

扬州广硕信息产业发展有限公司

审 计 报 告

华夏会专审 [2013] 3-032号

江苏中天华夏会计师事务所有限公司

审计报告

华夏会专审 [2013] 3-032号

扬州泰达发展建设有限公司：

我们接受贵公司委托，对扬州广硕信息产业发展有限公司(即其全资子公司)截至2013年10月31日止的净资产进行了审计。

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制有关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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财务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，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计适当的审计程序，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，以及评价财务报表的总体列报。

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。

一、审计情况

扬州广硕信息产业发展有限公司成立于2010年5月17日，企业法人营业执照注册号为321000000076884，位于江苏信息服务产业基地（扬州）内三号楼，注册资本为33,712万元人民币，法定代表人：谢恒义；经济性质为有限公司(法人独资)内资。

公司经营范围：许可经营项目：房地产开发。（凭资质经营）

一般经营项目：信息产业投资，通讯设备、通信电缆销售；市政基础设施建设；工程管理、物业管理；实业投资、产业咨询策划；国内国际招商；房地产销售；建筑材料销售。（许可经营范围应取得许可后经营）

公司股本构成情况如下：

投资人	金额（万元）	所占比例（%）
扬州泰达发展建设有限公司	33,712.00	100.00
合计	33,712.00	100.00

二、资产、负债及净资产审计情况

经审计，截至2013年10月31日止，扬州广硕信息产业发展有限公司资产总额为512,200,882.59元，负债总额为175,738,401.83元，净资产为336,462,480.76元，归属于母公司的净资产336,462,480.76元。其中：

（一）资产总额512,200,882.59元。明细如下：

1. 货币资金 期末余额60,403.39元，明细如下：

项目	期初数	期末数
现金		
银行存款	76,000.57	60,403.39
合计	76,000.57	60,403.39

2. 预付帐款 期末余额 25,467,577.12元，明细项目如下：

欠款单位	期初数	期末数
扬州泰达发展建设有限公司	302,710,416.00	
扬州广源集团有限公司	15,225,322.00	23,398,691.00
江苏省电力公司扬州供电公司	286,080.12	1,739,393.12
扬州宝隆电气设备有限公司		329,493.00
合 计	318,221,818.12	25,467,577.12

3. 其他应收款 期末余额 280,777.25元，主要明细项目如下：

欠款单位	期初数	期末数
扬州京杭水湾商贸有限公司	24,990,000.00	
扬州昌和工程开发有限公司	10,000,000.00	
扬州供电公司客户服务中心	295,555.00	295,555.00
其中：计提坏帐准备	1,264,277.75	14,777.75
合 计	34,021,277.25	280,777.25

4. 长期应收款 期末余额 486,392,124.83 元，主要明细项目如下：

欠款单位	期初数	期末数
扬州市广陵新城投资发展有限公司		486,392,124.83
合 计		486,392,124.83

(二) 负债总额 175,738,401.83元。明细如下：

其他应付款 期末余额 175,738,401.83 元，明细如下：

单位名称	期初数	期末数
扬州金地商业管理有限公司	25,000,000.00	
扬州泰达发展建设有限公司		175,705,401.83
扬州声谷信息产业发展有限公司	640,000.00	

其他	33,000.00	33,000.00
合 计	25,673,000.00	175,738,401.83

(三) 净资产 336,462,480.76 元。明细如下:

1. 实收资本 期末余额 337,120,000.00 元;
2. 未分配利润 期末余额 -657,519.24 元。

三、其他事项说明

扬州广硕信息产业发展有限公司提供的会计报表上的存货科目余额8,788,993.00元是支付信息产业基地二期工程的供电工程款，现将其调整为预付帐款科目核算。

附件：2013年10月31日资产负债表

2013年1-10月利润表

江苏中天华夏会计师事务所有限公司

中国注册会计师：缪宜林

中国·南京

中国注册会计师：陈小明

2013年12月20日