



新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目

投标文件

项目编号：XX24ZCGG006

投 标 人：广东新州发展有限公司（盖章）

法定代表人（或其委托代理人）：（签字或盖章）

日 期：2024 年 11 月 27 日



目 录

评标目录索引	1
一、投标函及投标函附录	5
(一) 投标函	5
(二) 投标函附录	6
二、投标人资格声明函	7
三、法定代表人身份证明	11
四、授权委托书	12
五、投标保证金	13
六 投标人基本情况	16
(一) 投标人概况	16
(二) 投标人资格条件证明文件	19
(三) 拟投入的人员	24
(四) 财务状况	28
(1) 2021 年财务审计报告	29
(2) 2022 年财务审计报告	56
(3) 2023 年财务审计报告	89
七、实质性响应要求	121
承诺函	122
八、中标服务费承诺书	123
九、技术方案	124
一、建设方案	124
二、财务方案	223
三、运营实施方案	271
四、合理化建议	582
十、投标人认为有必要提供的其他资料	600
企业管理制度健全	600



评标目录索引

序号	评标办法条款号	评标办法要求	投标文件响应情况	投标文件对应内容的页码
1	2.1.1 形式评审标准	投标人名称：与营业执照、资质证书一致	完全响应	P9
		投标文件签字或盖章：符合第二章“投标人须知前附表”第 3.7.3 要求	完全响应	P1-617
		报价唯一：只有一个报价	完全响应	P6
		其他：经云浮市公共资源交易服务平台检测投标文件不存在投标端网络 IP 地址、网卡 MAC 地址、CPU 序列号、硬盘序列号、主板序列号、软件制作码一致的。	完全响应	/
2	2.1.2 资格评审标准	营业执照：具备有效的营业执照	完全响应	P9
		资质要求：符合第二章“投标人须知前附表”第 1.4.1 要求	完全响应	P19-23
		信誉要求：符合第二章“投标人须知前附表”第 1.4.1 要求	完全响应	P19-23
		其他要求：符合招标文件要求	完全响应	P1-617
3	2.1.3 响应性评审标准	有偿使用期限：符合第二章“投标人须知前附表”第 1.3.2 要求	完全响应	P6
		投标有效期：符合第二章“投标人须知前附表”第 3.3.1 要求	完全响应	P5
		投标保证金：符合招标文件要求	完全响应	P13-15
		实质性响应：符合招标文件要求	完全响应	P121-122
		其他要求：符合招标文件要求	完全响应	P1-617
4	建设方案	1、建设实施方案合理，建设时序安排合理并满足并 优于招标要求，投资估算真实可信的为优，得 15 分； 2、建设实施方案较合理，建设时序安排合理基本	完全响应	P124-222



		<p>满足招标要求，投资估算真实可信的为良，得 10 分；</p> <p>3、建设实施方案基本合理，建设时序满足招标要求但安排欠合理，投资估算有一定可信度的为中，得 5 分；</p> <p>4、建设实施方案不合理，建设时序不满足招标要求，投资估算依据不足的为差，得 1 分；</p> <p>5、未提供不得分。</p>		
5	财务方案	<p>根据投标人的项目资金筹措方案、融资方案、财务评价的合理性进行综合评价：优得 15 分；良得 10 分；中得 5 分；差 1 分，无提供不得分。</p>	完全响应	P223-270
6	运营实施方案	<p>1、根据投标人提供的项目运营管理、相关技术措施、应急预案等方案，方案完善、极具实用性的为优，得 15 分；</p> <p>2、根据投标人提供的项目运营管理、相关技术措施、应急预案等方案，方案较完善、较具实用性的为良，得 10 分；</p> <p>3、根据投标人提供的项目运营管理、相关技术措施、应急预案等方案，方案可行，但内容欠完善的为中，得 5 分；</p> <p>4、根据投标人提供的项目运营管理、相关技术措施、应急预案等方案，方案欠合理的为差，得 1 分；</p> <p>5、未提供不得分。</p>	完全响应	P271-581
7	合理化建议	<p>对建设方案、总体设计、优质服务、安全运营，风险规避等提出合理化建议的每条得 1 分，最多得 5 分。</p>	完全响应	P582-599
8	财务状况	<p>企业总资产</p> <p>1、投标人近三年（2021 年度~2023 年度）平均</p>	完全响应	P28-120

		<p>资产合计≥20000 万元的，得 5 分；</p> <p>2、投标人近三年（2021 年度~2023 年度）15000 万元≤平均资产合计<20000 万元的，得 3 分；</p> <p>3、投标人近三年（2021 年度~2023 年度）10000 万元≤平均资产合计<15000 万元的，得 2 分；</p> <p>4、投标人近三年（2021 年度~2023 年度）平均资产合计<10000 万元的，得 1 分；</p> <p>注：须提供 2021、2022、2023 年度经会计师事务所审计的财务报表扫描件。资产合计以经会计师事务所审计的财务报表载明的数据为准。不符合上述条件或未提供上述资料的不得分。</p>		
		<p>平均资产负债率</p> <p>投标人近三年（2021 年度~2023 年度）平均资产负债率进行评分（8 分）：</p> <p>（1）平均资产负债率≤50%，得 8 分；</p> <p>（2）50%<平均资产负债率≤75%，得 5 分；</p> <p>（3）75%<平均资产负债率，得 1 分。</p> <p>（资产负债率=负债总额/资产总额×100%）</p> <p>注：①须提供 2021、2022、2023 年经会计师事务所或审计机构出具的审计财务报表复印件，并加盖投标人公章，否则不予认可。</p> <p>②投标人不按要求提供 2021、2022、2023 年经会计师事务所或审计机构出具的审计财务报表的，不参与评分。</p>	完全响应	P28-120
9	<p>企业管理制度健全</p>	<p>根据投标人提供的企业管理制度进行评审：</p> <p>1、企业管理制度健全，管理措施优秀的得 7 分；</p> <p>2、企业管理制度较为齐全，管理措施较好的得 4 分；</p> <p>3、企业管理制度一般，管理措施一般的得 1 分；</p>	完全响应	P600-617



		<p>4、不提供者不得分。</p> <p>注：须提供上述相关证明文件扫描件并加盖公章。</p> <p>不按要求提供者不得分。</p>		
10	投标报价	<p>报价得分 = (评审价/评审基准价) × 价格分值 (30分)</p> <p>对于有效的投标单位，将评审委员会校核后的各投标单位的有偿使用权出让费报价定义为评审价 (以含税金额作为评价标准)，取所有有效投标单位的评审价的最高报价作为评审基准价，评审价等于评审基准价的为 30 分(基准分)；投标单位的有偿使用权出让费报价不得低于招标公告提供的有偿使用权出让费价格，低于招标公告提供的有偿使用权出让费价格的作无效报价处理。</p> <p>价格得分四舍五入后，小数点后保留两位有效数。</p>	完全响应	P6

