流股份有限公司	装卸费、港杂费	2016年11-12月	938,075.90		938,075.90	938,075.90	-	-	
7	朝盛(厦门)贸易有限公司	装卸费	2016年11月	905,999.70		905,999.70	905,999.70	-	-	
8	江苏航隆海运有限公司			599,448.62	-599,448.62	-				
9	集韵物流集团有限公司	装卸费	2016年12月	589,035.37		589,035.37	589,035.37	-	-	
10	石狮华运物流有限公司	吊箱费	2016年10-12月	391,450.00		391,450.00	391,450.00	-	-	
11	石狮中远建材有限公司	装卸费	2016年12月	242,887.80		242,887.80	242,887.80	-	-	
12	安徽华泰港航海运有限公司	吊箱费	2016年12月	186,932.92		186,932.92	186,932.92	-	-	
13	石狮市锦鑫环保建材有限公司	装卸费	2016年12月	164,814.60		164,814.60	164,814.60	-	-	
14	嘉顺物流(福建)有限公司	吊箱费	2016年12月	143,875.00		143,875.00	143,875.00	-	-	
15	石狮市清峰燃料贸易有限公司	装卸费	2016年12月	38,739.36		38,739.36	38,739.36	-	-	
16	漳州市闽达印铁有限公司	堆存费	2016年11-12月	19,919.34		19,919.34	19,919.34	-	-	
17	厦门市中兴杰贸易有限责任公司	装卸费	2016年11月	9,373.00		9,373.00	9,373.00	-	-	
18	佛山市冠运货运代理有限公司	装卸费	2016年5月	7,719.80		7,719.80	7,719.80	-	-	
19	上海云港海运有限公司	装卸费	2016年10月	3,679.00		3,679.00	3,679.00	-	-	
20	石狮市阜康集装箱储运有限公司	吊箱费	2016年11月	225.00		225.00	225.00	-	-	
21	厦门坤健工贸有限公司	装卸费	2016年12月	-172,184.74	172,184.74	-				
22	石狮市永益船运有限公司	堆存费	2016年12月	-50,000.00	50,000.00	-				
23	福建清源科技有限公司	装卸费	2016年12月	-38,730.08	38,730.08	-				
24	石狮市华安冷藏物流有限公司	吊箱费	2016年12月	-24,700.00	24,700.00	-				

应收账款明细表

审计基准日：2016年12月31日

序号	欠款单位(人)名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账面价值	调整数	审计值	账龄			备注
							1年以内	1-2年	2-3年	
25	福建力新商贸有限公司	装卸费	2016年12月	-2,082.00	2,082.00	-				
26	上海煜博实业有限公司	港杂费	2016年12月	-1,338.00	1,338.00	-				
	合 计			11,239,186.12	-1,319,735.18	9,919,450.94	8,971,085.55	622,123.53	326,241.86	
	减：应收账款坏账准备			343,474.69	-73,285.98	270,188.71	44,855.43	62,212.35	163,120.93	
	应收账款净额			10,895,711.43	-1,246,449.20	9,649,262.23	8,926,230.12	559,911.18	163,120.93	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所

金额单位：人民币元

预付账款明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账面价值	调整数	审计值	账龄				备注	
							1年以内	1-2年	2-3年	3年以上		
1	海南中航鑫建设工程有限公司	工程款	2016年4月	780,311.72		780,311.72	780,311.72					
2	张家港威兹普斯卸船装备有限公司	粉煤灰设备	2016年12月	763,850.00	-570,000.00	193,850.00	193,850.00					
3	厦门港湾咨询监理公司	工程监理费	2016年6月、12月	150,000.00	-150,000.00	-	-					
4	福州新洋海事咨询服务有限公司	通航证报告	2016年8月	100,000.00		100,000.00	100,000.00					
5	福建省科学技术咨询服务中心	验收评估	2016年7月	35,000.00	-35,000.00	-	-					
6	福建省华能保温有限公司	油漆款	2016年8月		400.00	400.00	400.00					
7	泉州雄风电脑软件开发公司	无线设备及配件费用	2016年12月		7,300.00	7,300.00	7,300.00					
	合计			1,829,161.72	-747,300.00	1,081,861.72	1,081,861.72	1,081,861.72	-	-	-	
	减：预付账款坏账准备					-						
	预付账款净额			1,829,161.72	-747,300.00	1,081,861.72	1,081,861.72	1,081,861.72	-	-	-	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

其他应收款明细表

审计基准日：2016年12月31日

序号	欠款单位(人)名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账面价值	调整数	审计值	账龄				备注
							1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
1	锦鑫建材厂房810平方米/地磅/250#变压器	厂房及土地	2011年10月	11,000,000.00	-11,000,000.00	-					费用化
2	邱于采	土地款	2010年5月	3,600,000.00	-3,600,000.00	-					费用化
3	石狮市豪宝染织有限公司	往来款	2016年6月、 2016年9月		3,462,527.01	3,462,527.01					
4	长江重庆轨道交通工程有限公司	代垫航道施工款	2015年12月		1,608,770.00	1,608,770.00		1,608,770.00			
5	邱振贤	土地款	2010年5月	600,000.00	-600,000.00	-					费用化
6	石狮市新华宝纺织科技有限公司	往来款	2016年12月		586,028.90	586,028.90		586,028.90			
7	邱再添	往来款	2016年4月、 2016年6月	150,000.00		150,000.00		150,000.00			
8	福建省中运船务有限公司	往来款	2015年8月	20,000.00		20,000.00		20,000.00			
9	个人社保			172,141.49	-172,141.49	-					
10	邱瑜艺			46,706.00	-46,706.00	-					
11	民生银行贷款融资费			9,430,000.00	-9,430,000.00	-					
12	锦高村村民委员会			2,000,000.00	-2,000,000.00	-					
	合 计			27,018,847.49	-21,191,521.58	5,827,325.91	4,198,555.91	1,628,770.00			
	减：其他应收款坏账准备			719,952.47	-556,325.47	163,627.00	750.00	162,877.00			
	其他应收款净额			26,298,895.02	-20,635,196.11	5,663,698.91	4,197,805.91	1,465,893.00			

被审计单位名称：石狮市华翰码头储运有限公司
 审计基准日：2016年12月31日
 审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
 填表日期：2017年5月11日

存货明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司 金额单位：人民币元

序号	类别	购入日期	账面价值	调整数	审计值	备注
1	周转材料		665,805.45		665,805.45	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
合 计			665,805.45	-	665,805.45	

填表日期：2017年5月11日 审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

其他流动资产明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	业务内容	发生日期	账面价值	调整数	审计值	备注
1	进项税	已认证留抵			26,452,832.76	26,452,832.76	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
	合 计			-	26,452,832.76	26,452,832.76	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

固定资产汇总表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值			审计调整			审计值			备注
		原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	原值	累计折旧	净值		
一	港务设施	387,637,069.40	29,059,109.04	358,577,960.36	-37,290,999.03	-6,087,705.06	350,346,070.37	22,971,403.98	327,374,666.39		
二	房屋及建筑物	19,977,437.84	2,594,907.47	17,382,530.37	11,828,187.32	132,993.50	31,805,625.16	2,727,900.97	29,077,724.19		
三	库场设施	91,668,730.96	16,711,521.75	74,957,209.21	-11,968,640.72	-1,453,503.21	79,700,090.24	15,258,018.54	64,442,071.70		
四	装卸搬运设备	243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04	-	-	243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04		
五	机器设备	10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14	-	-	10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14		
六	运输设备	2,823,755.28	1,127,692.94	1,696,062.34	-	128,013.44	2,823,755.28	1,255,706.38	1,568,048.90		
七	港区配套设施	17,057,144.02	5,171,034.96	11,886,109.06	-1,551,423.02	721,139.08	15,505,721.00	5,892,174.04	9,613,546.96		
八	电子及办公设备	1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88	-	-	1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88		
九	临时设施	1,654,357.51	336,752.40	1,317,605.11	-299,133.53	6,571.00	1,355,223.98	343,323.40	1,011,900.58		
	固定资产合计	776,277,207.96	102,441,819.45	673,835,388.51	-39,282,008.98	-6,552,491.25	736,995,198.98	95,889,328.20	641,105,870.78		
	减：固定资产减值准备										
	固定资产合计	776,277,207.96	102,441,819.45	673,835,388.51	-39,282,008.98	-6,552,491.25	736,995,198.98	95,889,328.20	641,105,870.78		

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

固定资产—港务设施明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	名称	建筑面积 (m ²)	购置日期	预计使用 年限	账面价值			审计调整			审计值			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	1#码头泊位		2014年6月	50	111,215,873.46	8,280,114.96	102,935,758.50	-27,105,316.13	-4,284,863.49	84,110,557.33	3,995,251.47	80,115,305.86	港务设施	
2	2#码头泊位		2012年12月	50	111,265,873.46	8,280,114.96	102,985,758.50	-27,155,316.13	-1,887,712.60	84,110,557.33	6,392,402.36	77,718,154.97	港务设施	
3	3#码头泊位		2012年12月	50	55,617,936.73	4,140,057.60	51,477,879.13	-13,562,658.06	-943,856.44	42,055,278.67	3,196,201.16	38,859,077.51	港务设施	
4	连接水域		2012年12月	50			-	10,135,338.85	770,285.96	10,135,338.85	770,285.96	9,365,052.89	港务设施	
5	回旋水域1		2012年12月	50			-	33,827,954.01	2,570,924.52	33,827,954.01	2,570,924.52	31,257,029.49	港务设施	
	回旋水域2		2014年6月	50				44,131,462.60	2,096,244.47	44,131,462.60	2,096,244.47	42,035,218.13	港务设施	
6	防波堤		2012年12月	50	93,986,130.67	7,172,101.92	86,814,028.75	-42,011,209.09	-3,222,007.88	51,974,921.58	3,950,094.04	48,024,827.54	港务设施	
7	挡风墙		2012年12月	50	15,551,255.08	1,186,719.60	14,364,535.48	-15,551,255.08	-1,186,719.60	-	-	-		
	合 计				387,637,069.40	29,059,109.04	358,577,960.36	-37,290,999.03	-6,087,705.06	350,346,070.37	22,971,403.98	327,374,666.39		
	减：机器设备减值准备													
	合 计				387,637,069.40	29,059,109.04	358,577,960.36	-37,290,999.03	-6,087,705.06	350,346,070.37	22,971,403.98	327,374,666.39		

