

期末调整分录汇总表 (委托方盖章)

编制单位: 河北光华汽车零部件有限公司
截止日期: 2023年12月31日

编制人:
复核人:

编制日期: 2022年03月25日
复核日期: 2022年03月28日

序号	类别	报表项目 (一级科目)	明细 (二级科目)	审计调整		重分类调整		调整原因	次年是否需要追溯	确认情况	索引号
				借	贷	借	贷				
	zd长期资产	长期股权投资	河北光华汽车零部件	-80,000,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	河北光华汽车零部件	73,787,195.55				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华汽车零部件		-80,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	其他综合收益	河北光华汽车零部件		-58,114,632.57			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	盈余公积	河北光华汽车零部件		-3,594,628.78			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	河北光华汽车零部件		135,496,456.90			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	河北光华汽车零部件	-49,536,600.00				长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	商誉	河北光华汽车零部件	14,536,893.46				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	河北光华汽车零部件	11,459,147.58				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华汽车零部件		-30,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	资本公积	河北光华汽车零部件		-9,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	河北光华汽车零部件		15,459,441.04			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-30,000,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	12,197,225.74				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-30,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		12,197,225.74			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	17,733,419.86				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		17,733,419.86			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	13,250,632.77				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		13,250,632.77			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-15,000,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	30,732,633.94				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-15,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		30,732,633.94			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-2,570,000.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	4,363,363.48				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-2,570,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		4,363,363.48			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-519,314.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	-8,428,409.61				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-56,000,000.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	盈余公积	北京光华汽车零部件		-521,375.58			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		47,573,651.97			长投所有者权益抵消			
	zd长期资产	长期股权投资	北京光华汽车零部件	-2,076,900.00				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件	-202,554.24				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华汽车零部件		-2,076,900.00			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华汽车零部件		-202,554.24			长投所有者权益抵消			
36	zd流动资产	应收账款		6,363,880.32				负债重分类			
37	zd流动负债	预收款项			6,363,880.32			负债重分类			
	zd所有者权益	未分配利润		19,672,776.34							
38	zd损益	信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-3,448,059.08				计提应收账款准备			
39	zd流动资产	应收账款			11,687,814.69			计提应收账款准备			
	zd流动资产	预付款项			5,622,805.58						
	zd流动资产	其他应收款			2,462,356.07						
	zd长期资产	固定资产		108,000.24							
	zd所有者权益	未分配利润			108,000.24						
	zd流动资产	预付款项		5,890,489.77				负债重分类			
	zd流动负债	应付账款			5,890,489.77			负债重分类			
	zd流动资产	其他应收款		39,787,234.14				负债重分类			
	zd流动负债	其他应付款			39,787,234.14			负债重分类			
	zd所有者权益	未分配利润		-551,289.22				未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		117,538.50				未及入账调整			
	zd流动负债	应交税费		15,280.01				未及入账调整			
	zd流动资产	应收账款			132,818.51			未及入账调整			
	zd流动资产	存货	原材料	2,140,947.15				未及入账调整			
	zd流动负债	应交税费		37,531.60				未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款			2,178,478.75			未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款		308,076.62				未及入账调整			
	zd损益	管理费用		-308,076.62				未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		100,412.50				未及入账调整			
	zd流动负债	应交税费		13,053.63				未及入账调整			
	zd流动资产	应收账款			113,466.13			未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		2,470.69				未及入账调整			
	zd流动资产	应收账款			2,470.69			未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		17,126.00				未及入账调整			
	zd流动负债	应交税费		2,226.38				未及入账调整			
	zd流动资产	应收账款			19,352.38			未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		2,018,054.55				未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款			2,018,054.55			未及入账调整			
	zd损益	营业成本		-115,946.00				未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款			-115,946.00			未及入账调整			
	zd损益	销售费用		-127,266.60				未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款			-127,266.60			未及入账调整			
	zd所有者权益	未分配利润		264,233.02				未及入账调整			
	zd流动资产	存货		28,846.56				未及入账调整			
	zd流动负债	应付账款			293,079.58			未及入账调整			
	zd流动资产	应收账款			175,700,994.20			合并抵消往来			
	zd流动资产	预付款项			17,883,288.71			合并抵消往来			
	zd流动资产	其他应收款			195,442,880.43			合并抵消往来			
	zd流动负债	应付账款		201,092,857.90				合并抵消往来			
	zd流动负债	预收款项		46,559,714.29				合并抵消往来			
	zd流动负债	其他应付款		141,374,591.15				合并抵消往来			
	zd损益	营业收入		421,557,640.32				合并抵消往来			
	zd损益	营业成本		407,075,878.03				合并抵消往来			
	zd损益	销售费用		3,027,933.06				合并抵消往来			
	zd损益	研发费用		3,040,631.10				合并抵消往来			
	现金流量	销售商品、提供劳务收到的现金			253,605,329.72			合并抵消往来			
	现金流量	购买商品、接受劳务支付的现金		255,959,918.62				合并抵消往来			
	现金流量	收到其他与经营活动有关的现金			220,228,082.62			合并抵消往来			
	现金流量	支付其他与经营活动有关的现金		217,873,493.72				合并抵消往来			
	现金流量	收回投资收到的现金			20,000,000.00			合并抵消往来			
	现金流量	投资支付的现金		20,000,000.00				合并抵消往来			
40											