注：该评标索引表格放在投标文件目录后，正文的第一页。



一、投标函及投标函附录

(一) 投标函

招标编号：XX24ZCGG006

致：新兴县住房和城乡建设局

我方已仔细研究了新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目招标文件的全部内容，愿意支付人民币（大 写）贰万捌仟壹佰万元的报价参与竞争获取该项目有偿使用权。我方承诺在投标有效期内不修改、撤销投标文件，现提交投标文件加密电子文件 1 份。投标文件包括投标人资格证明文件以及招标文件要求的其它内容。

我方承诺：

1. 我方同意并已经按照招标文件中有关条款的要求提交投标保证金。
2. 如果我方中标，我方将按照招标文件中有关条款的要求履行合同义务。
3. 我方同意本投标文件自招标文件规定的开标日期起在 120 日历天保持有效,对我方具有约束力。如果我方中标，贵方的中标通知书、我方的投标文件以及双方在评审、定标期间签署的所有备忘录均为合同的一部分。
4. 如果我方中标，我们同意按招标文件的规定提交《新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目有偿使用协议》履约保证金。
5. 我方保证不会在投标过程中参与不正当竞争行为。如果我方涉嫌参与任何不正当竞争行为，招标方有权报告行政监督部门查处。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）： 

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024 年 11 月 27 日



(二) 投标函附录

《报价表》

报价内容	投标报价（万元）	备注
有偿使用权使用费报价	小写： 28100.00 （万元） 大写： 贰亿捌仟壹佰万元整	
有偿服务期限	项目有偿使用期限为 30 年，其中项目滚动建设期为 3 年（即从签订有偿使用协议之日起三年内，中标人应完成本项目全部建设工作并竣工验收合格），自首批屋顶光伏项目竣工验收合格并投入使用，经政府方确认之日起即进入运营期，正式运营期为 27 年。	

注：

1. 投标单位必须按报价表的格式填写，不得增加或删除表格内容，否则将有可能影响中标结果，不推荐为中标候选人。
2. 所有价格均系用人民币表示，单位为万元；投标单位投标时必须提供印盖单位公章的《报价表》，并对上传的文件资料承担责任，如未提供报价表或报价未加盖单位公章，视为此次报价无效。
3. 投标单位的有偿使用权投标报价不得低于本项目规定的有偿使用权价格，否则作无效报价处理。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）： _____

投标人名称（盖章）： 广东新州发展有限公司

日期： 2024 年 11 月 27 日



二、投标人资格声明函

致：新兴县住房和城乡建设局

关于2024年11月13日发布项目（项目名称：新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目）（项目编号：XX24ZCGG006）的招标公告，本公司（企业）愿意参加投标，并声明：

一、本公司保证投标登记材料及其后提供的一切材料都是真实的，如我司成为本项目中标候选人，我司同意并授权招标人将我司投标文件资信标文件的内容（包括人员、业绩、奖项等资料）进行公开。

二、本公司保证在本项目投标中不与其他单位围标、串标，不出让投标资格，不向招标人或评标委员会成员行贿。

三、本公司具有独立承担民事责任的能力；

四、本公司有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；

五、本公司具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

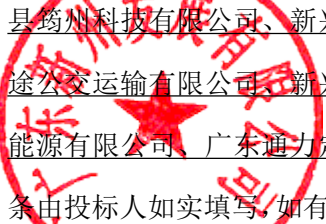
六、本公司没有为本项目提供整体设计、规范编制或者项目管理、监理、检测等服务的供应商，不得再参与本项目投标；

七、本公司具有履行合同所必须的设备和专业技术能力；

八、参加采购活动前3年内，在经营活动中没有重大违法记录；

九、未被列入“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)“失信被执行人或重大税收违法失信主体”记录名单或未被列入“中国执行信息公开网”(<http://zxgk.court.gov.cn/>)“失信被执行人名单记录”。

十、与本公司单位负责人为同一人或者与本公司存在控股、管理关系的其他单位包括新兴县裕众农业投资有限公司、新兴县筠州乡村振兴投资有限公司、新兴县广兴公路投资建设有限公司、新兴县筠州实业投资发展有限公司、新兴县新成工业园开发有限公司、新兴县筠州糖烟酒有限公司、新兴县筠城饮食服务有限公司、新兴县新康投资有限公司、新兴县筠州城市投资发展有限公司、新兴县筠城交通投资建设有限公司、新兴县惠万村农业投资有限公司、新兴县新州不锈钢科技有限公司、新兴县筠州液化石油气供应有限公司、新兴县筠城商业有限公司、新兴县汇通资产经营有限公司、新兴县金叶发展有限公司、广东禅文化创意产业园开发有限公司、新兴县北峰供水工程有限责任公司、新兴


县筠州科技有限公司、新兴县新州水电开发有限公司、新兴县新州能源开发投资有限公司、新兴县通途公交运输有限公司、新兴县筠州木材有限公司、新兴县新州明诚教育投资有限公司、新兴县联兴新能源有限公司、广东通力定造股份有限公司、广东能源集团（云浮）蓄能发电有限公司。（注：本条由投标人如实填写，如有，应列出全部满足招标公告资质要求的相关单位的名称；如无，则填写“无”。）

十一、本公司承诺，中标后严格执行安全生产相关管理规定。

十二、本公司承诺，中标后严格按照合同和招投标文件规定履行义务，并同意招标人将其履行合同、招投标文件义务的履约情况和不诚信行为（包括但不限于由招标人做出的违约责任处理决定等）在招标人网站和建设项目业主网站及其他媒体上公开披露，由此造成的一切损失和不利后果均由本公司自行承担。

本公司违反上述保证，或本声明陈述与事实不符，经查实，本公司愿意接受公开通报，愿意按照相关规定被记录为失信信息，承担由此带来的法律后果，并自愿停止参加云浮市行政辖区内的招标投标活动三个月。

特此声明！

备注：1. 本声明函必须提供且内容不得擅自删改，否则视为无效投标。

2. 本声明函如有虚假或与事实不符的，作无效投标处理。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）：_____

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日

附:

(1) 提供有效的营业执照副本或事业单位法人证书复印件及提供相应文件证明。



统一社会信用代码 914453213980603440

营业执照 (副本)(1-1)