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

固定资产—房屋建筑物明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	名称	产权证号	建筑面积 (m ²)	层数	购置日期	预计使用 年限	账面价值			审计调整			审计值			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	中心变电所	未办理	1,012.40	2	2013年12月	25	2,228,094.86	270,533.52	1,957,561.34	-158,776.24	-34,631.19	2,069,318.62	235,902.33	1,833,416.29		
2	机修厂房	未办理	1,710.00	1	2013年12月	25	4,492,032.72	545,418.72	3,946,614.00	-320,106.69	-69,819.15	4,171,926.03	475,599.57	3,696,326.46		
3	库场办公楼	未办理	1,050.40	4	2013年12月	25	2,311,725.44	280,687.92	2,031,037.52	-164,735.83	-35,931.09	2,146,989.61	244,756.83	1,902,232.78		
4	宿舍楼	未办理	730.00	1	2013年12月	25	710,442.05	86,261.04	624,181.01	244,447.53	22,596.36	954,889.58	108,857.40	846,032.18		
5	食堂楼	未办理	820.00	2	2013年12月	25	1,347,609.82	163,625.76	1,183,984.06	463,990.56	42,896.67	1,811,600.38	206,522.43	1,605,077.95		
6	大门	未办理	900.00	1	2013年12月	25	1,115,043.58	229,809.60	885,233.98	-79,459.10	-111,752.97	1,035,584.48	118,056.63	917,527.85		
7	保安室	未办理	50.00	1	2013年12月	25	47,787.58	9,848.88	37,938.70	19,458.17	-2,182.86	67,245.75	7,666.02	59,579.73		
8	仓库	未办理	2,933.60	1	2013年12月	25	6,132,739.71	744,632.64	5,388,107.07	-437,025.10	-95,321.16	5,695,714.61	649,311.48	5,046,403.13		
9	3#变电所(泊位)	未办理	96.00	1	2013年12月	25	366,371.46	44,484.72	321,886.74	-26,107.99	-5,694.69	340,263.47	38,790.03	301,473.44		
10	2#变电所(堆场)	未办理	140.00	2	2013年12月	25	605,309.37	73,496.16	531,813.21	-43,134.94	-9,408.27	562,174.43	64,087.89	498,086.54		
11	货运站	未办理	200.00	2	2013年12月	25	550,281.25	113,412.48	436,868.77	189,421.95	-29,086.32	739,703.20	84,326.16	655,377.04		
12	不锈钢椭圆岗亭 1.8*4.6*2.6		2座	1	2013年12月	10	70,000.00	32,696.03	37,303.97	-	-	70,000.00	32,696.03	37,303.97		
13	拆箱仓库	未办理	6,856.00	1	2015年12月	25				12,140,215.00	461,328.17	12,140,215.00	461,328.17	11,678,886.83	预算价	
	合计						19,977,437.84	2,594,907.47	17,382,530.37	11,828,187.32	132,993.50	31,805,625.16	2,727,900.97	29,077,724.19		
	减：减值准备															
	合计						19,977,437.84	2,594,907.47	17,382,530.37	11,828,187.32	132,993.50	31,805,625.16	2,727,900.97	29,077,724.19		

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所

固定资产—库场设施明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	名称	建筑面积 (m ²)	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	S1堆场 (靠近筒库区)	28,517.00	2014年6月	15	11,677,226.12	2,376,956.40	9,300,269.72	-2,111,416.70	-862,369.90	9,565,809.42	1,514,586.50	8,051,222.92		
2	S2堆场 (靠近办公楼)	25,345.00	2014年6月	15	10,378,346.11	2,112,563.04	8,265,783.07	-1,876,559.81	-766,446.87	8,501,786.30	1,346,116.17	7,155,670.13		
3	S3堆场	46,177.00	2013年12月	15	18,908,695.54	3,848,957.52	15,059,738.02	-3,418,974.25	75,105.20	15,489,721.29	3,924,062.72	11,565,658.57		
4	S4堆场	13,935.00	2013年12月	15	5,706,145.32	1,161,513.84	4,544,631.48	-1,031,756.21	22,664.72	4,674,389.11	1,184,178.56	3,490,210.55		
5	横2路	4,457.21	2013年12月	15	1,825,151.63	371,518.56	1,453,633.07	-330,014.64	7,249.48	1,495,136.99	378,768.04	1,116,368.95		
6	横4路	3,171.63	2013年12月	15	1,298,728.50	284,362.40	1,034,366.10	-234,829.49	5,158.68	1,063,899.01	259,521.08	794,377.93		
7	横5路	1,132.45	2013年12月	15	463,719.00	94,392.24	369,326.76	-83,847.31	1,841.92	379,871.69	96,234.16	283,637.53		
8	横6路	1,141.34	2013年12月	15	467,359.30	95,133.12	372,226.18	-84,505.53	1,856.52	382,853.77	96,989.64	285,864.13		
9	横7路	1,153.74	2013年12月	15	472,436.89	96,166.56	376,270.33	-85,423.64	1,876.80	387,013.25	98,043.36	288,969.89		
10	横8路	4,486.38	2013年12月	15	1,837,096.25	373,949.76	1,463,146.49	-332,174.41	7,297.12	1,504,921.84	381,246.88	1,123,674.96		
11	横11路	7,229.22	2013年12月	15	2,960,242.54	602,571.84	2,357,670.70	-535,256.01	11,758.08	2,424,986.53	614,329.92	1,810,656.61		
12	纵1路	13,677.50	2013年12月	15	5,600,703.45	1,140,050.64	4,460,652.81	-1,012,690.74	22,245.92	4,588,012.71	1,162,296.56	3,425,716.15		
13	纵2路	11,226.16	2013年12月	15	4,596,921.44	985,725.68	3,661,195.76	-831,191.98	18,259.12	3,765,729.46	953,984.80	2,811,744.66		
14	煤仓 1#		2013年5月	15	440,170.95	99,894.16	340,276.79			440,170.95	99,894.16	340,276.79	抵押	
15	煤仓 2#		2013年9月	15	440,170.95	97,571.04	342,599.91			440,170.95	97,571.04	342,599.91	抵押	
16	装卸煤仓		2013年10月	15	564,102.60	113,133.98	450,968.62			564,102.60	113,133.98	450,968.62		
17	华泰钢板库		2013年4月	15	2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30			2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30	抵押	
18	华泰钢板库		2013年4月	15	2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30			2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30	抵押	
19	华泰钢板库		2013年4月	15	2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30			2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30	抵押	
20	华泰钢板库		2013年4月	15	2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30			2,866,113.54	665,575.24	2,200,538.30	抵押	
21	华泰钢板库-原值变更		2015年7月	12.83	832,848.00	87,363.51	745,484.49			832,848.00	87,363.51	745,484.49		
22	1#罐		2014年4月	15	726,495.51	122,696.96	603,798.55			726,495.51	122,696.96	603,798.55		
23	5#水泥罐		2016年12月	15	3,595,734.65	-	3,595,734.65			3,595,734.65	-	3,595,734.65		
24	6#水泥罐		2016年12月	15	3,595,734.65	-	3,595,734.65			3,595,734.65	-	3,595,734.65		
25	7#水泥罐		2016年12月	15	3,595,734.65	-	3,595,734.65			3,595,734.65	-	3,595,734.65		
26	3#水泥罐改造设备-斗式提升机 (拉出砖块)		2013年1月	15	220,512.75	54,699.54	165,813.21			220,512.75	54,699.54	165,813.21		
	合计				91,668,730.96	16,711,521.75	74,957,209.21	-11,968,640.72	-1,453,503.21	79,700,090.24	15,258,018.54	64,442,071.70		
	减：机器设备减值准备													
	合计				91,668,730.96	16,711,521.75	74,957,209.21	-11,968,640.72	-1,453,503.21	79,700,090.24	15,258,018.54	64,442,071.70		

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 福建分所

固定资产—装卸搬运设备明细表

审计基准日: 2016年12月31日

委托单位名称: 石狮市华顺码头储运有限公司

金额单位: 人民币元

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			备注
							原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	数量	原值	累计折旧	净值	
1	装载机01#	LG850	台	1	2010年2月	15	255,000.00	109,012.23	145,987.77			1	255,000.00	109,012.23	145,987.77	
2	装载机02#	LG850	台	1	2010年6月	15	255,000.00	104,974.74	150,025.25			1	255,000.00	104,974.74	150,025.25	
3	装载机03#	LG853D	台	1	2013年1月	15	306,650.00	76,066.21	230,583.79			1	306,650.00	76,066.21	230,583.79	
4	装载机04#	LG850	台	1	2010年7月	15	297,000.00	120,697.50	176,302.50			1	297,000.00	120,697.50	176,302.50	
5	装载机05#	LG850	台	1	2011年11月	15	307,000.00	98,837.08	208,162.92			1	307,000.00	98,837.08	208,162.92	
6	装载机06#	LG825	台	1	2012年6月	15	156,500.00	44,602.38	111,897.62			1	156,500.00	44,602.38	111,897.62	
7	装载机	LG862	台	1	2014年8月	15	393,162.39	58,100.56	335,061.83			1	393,162.39	58,100.56	335,061.83	
8	轮式装载机	LG833MG	台	1	2015年8月	15	155,555.56	11,493.86	144,061.70			1	155,555.56	11,493.86	144,061.70	
9	叉车-3.5T-02#	FD35T	台	1	2012年5月	15	92,500.00	26,362.44	66,137.56			1	92,500.00	26,362.44	66,137.56	
10	叉车-3.5T-03#	FD35T	台	1	2012年5月	15	92,500.00	26,362.44	66,137.56			1	92,500.00	26,362.44	66,137.56	
11	叉车-10T-04#	LG1000T	台	1	2012年5月	15	322,900.00	92,026.44	230,873.56			1	322,900.00	92,026.44	230,873.56	
12	3吨叉车	CPD30A-C4	台	1	2015年12月	15	148,717.95	9,418.80	139,299.15			1	148,717.95	9,418.80	139,299.15	
13	合力叉车-10T-01#	CPD100	台	1	2012年12月	15	271,794.87	77,461.56	194,333.31			1	271,794.87	77,461.56	194,333.31	
14	低门架门机-10T-25M		台	2	2012年1月	15	5,950,829.06	1,758,800.40	4,192,028.66			2	5,950,829.06	1,758,800.40	4,192,028.66	抵押
15	龙门吊-40T-30M		台	1	2013年1月	15	2,364,957.27	586,640.84	1,778,316.43			1	2,364,957.27	586,640.84	1,778,316.43	抵押
16	龙门吊-40T-30M		台	1	2012年1月	15	2,364,957.27	698,976.32	1,665,980.95			1	2,364,957.27	698,976.32	1,665,980.95	抵押
17	集装箱正面吊运机10#	DRT450	台	1	2013年1月	15	2,564,102.56	636,039.72	1,928,062.84			1	2,564,102.56	636,039.72	1,928,062.84	抵押
18	集装箱正面吊运机02#	DRT450	台	1	2013年6月	15	2,564,102.56	568,375.92	1,995,726.64			1	2,564,102.56	568,375.92	1,995,726.64	抵押
19	门式起重机-25T-35M (配有40T吊钩1只)		台	3	2011年8月	15	21,000,000.00	7,093,333.12	13,906,666.88			3	21,000,000.00	7,093,333.12	13,906,666.88	抵押
20	双梁桥式起重机	QDA5 16T-28.15	台	1	2013年5月	15	572,649.57	129,959.76	442,689.81			1	572,649.57	129,959.76	442,689.81	抵押
21	集装箱起重机(岸桥)		台	2	2013年12月	15	68,281,156.22	12,973,419.72	55,307,736.50			2	68,281,156.22	12,973,419.72	55,307,736.50	抵押
22	集装箱起重机(岸桥)		台	1	2015年1月	15	34,105,870.02	4,140,073.60	29,965,796.42			1	34,105,870.02	4,140,073.60	29,965,796.42	抵押
23	RTG (1#-4#)	18-8S-2040	台	4	2014年3月	15	29,111,111.12	5,070,185.34	24,040,925.78			4	29,111,111.12	5,070,185.34	24,040,925.78	抵押
24	RTG (5#-6#)	18-8S-2040	台	2	2015年1月	15	14,735,042.72	1,788,670.44	12,946,372.28			2	14,735,042.72	1,788,670.44	12,946,372.28	抵押
25	7-9RTG	18-8S-2040	台	3	2015年3月	15	22,307,692.32	2,472,435.84	19,835,256.48			3	22,307,692.32	2,472,435.84	19,835,256.48	抵押
26	欧式电动葫芦式起重机	CXTD10T-7.2W A5	台	2	2015年5月	15	811,965.81	81,422.22	730,543.59			2	811,965.81	81,422.22	730,543.59	
27	门式起重机		台	2	2015年12月	15	21,333,333.33	1,237,866.63	20,095,466.70			2	21,333,333.33	1,237,866.63	20,095,466.70	
28	履带加油车	CSG5162CJYT3	台	1	2012年5月	15	186,500.00	54,137.05	132,362.95			1	186,500.00	54,137.05	132,362.95	
29	半挂车青架车		台	5	2013年4月	15	519,993.05	128,987.27	391,005.78			5	519,993.05	128,987.27	391,005.78	
30	集装箱吊具		台	4	2013年6月	15	252,150.00	80,247.06	181,902.94			4	252,150.00	80,247.06	181,902.94	