被审计单位代表:
项目负责人:
双方签字:
被审计单位接受调整建议。

审计小组成员:
签字日期:

重要性水平基准	营业收入1%
重要性金额	9,831,379.87
实际执行重要性	7,373,534.90
微小错报临界值	491,568.99

期末调整分录汇总表 (委托方盖章)

编制单位: 河北光华荣昌汽车零部件有限公司
截止日期: 2021年12月31日

编制人:
复核人:

编制日期: 2022年03月25日
复核日期: 2022年03月28日

序号	类别	报表项目 (一级科目)	明细 (二级科目)	审计调整		重分类调整		调整原因	次年是否需要滚调	确认情况	索引号
				借	贷	借	贷				
1	zd长期资产	长期股权投资	河北光华&北京元平荣	-80,000,000.00				长投所有者权益抵消			
2	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京元平荣	61,067,294.08				长投所有者权益抵消			
3	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华&北京元平荣		-80,000,000.00			长投所有者权益抵消			
4	zd所有者权益	盈余公积	河北光华&北京元平荣		-3,594,628.78			长投所有者权益抵消			
5	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京元平荣		64,661,922.86			长投所有者权益抵消			
6	zd长期资产	长期股权投资	河北光华&安路普	-29,536,600.00				长投所有者权益抵消			
7	zd长期资产	商誉	河北光华&安路普	14,536,893.46				长投所有者权益抵消			
8	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普	10,185,573.04				长投所有者权益抵消			
9	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华&安路普		-10,000,000.00			长投所有者权益抵消			
10	zd所有者权益	资本公积	河北光华&安路普		-9,000,000.00			长投所有者权益抵消			
11	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普		14,185,866.50			长投所有者权益抵消			
12	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改四安元元	-30,000,000.00				长投所有者权益抵消			
13	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改四安元元	503,088.21				长投所有者权益抵消			
14	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改四安元元		-30,000,000.00			长投所有者权益抵消			
15	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改四安元元		503,088.21			长投所有者权益抵消			
16	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改四安元元	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
17	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改四安元元	13,874,128.93				长投所有者权益抵消			
18	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改四安元元		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
19	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改四安元元		13,874,128.93			长投所有者权益抵消			
20	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改长春元元	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
21	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改长春元元	9,201,178.79				长投所有者权益抵消			
22	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改长春元元		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
23	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改长春元元		9,201,178.79			长投所有者权益抵消			
24	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改成都元元	-13,900,000.00				长投所有者权益抵消			
25	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改成都元元	24,297,748.00				长投所有者权益抵消			
26	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改成都元元		-13,900,000.00			长投所有者权益抵消			