名称 广东新州发展有限公司
 类型 有限责任公司(国有独资)
 法定代表人 [REDACTED]
 经营范围 受县政府、县国资办的委托履行所持有股权企业的股东职责; 投资与资产管理; 股权投资; 城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资; 企业管理咨询; 土地开发经营; 旅游设施项目开发与经营; 自来水生产和供应业; 环境治理业; 市政设施管理; 农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。(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)

注册 资本 人民币陆亿壹仟零贰拾陆万元
 成立 日期 2014年07月10日
 营业 期限 长期
 住 所 新兴县新城镇文华路(城北商住新区东区C3地块8号地) [县电教大楼八楼]

登记机关 新兴县市场监督管理局
 2021 年 05 月 07 日

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息, 记、备案、许可、监管信息

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告
 国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
 国家市场监督管理总局监制

(2) 信用中国、中国执行信息公开网查询截图

The screenshot shows the '信用中国' (Credit China) website. A red circular stamp is overlaid on the top left. The search bar contains '广东新州发展有限公司' and the search button is labeled '查询'. The search results section displays a message: '很抱歉, 没有找到您搜索的数据' (Sorry, we did not find the data you searched for).

The screenshot shows the '中国执行信息公开网' (China Execution Information Disclosure Website). It features two tables of '失信被执行人' (Defaulting Debtors) and a search form.

失信被执行人(自然人)公布		失信被执行人(法人或其他组织)公布	
姓名/名称	证件号码	姓名/名称	证件号码
何智南	5130011977***08	上海立物物资有限公司	70316927-5
丁朝凤	5102321969***63	浙江普利金塑教有限责任公司	79336119-8
曹金胜	1326231964***20	河池市弘农加油站	9145120159****9771
李红林	4209821978***14	河池市弘农加油站	9145120159****9771
林建勇	5111241977***26	北京证融国际教育咨询有限公司	55140080-1

查询条件

被执行人姓名/名称: 广东新州发展有限公司
身份证号/组织机构代码: 需完整填写
省份: 全部
验证码: fmc

查询结果

在全国范围内没有找到 广东新州发展有限公司 相关的结果。

四、授权委托书

本人 (姓名) 系 广东新州发展有限公司 (投标人名称) 的法定代表人, 现委托 (姓名) 为我方代理人。代理人根据授权, 以我方名义签署、澄清、说明、补正、递交、撤回、修改 新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目 (项目名称) 投标文件、签订合同和处理有关事宜, 其法律后果由我方承担。

委托期限: 至投标有效期的期满之日止。

代理人无转委托权。



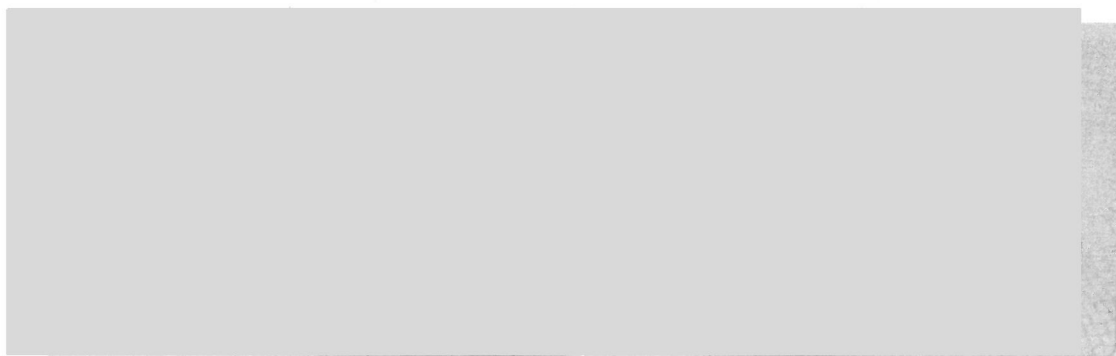
投 标 人: 广东新州发展有限公司 (盖单位章)

法定代表人: (签字或盖章)

委托代理人: (签字或盖章)

2024 年 11 月 27 日

附: 代理人身份证复印件正反面





五、投标保证金

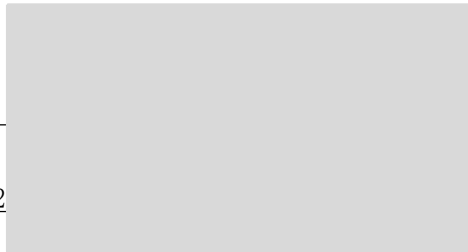
致：新兴县住房和城乡建设局

广东新州发展有限公司参加贵方组织的(项目名称：新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目)、项目编号为(XX24ZCGG006)的招标活动。按招标文件的规定，已通过(电子保函)形式交纳人民币(大写)伍拾万元整的投标保证金。

投标人名称：

开户银行：

银行帐号：



投标人法定代表人(或法定代表人授权代表)(签字或盖章)：_____

投标人名称(盖章)：广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日





附:

投标保函



微信扫一扫核验保函真伪

保函编号: 663636455326744576309

致 9q8Gt5RCLw6ea8sMLagCfVZUWXftQT0EY+9ebaz6Ht0jYce2kztuuvnR0zoHnC2K (下称受益人):

鉴于 广东新州发展有限公司 (下称被保证人) 将参加贵方项目编号为 (951pThn0M144XELeRhw+qHa//akFEw9pJJnVjXrQhxw=) 的项目的投标, 我方接受被保证人的委托, 在此向受益人提供不可撤销的投标保证:

- 一、本保证担保的担保金额为人民币(币种) 500000.00 (小写)元 伍拾万元 (大写)元。
- 二、本保证担保的保证期间为该项目的投标有效期 (或延长的投标有效期) 后60日(含60日), 延长投标有效期无须通知我方, 但保证期间最长不超过一年。
- 三、在本保证担保的保证期间内, 如果被保证人出现下列情形之一, 受益人可以向我方提起索赔:
 - 1. 投标截止后, 被保证人在投标有效期内撤回其投标;
 - 2. 被保证人在投标有效期内收到受益人发出的中标通知书后, 不能或拒绝按招标文件的要求签署合同;
 - 3. 被保证人在投标有效期内收到受益人发出的中标通知书后, 不能或拒绝按招标文件的规定提交履约担保。
 - 4. 被保证人以其它方式放弃中标的。
 - 5. 被保证人由于违法行为被取消投标资格或中标无效的。
- 四、在本保证担保的保证期间内, 我方收到受益人经法定代表人 (或港澳企业决策被授权人) 或其授权委托代理人签字并加盖公章的书面索赔通知后5个工作日内, 将不争辩、不挑剔、不可撤销地向受益人支付本保证担保的担保金额。
- 五、受益人的索赔通知应当说明索赔理由, 并必须在本保证担保的保证期间内送达我方。
- 六、本保证担保项下的权利不得转让。
- 七、本保证担保的保证期间届满, 或我方已向受益人支付本保证担保的担保金额, 我方的保证责任免除。
- 八、本保证担保适用中华人民共和国法律。
- 九、本保证担保以中文文本为准, 涂改无效。