固定资产—装卸搬运设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
31	双索/四抓斗		台	5	2013年6月	15	590,000.00	180,605.62	409,394.38				590,000.00	180,605.62	409,394.38	
32	螺杆机	HD-50	台	1	2014年3月	15	32,649.57	5,686.56	26,963.01				32,649.57	5,686.56	26,963.01	
33	螺旋卸船机		台	2	2013年1月	15	8,970,200.00	2,745,877.76	6,224,322.24				8,970,200.00	2,745,877.76	6,224,322.24	
34	螺旋输送机		台	1	2013年12月	15	245,808.42	46,703.52	199,104.90				245,808.42	46,703.52	199,104.90	
35	螺旋卸船机-原值变更		台	2	2015年11月	11.25	670,940.16	61,346.35	609,593.81				670,940.16	61,346.35	609,593.81	
36	螺旋卸船机-原值变更		台	2	2016年3月	10.83	670,940.16	44,131.05	626,809.11				670,940.16	44,131.05	626,809.11	
37	螺旋卸船机-原值变更		台	2	2016年12月	10.08	427,350.43	-	427,350.43				427,350.43	-	427,350.43	
	合计						243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04	0.00	0.00	0.00	243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04	
	减：减值准备															
	合计						243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04	0.00	0.00	0.00	243,698,582.39	43,439,338.35	200,259,244.04	

报表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

固定资产—机器设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	地磅		台	1	2010年3月	10	122,000.00	78,232.23	43,767.77				122,000.00	78,232.23	43,767.77	
2	地磅		台	1	2014年1月	10	273,292.14	75,724.60	197,567.54				273,292.14	75,724.60	197,567.54	
3	汽车衡		台	2	2011年12月	10	292,702.40	139,033.80	153,668.60				292,702.40	139,033.80	153,668.60	
4	汽车衡	SCS-120T 3.4*18米	台	1	2014年12月	10	116,702.40	22,173.36	94,529.04				116,702.40	22,173.36	94,529.04	
5	汽车衡	科达3*18M 120t	台	1	2016年3月	10	108,803.42	7,752.24	101,051.18				108,803.42	7,752.24	101,051.18	
6	污水处理-隔油池		台	1	2012年7月	10	12,500.00	5,244.88	7,255.12				12,500.00	5,244.88	7,255.12	
7	电磁环境检测仪		台	1	2011年11月	10	3,000.00	1,448.75	1,551.25				3,000.00	1,448.75	1,551.25	
8	伸缩袋		台	1	2012年12月	10	2,564.10	974.36	1,589.74				2,564.10	974.36	1,589.74	
9	电柜		台	1	2012年12月	10	4,273.50	1,623.93	2,649.57				4,273.50	1,623.93	2,649.57	
10	散袋头		台	1	2012年12月	10	5,982.91	2,273.50	3,709.41				5,982.91	2,273.50	3,709.41	
11	卷扬机		台	1	2012年12月	10	7,692.31	2,923.07	4,769.24				7,692.31	2,923.07	4,769.24	
12	罗茨风机		台	1	2012年12月	10	12,820.51	4,871.79	7,948.72				12,820.51	4,871.79	7,948.72	
13	除尘器		台	1	2012年12月	10	15,384.62	5,846.15	9,538.47				15,384.62	5,846.15	9,538.47	
14	散袋机		台	1	2012年12月	10	38,461.54	14,615.36	23,846.18				38,461.54	14,615.36	23,846.18	
15	低压动力柜	XK-21	台	4	2013年3月	10	18,803.42	4,465.80	14,337.62				18,803.42	4,465.80	14,337.62	
16	小库装车改造设备(杭州 明照)		台	1	2013年3月	10	126,153.84	44,942.40	81,211.44				126,153.84	44,942.40	81,211.44	
17	拧紧器	2T*12,两 头带扣	件	6	2013年4月	10	589.74	205.40	384.34				589.74	205.40	384.34	
18	桥码	OM-1A,长 度280MM	件	50	2013年4月	10	4,188.03	1,458.68	2,729.35				4,188.03	1,458.68	2,729.35	
19	10米中杆灯	灯杆H=10 米光源配	台	9	2013年4月	10	43,200.00	15,048.00	28,152.00				43,200.00	15,048.00	28,152.00	
20	场桥接电箱	SD2-630/108	台	4	2013年10月	10	205,128.21	61,709.34	143,418.87				205,128.21	61,709.34	143,418.87	
21	码头岸电箱		台	8	2013年12月	10	50,000.00	14,249.88	35,750.12				50,000.00	14,249.88	35,750.12	
22	振冲器	ZCQ75	台	1	2013年12月	10	310,265.00	88,425.36	221,839.64				310,265.00	88,425.36	221,839.64	
23	系船柱		台	1批	2013年12月	10	333,150.00	94,947.84	238,202.16				333,150.00	94,947.84	238,202.16	
24	路杆灯	10米	支	14	2013年12月	10	64,615.38	18,415.38	46,200.00				64,615.38	18,415.38	46,200.00	
25	高杆灯	30米	支	2	2013年12月	10	414,068.38	118,009.50	296,058.88				414,068.38	118,009.50	296,058.88	
26	前置精密过滤器		件	4	2013年12月	10	12,000.00	3,420.00	8,580.00				12,000.00	3,420.00	8,580.00	
27	后置精密过滤器		件	4	2013年12月	10	12,000.00	3,420.00	8,580.00				12,000.00	3,420.00	8,580.00	
28	高级粉尘精密过滤器		件	4	2013年12月	10	12,000.00	3,420.00	8,580.00				12,000.00	3,420.00	8,580.00	

被审计单位名称：石狮市华鼎码头储运有限公司

固定资产—机器设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用 年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
29	储气罐(V=5M3)	V=5M3	件	4	2013年12月	10	44,000.00	12,539.99	31,460.01				44,000.00	12,539.99	31,460.01	
30	英格索兰冷式干燥机	D13801NR-A	台	4	2013年12月	10	100,000.00	28,499.99	71,500.01				100,000.00	28,499.99	71,500.01	
31	德热再生吸附式干燥机		台	4	2013年12月	10	140,000.00	39,899.98	100,100.02				140,000.00	39,899.98	100,100.02	
32	英格索兰双螺杆空压机	R1101-A-8.5	台	4	2013年12月	10	720,000.00	205,199.92	514,800.08				720,000.00	205,199.92	514,800.08	
33	护弦		台	1批	2013年12月	10	3,207,780.00	914,217.48	2,293,562.52				3,207,780.00	914,217.48	2,293,562.52	
34	无线覆盖		台	1	2014年1月	10	221,055.88	61,251.05	159,804.83				221,055.88	61,251.05	159,804.83	
35	45英尺两轴码头车		台	1	2014年3月	10	724,070.23	189,163.26	534,906.97				724,070.23	189,163.26	534,906.97	
36	场桥接电箱		台	2	2014年11月	10	112,649.57	22,295.25	90,354.32				112,649.57	22,295.25	90,354.32	
37	载货电梯	TUJ3000-0.51XW	台	1	2014年12月	10	122,222.22	23,222.15	99,000.06				122,222.22	23,222.15	99,000.06	
38	600型平面升降移动式输送机		台	1	2016年4月	10	15,782.91	999.60	14,783.31				15,782.91	999.60	14,783.31	
39	600型平面升降移动式输送机		台	1	2016年4月	10	19,800.86	1,254.08	18,546.78				19,800.86	1,254.08	18,546.78	
40	600型平面升降移动式输送机		台	1	2016年4月	10	27,920.51	1,768.32	26,152.19				27,920.51	1,768.32	26,152.19	
41	罗茨鼓风机 1#罐用	ZW-712	台	1	2013年11月	10	46,410.26	13,961.58	32,448.68				46,410.26	13,961.58	32,448.68	
42	4小罐装车设备改造(杭州租华贸易)		台	1	2014年2月	10	140,000.00	37,683.22	102,316.78				140,000.00	37,683.22	102,316.78	
43	4#水泥罐改造设备		台	1	2014年2月	10	726,495.67	195,548.28	530,947.39				726,495.67	195,548.28	530,947.39	
44	罗茨鼓风机 2#罐用	ZW-712	台	1	2013年7月	10	46,410.26	15,063.81	31,346.45				46,410.26	15,063.81	31,346.45	
45	2#水泥罐改造设备(杭州租华贸易)		台	1	2013年10月	10	726,495.67	218,553.96	507,941.71				726,495.67	218,553.96	507,941.71	
46	罗茨鼓风机 3#罐用	ZW-712	台	1	2013年3月	10	34,615.38	12,331.80	22,283.58				34,615.38	12,331.80	22,283.58	
47	3#水泥罐改造设备		台	1	2013年3月	10	463,247.73	165,032.10	298,215.63				463,247.73	165,032.10	298,215.63	
48	螺旋卸船机(变频电机)	YV7250M-4-55KW	台	1	2016年2月	10	9,401.71	669.86	8,731.85				9,401.71	669.86	8,731.85	
49	螺旋卸船机(变频启动柜)	XBQ-55KW380V	台	1	2016年2月	10	15,811.97	1,126.59	14,685.38				15,811.97	1,126.59	14,685.38	
50	螺旋卸船机(罗茨鼓风机)	ZW-712	台	1	2016年2月	10	21,196.58	1,510.24	19,686.34				21,196.58	1,510.24	19,686.34	
	合计						10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14	0.00	0.00	0.00	10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14	
	减：减值准备															
	合计						10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14	0.00	0.00	0.00	10,307,709.26	2,996,668.12	7,311,041.14	