27	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改成都元元		24,297,748.00			长投所有者权益抵消			
28	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改天津元元	-2,570,000.00				长投所有者权益抵消			
29	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改天津元元	1,865,003.93				长投所有者权益抵消			
30	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改天津元元		-2,570,000.00			长投所有者权益抵消			
31	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改天津元元		1,865,003.93			长投所有者权益抵消			
32	zd长期资产	长期股权投资	北京元平荣昌改天津元元	-4,121,237.02				长投所有者权益抵消			
33	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改天津元元	4,121,237.02				长投所有者权益抵消			
34	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京元平荣昌改天津元元		-4,121,237.02			长投所有者权益抵消			
35	zd所有者权益	未分配利润	北京元平荣昌改天津元元		4,121,237.02			长投所有者权益抵消			
36	zd流动资产	应收账款		1,404,089.70				负值重分类			
37	zd流动负债	预收款项			1,404,089.70			负值重分类			
38	zd所有者权益	未分配利润		24,813,636.92							
39	zd损益	信用减值损失 (损失以“-”号填列)		5,226,466.49				计提应收账款准备			
40	zd流动资产	应收账款			15,894,944.06			计提应收账款准备			
41	zd流动资产	预付款项			5,716,481.15						
42	zd流动资产	其他应收款			3,202,211.71						
43	zd流动资产	预付款项		3,628,834.15				负值重分类			
44	zd流动负债	应付账款			3,628,834.15			负值重分类			
45	zd流动资产	其他应收款		10,126,906.66				负值重分类			
46	zd流动负债	其他应付款			10,126,906.66			负值重分类			
47	zd所有者权益	未分配利润		-142,221.30				未按时入账调整			
48	zd损益	销售费用		99,000.00				未按时入账调整			
49	zd流动负债	应付账款			99,000.00			未按时入账调整			
50	zd流动资产	应收账款		15,878,762.98				未按时入账调整			
51	zd长期资产	长期股权投资			15,878,762.98			未按时入账调整			
52	zd损益	存货	原材料	8,814.00				未按时入账调整			
53	zd流动负债	应付账款			8,814.00			未按时入账调整			
54	zd损益	销售费用		27,230.00				未按时入账调整			
55	zd流动负债	应付账款			27,230.00			未按时入账调整			
56	zd损益	营业收入		9,226.70				未按时入账调整			
57	zd流动资产	应收账款			9,226.70			未按时入账调整			
58	zd损益	销售费用		3,367.70				未按时入账调整			
59	zd流动负债	应付账款			3,367.70			未按时入账调整			
60	zd损益	营业成本		-281,045.70				未按时入账调整			
61	zd流动资产	存货			-281,045.70			未按时入账调整			
62	zd流动资产	应收账款			279,977,348.53			合并抵消往来			
63	zd流动资产	预付款项						合并抵消往来			
64	zd流动资产	其他应收款			198,539,492.88			合并抵消往来			
65	zd流动负债	应付账款		277,982,553.81				合并抵消往来			
66	zd流动负债	预收款项		1,869,794.72				合并抵消往来			
67	zd流动负债	其他应付款		198,664,492.88				合并抵消往来			
68	zd损益	营业收入		462,164,499.55				合并抵消往来			
69	zd损益	营业成本			447,453,597.74			合并抵消往来			
70	zd损益	销售费用			1,303,486.24			合并抵消往来			
71	zd损益	管理费用			199,565.49			合并抵消往来			
72	zd损益	管理费用			13,207,850.08			合并抵消往来			
73	zd损益	管理费用			142,818,653.69			合并抵消往来			
74	现金流量	销售商品、提供劳务收到的现金						合并抵消往来			
75	现金流量	购买商品、接受劳务支付的现金		143,254,868.73				合并抵消往来			
76	现金流量	收到其他与经营活动有关的现金			201,533,245.40			合并抵消往来			
77	现金流量	支付其他与经营活动有关的现金		201,097,030.36				合并抵消往来			
78	现金流量	投资支付的现金		31,150,000.00							
79	现金流量	吸收投资收到的现金			31,150,000.00						
80	现金流量	支付其他与经营活动有关的现金		2,250,000.00							
81	现金流量	吸收投资收到的现金			2,250,000.00						