保证人 (盖章): 江西华章汉辰融资担保集团股份有限公司

法定代表人 (或授权代表) (签字)

单位地址: 江西省南昌市洪都大道686号四格玛商务中心12层

日期: 2024年11月27日



云浮市公共资源交易信息化平台缴纳信息				
招标申请编号	X44530009090000sb0sb001	项目名称	新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目	
招标文件规定的 投标保证金金额	500000.00	缴纳保证金 (到账) 截止时间	2024-12-03 09:30	
投标人名称	广东新州发展有限公司			
备注	投标保函方式缴纳			
保函记录				
保函编号	开具保函银行	保函有效期	保函担保费	缴纳时间
66363645532 6744576309	华章汉辰	2025-06-01 00:00	1500.00 元	2024-11-27 16:55:50



六 投标人基本情况

(一) 投标人概况

1. 投标人情况介绍表

单位名称		广东新州发展有限公司				
地址	新兴县新城镇文华路（城北商住新区东区 C3 地块 8 号地）[县电教大楼八楼]					
主管部门	新兴县市场监督管理局	法定代表人	[REDACTED]		职务	董事长
经济类型	有限责任公司(国有独资)	授权代表	[REDACTED]		职务	投资发展部副经理
邮编	527400	电话	[REDACTED]		传真	[REDACTED]
单位简介及机构设置	<p>广东新州发展有限公司为新兴县 [REDACTED] 下属一级企业，主营投资和资产管理，股权投资，城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资、市政设施管理、建设工程管理等业务。</p> <p>公司下设办公室、投资发展部、综合管理部、资产管理部、财务融资部、环保设施管理部。</p>					
单位优势及特长	<p>新州公司经过多年的发展壮大，已成为新兴县乃至云浮市投融资实力屈指可数的 AA 主体信用评级国资平台企业，新州公司本部资产总额超 37 亿元。目前公司旗下共有子公司 27 家，合计资产总额超 100 亿元。</p>					
单位概况	注册资本	61026 万元	占地面积	5431 m ²		
	职工总数	20 人	建筑面积	7816 m ²		
	资产情况	净资产	359151.57 万元	固定资产原值 21499.31 万元		
		负债	17639.18 万元	固定资产净值 21499.31 万元		
财务状况	年度	主营收入	收入总额	利润总额	净利润	资产负债率
		(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	
[REDACTED]						



注：随本表格附交最新营业执照副本的复印件，均须加盖公章。

企业简介

广东新州发展有限公司根据《新兴县人民政府办公室关于印发新兴县国有资产监督管理改革方案的通知》（新府办[2014]42号文）精神，于2014年7月由县国资办出资设立，注册资金贰亿元，是新兴县国资办独资企业。公司经营范围包括投资与资产管理，股权投资，城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资，提供企业融资策划、企业投资管理咨询，房地产开发、农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。

自成立以来，公司就按照现代企业的管理标准，不断完善公司的运作机制和管理模式。公司成立了董事会、监事会、经营管理层的法人治理机制，并根据公司法、国有企业监管政策建立了符合公司实际的授权、业务、行政等方面的管理制度，各层级在授权范围内各司其职，依法合规开展各项业务。

展望公司未来发展，继续强化投资类业务，加强对投资企业的管理，积极拓展新的长期投资和优质物业投资，高效运作流动资金，优化公司的业务收入结构和经营管理制度，建立规范顺畅的法人治理机制和更加平衡的盈利模式，促进企业的稳健可持续发展，实现国有资产的保值增值。

组织架构：

公司按照公司法和国有资产管理等有关规定，建立了董事会、监事会、经营管理层的法人治理机制，并制定了一系列的内部管理制度和业务流程，内控机制健全、规范、有效。

公司内设办公室、综合管理部、投资发展部、财务融资部、资产管理部五个部门，截止2024年11月止，职工人数20人。

办公地点：新兴县新城镇文华路（城北商住新区东区C3地块8号地）[县电教大楼八楼]。



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

统一社会信用代码 914453213980603440		名称 广东新州发展有限公司		注册资本 人民币陆亿壹仟零贰拾陆万元	
类型 有限责任公司(国有独资)		法定代表人 [REDACTED]		成立日期 2014年07月10日	
经营范围 受县政府、县国资办的委托履行所持有股权企业的股东职责; 投资与资产管理; 股权投资; 城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资; 企业管理咨询; 土地开发经营; 旅游设施项目开发建设; 自来水生产和供应业; 环境治理业; 市政设施管理; 农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。(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)		住所 新兴县新城镇文华路(城北商住新区东区C3地块8号地)[县电教大楼八楼]		营业期限 长期	
登记机关 2021年05月07日					



营业执照 (副本)(1-1)



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多登记、备案、许可、监管信息

(二) 投标人资格条件证明文件

1. 具有独立承担民事责任的能力



统一社会信用代码
914453213980603440

营业执照 (副本)(1-1)

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息

名称 广东新州发展有限公司
类型 有限责任公司(国有独资)
法定代表人 [REDACTED]
经营范围 受县政府、县国资办的委托履行所持有授权企业的股东职责；投资与资产管理；股权投资；城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资；企业管理咨询；土地开发经营，旅游资源项目开发经营；自来水生产和供应业，环境治理业，市政设施管理；农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。（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）

注册资本 人民币陆亿壹仟零贰拾陆万元
成立日期 2014年07月10日
营业期限 长期
住所 新兴县新城镇文华路（城北商住新区东区C3地块8号地）[县电教大楼八楼]

登记机关 新兴县市场监督管理局
2021年05月07日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告
http://www.gsxt.gov.cn
国家企业信用信息公示系统网址：
国家市场监督管理总局监制

2、关于有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录、具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度、履行合同所必需的设备和专业技术能力、参加招标前3年内，在经营活动中没有重大违法记录、单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同供应商，不得同时参加本采购项目投标、为本项目提供整体设计、规范编制或者项目管理、监理、检测等服务的供应商，不得再参与本项目投标的声明函

声明函

致：新兴县住房和城乡建设局

关于2024年11月13日发布项目（项目名称：新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目）（项目编号：：XX24ZCGG006）的招标公告，本公司（企业）愿意参加投标，并声明：