附表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所

固定资产—运输设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮伟华码头储运有限公司

序号	车辆牌号	车辆名称	规格	车架号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值		备注
										原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	
1	闽C GC971	现代小客车	胜达2359CC, SANTA FE 2.4ATWD-4	KMHSH8187A1587691	现代	辆	1	2010年5月	10	316,260.53	202,802.13	113,458.40	316,260.53	202,802.13	113,458.40			
2	闽C GM766	江铃轻型载货汽车	JX1020TS3	LEFADCD10MHP52430		辆	1	2010年12月	10	86,000.00	49,019.76	36,980.24	86,000.00	49,019.76	36,980.24			
3		二轮摩托车	豪爵HJ125-8E	LO8PCJ2XA0008251		辆	1	2011年9月	10	5,450.00	2,977.35	2,472.65	5,450.00	2,977.35	2,472.65			
4	闽C 8033R、 闽C 6033R	宝来轿车	FV7162AATG	LEV2A2156R3514960、 LEV2A2152B3510985	大众	辆	2	2011年4月	10	279,092.00	152,454.12	126,637.88	279,092.00	152,454.12	126,637.88			
5		船舶				艘	1	2011年10月	10	300,000.00	147,250.00	152,750.00	300,000.00	147,250.00	152,750.00			
6		二轮摩托车	豪爵HJ125-8E			辆	1	2012年7月	10	6,280.00	2,684.88	3,595.12	6,280.00	2,684.88	3,595.12			
7		二轮摩托车	豪爵HJ125-8E			辆	1	2012年7月	10	9,120.00	3,826.60	5,293.40	9,120.00	3,826.60	5,293.40			
8	闽C 3385C	奔驰汽车	3498CC, S350L	WDDNG5H81CA452088	梅赛德斯	辆	1	2012年5月	10	1,359,074.00	613,282.38	745,791.62	1,359,074.00	613,282.38	745,791.62			
9		台铃电动车		LCMMV12A4E0100317 /LCMMV12A300015675		辆	1	2014年3月	10	3,780.00	1,017.62	2,762.38	3,780.00	1,017.62	2,762.38			
10		电动车				辆	2	2014年11月	10	6,100.00	1,207.50	4,892.50	6,100.00	1,207.50	4,892.50			
11	闽C 5858R	奔驰商务车	FA6503	LB1W45B38E8045741	梅赛德斯	辆	1	2015年3月	10	448,848.75	78,174.58	370,674.17	448,848.75	78,174.58	370,674.17			
12		电动车				辆	1	2015年7月	10	3,750.00	1,009.46	2,740.54	3,750.00	1,009.46	2,740.54			
13	闽CGU179	现代小客车									-128,013.44	128,013.44		128,013.44				
		合计								2,823,755.28	1,127,692.94	1,696,062.34	2,823,755.28	1,255,706.38	1,568,048.90			
		减：车辆减值准备																
		合计								2,823,755.28	1,127,692.94	1,696,062.34	2,823,755.28	1,255,706.38	1,568,048.90			

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 福建分所

固定资产—港区配套设施明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	名称	建筑面积 (m ²)	购置日期	预计使用 年限	账面价值			审计调整			审计值			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	给排水及消防		2012年12月	10	2,488,411.18	775,632.00	1,712,779.18	-830,774.87	-145,730.20	1,657,636.31	629,901.80	1,027,734.51		
2	1#变电站		2012年12月	10	9,083,843.00	2,740,605.12	6,343,237.88	-	711,255.24	9,083,843.00	3,451,860.36	5,631,982.64		
3	2#变电站		2012年12月	10	516,719.00	155,895.12	360,823.88	-	40,458.12	516,719.00	196,353.24	320,365.76		
4	3#变电站		2012年12月	10	866,245.00	261,347.04	604,897.96	-	67,826.08	866,245.00	329,173.12	537,071.88		
5	供电线路工程		2012年12月	10	4,101,925.84	1,237,555.68	2,864,370.16	-720,648.15	47,329.84	3,381,277.69	1,284,885.52	2,096,392.17		
	合 计				17,057,144.02	5,171,034.96	11,886,109.06	-1,551,423.02	721,139.08	15,505,721.00	5,892,174.04	9,613,546.96		
	减：机器设备减值准备													
	合 计				17,057,144.02	5,171,034.96	11,886,109.06	-1,551,423.02	721,139.08	15,505,721.00	5,892,174.04	9,613,546.96		

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	台式计算机	E5300	台	3	2010年3月	5	9,270.00	9,270.00	-	9,270.00	9,270.00	-					
2	台式计算机		台	1	2010年9月	5	2,990.00	2,990.00	-	2,990.00	2,990.00	-					
3	笔记本电脑		台	1	2010年10月	5	3,750.00	2,969.00	781.00	3,750.00	2,969.00	781.00					
4	台式计算机		台	1	2010年11月	5	2,600.00	2,555.97	44.03	2,600.00	2,555.97	44.03					
5	笔记本电脑		台	1	2011年4月	5	5,660.00	5,660.00	-	5,660.00	5,660.00	-					
6	台式计算机		台	4	2011年4月	5	14,400.00	14,400.00	-	14,400.00	14,400.00	-					
7	电脑	联想启天M4300	台	4	2011年9月	5	21,200.00	21,147.21	52.79	21,200.00	21,147.21	52.79					
8	台式计算机	联想启天M7160	台	3	2011年9月	5	10,500.00	10,473.75	26.25	10,500.00	10,473.75	26.25					
9	笔记本电脑	联想X2201	台	1	2012年2月	5	6,500.00	5,969.36	530.64	6,500.00	5,969.36	530.64					
10	台式计算机	联想启天M7160	台	3	2012年2月	5	10,500.00	9,642.50	857.50	10,500.00	9,642.50	857.50					
11	电脑	联想启天M7150	台	2	2012年3月	5	6,500.00	5,866.44	633.56	6,500.00	5,866.44	633.56					
12	台式计算机	联想启天M7360	台	1	2012年5月	5	3,250.00	2,830.30	419.70	3,250.00	2,830.30	419.70					
13	台式计算机	联想启天M7360	台	1	2012年9月	5	3,450.00	2,840.76	609.24	3,450.00	2,840.76	609.24					
14	台式计算机	联想启天M7360	台	1	2012年9月	5	3,450.00	2,512.98	937.02	3,450.00	2,512.98	937.02					
15	台式计算机	启天M4360	台	3	2013年1月	5	10,350.00	7,866.24	2,483.76	10,350.00	7,866.24	2,483.76					
16	台式计算机	联想	台	1	2013年1月	5	3,450.00	2,567.61	882.39	3,450.00	2,567.61	882.39					
17	台式计算机	联想	台	1	2013年1月	5	3,450.00	2,349.09	1,100.91	3,450.00	2,349.09	1,100.91					
18	台式计算机	联想启天M43650	台	1	2013年3月	5	3,450.00	2,239.83	1,210.17	3,450.00	2,239.83	1,210.17					
19	台式计算机		台	1	2013年5月	5	3,450.00	2,239.83	1,210.17	3,450.00	2,239.83	1,210.17					
20	台式计算机		台	4	2013年5月	5	13,800.00	9,614.00	4,186.00	13,800.00	9,614.00	4,186.00					
21	台式计算机		台	1	2013年11月	5	3,450.00	2,075.94	1,374.06	3,450.00	2,075.94	1,374.06					
22	办公电脑		台	3	2013年12月	5	3,900.00	2,223.00	1,677.00	3,900.00	2,223.00	1,677.00					
23	不间断电源	台达5KVQUPS	台	1	2013年12月	5	21,500.00	12,255.05	9,244.95	21,500.00	12,255.05	9,244.95					
24	服务器	IBM-X3650M3	台	1	2013年12月	5	24,200.00	13,794.05	10,405.95	24,200.00	13,794.05	10,405.95					
25	机柜	37U	台	1	2013年12月	5	5,320.00	3,032.41	2,287.59	5,320.00	3,032.41	2,287.59					
26	交换机	H3S-S-3800-28TP-SI	台	1	2013年12月	5	5,100.00	2,907.01	2,192.99	5,100.00	2,907.01	2,192.99					
27	台式计算机		台	1	2014年1月	5	3,400.00	1,991.71	1,408.29	3,400.00	1,991.71	1,408.29					

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华硕码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
28	台式计算机		台	1	2014年1月	5	3,400.00	1,991.71	1,408.29				3,400.00	1,991.71	1,408.29	
29	台式计算机		台	1	2014年1月	5	3,400.00	1,937.88	1,462.12				3,400.00	1,937.88	1,462.12	
30	台式计算机	联想	台	1	2014年11月	5	3,350.00	1,485.12	1,864.88				3,350.00	1,485.12	1,864.88	
31	电脑		台	4	2016年4月	5	12,250.00	1,357.72	10,892.28				12,250.00	1,357.72	10,892.28	
32	电脑	启天B4550	台	2	2015年7月	5	6,700.00	1,803.36	4,896.64				6,700.00	1,803.36	4,896.64	
33	服务器	1MB7915101	台	1	2013年1月	5	47,094.02	35,046.02	12,048.00				47,094.02	35,046.02	12,048.00	
34	传真机	560R	台	1	2010年3月	5	1,610.00	1,610.00	-				1,610.00	1,610.00	-	
35	打印机	1007	台	1	2010年3月	5	1,040.00	1,040.00	-				1,040.00	1,040.00	-	
36	打印机		台	1	2010年3月	5	5,300.00	5,300.00	-				5,300.00	5,300.00	-	
37	打印机		台	1	2010年3月	5	1,040.00	1,040.00	-				1,040.00	1,040.00	-	
38	复合一体机		台	1	2010年9月	5	17,850.00	17,850.00	-				17,850.00	17,850.00	-	
39	打印机	BC-2002	台	2	2012年6月	5	4,200.00	3,657.50	542.50				4,200.00	3,657.50	542.50	
40	打印机	MFC-1813	台	1	2014年1月	5	1,650.00	940.68	709.32				1,650.00	940.68	709.32	
41	打印机		台	1	2014年3月	5	1,400.00	775.95	624.05				1,400.00	775.95	624.05	
42	打印机	BC-2002	台	1	2015年2月	5	1,850.00	702.96	1,147.04				1,850.00	702.96	1,147.04	
43	复印机	美能达287	台	1	2015年12月	5	14,900.00	2,595.12	12,304.88				14,900.00	2,595.12	12,304.88	
44	打印机		台	1	2016年4月	5	1,335.00	147.98	1,187.02				1,335.00	147.98	1,187.02	
45	数码相机	富士	台	1	2010年3月	5	2,099.00	2,099.00	-				2,099.00	2,099.00	-	
46	数码相机	三星数码相机 WB150F	台	1	2013年11月	5	1,400.00	931.14	468.86				1,400.00	931.14	468.86	
47	数码相机	PL200	台	1	2011年5月	5	1,769.00	1,769.00	-				1,769.00	1,769.00	-	
48	税控专用设备		台	1	2010年10月	5	13,519.00	10,702.50	2,816.50				13,519.00	10,702.50	2,816.50	
49	投影仪	SONY-CW258	台	1	2012年3月	5	16,800.00	15,162.00	1,638.00				16,800.00	15,162.00	1,638.00	
50	建伍车载台	TM-272A	台	1	2013年1月	5	2,200.00	1,671.84	528.16				2,200.00	1,671.84	528.16	
51	建伍车载台	TM-271A	台	3	2013年1月	5	6,600.00	5,016.00	1,584.00				6,600.00	5,016.00	1,584.00	
52	建伍对讲机	TK-2207	台	5	2013年1月	5	4,150.00	3,154.08	995.92				4,150.00	3,154.08	995.92	
53	车载平板电脑	PPC-2710GS	台	2	2013年2月	5	21,623.93	15,749.48	5,874.45				21,623.93	15,749.48	5,874.45	
54	对讲机-成套	TK-2207G	台	4	2013年5月	5	3,432.00	2,390.96	1,041.04				3,432.00	2,390.96	1,041.04	

