

审计报告

同泰专审字（2015）第 1033 号

新疆恒顺沙林食品有限公司：

我们接受委托，对新疆恒顺沙林食品有限公司（以下简称贵公司）截止 2014 年 12 月 31 日的账面资产、负债及所有者权益进行清查核实。贵公司的责任是对本次审核所提供资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是对这些资料发表核查意见。我们的审核是参照中国注册会计师审计准则进行的。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。现将本次清查核实情况报告如下：

一、公司基本情况

贵公司成立于 2013 年 5 月 29 日，位于新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区兵团分区 007 号地，企业营业执照号 654000055007272，经营期限从 2013 年 5 月 29 日至 2033 年 5 月 28 日，注册资本人民币 1500 万元。经营范围为蔬菜、瓜果、鲜花的收购、保鲜及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、清查核实情况

截止 2014 年 12 月 31 日，贵公司原账面资产总额为 15,189,521.85 元，负债总额为 536,324.93 元，所有者权益为 14,653,196.91 元，经审核后的资产总额为 15,535,470.93 元，负债总额为 535,470.93 元，所有者权益为 15,000,000.00 元。

（一）原账面资产总额为 15,189,521.85 元，经审核后的资产总额为 15,535,470.93 元

1、货币资金原账面余额为 863,410.51 元，审核后的余额为 863,410.51 元。

项 目	期末余额
现金	4,167.67
银行存款	859,242.84
合 计	863,410.51

2、应收账款原账面余额为-2,000.00 元，全部调整到预付账款中，审核后的余额为 0 元。

3、预付账款原账面余额为 2,305,400.00 元, 应收账款调整入-2,000.00 元, 审核后的余额为 2,303,400.00 元。

序号	收款单位名称 (结算对象)	期末余额	备 注
1	广州广富包装机械有限公司	1,056,000.00	
2	肥城市天河酒清设备有限公司	594,000.00	
3	扬州安江变压器有限公司	38,400.00	
4	杭州德都贸易有限公司	345,000.00	
5	新疆汇河电力工程有限公司	10,000.00	
6	山东泰山恒信机械有限公司	260,000.00	
合 计		2,303,400.00	

4、其他应收款原账面余额为 65,225.50 元, 往来重户并户调减 854.00 元。审核后的余额为 64,371.50 元。

序号	欠款对象名称	期末余额	备 注
1	任梓淇	5,210.00	
2	蒋源	4,146.00	
3	江苏龙海建工集团有限公司	15.50	
4	范乃亮	55,000.00	
合 计		64,371.50	

5、存货原账面余额 0 元, 审计调增 4,411.50 元。审核后的余额为 4,411.50 元。全部为低值易耗品。

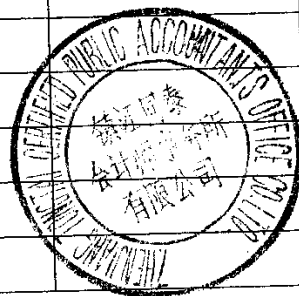
6、固定资产原账面净值为 286,017.84 元, 审核后的净值为 271,412.81 元。

固定资产名称	原 值	累计折旧	净值	使用状态
别克牌客车	243058.94	17,694.69	225,364.25	在用
美的冰箱	1,799.00	950.19	848.81	在用

小天鹅洗衣机	1,600.00	845.12	754.88	在用
美的压力锅	600.00	316.92	283.08	在用
联想电脑	4,480.00	2,366.26	2,113.74	在用
三星四合一一体机	1,800.00	950.76	849.24	在用
打印机	1,350.00	638.01	711.99	在用
电脑	12,900.00	6096.54	6,803.46	在用
打印机	1,700.00	803.42	896.58	在用
伸缩门	36,752.13	3965.52	32,786.61	在用
合 计	306,040.07	34,627.43	271,412.64	

7、在建工程原账面余额为 11,671,467.99 元，审计调增 22,000.00 元，审核后的余额为 11,693,467.99 元。

序号	工程项目	期末余额	备 注
1	厂房（一期项目）	10,030,000.00	
2	围墙	700,000.00	
3	警卫室	200,000.00	
4	钻井	102,753.00	
5	大门及配电房护栏	3,411.00	
6	工程费用	538,851.00	
7	变频柜	12,393.16	
8	潜水泵	8,974.36	
9	电气柜	70,085.47	
10	电力安装	27,000.00	
合 计		11,693,467.99	