- 一、本公司有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- 二、本公司具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- 三、本公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- 四、本公司参加采购活动前3年内，在经营活动中没有重大违法记录；
- 五、本公司单位负责人与其他供应商单位负责人不是同一人或者存在直接控股、管理关系，否则不得同时参加本采购项目投标；
- 六、本公司非为本项目提供整体设计、规范编制或者项目管理、监理、检测等服务的供应商，否则不得再参与本项目投标；
- 七、本公司不是联合体参加投标

特此声明！

备注：1. 本声明函必须提供且内容不得擅自删改，否则视为无效投标。

2. 本声明函如有虚假或与事实不符的，作无效投标处理。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）：_____

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日

3、信用中国、中国政府采购网查询截图

The screenshot shows the '信用中国' (Credit China) website interface. At the top, there is a navigation bar with '信用信息', '统一社会信用代码', and '站内文章'. A search bar contains the text '请输入主体名称或统一社会信用代码'. Below the navigation bar, there is a red banner with various service categories like '信用动态', '政策法规', '信息公示', etc. The main content area shows the path '您所在的位置: 首页 > 信用服务 > 重大税收违法失信主体'. The search results section is titled '重大税收违法失信主体' and shows a search for '广东新州发展有限公司' with a '查询' button. Below the search bar, the results are empty, with a message: '很抱歉，没有找到您搜索的数据'. At the bottom of the page, there is a footer with contact information and logos for '政府网站 找错' and '信用中国'.

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 统一社会信用代码 站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码 搜索

首页 信用动态 政策法规 信息公示 信用服务 信用研究 诚信文化
信用公示 信易+ 联合奖惩 个人信用 行业信用 城市信用 网站导航

当前位置: 首页 > 信用服务 > 政府采购严重违法失信行为记录名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

广东新州发展有限公司 查询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

©版权所有：信用中国 | 网站声明 关于我们 网站地图
主办单位：国家公共信用信息中心 指导单位：国家发展改革委 中国人民银行 技术支持：国家信息中心 中经网
网站标识码：bm0400009 粤ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站 服务热线：400-810-1996

中国政府采购网

中国政府购买服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页 政策法规 购买服务 监督检查 信息公告 国际专栏

当前位置: 首页 > 政府采购严重违法失信行为记录名单 >

政府采购严重违法失信行为信息记录

企业名称: 广东新州发展有限公司

执法单位: 处罚日期: 查询前, 请至少输入一个查询条件 查找 重置

序号	企业名称	统一社会信用代码 (或组织机构代码)	企业地址	严重违法失信行为 的具体情形	处罚结果	处罚依据	处罚日期	公布日期	执法单位
没有该企业的相关记录 本次查询的企业: 广东新州发展有限公司 本次查询的时间: 2024年11月27日 17时59分									

提示: 本平台信息依据《关于报送政府采购严重违法失信行为信息记录的通知》(财办库[2014]526号)发布。如有疑问请联系具体执法单位。

版权所有 © 2024 中华人民共和国财政部

4、投标人须在广东省公共资源交易平台（云浮市）（<https://ygp.gdzwfw.gov.cn/#/445300/index>）（云浮市公共资源交易平台）完成参与项目投标登记。



我公司已在广东省公共资源交易平台（云浮市）办理入库，并完成参与项目投标登记

投标信息填写回执

广东新州发展有限公司：

贵公司响应参加新兴县住房和城乡建设局在云浮市公共资源交易服务平台组织的招标项目新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目、标段新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目招标投标活动。云浮市公共资源交易服务平台已于2024年11月26日 16时54分43秒成功接收到贵公司的投标信息。

特此回执。

云浮市公共资源交易中心

2024年11月26日

(三) 拟投入的人员

项目人员配备情况表

职责分工	姓名	现职务	相关资质证书	专业工龄	备注
总负责人		总经理	高级工程师		
其他主要人员		资发部副经理	/		
	...				

此表可延长，提供上表所列人员的相关证明资料复印件加盖公章。

投标人法定代表人(或法定代表人授权代表) (签字或盖章)： _____

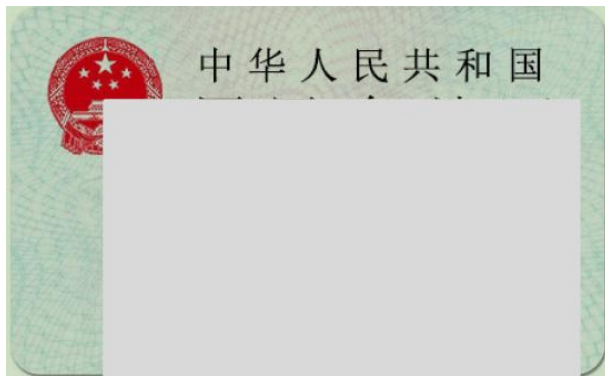
投标人名称 (盖章)： 广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日





总负责人





广东省职称证书

姓名:

身份证号:



职称名称: 高级工程师

专业: 建筑工程管理

级别: 副高

取得方式: 职称评审

通过时间: 2022年06月24日

评审组织: 广东省建筑工程技术高级专业技术
资格评审委员会

证书编号:



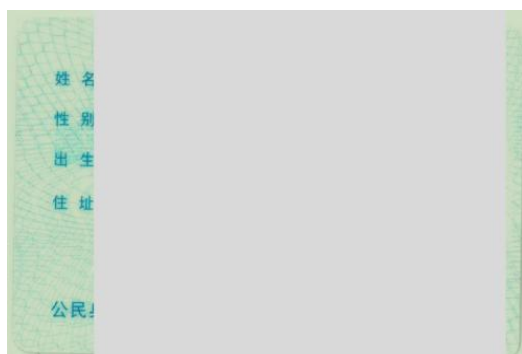
发证单位: 广东省人力资源和社会保障厅

发证时间: 2022年09月13日



查询网址: <http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

其他主要人员





(四) 财务状况

财务状况表

项目	2021年	2022年	2023年
实收资本	61026	61026	61026
责任准备金	0	0	0
未分配利润	-660	57	931
年度税前利润	694	458	2018
总资产	311473	355009	376790
实际资本	25579	215699	259907
负债总额	12403	18254	17639
盈利能力	91.51%	42.60%	160.82%