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石磨市华锦码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
55	对讲机+皮套	TK-2207G	台	4	2013年8月	5	3,432.00	2,227.94	1,204.06				3,432.00	2,227.94	1,204.06	
56	对讲机+皮套	TK-2207G	台	4	2013年10月	5	3,432.00	2,173.60	1,258.40				3,432.00	2,173.60	1,258.40	
57	建伍车载台		台	4	2014年1月	5	8,800.00	5,015.88	3,784.12				8,800.00	5,015.88	3,784.12	
58	平板工控设备		台	5	2014年11月	5	54,914.52	21,737.01	33,177.51				54,914.52	21,737.01	33,177.51	
59	串口模拟监控设备		台	1	2014年11月	5	13,396.23	5,302.75	8,093.48				13,396.23	5,302.75	8,093.48	
60	监控设备(新仓库)		台	1	2016年3月	5	23,500.00	2,976.64	20,523.36				23,500.00	2,976.64	20,523.36	
61	监控设备(金库)		台	1	2016年4月	5	3,350.00	371.28	2,978.72				3,350.00	371.28	2,978.72	
62	格力空调	KF-120LW-大5匹	台	1	2011年6月	5	8,300.00	8,300.00	-				8,300.00	8,300.00	-	
63	格力空调	KF-120LW-大5匹	台	1	2011年6月	5	8,300.00	8,300.00	-				8,300.00	8,300.00	-	
64	格力空调	KF-23GW-小1匹	台	1	2011年6月	5	1,750.00	1,750.00	-				1,750.00	1,750.00	-	
65	格力空调	KF-23GW-小1匹	台	1	2011年6月	5	1,750.00	1,750.00	-				1,750.00	1,750.00	-	
66	格力空调	KF-23GW-小1匹	台	1	2011年6月	5	1,750.00	1,750.00	-				1,750.00	1,750.00	-	
67	格力空调	KF-26GW	台	20	2011年6月	5	37,000.00	37,000.00	-				37,000.00	37,000.00	-	
68	格力空调	KF-35GW-1.5匹	台	2	2011年6月	5	4,500.00	4,500.00	-				4,500.00	4,500.00	-	
69	格力空调	KF-35GW-1.5匹	台	1	2011年6月	5	2,250.00	2,250.00	-				2,250.00	2,250.00	-	
70	格力空调	KF-35GW-1.5匹	台	1	2011年6月	5	2,250.00	2,250.00	-				2,250.00	2,250.00	-	
71	格力空调	KF-50GW-2匹	台	1	2011年6月	5	4,100.00	4,100.00	-				4,100.00	4,100.00	-	
72	格力空调	KF-50GW-2匹	台	1	2011年6月	5	4,100.00	4,100.00	-				4,100.00	4,100.00	-	
73	格力空调	KF-72GW	台	1	2011年6月	5	5,550.00	5,550.00	-				5,550.00	5,550.00	-	
74	格力空调	KF-72LW-3匹柜机	台	1	2011年6月	5	4,950.00	4,950.00	-				4,950.00	4,950.00	-	
75	格力空调	KF-72LW-3匹柜机	台	1	2011年6月	5	4,950.00	4,950.00	-				4,950.00	4,950.00	-	
76	格力空调	KF-72LW-3匹柜机	台	1	2011年6月	5	4,950.00	4,950.00	-				4,950.00	4,950.00	-	
77	格力空调(大1.5匹)	KF-26GW/30台,35GW/2台	台	32	2012年9月	5	76,836.00	62,045.07	14,790.93				76,836.00	62,045.07	14,790.93	
78	格力大1匹挂机		台	1	2014年8月	5	2,250.00	997.64	1,252.36				2,250.00	997.64	1,252.36	
79	格力大1.5匹挂机		台	1	2014年8月	5	2,500.00	1,108.24	1,391.76				2,500.00	1,108.24	1,391.76	
80	格力大1.5匹挂机		台	1	2014年8月	5	2,650.00	1,174.88	1,475.12				2,650.00	1,174.88	1,475.12	
81	格力大1.5匹挂机		台	1	2014年8月	5	2,650.00	1,174.88	1,475.12				2,650.00	1,174.88	1,475.12	

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
82	格力大1.5匹挂机		台	1	2014年8月	5	2,650.00	1,174.88	1,475.12				2,650.00	1,174.88	1,475.12	
83	格力大1匹挂机		台	2	2014年8月	5	4,600.00	2,039.24	2,560.76				4,600.00	2,039.24	2,560.76	
84	格力3匹柜机		台	1	2014年8月	5	5,600.00	2,482.76	3,117.24				5,600.00	2,482.76	3,117.24	
85	格力3匹柜机		台	2	2014年8月	5	11,200.00	4,965.24	6,234.76				11,200.00	4,965.24	6,234.76	
86	格力大1.5匹挂机		台	6	2014年8月	5	15,900.00	7,049.00	8,851.00				15,900.00	7,049.00	8,851.00	
87	美的大1匹空调		台	2	2014年12月	5	4,600.00	1,747.92	2,852.08				4,600.00	1,747.92	2,852.08	
88	格力大1匹空调		台	2	2014年12月	5	4,800.00	1,824.00	2,976.00				4,800.00	1,824.00	2,976.00	
89	美的大3匹空调		台	1	2014年12月	5	5,850.00	2,223.12	3,626.88				5,850.00	2,223.12	3,626.88	
90	格力大1.5匹空调		台	3	2014年12月	5	7,950.00	3,021.12	4,928.88				7,950.00	3,021.12	4,928.88	
91	格力大1.5匹空调		台	4	2014年12月	5	10,800.00	4,104.00	6,696.00				10,800.00	4,104.00	6,696.00	
92	空调		台	3	2016年8月	5	13,050.00	619.88	12,430.12				13,050.00	619.88	12,430.12	
93	除湿器		台	4	2016年6月	5	21,937.60	1,736.75	20,200.85				21,937.60	1,736.75	20,200.85	
94	办公椅		台	1	2011年8月	5	350.00	350.00	-				350.00	350.00	-	
95	办公桌		台	1	2011年8月	5	280.00	280.00	-				280.00	280.00	-	
96	办公桌(1.1*0.55)		台	9	2011年8月	5	3,150.00	3,150.00	-				3,150.00	3,150.00	-	
97	办公桌(1.5*0.55)		台	16	2011年8月	5	8,320.00	8,320.00	-				8,320.00	8,320.00	-	
98	床(1.2)+床柜		台	6	2011年8月	5	3,600.00	3,600.00	-				3,600.00	3,600.00	-	
99	床垫加厚		台	6	2011年8月	5	3,000.00	3,000.00	-				3,000.00	3,000.00	-	
100	方茶几		台	2	2011年8月	5	1,500.00	1,500.00	-				1,500.00	1,500.00	-	
101	副总大班椅		台	1	2011年8月	5	1,300.00	1,300.00	-				1,300.00	1,300.00	-	
102	副总沙发(真皮)		台	1	2011年8月	5	5,250.00	5,250.00	-				5,250.00	5,250.00	-	
103	熏大班台		台	1	2011年8月	5	3,790.00	3,790.00	-				3,790.00	3,790.00	-	
104	熏大班台		台	1	2011年8月	5	6,500.00	6,500.00	-				6,500.00	6,500.00	-	
105	会议椅		台	42	2011年8月	5	14,700.00	14,700.00	-				14,700.00	14,700.00	-	
106	会议桌		台	1	2011年8月	5	9,186.00	9,186.00	-				9,186.00	9,186.00	-	
107	经理室班台		台	8	2011年8月	5	9,600.00	9,600.00	-				9,600.00	9,600.00	-	
108	配套茶几		台	2	2011年8月	5	660.00	660.00	-				660.00	660.00	-	

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石新市华翰码头储运有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	计量单位	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
109	屏风卡位		台	2011年8月	5	19,635.00	19,635.00	-				19,635.00	19,635.00	-	
110	洽谈室沙发(真皮)		台	2011年8月	5	4,755.00	4,755.00	-				4,755.00	4,755.00	-	
111	洽谈椅		台	2011年8月	5	1,980.00	1,980.00	-				1,980.00	1,980.00	-	
112	洽谈桌		台	2011年8月	5	525.00	525.00	-				525.00	525.00	-	
113	双层木架床		台	2011年8月	5	10,500.00	10,500.00	-				10,500.00	10,500.00	-	
114	休闲沙发		台	2011年8月	5	2,972.00	2,972.00	-				2,972.00	2,972.00	-	
115	衣柜(1.5*2.1)		台	2011年8月	5	11,520.00	11,520.00	-				11,520.00	11,520.00	-	
116	衣柜(1.8*2.21)		台	2011年8月	5	23,200.00	23,200.00	-				23,200.00	23,200.00	-	
117	长茶几		台	2011年8月	5	1,800.00	1,800.00	-				1,800.00	1,800.00	-	
118	职员椅		台	2011年8月	5	7,840.00	7,840.00	-				7,840.00	7,840.00	-	
119	职员椅(转椅)		台	2011年8月	5	2,500.00	2,500.00	-				2,500.00	2,500.00	-	
120	总经理大班椅		台	2011年8月	5	1,350.00	1,350.00	-				1,350.00	1,350.00	-	
121	总经理沙发(真皮)		台	2011年8月	5	5,250.00	5,250.00	-				5,250.00	5,250.00	-	
122	(亚)大班桌		台	2011年9月	5	7,000.00	6,982.29	17.71				7,000.00	6,982.29	17.71	
123	(亚)大班桌(真皮)		台	2011年9月	5	2,400.00	2,394.00	6.00				2,400.00	2,394.00	6.00	
124	1.2M床		台	2011年9月	5	900.00	897.75	2.25				900.00	897.75	2.25	
125	1.2M床垫		台	2011年9月	5	1,000.00	997.29	2.71				1,000.00	997.29	2.71	
126	1.5M床		台	2011年9月	5	500.00	498.96	1.04				500.00	498.96	1.04	
127	1.5M床垫		台	2011年9月	5	500.00	498.96	1.04				500.00	498.96	1.04	
128	百叶窗		台	2011年9月	5	3,145.00	3,137.40	7.60				3,145.00	3,137.40	7.60	
129	班前椅		台	2011年9月	5	1,800.00	1,795.50	4.50				1,800.00	1,795.50	4.50	
130	办公椅		台	2011年9月	5	350.00	349.02	0.98				350.00	349.02	0.98	
131	办公桌		台	2011年9月	5	280.00	279.09	0.91				280.00	279.09	0.91	
132	财务班台		台	2011年9月	5	1,200.00	1,197.00	3.00				1,200.00	1,197.00	3.00	
133	窗帘		台	2011年9月	5	5,655.00	5,641.02	13.98				5,655.00	5,641.02	13.98	
134	挂壁肥皂架		台	2011年9月	5	920.00	917.91	2.09				920.00	917.91	2.09	
135	卷帘		台	2011年9月	5	300.00	299.25	0.75				300.00	299.25	0.75	

