

中粮屯河糖业股份有限公司  
拟划转长期股权投资账面净值明细表  
审计报告  
天职业字[2017]14634号

---

目 录

审计报告	1
拟划转长期股权投资账面净值明细表	3

拟划转长期股权投资账面净值明细表审计报告

天职业字[2017]14634号

中粮屯河糖业股份有限公司：

我们审计了后附的中粮屯河糖业股份有限公司（以下简称“中粮糖业”）2017年6月23日拟划转长期股权投资账面净值明细表（以下简称“明细表”）。

## 一、管理层对明细表的责任

编制和公允列报明细表是中粮糖业管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制明细表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使明细表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对明细表发表审计意见。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守则，计划和执行审计工作以对明细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，以获取有关明细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明细表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与明细表编制和公允列报相关的内部控制，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，以及评价明细表的总体列报。

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。

## 三、审计意见

我们认为，中粮糖业明细表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮糖业2017年6月23日拟划转长期股权投资账面净值情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本审计报告仅供中粮糖业划转长期股权投资时使用，不得用作任何其他目的，因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



**中粮屯河糖业股份有限公司**  
**拟划转长期股权投资账面净值明细表**

编制单位：中粮屯河糖业股份有限公司

2017年6月23日

金额单位：人民币元

序号	被投资单位	账面余额	减值准备	账面净值
1	内蒙古河套番茄制品有限责任公司	36,000,000.00		36,000,000.00
2	中粮屯河种业有限公司	7,247,475.00		7,247,475.00
3	中粮屯河加工番茄工程技术中心（有限公司）	500,000.00		500,000.00
4	乌苏古尔图农牧业开发有限公司	49,350,000.00		49,350,000.00
5	乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	15,140,000.00		15,140,000.00
6	中粮屯河临河番茄制品有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00
7	中粮屯河乌苏番茄制品有限公司	44,000,000.00		44,000,000.00
8	中粮屯河焉耆番茄制品有限公司	44,000,000.00		44,000,000.00
9	中粮屯河博湖番茄制品有限公司	46,000,000.00		46,000,000.00
10	中粮屯河和硕番茄制品有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
11	中粮屯河额敏番茄制品有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00
12	中粮屯河沙湾番茄制品有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00
13	中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司	64,000,000.00		64,000,000.00
14	中粮屯河(杭锦后旗)番茄制品有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
15	中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
16	中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
17	中粮屯河五原番茄制品有限公司	118,000,000.00		118,000,000.00
18	中粮新疆屯河高新农业示范基地有限公司	46,000,000.00		46,000,000.00
合计	——	649,237,475.00		649,237,475.00