注：1. 须 2021、2022、2023 年度经审计的财务报告复印件。

2. 单位：万元。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）： _____

投标人名称（盖章）： 广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日



(1) 2021年财务审计报告



一、 审计报告 1-2

二、 已审会计报表

广东新州发展
有限公司

资产负债表 3-4

利润表 5

2021 年度

现金流量表 6-7

股东权益变动表 8

财务报表的审计报告

三、 财务报表附注 9-22

四、 会计师事务所执业证书 23

五、 营业执照 24



深圳市华图会计师事务所

Shenzhen Huatu Certified Public Accountants

地址：深圳市福田区深南中路求是大厦东座 2601、2602、2603 电话：88316025 82869034 传真：82869034

机密

深华图审字[2022]345号

审计报告

广东新州发展有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东新州发展有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



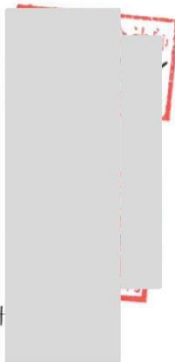
深圳市华图会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·深圳

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇二二年九月二十





资产负债表（一）

2021年12月31日

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

资 产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	30,954,853.75	84,563,680.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	2	2,228.55	5,000.00
其他应收款	3	8,047,075.30	8,029,976.42
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产		5,337,812.61	5,337,812.61
流动资产合计		44,341,970.21	97,936,469.05
非流动资产：			
可供出售金融资产	4	104,004,782.80	95,368,316.59
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5	1,604,254,933.01	1,550,254,933.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	224,839,171.56	224,846,350.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7	1,137,171,939.74	1,137,171,939.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8	121,496.79	225,636.75
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,070,392,323.90	3,007,867,177.06
资产总计		3,114,734,294.11	3,105,803,646.11

（所附注释是财务报表的组成部分）



资产负债表（二）

2021年12月31日

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	9	37,176.00	45,890.00
合同负债			
应付职工薪酬	10	47,990.00	43,961.00
应交税费	11	868,338.01	24,972.49
其他应付款	12	165,955.26	465,955.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,119,459.27	580,778.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
专项应付款	13	122,915,720.14	122,915,720.14
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,915,720.14	122,915,720.14
负债合计		124,035,179.41	123,496,498.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	14	610,260,000.00	610,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15	2,397,340,460.23	2,391,480,494.86
减：库存股			
其他综合收益		-10,298,477.12	-11,434,943.33
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	16	-6,602,868.41	-7,998,404.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,990,699,114.70	2,982,307,147.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,114,734,294.11	3,105,803,646.11

（所附注释是财务报表的组成部分）



利润表

2021年度

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	17	6,275,017.34	4,893,797.19
减：营业成本	17	-	-
税金及附加	18	35,903.32	27,472.38
销售费用		-	-
管理费用	19	7,257,849.85	6,354,008.08
研发费用		-	-
财务费用	20	-2,221,246.89	-279,679.35
其中：利息费用	20	-	-
利息收入	20	2,222,046.89	282,427.97
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	21	510,804.05	2,011,938.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,713,315.11	803,934.83
加：营业外收入	22	5,247,546.86	3,926,263.27
减：营业外支出	23	16,584.06	65,498.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,944,277.91	4,664,699.88
减：所得税费用		1,202,149.96	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,742,127.95	4,664,699.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,742,127.95	4,664,699.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		5,742,127.95	4,664,699.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

（所附注释是财务报表的组成部分）



现金流量表(一)

2021年度

编制单位: 广东新州发展有限公司

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,266,303.34	4,939,687.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,453,009.69	3,789,445.62
经营活动现金流入小计	13,719,313.03	8,729,132.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	975,183.76	703,607.00
支付的各项税费	5,431,618.74	4,870,855.30
支付其他与经营活动有关的现金	2,130,921.50	2,794,684.47
经营活动现金流出小计	8,537,724.00	8,369,146.77
经营活动产生的现金流量净额	5,181,589.03	359,986.04
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	510,804.05	411,938.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,825.24	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	528,629.29	411,938.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,297.00
投资支付的现金	94,675,450.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	130,633,838.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,675,450.00	130,647,135.22
投资活动产生的现金流量净额	-94,146,820.71	-130,235,196.47
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	5,859,965.37	43,064,683.84
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,175,450.00	66,117,220.83
筹资活动现金流入小计	39,035,415.37	109,181,904.67
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,679,009.96	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,679,009.96	-
筹资活动产生的现金流量净额	35,356,405.41	109,181,904.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-53,608,826.27	-20,693,305.76
加: 期初现金及现金等价物余额	84,563,680.02	105,256,985.78
六、期末现金及现金等价物余额	30,954,853.75	84,563,680.02

(所附注释是财务报表的组成部分)



现金流量表（二）

2021年度

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,742,127.95	4,664,699.88
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,179.41	65,524.50
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	104,139.96	104,139.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-17,825.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,804.05	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,327.43	467,100.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	538,680.52	-849,207.91
其他	-667,582.09	-4,092,270.78
经营活动产生的现金流量净额	5,181,589.03	359,986.04
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	30,954,853.75	84,563,680.02
减：现金的期初余额	84,563,680.02	105,256,985.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-53,608,826.27	-20,693,305.76

（所附注释是财务报表的组成部分）



所有者权益(股东权益)变动表
2021年度

项目	本年金额										上年金额													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计	其他综合收益	专项储备				
		优先股	永续债									其他	优先股								永续债	其他		
一、上年年末余额	610,260,000.00	-	-	2,391,480,494.86	-	-11,434,943.33	-	-	-7,998,404.31	2,982,307,147.22	610,260,000.00	-	-	2,348,415,811.02	-	-10,293,080.23	-	-	-10,293,080.23	-	-	-8,570,833.46	113,523,153.35	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	2,391,480,494.86	-	-11,434,943.33	-	-	-667,582.09	2,982,307,147.22	610,260,000.00	-	-	2,348,415,811.02	-	-10,293,080.23	-	-	-10,293,080.23	-	-	-	-	-
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	-	-	-	5,859,865.37	-	1,136,466.21	-	-	-8,665,986.40	2,981,639,565.13	610,260,000.00	-	-	2,348,415,811.02	-	-10,293,080.23	-	-	-10,293,080.23	-	-	-	-	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	1,136,466.21	-	-	2,063,117.99	9,059,549.57	-	-	-	-	-	-1,141,863.10	-	-	-1,141,863.10	-	-	-	-	-
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	5,859,865.37	-	-	-	-	3,742,127.95	6,878,594.16	-	-	-	-	-	-1,141,863.10	-	-	-1,141,863.10	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	5,859,865.37	-	-	-	-	-	5,859,865.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-1,640,034.63	-	-	-	-	-3,679,009.96	-1,640,034.63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,679,009.96	-3,679,009.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,679,009.96	-3,679,009.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	2,397,340,460.23	-	-10,298,477.12	-	-	-6,602,868.41	2,990,699,114.70	610,260,000.00	-	-	2,391,480,494.86	-	-11,434,943.33	-	-	-11,434,943.33	-	-	-	-	-
(所附注释及财务报表的附属部分)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