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华韵码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
136	卷帘		台	72.3	2011年9月	5	3,762.00	3,752.91	9.09			3,762.00	3,752.91	9.09		
137	两门衣柜		台	1	2011年9月	5	750.00	748.44	1.56			750.00	748.44	1.56		
138	毛巾架		台	17	2011年9月	5	510.00	509.04	0.96			510.00	509.04	0.96		
139	小玻璃(方)		台	3	2011年9月	5	150.00	149.94	0.06			150.00	149.94	0.06		
140	印刷		台	18	2011年9月	5	540.00	538.65	1.35			540.00	538.65	1.35		
141	长玻璃		台	3	2011年9月	5	210.00	209.79	0.21			210.00	209.79	0.21		
142	长方几		台	1	2011年9月	5	950.00	947.52	2.48			950.00	947.52	2.48		
143	正实木方几		台	1	2011年9月	5	450.00	449.19	0.81			450.00	449.19	0.81		
144	职员椅(转)		台	3	2011年9月	5	1,500.00	1,496.25	3.75			1,500.00	1,496.25	3.75		
145	厨具		台	1	2012年3月	5	50,000.00	45,125.19	4,874.81			50,000.00	45,125.19	4,874.81		
146	厨具		台	1	2012年4月	5	50,000.00	44,333.52	5,666.48			50,000.00	44,333.52	5,666.48		
147	厨具		台	1	2012年6月	5	24,906.00	21,294.90	3,611.10			24,906.00	21,294.90	3,611.10		
148	立升净水器	LH3-0650V	台	1	2013年1月	5	29,000.00	21,580.99	7,419.01			29,000.00	21,580.99	7,419.01		
149	办公沙发		台	1	2013年12月	5	2,500.00	1,424.88	1,075.12			2,500.00	1,424.88	1,075.12		
150	石头茶几		台	1	2013年12月	5	1,000.00	569.88	430.12			1,000.00	569.88	430.12		
151	大办公桌		台	3	2013年12月	5	1,350.00	769.68	580.32			1,350.00	769.68	580.32		
152	小办公桌		台	10	2013年12月	5	2,800.00	1,595.88	1,204.12			2,800.00	1,595.88	1,204.12		
153	二门书柜		台	3	2013年12月	5	3,000.00	1,710.00	1,290.00			3,000.00	1,710.00	1,290.00		
154	旧集装箱		台	18	2014年4月	5	252,000.00	127,680.00	124,320.00			252,000.00	127,680.00	124,320.00		
155	文件柜		台	1	2015年7月	5	5,600.00	266.01	5,333.99			5,600.00	266.01	5,333.99		
156	办公屏风		台	4	2016年9月	5	4,640.00	220.41	4,419.59			4,640.00	220.41	4,419.59		
157	办公屏风加写字板		台	2	2016年9月	5	2,420.00	114.96	2,305.04			2,420.00	114.96	2,305.04		
158	办公沙发		台	1	2016年9月	5	2,500.00	118.74	2,381.26			2,500.00	118.74	2,381.26		
159	办公桌		台	6	2016年9月	5	1,620.00	76.95	1,543.05			1,620.00	76.95	1,543.05		
160	茶几		台	1	2016年9月	5	600.00	28.50	571.50			600.00	28.50	571.50		
161	电脑桌		台	2	2016年9月	5	1,000.00	47.49	952.51			1,000.00	47.49	952.51		
162	方茶几		台	1	2016年9月	5	300.00	14.25	285.75			300.00	14.25	285.75		

固定资产—电子及办公设备明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	设备名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	预计使用年限	账面价值			审计调整			审计值			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	
153	皮凳		台	4	2016年9月	5	200.00	9.51	190.49			200.00	9.51	190.49		
154	铁沙发配茶几		台	1	2016年9月	5	1,500.00	71.25	1,428.75			1,500.00	71.25	1,428.75		
155	中班椅		台	1	2016年9月	5	420.00	19.95	400.05			420.00	19.95	400.05		
156	中班桌		台	1	2016年9月	5	1,380.00	65.55	1,314.45			1,380.00	65.55	1,314.45		
	合计						1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88	0.00	0.00	1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88		
	减：减值准备															
	合计						1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88	0.00	0.00	1,452,421.30	1,004,794.42	447,626.88		

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

填表日期：2017年5月11日

在建工程明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	项目明细	业务内容	业务发生时间	账面价值	调整数	审计值	备注
1	石狮子电力工程有限责任公司、厦门市天劲电力设计有限公司石狮分公司、石狮子天易电	增容工程	2015年11月	155,355.28		155,355.28	
2	石狮子东方水泥制品有限公司	水泥连锁块	2016年2月	575,268.00		575,268.00	
3	石狮子东方水泥制品有限公司	零星工程	2015年7月-2016年12月	443,435.00		443,435.00	
4	石狮子东方水泥制品有限公司	4#泊位	2016年8月	435,897.45		435,897.45	
5	厦门市鑫隅地坪工程有限公司	零星工程	2015年12月	59,570.00		59,570.00	
6	海南中航鑫建设工程有限公司	回旋水域	2016年4月	7,325,911.00		7,325,911.00	
7	福建海洋研究所	海洋跟踪监测器	2015年2月	150,000.00		150,000.00	
8	厦门柯力浦工贸有限公司	轨道压板及垫板	2015年7月	23,785.00		23,785.00	
9	晋江市华坛建筑设计有限公司	拆箱仓库	2014年11月	-	140,000.00	140,000.00	
10	厦门捷航工程检测技术有限公司	拆箱仓库	2015年2月-2016年12月	27,594.00	23,690.00	51,284.00	
11	厦门梓泓进出口贸易有限公司	8-10#水泥罐	2016年12月	557,890.00		557,890.00	
12	中交第三航务工程局有限公司	4#泊位	2015-2016年	57,455,132.34	-12,140,215.00	45,314,917.34	
13	福建省奕顺建设工程有限公司	4#泊位	2015年12月-2016年4月	2,217,263.40		2,217,263.40	
14	厦门筑港勘测有限公司	4#泊位	2015年9月-2016年12月	629,747.57		629,747.57	
15	厦门港湾咨询监理有限公司	4#泊位	2015年9月-2016年12月	600,000.00	500,000.00	1,100,000.00	
16	福建省环境科学研究所	4#泊位	2014年12月-2016年7月	500,000.00		500,000.00	
17	劳务工资	4#泊位	2016年12月	445,112.38		445,112.38	
18	福建省港航勘察设计研究院	4#泊位	2014年4月、11月	440,000.00		440,000.00	

在建工程明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	项目明细	业务内容	业务发生时间	账面价值	调整数	审计值	备注
19	浙江建安检测研究院有限公司	4#泊位	2014年11月-2016年5月	248,018.87		248,018.87	
20	江苏鸿光杆塔有限公司	4#泊位	2014年9月	241,367.52		241,367.52	
21	宁德市诚标测绘有限公司	4#泊位	2016年1月	31,182.00		31,182.00	
22	中检集团福建康泰测试评价技术有限公司	4#泊位	2015年12月	23,584.91		23,584.91	
23	福建省科学技术咨询服务中心	4#泊位	2016年12月		70,000.00	70,000.00	
24	工可审查费	4#泊位	2014年3月	8,271.00		8,271.00	
25	厦门弘驰工贸有限公司	2#仓库地坪固化	2016年3月	32,550.00		32,550.00	
26	福建南平太阳电缆股份有限公司	4#泊位	2016年3月、12月	58,184.00		58,184.00	
27	石狮市华宝土石方有限公司	4#泊位	2013年12月		19,110,009.34	19,110,009.34	
	合 计			72,685,119.72	7,703,484.34	80,388,604.06	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

无形资产明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	项目	权证号	权利期限	亩	账面价值		调整数		审计值			备注	
					原值	累计摊销	账面价值	原值	累计摊销	原值	累计摊销		净值
1	填海造地				158,165,897.38	13,166,122.83	144,997,774.55	11,624,097.02	-1,412,481.54	169,789,994.40	11,755,641.29	158,034,353.11	
(1)	海洋与渔业厅(海成使用金)	2013B35058102426	2059-11-23	627.15	43,900,500.00					43,900,500.00			
(2)	41公顷填海形成				106,865,397.38	13,166,122.83	144,997,774.55	7,724,097.02	-1,412,481.54	114,589,494.40	11,755,641.29	158,034,353.11	
(3)	碧尚村民委员会填海补偿金				6,300,000.00					6,300,000.00			
(4)	碧尚村民委员会海港建设补偿金				1,100,000.00			3,900,000.00		5,000,000.00			
2	填海用海(海域使用金)	2013B35058102436	2059-11-23	238.05	71,415.00		65,676.29			71,415.00	5,738.71	65,676.29	
3	后备土地征地补偿款			144.151	9,600,000.00			-9,600,000.00					
	后备用地零星支出				1,181,828.00		10,436,858.33	-1,181,828.00	-1,394,969.67				
	军事用地补偿款			35.57	1,050,000.00			-1,050,000.00					
4	金融财务软件				25,384.62		21,012.96			25,384.62	4,371.66	21,012.96	
5	集装箱操作系统				1,383,286.78	449,604.08	933,682.70	-282,569.81	-27,662.57	1,100,716.97	421,941.51	678,775.46	
	合计				171,477,811.78	15,022,806.95	156,455,004.83	-490,300.79	-2,835,113.78	170,987,510.99	12,187,693.17	158,799,817.82	

审计机构：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所

填表日期：2017年5月11日

长期待摊费用明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	业务内容	开始摊销时 间	摊销期限	原值	累计摊销	账面价值	调整数		审计值	剩余摊销期（月）
							原值	累计摊销		
1	码头工程（海洋与渔业厅）年审费	2012年1月	84.00	451,980.00	451,980.00	-		-150,660.00	150,660.00	25
2	民生贷款融资费	2014年11月	60.00	13,800,000.00			9,430,000.00	1,610,000.00	7,820,000.00	34
									-	
									-	
									-	
				14,251,980.00	451,980.00	-	9,430,000.00	1,459,340.00	7,970,660.00	

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

填表日期：2017年5月11日

递延所得税资产明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	类别	日期	账面价值	调整数	审计值	备注
1	坏账准备		265,856.79	-157,402.86	108,453.93	
					-	
					-	
					-	
					-	
	合 计		265,856.79	-157,402.86	108,453.93	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

其他非流动资产明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	类别	日期	账面价值	调整数	审计值	备注
1	后备土地征地补偿款	2010-2013年		9,600,000.00	9,600,000.00	
2	后备用地零星支出	2011-2014年		1,181,828.00	1,181,828.00	
3	军事用地补偿款	2012年11月、12月		1,050,000.00	1,050,000.00	
					-	
					-	
	合 计		-	11,831,828.00	11,831,828.00	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应付账款明细表