被审计单位代表:

审计小组成员:

重要性水平基准	营业收入1%
重要性金额	9,769,385.55
实际执行重要性	7,327,039.16
微小错报临界值	488,469.28

项目负责人:

签字日期:

双方签字:

被审计单位接受调整建议。

期初调整分录汇总表（委托方盖章）

编制单位：河北光华荣昌汽车部件有限公司

编制人：

编制日期：2022年03月25日

截止日期：2023年12月31日

复核人：

复核日期：2022年03月28日

序号	类别	报表项目（一级科目）	明细（二级科目）	审计调整		重分类调整		调整原因	次年是否需要滚调	确认情况	索引号
				借	贷	借	贷				
2	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京光华	68,709,001.67				长投所有者权益抵消			
6	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京光华		129,917,705.69			长投所有者权益抵消			
9	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普	15,530,113.35				长投所有者权益抵消			
12	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普		19,530,406.81			长投所有者权益抵消			
14	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&西安	11,474,237.67				长投所有者权益抵消			
16	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&西安		11,474,237.67			长投所有者权益抵消			
18	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&潍坊	15,736,982.62				长投所有者权益抵消			
20	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&潍坊		15,736,982.62			长投所有者权益抵消			
22	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&长春	12,019,275.94				长投所有者权益抵消			
24	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&长春		12,019,275.94			长投所有者权益抵消			
26	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&成都	29,841,931.42				长投所有者权益抵消			
28	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&成都 光华		29,841,931.42			长投所有者权益抵消			
30	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&北京 祥瑞	3,260,337.86				长投所有者权益抵消			
32	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&北京 祥瑞		3,260,337.86			长投所有者权益抵消			
34	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&湖南 光华	-11,655,749.90				长投所有者权益抵消			
37	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&湖南 光华		44,346,311.68			长投所有者权益抵消			
39	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&德国 光华	-688.52				长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&德国 光华		-688.52			长投所有者权益抵消			
	zd所有者权益	未分配利润		23,120,835.39				计提应收坏账准备			
	zd所有者权益	未分配利润			108,000.24			固定资产清理余额调整			
	zd所有者权益	未分配利润		1,810,168.69				未及时入账调整			

期初调整分录汇总表 (委托方盖章)

编制单位: 河北光华荣昌汽车零部件有限公司
截止日期: 2021年12月31日

编制人:
复核人:

编制日期: 2022年03月25日
复核日期: 2022年03月28日

序号	类别	报表项目 (一级科目)	明细 (二级科目)	审计调整		重分类调整		调整原因	次年是否需要滚调	确认情况	索引号
				借	贷	借	贷				
1	zd长期资产	长期股权投资	河北光华&北京光华荣昌	-80,000,000.00				长投所有者权益抵消			
2	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京光华荣昌	70,228,529.45				长投所有者权益抵消			
3	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华&北京光华荣昌		-80,000,000.00			长投所有者权益抵消			
4	zd所有者权益	盈余公积	河北光华&北京光华荣昌		-3,594,628.78			长投所有者权益抵消			
5	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&北京光华荣昌		73,823,158.23			长投所有者权益抵消			
6	zd长期资产	长期股权投资	河北光华&安路普	-29,536,600.00				长投所有者权益抵消			
7	zd长期资产	商誉	河北光华&安路普	14,536,893.46				长投所有者权益抵消			
8	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普	14,344,984.63				长投所有者权益抵消			
9	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	河北光华&安路普		-10,000,000.00			长投所有者权益抵消			
10	zd所有者权益	资本公积	河北光华&安路普		-9,000,000.00			长投所有者权益抵消			
11	zd所有者权益	未分配利润	河北光华&安路普		18,345,278.09			长投所有者权益抵消			
12	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&西安光华	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
13	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&西安光华	-2,331,980.27				长投所有者权益抵消			
14	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&西安光华		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
15	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&西安光华		-2,331,980.27			长投所有者权益抵消			
16	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&潍坊光华	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
17	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&潍坊光华	9,150,787.13				长投所有者权益抵消			
18	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&潍坊光华		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
19	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&潍坊光华		9,150,787.13			长投所有者权益抵消			
20	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&长春光华	-500,000.00				长投所有者权益抵消			
21	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&长春光华	7,490,750.44				长投所有者权益抵消			
22	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&长春光华		-500,000.00			长投所有者权益抵消			
23	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&长春光华		7,490,750.44			长投所有者权益抵消			
24	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&成都光华	-12,250,000.00				长投所有者权益抵消			
25	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&成都光华	19,931,114.83				长投所有者权益抵消			
26	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&成都光华		-12,250,000.00			长投所有者权益抵消			
27	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&成都光华		19,931,114.83			长投所有者权益抵消			
28	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&北京祥瑞	-2,570,000.00				长投所有者权益抵消			
29	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&北京祥瑞	774,283.60				长投所有者权益抵消			
30	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&北京祥瑞		-2,570,000.00			长投所有者权益抵消			
31	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&北京祥瑞		774,283.60			长投所有者权益抵消			
32	zd长期资产	长期股权投资	北京光华荣昌&天津光华	-20,000,000.00				长投所有者权益抵消			
33	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&天津光华	1,932,596.20				长投所有者权益抵消			
34	zd所有者权益	实收资本 (或股本)	北京光华荣昌&天津光华		-20,000,000.00			长投所有者权益抵消			
35	zd所有者权益	未分配利润	北京光华荣昌&天津光华		1,932,596.20			长投所有者权益抵消			
36	zd流动资产	应收账款		38,608,390.58				负债重分类			
37	zd流动负债	预收款项			38,608,390.58			负债重分类			
38	zd所有者权益	未分配利润		19,587,170.44				计提应收账款准备			
39	zd流动资产	应收账款			11,868,831.15			计提应收账款准备			
	zd流动资产	预付款项			3,519,300.27						
	zd流动资产	其他应收款			4,199,039.02						
40	zd流动资产	预付款项		39,601,041.42				负债重分类			
41	zd流动负债	应付账款			39,601,041.42			负债重分类			
42	zd流动资产	其他应收款		34,340,467.67				负债重分类			
43	zd流动负债	其他应付款			34,340,467.67			负债重分类			
44	zd所有者权益	未分配利润		449,593.66				未及时入账调整			
45	zd流动资产	存货	原材料	2,757,790.85				未及时入账调整			
46	zd流动负债	应付账款			2,757,790.85			未及时入账调整			
47	zd损益	销售费用		21,000.00				未及时入账调整			
48	zd流动负债	预收款项			21,000.00			未及时入账调整			
49	zd损益	营业成本		428,593.66				未及时入账调整			
50	zd流动资产	存货			428,593.66			未及时入账调整			
51	zd流动资产	应收账款			376,533,211.98			合并抵消往来			
52	zd流动资产	预付款项			35,577,345.79			合并抵消往来			
53	zd流动资产	其他应收款			97,064,974.21			合并抵消往来			
54	zd流动负债	应付账款		404,612,447.31				合并抵消往来			
55	zd流动负债	预收款项		68,632,390.12				合并抵消往来			
56	zd流动负债	其他应付款		35,930,694.55				合并抵消往来			
57											
58											
59											
60											
61											

被审计单位代表:

审计小组成员:

项目负责人:

签字日期:

双方签字:

被审计单位接受调整建议。

河北光华荣昌提供资料清单

序号	资料目录	说明	备注	盖章要求
1	会计报表	审计年度 第12月份 会计报表（包括：资产负债表、利润表、现金流量表） （首次审计，需要提供上年报表）	纸质版和Excel版	公章
2	科目余额表及序时账	科目余额表：1级至末级 序时账：1-12月	电子版	
3	会计凭证	审计期间所有纸质版会计凭证	纸质版	
4	银行对账单	全部银行账户被审计年度1月整月、12月整月、次年1月整月的银行对账单；（余额为0也需提供，外币需提供汇率表） 银行余额调节表（ 见附件一 ）； 银行定期存款回单（如有） 审计所属年度如有注销的银行账户，需提供销户资料	电子版或纸质版	银行余额调节表盖章
5	银行开户清单	在基本户银行或中国人民银行打印	电子版或纸质版	
6	存货盘点表	存货盘点表（ 见附件四 ）； 审计截止日至外勤日有变动的需提供存货倒轧表；	Excel版	盘点表需盖公章、存货管理员、财务需签字
7	长短期投资	长短期投资协议； 被投资单位审计报告（如有）； 被投资单位会计报表； 被投资单位营业执照及最新章程；	电子版或纸质版	
8	长短期借款合同，抵押担保资料	被审计年度有发生额或余额，需提供全部借款合同及担保合同复印件； 如有利息，需提供利息计算excel表；	电子版或纸质版	
9	应收款项	坏账计提表	电子版或纸质版	
10	固定资产、无形资产明细清单	外勤日固定资产盘点表（ 见附件二 ）； 审计截止日至外勤日有变动的需提供固定资产倒轧表； 审计截止日期末的折旧计算表和无形资产摊销计算表；	Excel版	盘点表需盖公章、固定资产管理员、财务需签字
11	房屋、土地、车辆产权证明	固定资产明细中如有，必须提供产权证明复印件	电子版或纸质版	
12	无形资产软著、专利权证明	无形资产明细中如有，必须提供软著、专利权等复印件	电子版或纸质版	
13	应付职工薪酬	工资、社保、公积金明细表； 期末年终奖明细表； 年终奖发放银行回单；		
14	税控开票系统	1-12月开票明细表		
15	所有税种纳税申报表	增值税：所属期1-12月份全套表格； 城建税、附加税、房产税、城镇土地使用税：所属期1-12月份主表； 个人所得税：所属期1-12月份申报表； 企业所得税：所属期1-4季度纳税申报表全套表格；	电子版	
16	企业所得税缴税单	所属期为1-4季度企业所得税缴税单	电子版或纸质版	
17	大额收入、成本合同	合同台账； 全部收入、成本合同； 需要复印合同，现场审计人员告知；	电子版或纸质版	
18	最新营业执照/法人登记证书		电子版或纸质版	
19	银行开户许可证/基本存款信息		电子版或纸质版	
20	企业征信报告	可通过基本户申请	电子版或纸质版	
21	工商调档文件	成立至今的工商调档文件； http://scjgj.beijing.gov.cn/ （档案查询）	电子版	
22	公司章程	最新章程，或旧版章程+章程修正案	电子版或纸质版	
23	股东信息	全部股东 营业执照或身份证复印件	电子版或纸质版	
24	高新技术企业证书	如有	电子版或纸质版	
25	上年度审计报告	上一年度年度报告； 上一年度税审报告（若无税审报告，请提供上一年度汇算清缴申报表）；	电子版	

26	财务会计制度	如：财务报销制度、核算制度或审批制度等	电子版或纸质版	
27	会计核算制度、准则截图	查询路径：登陆电子税务局 https://etax.beijing.chinatax.gov.cn/xxmh/html/index.html	电子版	
28	企业开票信息	提供企业开票信息（见附件五）	Excel版	