广东新州发展有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

一、企业基本情况

广东新州发展有限公司(以下简称“公司”)于2014年07月10日在新兴县市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为914453213980603440的营业执照;法定代表人:徐学明;认缴注册资本:人民币61026万元;经济性质:有限责任公司(国有独资);营业期限:永续经营;住所:新兴县新城镇文华路(城北商住新区东区C3地块8号地)[县电教大楼八楼];一般经营项目:以自有资金从事投资活动;自有资金投资的资产管理服务;市政设施管理;企业管理;企业管理咨询;环境应急治理服务;土地整治服务;灌溉服务;建筑材料销售;住房租赁;非居住房地产租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:建设工程施工(除核电站建设经营、民用机场建设);房地产开发经营;自来水生产与供应。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

公司于2017年01月24日变更注册资本,变更内容:注册资本20,000.00万元,变更为34,800.00万元。

公司于2019年11月20日变更注册资本,变更内容:注册资本34,800.00万元,变更为61,026.00万元。

公司于2020年06月13日变更经营范围,由原经营范围:受县政府、县国资办的委托履行所持有股权企业的股东职责;投资与资产管理;股权投资;城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资;企业投资管理咨询;土地开发经营,旅游资源项目开发经营,自来水生产和供应业,环境治理业,市政设施管理;农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。(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)。变更为:受县政府、县国资办的委托履行所持有股权企业的股东职责;投资与资产管理;股权投资;城市基础设施、城市基础产业及市政公用事业项目投资;企业投资管理咨询;土地开发经营,旅游资源项目开发经营,自来水生产和供应业,环境治理业,市政设施管理;农村土地、农田水利整治项目及农民集中住房建设项目的建设经营。

二、财务报表的编制基础和持续经营

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其



他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项

1. 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收



回的，则对其终止确认。

2. 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，如果对个别有确凿证据表明无法收回的应收款项采用直接核销法核算坏账损失。

3. 坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且其有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款、预付账款、其他应收款)，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定计提坏账准备。

(七) 存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用移动加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资初始成本的计价

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2. 长期股权投资核算及收益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，



编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

3. 共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

（九）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租能够管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠地计量才予以确认。

1. 固定资产计价

固定资产按实际成本计价。

2. 固定资产折旧方法



固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：如下：

资产类别	折旧年限	折旧率
房屋建筑物	20年	4.75%
运输设备	5年	19.00%
其他设备及工具	5年	19.00%

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3. 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并且成本能够可靠的计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

4. 固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

（十）在建工程

1. 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

（十一）无形资产

1. 无形资产的确认和初始计价



本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步



支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十四）收入确认原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

（十五）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

资产的资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。



六、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	9%、5%	按应税收入计缴
2	城市维护建设税	5%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

七、会计报表重要项目的说明

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	159.80	1,797.49
银行存款	29,322,211.24	83,444,614.19
其他货币资金	1,632,482.71	1,117,268.34
合 计	30,954,853.75	84,563,680.02

2、预付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	2,228.55	100.00	0.00	0.00
一年至二年	0.00	0.00	5,000.00	100.00
合 计	2,228.55	100.00	5,000.00	100.00

3、其他应收款

(1) 公司期末其他应收款账面净额为 8,047,075.30 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

种 类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,047,075.30	100.00	0.00	0.00	8,047,075.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,047,075.30	100.00	0.00	0.00	8,047,075.30

续上表

种 类	期初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,029,976.42	100.00	0.00	0.00	8,029,976.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,029,976.42	100.00	0.00	0.00	8,029,976.42



4、可供出售金融资产

(1) 公司期末可供出售金融资产账面净额为：104,004,782.80 元，其账面余额和减值准备列示如下：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	金额	减值准备	帐面价值	金额	减值准备	帐面价值
可供出售的股票投资	104,004,782.80	0.00	104,004,782.80	95,368,316.59	0.00	95,368,316.59
其中：按成本法计量	89,900,000.00	0.00	89,900,000.00	82,400,000.00	0.00	82,400,000.00
按权益法计量	14,104,782.80	0.00	14,104,782.80	12,968,316.59	0.00	12,968,316.59
合 计	104,004,782.80	0.00	104,004,782.80	95,368,316.59	0.00	95,368,316.59

(2) 可供出售的股票投资具体情况列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
广东通力定造股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
南方出版传媒股份有限公司	14,104,782.80	12,968,316.59
广东能源集团（云浮）蓄能发电公司	9,900,000.00	2,400,000.00
合 计	104,004,782.80	95,368,316.59

5、长期股权投资

项 目	期末余额		
	金额	减值准备	帐面价值
新兴县新成工业园开发有限公司	676,410,209.21	0.00	676,410,209.21
新兴县筠州液化石油气供应有限公司	38,070,114.32	0.00	38,070,114.32
新兴县筠城商业有限公司	61,698,503.08	0.00	61,698,503.08
新兴县筠城饮食服务有限公司	29,904,399.42	0.00	29,904,399.42
新兴县筠州木材有限公司	25,385,651.35	0.00	25,385,651.35
新兴县金叶发展有限公司	11,355,221.90	0.00	11,355,221.90
新兴县筠州糖烟酒有限公司	74,629,621.88	0.00	74,629,621.88
新兴县筠州城市投资发展有限公司	169,000,000.00	0.00	169,000,000.00
新兴县筠州实业投资发展有限公司	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00
新兴县筠城交通投资建设有限公司	90,110,000.00	0.00	90,110,000.00
新兴县广兴公路投资建设有限公司	65,580,000.00	0.00	65,580,000.00
新兴县新康投资有限公司	125,754,683.84	0.00	125,754,683.84
新兴县惠万村农业投资有限公司	75,180,000.00	0.00	75,180,000.00
广东禅文化创意产业园开发有限公司	6,956,528.01	0.00	6,956,528.01
新兴县北峰供水工程有限责任公司	27,000,000.00	0.00	27,000,000.00
新兴县筠州乡村振兴投资有限公司	60,300,000.00	0.00	60,300,000.00
新兴县联兴能源有限公司	11,920,000.00	0.00	11,920,000.00
合 计	1,604,254,933.01		1,604,254,933.01