审计基准日: 2016年12月31日

被审计单位名称: 石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位: 人民币元

序号	户名 (结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	调整数	审计值	账龄				备注
							1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
1	中文三航	2015-2016年	4#泊位施工	39,448,858.09		39,448,858.09	14,734,214.34	24,714,643.75	-	-	
2	中文三航	2015年4月	1-3#泊位尾款	751,753.89		751,753.89	-	751,753.89	-	-	
3	上海振华重工有限公司	2014-2015年	岸桥货款	25,184,447.87		25,184,447.87	5,761,111.11	12,672,394.15	6,750,942.61	-	
4	润邦卡哥特科工业有限公司	2015年3月	RTG货款	11,167,953.48		11,167,953.48	-	11,167,953.48	-	-	
5	南京港机重工	2016年4月、6月	起重机械货款	6,091,358.31		6,091,358.31	6,091,358.31	-	-	-	
6	泉州市港口管理局	2016年7-12月	港务费、领航费	1,850,414.50		1,850,414.50	1,850,414.50	-	-	-	
7	石狮中远建材有限公司	2015年4月	水泥连锁块、混凝土	984,112.32		984,112.32	-	984,112.32	-	-	
8	江西省三辉物流有限责任公司	2016年12月	运费	760,744.22		760,744.22	760,744.22	-	-	-	
9	福建省闽越建设工程有限公司	2016年4月	5-7#水泥罐基建工程	600,000.00		600,000.00	600,000.00	-	-	-	
10	材料供货商	2016年4-12月	零星采购	594,660.05		594,660.05	594,660.05	-	-	-	
11	厦门特泓进出口贸易有限公司	2016年12月	8#-10#粉煤灰罐	419,244.00		419,244.00	419,244.00	-	-	-	
12	石狮市华锦尚发物流有限公司	2016年12月	运费	296,718.00		296,718.00	296,718.00	-	-	-	
13	厦门港务船务有限公司	2016年12月	拖轮费	247,375.00		247,375.00	247,375.00	-	-	-	
14	石狮市东方水泥制品有限公司	2016年8月	4#堆场水泥连锁块	210,000.00		210,000.00	210,000.00	-	-	-	
15	王岸峰	2016年12月	水泥中转站装卸费	130,967.00		130,967.00	130,967.00	-	-	-	
16	安阳市利浦前仓有限责任公司	2016年4月	筒仓安装	124,286.00		124,286.00	124,286.00	-	-	-	
17	员工报销款	2016年12月	招待费等	86,502.00		86,502.00	86,502.00	-	-	-	
18	福州文撰档案技术服务有限公司	2016年8月	1#-3#泊位验收档案	72,000.00		72,000.00	72,000.00	-	-	-	
19	厦门捷航工程检测技术有限公司	2016年7月	1-3泊位竣工验收	52,046.00		52,046.00	52,046.00	-	-	-	
20	浙江建安格源研究院有限公司	2016年5月	控评费	25,000.00		25,000.00	25,000.00	-	-	-	
21	江苏省中建筑安装工程有限公司江都安泰分公司	2016年4月	5-7#水泥罐输送带改造	21,832.00		21,832.00	21,832.00	-	-	-	
22	福建实顺爆破工程有限公司	2016年4月	爆炸工程款	20,411.40		20,411.40	20,411.40	-	-	-	
23	杭州桥锐机电物资有限公司	2016年12月	5-7#水泥罐	19,000.00		19,000.00	19,000.00	-	-	-	
24	江苏苏邦索具绳带有限公司	2016年1月	白藤捆绑带	15,960.00		15,960.00	15,960.00	-	-	-	
25	晋江市华坛建筑设计有限公司	2014年11月	拆箱仓库设计费	14,000.00		14,000.00	-	-	14,000.00	-	
26	无锡兴港起重机械有限公司	2012年1月	抓斗尾款	13,045.00	2,900.00	15,945.00	2,900.00	-	-	-	13,045.00
27	泉州欣鑫电梯有限公司	2014年12月	电梯尾款	4,300.00		4,300.00	-	-	-	4,300.00	
28	德和铁著	2015年1月	铁件镀锌	4,175.00		4,175.00	-	4,175.00	-	-	
29	石狮村民委员会	2016年12月	渔港补偿款	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	-	-	-	
30	福建省科学技术咨询服务中心		验收评估	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	-	-	-	根据协议补计

31	厦门港湾咨询监理有限公司		工程监理费用		350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00				
32	厦门筑港勘测有限公司	188,000.00		-188,000.00	-	-						
33	张家港威兹普斯船舶设备有限公司	570,000.00		-570,000.00	-	-						
34	福建省华能保温有限公司	-400.00		400.00	-	-						
35	泉州雄风电脑软件开发公司	-7,300.00		7,300.00	-	-						
	合 计	89,961,464.13		3,537,600.00	93,499,064.13	36,421,743.93	50,295,032.59	6,769,242.61	13,045.00			

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

填报日期：2017年5月11日

预收账款明细表

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	调整数	审计值	备注
1	厦门坤健工贸有限公司	2016年12月	装卸费		172,184.74	172,184.74	
2	石狮市永益船运有限公司	2016年12月	堆存费		50,000.00	50,000.00	
3	福建清源科技有限公司	2016年12月	装卸费		38,730.08	38,730.08	
4	石狮市华安冷藏物流有限公司	2016年12月	吊箱费		24,700.00	24,700.00	
5	福建力新商贸有限公司	2016年12月	装卸费		2,082.00	2,082.00	
6	上海煜博实业有限公司	2016年12月	港杂费		1,338.00	1,338.00	
						-	
						-	
						-	
	合 计			-	289,034.82	289,034.82	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应付职工薪酬明细表

审计基准日：2016年12月31日

序号	项目	业务内容	账面价值	调整数	审计值	备注
1	短期薪酬		1,193,083.00		1,193,083.00	
					-	
					-	
合 计			1,193,083.00	-	1,193,083.00	

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应交税费明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	征税机关	发生日期	税费种类	账面价值	调整数	审计值	调整数备注
1	国税	2012.12-2016.12	增值税	-26,452,832.76	26,452,832.76		调整列报
(1)	国税		增值税-进项税额	-41,373,133.22	41,373,133.22		
(2)	国税		增值税-销项税额	14,188,970.88	-14,188,970.88		
(3)	国税		增值税-进项税额转出	731,329.58	-731,329.58		
2	地税	2015年	企业所得税	-30,692.21	30,692.21		费用化
3	地税	2016年	个人所得税	-15,741.35	15,741.35		费用化
合 计				-26,499,266.32	26,499,266.32	-	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

应付利息明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	调整数	审计值	备注
1	锦尚村公益慈善会	2016年12月	借款利息		460,000.00	460,000.00	年率12%
					-	-	
					-	-	
					-	-	
					-	-	
					-	-	
					-	-	
合 计				-	460,000.00	460,000.00	

填表日期：2017年5月11日
 审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

其他应付款明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	调整数	审计值	账龄				备注
							1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
1	石狮市华宝集团有限公司	2012-16年	往来款	355,890,059.06		355,890,059.06	45,626,480.00	61,218,135.25	50,915,997.00	198,129,446.81	
2	邱奕田	2011-16年	往来款	61,905,915.00		61,905,915.00	12,500,000.00	6,900,000.00	6,300,000.00	36,205,915.00	
3	邱鸿锚	2011年7月	往来款	7,500,000.00		7,500,000.00	-	-	-	7,500,000.00	
4	石狮市锦鑫环保建材有限公司	2013年4、5、6、9、12月、2016年2月	往来款	6,050,000.00		6,050,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	3,050,000.00	-	
5	邱亮亮	2012年4月、2015年12月	往来款	6,000,000.00		6,000,000.00	-	4,000,000.00	-	2,000,000.00	
6	王国用	2011-15年	往来款	5,630,000.00		5,630,000.00	-	250,000.00	380,000.00	5,000,000.00	
7	石狮中远建材有限公司	2015年6月、2016年5月	往来款	3,200,000.00		3,200,000.00	1,000,000.00	2,200,000.00	-	-	
8	邱沛艺	2016年	往来款	2,293,040.31	-46,706.00	2,246,334.31	2,246,334.31	-	-	-	
9	林明雅	2014年6月	往来款	1,000,000.00		1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	
10	福建金马物流有限公司	2015年11月	押金	50,000.00		50,000.00	-	50,000.00	-	-	
11	晋江健德物流有限公司	2016年6月	押金	20,000.00		20,000.00	20,000.00	-	-	-	
12	福建中轮物流有限公司	2016年6月	押金	5,000.00		5,000.00	5,000.00	-	-	-	
13	厦门众合诚物流有限公司	2015年10月	押金	20,000.00		20,000.00	-	20,000.00	-	-	
14	大地财险	2016年6月、2016年9月	保险费	6,016.70		6,016.70	6,016.70	-	-	-	
15	福建省泉州市侨乡建材有限公司	2016年11月	退款	268.00		268.00	268.00	-	-	-	
16	石狮市豪宝染织有限公司			-3,462,527.01	3,462,527.01	-	-	-	-	-	
17	石狮市新华宝纺织科技有限公司			-586,028.90	586,028.90	-	-	-	-	-	
18	锦尚村公益慈善会	2012年	融资借款		2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	
	合 计			445,521,743.16	6,001,849.91	451,523,593.07	63,404,099.01	75,638,135.25	61,645,997.00	250,835,361.81	

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

填表日期：2017年5月11日

一年内到期的非流动负债明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	贷款银行	借款日	约定还款日	借款条件	年息	账面价值	调整数	审计值	备注
1	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-11-28	2017-3-20	质押、抵押、担保	7.475%		17,500,000.00	17,500,000.00	
2	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-11-28	2017-6-20	质押、抵押、担保	7.475%		17,500,000.00	17,500,000.00	
3	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-11-28	2017-9-20	质押、抵押、担保	7.475%		17,500,000.00	17,500,000.00	
4	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-11-28	2017-12-20	质押、抵押、担保	7.475%		17,500,000.00	17,500,000.00	
	合 计					-	70,000,000.00	70,000,000.00	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

长期借款明细表

审计基准日：2016年12月31日

金额单位：人民币元

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	贷款银行	借款日	约定还款日	借款条件	年息	账面价值	调整数	审计值	备注
1	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-11-28	2019-11-28	质押、抵押、担保	7.475%	142,351,492.00	-39,858,416.00	102,493,076.00	按季结息还本
2	中国民生银行股份有限公司福州分行	2014-12-24	2019-11-28	质押、抵押、担保	7.475%	107,348,508.00	-30,141,584.00	77,206,924.00	按季结息还本
	合 计					249,700,000.00	-70,000,000.00	179,700,000.00	

填表日期：2017年5月11日

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

所有者权益表

单位：元

审计基准日：2016年12月31日

被审计单位名称：石狮市华锦码头储运有限公司

序号	明细科目（内容）名称	账面价值	调整数	审计值	备注
1	实收资本	200,000,000.00	-	200,000,000.00	
	石狮市华宝集团有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00	
	邱奕田	50,000,000.00		50,000,000.00	
2	资本公积	-	-	-	
3	盈余公积	-	-	-	
	法定盈余公积				
4	利润分配	-12,510,053.77	-35,999,998.86	-48,510,052.63	
	本年利润	-12,495,142.35	12,495,142.35	-	
	利润分配	-14,911.42	-48,495,141.21	-48,510,052.63	
	合计	187,489,946.23	-35,999,998.86	151,489,947.37	