8、无形资产原账面余额为 0 元，审计调增财务软件原值 19,800.00 元，补摊销 2,970.00 元，审核后的余额为 16,830.00 元。

9、长期待摊费用原账面余额为 0 元，审计调增 318,166.79 元，审核后的余额为 318,166.79 元。。全部为开办费。

(二) 原账面负债总额为 536,324.93 元，审核后的负债总额为 535,470.93 元

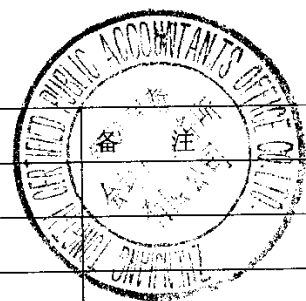
1、应付账款原账面余额 589,950.00 元，审核后的余额为 589,950.00 元。

序号	户名（结算对象）	期末余额	备 注
1	江苏龙海建工集团有限公司	505,000.00	
2	六十三团基建服务中心	27,000.00	
3	陈江彬	4,950.00	
4	新疆伊犁宏远建设有限责任公司 六十三团分公司	50,000.00	
5	伊犁史尧商贸有限公司	3,000.00	
合 计		589,950.00	

2、应交税金原账面余额为-57,829.07 元，审核后的余额为-57,829.07 元。全部为待抵扣进项税额。

3、其他应付款原账面余额为 4,204.00 元，审计调减 854.00 元。审核后的余额为 3,350.00 元

编号	户名（结算对象）	期末余额	备 注
1	李海燕	3,350.00	
合 计		3,350.00	



(三) 原账面所有者权益为 14,653,196.91 元, 审核后的所有者权益为 15,000,000.00 元

1、实收资本原账面余额为 15,000,000.00 元, 审核后的余额为 15,000,000.00 元

股东名称	实收资本		注册资本	
	投资金额	比例	投资金额	比例
江苏恒顺集团有限公司	7,650,000.00	51.00%	7,650,000.00	51.00%
伊犁农业第四师六十三团	7,350,000.00	49.00%	7,350,000.00	49.00%
合 计	15,000,000.00	100.00%	15,000,000.00	100.00%

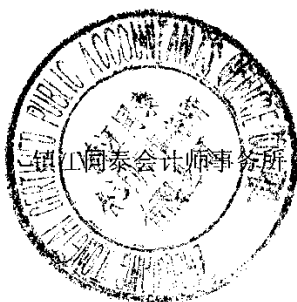
2、未分配利润原账面余额为-346,803.09 元, 审核后的余额为 0 元

三、特殊事项说明

新疆恒顺沙林食品有限公司成立于 2013 年 5 月 29 日, 目前正在进行厂房和设备的基本建设工作, 未进入生产经营期。

附件 1: 2014 年 12 月 31 日资产负债表

附件 2: 审计调整分录

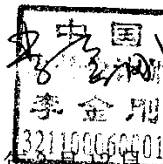


中国 镇江

中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期: 2015 年 3 月 12 日

附件1

资 产 负 债 表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆恒顺沙林食品有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末未审数	审计调整数		期末审定数
		借方	贷方	
流动资产：				
货币资金	863,410.51			863,410.51
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	-2,000.00	2,000.00		-
预付账款	2,305,400.00		2,000.00	2,303,400.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	65,225.50		854.00	64,371.50
存货		8,823.00	4,411.50	4,411.50
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,232,036.01	10,823.00	7,265.50	3,235,593.51
非流动资产				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	286,017.84	14,017.80	28,623.00	271,412.64
在建工程	11,671,467.99	22,000.00		11,693,467.99
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		19,800.00	2,970.00	16,830.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		324,803.09	6,636.30	318,166.79
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	11,957,485.83	380,620.89	38,229.30	12,299,877.42
资产总计	15,189,521.84	391,443.89	45,494.80	15,535,470.93

附件1

资 产 负 债 表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆恒顺沙林食品有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末未审数	审计调整数		期末审定数
		借方	贷方	
流动负债：				
短期借款				
交易性金融资产				
应付票据				
应付账款	589,950.00			589,950.00
预收账款				
应付职工薪酬				
应交税费	-57,829.07			-57,829.07
应付利润				
应付股利				
其他应付款	4,204.00	854.00		3,350.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	536,324.93	854.00		535,470.93
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	-	-		-
负债合计	536,324.93	854.00		535,470.93
所有者权益(或股东权益)				
实收资本	15,000,000.00			15,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	15,000,000.00			15,000,000.00
资本公积				
盈余公积				
未分配利润	-346,803.09		346,803.09	
所有者权益(或股东权益)合计	14,653,196.91		346,803.09	15,000,000.00
负债和所有者权益总计	15,189,521.84	854.00	346,803.09	15,535,470.93