审计机构：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所

填表日期：2017年5月11日

审计差异汇总表——调整分录汇总

被审计单位名称		石狮市华锦码头储运有限公司		编制人及日期		索引号	
被审会计报表属期		2016年12月31日		复核人及日期		页次	
序号	调整原因	调整分录			调整金额		
		借或贷	报表科目	明细科目	借方金额	贷方金额	
调整分录金额合计		现在调整分录借贷金额相等!			184,370,142.57	184,370,142.57	
1	更正2016-9-48#多计,原分录冲回	借:	在建工程	厦门筑港勘测有限公司	-188,000.00		
		贷:	应付帐款	厦门筑港勘测有限公司		-188,000.00	
		借:	固定资产	待摊	-188,000.00		
		贷:	在建工程	厦门筑港勘测有限公司		-188,000.00	
2	2015年1-37#长航收入	借:	应收帐款	重庆长江航道工程局	-9,118,236.00		
	系往来款开票	贷:	年初未分配利润	营业收入		-8,602,109.47	
		贷:	应交税费	应交增值税/销项税额		-516,126.53	
	2016年9-57#长航收入	借:	应收帐款	重庆长江航道工程局	-1,608,770.00		
	系往来款开票	贷:	营业收入			-1,517,707.55	
		贷:	应交税费	应交增值税/销项税额		-91,062.45	
	长航工程量多计	借:	在建工程	重庆长江航道工程局	-10,727,336.00		
		贷:	应收帐款	重庆长江航道工程局		-10,727,006.00	
		贷:	管理费用	其他		-330.00	
	往来款用开票收回,	借:	管理费用	其他	91,062.45		
	损失了销项税额	借:	年初未分配利润	管理费用	516,126.53		
		贷:	应交税费	应交增值税/销项税额		607,188.98	
		借:	固定资产	航道	-10,727,336.00		
		贷:	在建工程	重庆长江航道工程局		-10,727,336.00	
3	资本化利息测算后调减	借:	年初未分配利润	财务利息	13,509,091.62		
		贷:	在建工程			13,509,091.62	
4	华宝源顺土石方	借:	在建工程	华宝土石方(4#泊位)	19,110,009.34		
	华宝源顺土石方调出、三航施工费调入	借:	无形资产	陆域工程	7,724,097.02		
	华宝源顺土石方	借:	固定资产原价	1-3#泊位	22,478,911.47		
	华宝源顺土石方调出	贷:	固定资产原价	挡浪防风		49,313,017.83	

审计差异汇总表——调整分录汇总

被审计单位名称		石狮市华锦码头储运有限公司		编制人及日期			索引号
被审会计报表属期		2016年12月31日		复核人及日期			页次
序号	调整原因	调整分录			调整金额		
		借或贷	报表科目	明细科目	借方金额	贷方金额	
调整分录金额合计		现在调整分录借贷金额相等!			184,370,142.57	184,370,142.57	
5	拆箱仓库设计检测不应转入1-3#泊位	借:	在建工程		163,690.00		
	2014-11-38#、2015-2-6#	贷:	固定资产	待摊		163,690.00	
6	集装箱软件服务费调入损益	借:	年初未分配利润	管理费用	97,169.81		
	2015-6-42#	贷:	无形资产	集装箱软件		97,169.81	
	集装箱软件服务费调入损益	借:	管理费用	办公费	185,400.00		
	2016-5-50#/12-49#	贷:	无形资产	集装箱软件		185,400.00	
	调整摊销额	借:	管理费用	摊销	-27,662.57		
		贷:	累计摊销	集装箱软件		-27,662.57	
7	后备用地未获政府主管部门协议,未取得权证,无法认定公司控制或拥有	借:	其他非流动资产	后备用地	11,831,828.00		
	相关支出暂挂账	贷:	无形资产	后备用地		11,831,828.00	
	后备用地摊销冲回	借:	管理费用	摊销	-241,069.16		
		借:	年初未分配利润	管理费用	-1,153,900.51		
		贷:	累计摊销	后备用地		-1,394,969.67	
8	调整41公顷土地无形资产摊销	借:	管理费用	摊销	206,373.40		
		借:	年初未分配利润	管理费用	-1,618,854.94		
		贷:	累计摊销	41公顷		-1,412,481.54	
9	2012年根据合同约定捐赠给锦尚村200万,	借:	年初未分配利润	营业外支出	2,000,000.00		
	该村又将200万借给本公司,应补核算	贷:	其他应付款	锦尚村公益慈善会		2,000,000.00	
	计提锦尚村公益慈善会利息	借:	财务费用	利息支出-民间	240,000.00		
	2015.2至2016.12	借:	年初未分配利润	财务费用	220,000.00		
		贷:	应付利息	锦尚村公益慈善会		460,000.00	
10	补记三级渔港赔偿款	借:	无形资产	海域赔偿款	3,900,000.00		
	未实际支出,暂不摊销	贷:	应付帐款	锦尚村民委员会		3,900,000.00	

审计差异汇总表——调整分录汇总

被审计单位名称		石狮市华锦码头储运有限公司		编制人及日期		索引号	
被审会计报表属期		2016年12月31日		复核人及日期		页次	
序号	调整原因	调整分录			调整金额		
		借或贷	报表科目	明细科目	借方金额	贷方金额	
调整分录金额合计		现在调整分录借贷金额相等!			184,370,142.57	184,370,142.57	
11	将以前年度由公司承担的社保个人部分核销	借:	管理费用	工资	172,141.49		
		贷:	其他应收款	个人社保		172,141.49	
12	将民生贷款融资费调至长期待摊费用	借:	长期待摊费用	民生贷款融资费	9,430,000.00		
		贷:	其他应收款	民生贷款融资费		9,430,000.00	
	将民生贷款融资费摊销期限调至	借:	年初未分配利润	财务费用	1,610,000.00		
	与贷款期限一致	贷:	长期待摊费用	民生贷款融资费		1,610,000.00	
13	计提应收账款坏账准备	借:	资产减值损失	坏账准备	155,674.94		
		借:	年初未分配利润	资产减值损失	-228,960.92		
		贷:	坏帐准备	应收账款		-73,285.98	
	根据股东会决议将无法认定的支出费用化	借:	年初未分配利润	管理费用	15,200,000.00		
	调整以前年度损益	贷:	其他应收款	锦鑫建材厂房810平方米/地磅/250#变压器		11,000,000.00	
		贷:	其他应收款	邱子呆		3,600,000.00	
		贷:	其他应收款	邱振贤		600,000.00	
	计提其他应收款坏账准备	借:	资产减值损失	坏账准备	155,481.50		
		借:	年初未分配利润	资产减值损失	-711,806.97		
		贷:	坏帐准备	其他应收款		-556,325.47	
	计提递延所得税资产	借:	递延所得税资产	坏账准备	-157,402.86		
		贷:	所得税费用	递延所得税费用		77,789.11	
		贷:	年初未分配利润			-235,191.97	
14	根据福建华泰物流有限公司付款计划	借:	应收帐款	福建华泰物流有限公司	599,448.62		
	书将江苏航隆海运有限公司欠款转入福建华泰物流有限公司	贷:	应收帐款	江苏航隆海运有限公司		599,448.62	
15	预计不能收回,具有费用性质	借:	年初未分配利润	营业外支出	2,000,000.00		
	现调至营业外支出	贷:	其他应收款	锦尚村村民委员会		2,000,000.00	

审计差异汇总表——调整分录汇总

被审计单位名称		石狮市华锦码头储运有限公司		编制人及日期			索引号
被审会计报表属期		2016年12月31日		复核人及日期			页次
序号	调整原因	调整分录			调整金额		
		借或贷	报表科目	明细科目	借方金额	贷方金额	
调整分录金额合计		现在调整分录借贷金额相等!			184,370,142.57	184,370,142.57	
16	冲回多摊销码头工程(海洋与渔业厅)年审费 (应摊销至2018年,每年75330)	借:	长期待摊费用	码头工程(海洋与渔业厅)年审费	150,660.00		
		贷:	管理费用	摊销费		150,660.00	
17	折旧串户调整	借:	管理费用	折旧费	89,655.51		
		贷:	管理费用	办公费		89,655.51	
18	更正报废车辆折旧多冲 闽GC722	借:	年初未分配利润	管理费用	128,013.44		
		贷:	累计折旧	运输设备		128,013.44	
19	折旧多计冲回	借:	营业成本	折旧	-2,796,188.86		
		借:	年初未分配利润	营业成本	-4,345,644.00		
		贷:	累计折旧	码头泊位\房屋建筑物		-7,141,832.86	
20	拆箱仓库按预计成本转固	借:	固定资产	房屋建筑物\拆箱仓库	12,140,215.00		
		贷:	在建工程	中交三航		12,140,215.00	
		借:	营业成本	折旧	461,328.17		
		贷:	累计折旧	码头泊位\房屋建筑物		461,328.17	
21	根据函证结果补录	借:	在建工程	福建省科学技术咨询服务中心	70,000.00		
		贷:	预付款项	福建省科学技术咨询服务中心		35,000.00	
		贷:	应付帐款	福建省科学技术咨询服务中心		35,000.00	
		借:	在建工程	厦门港湾咨询监理	500,000.00		
		贷:	预付款项	厦门港湾咨询监理		150,000.00	
		贷:	应付帐款	厦门港湾咨询监理		350,000.00	
		借:	营业成本	配件	2,900.00		
		贷:	应付帐款	无锡兴港起重机有限公司		2,900.00	
22	结转已交税费	借:	年初未分配利润	所得税费用	30,692.21		
		贷:	应交税费	应交企业所得税		30,692.21	

审计差异汇总表——调整分录汇总

被审计单位名称		石狮市华锦码头储运有限公司		编制人及日期		索引号	
被审会计报表属期		2016年12月31日		复核人及日期		页次	
序号	调整原因	调整分录			调整金额		
		借或贷	报表科目	明细科目	借方金额	贷方金额	
调整分录金额合计		现在调整分录借贷金额相等!			184,370,142.57	184,370,142.57	
		借:	管理费用	工资	15,741.35		
		贷:	应交税费	应交个人所得税		15,741.35	
23	多科目挂账抵消	借:	其他应付款	邱渝艺	46,706.00		
		贷:	其他应收款	邱渝艺		46,706.00	
		借:	应付帐款	张家港威兹普斯卸船装备有限公司	570,000.00		
		贷:	预付款项	张家港威兹普斯卸船装备有限公司		570,000.00	
24	重分类	借:	应收帐款	福建力新商贸有限公司	2,082.00		
		贷:	预收货款	福建力新商贸有限公司		2,082.00	
		借:	应收帐款	福建清源科技有限公司	38,730.08		
		贷:	预收货款	福建清源科技有限公司		38,730.08	
		借:	应收帐款	厦门坤健工贸有限公司	172,184.74		
		贷:	预收货款	厦门坤健工贸有限公司		172,184.74	
		借:	应收帐款	石狮市永益船运有限公司	50,000.00		
		贷:	预收货款	石狮市永益船运有限公司		50,000.00	
		借:	应收帐款	石狮市华安冷藏物流有限公司	24,700.00		
		贷:	预收货款	石狮市华安冷藏物流有限公司		24,700.00	
		借:	应收帐款	上海煜博实业有限公司	1,338.00		
		贷:	预收货款	上海煜博实业有限公司		1,338.00	
		借:	其他应收款	石狮市豪宝染织有限公司	3,462,527.01		
		贷:	其他应付款	石狮市豪宝染织有限公司		3,462,527.01	
		借:	其他应收款	石狮市新华宝纺织科技有限公司	586,028.90		
		贷:	其他应付款	石狮市新华宝纺织科技有限公司		586,028.90	