接上表

项 目	期初余额		
	金额	减值准备	帐面价值
新兴县新成工业园开发有限公司	676,410,209.21	0.00	676,410,209.21
新兴县筠州液化石油气供应有限公司	38,070,114.32	0.00	38,070,114.32
新兴县筠城商业有限公司	61,698,503.08	0.00	61,698,503.08
新兴县筠城饮食服务有限公司	29,904,399.42	0.00	29,904,399.42
新兴县筠州木材有限公司	25,385,651.35	0.00	25,385,651.35
新兴县金叶发展有限公司	11,355,221.90	0.00	11,355,221.90
新兴县筠州糖烟酒有限公司	74,629,621.88	0.00	74,629,621.88
新兴县筠州城市投资发展有限公司	169,000,000.00	0.00	169,000,000.00
新兴县筠州实业投资发展有限公司	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00
新兴县筠城交通投资建设有限公司	90,110,000.00	0.00	90,110,000.00
新兴县广兴公路投资建设有限公司	65,580,000.00	0.00	65,580,000.00
新兴县新康投资有限公司	125,754,683.84	0.00	125,754,683.84
新兴县惠万村农业投资有限公司	27,180,000.00	0.00	27,180,000.00
广东禅文化创意产业园开发有限公司	6,956,528.01	0.00	6,956,528.01
新兴县北峰供水工程有限责任公司	27,000,000.00	0.00	27,000,000.00
新兴县筠州乡村振兴投资有限公司	54,300,000.00	0.00	54,300,000.00
新兴县联兴能源有限公司	11,920,000.00	0.00	11,920,000.00
合 计	1,550,254,933.01	0.00	1,550,254,933.01

6、固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	224,821,156.37	0.00	0.00	224,821,156.37
运输设备	245,571.00	0.00	0.00	245,571.00
办公设备及其他	67,486.00	0.00	0.00	67,486.00
合 计	225,134,213.37	0.00	0.00	225,134,213.37
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	238,032.45	0.00	0.00	238,032.45
办公设备及其他	49,829.95	7,179.41	0.00	57,009.36
合 计	287,862.40	0.00	0.00	295,041.81
净 值	224,846,350.97	/	/	224,839,171.56

7、无形资产

种 类	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
土地使用权	1,137,171,939.74	1,137,171,939.74	0.00	0.00	0.00	1,137,171,939.74
软件使用权	7,200.00	0.00	0.00	0.00	7,200.00	0.00
合 计	1,137,179,139.74	1,137,171,939.74	0.00	0.00	7,200.00	1,137,171,939.74



8、长期待摊费用

项目名称	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
食堂装修费用	520,700.00	225,636.75	0.00	104,139.96	399,203.21	121,496.79
合计	520,700.00	225,636.75	0.00	104,139.96	399,203.21	121,496.79

9、预收账款

(1) 公司预收账款期末余额 37,176.00 元，具体情况列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	37,176.00	100.00	45,890.00	100.00
合计	37,176.00	100.00	45,890.00	100.00

10、 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金津贴和补贴	43,961.00	565,018.00	560,989.00	47,990.00
合计	43,961.00	565,018.00	560,989.00	47,990.00

11、 应交税费

税种	税率	期末余额	期初金额
增值税	9%、5%	26,393.06	22,713.31
城建税	5%	1,319.58	1,135.62
教育费附加	3%	791.75	681.37
地方教育费附加	2%	527.83	454.25
企业所得税	25%	839,305.79	0.00
个人所得税	3-45%	0.00	-12.06
合计	*	868,338.01	24,972.49

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

12、 其他应付款

(1) 公司其他应付款期末余额 165,955.26 元，具体情况列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	0.00	0.00	465,955.26	100.00
一年至二年	165,955.26	100.00	0.00	0.00
合计	165,955.26	100.00	465,955.26	100.00



13、 专项应付款

拨款单位	用途	期末余额	期初余额
新兴县财政局	2013年佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园专项资金	10,000,000.00	10,000,000.00
新兴县财政局	2015年佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园专项资金	100,000,000.00	100,000,000.00
新兴县财政局	2016年佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园专项资金	10,038,420.14	10,038,420.14
新兴县财政局	2017年佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园专项资金	2,877,300.00	2,877,300.00
合计	*	122,915,720.14	122,915,720.14

14、 实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例(%)	实缴出资额	出资比例(%)
新兴县国有资产管理办公室	610,260,000.00	100.00	610,260,000.00	100.00
合计	610,260,000.00	100.00	610,260,000.00	100.00

15、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,216,713,464.24	0.00	1,640,034.63	2,215,073,429.61
其他资本公积	174,767,030.62	7,500,000.00	0.00	182,267,030.62
合计	2,391,480,494.86	7,500,000.00	1,640,034.63	2,397,340,460.23

16、 未分配利润

项目	金额
上年期末余额	-7,998,404.31
加：以前年度损益调整	-667,582.09
本期年初余额	-8,665,986.40
加：本期净利润转入	5,742,127.95
减：上缴财政非税收入	-3,679,009.96
本期期末余额	-6,602,868.41

17、 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示：

类别	本期金额	上期金额
主营业务收入	0.00	0.00
其他业务收入	6,275,017.34	4,893,797.19
合计	6,275,017.34	4,893,797.19



类 别	本期金额	上期金额
主营业务成本	0.00	0.00
其他业务成本	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

18、税金及附加

类 别	计缴标准	本期金额
城建税	应交流转税的 5%	17,951.65
教育费附加	应交流转税的 3%	10,771.01
地方教育费附加	应交流转税的 2%	7,180.66
合 计	*	35,903.32

19、管理费用

类 别	本期金额
工资、奖金、津贴和补贴	979,212.76
五险一金	208,299.28
职工福利费	154,776.30
办公费	7,313.50
水电费	21,243.90
各项税费	4,674,754.03
审计评估费	1,108,000.00
汽车费用	32,181.88
法律咨询费	16,000.00
其他	56,068.20
合 计	7,257,849.85

20、财务费用

类 别	本期金额
利息收入	-2,222,046.89
手续费	800.00
合 计	-2,221,246.89

21、投资收益

类 别	本期金额
被投资公司分红收益	510,804.05
合 计	510,804.05



22、营业外收入

类 别	本期金额
补贴、补助收入	5,190,876.99
非流动资产处置净收益	17,825.24
其他	38,844.63
合 计	5,247,546.86

23、营业外支出

类 别	本期金额
其他	16,584.06
合 计	16,584.06

八、其他重要事项说明

1、或有事项

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

2、期后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

3、承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。

广东新州发展有限公司

2021年12月31日



证书序号: 0012585

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇二一年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 深圳市华图会计师事务所
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余达成

主任会计师: 深圳市福田区深南中路求是大厦东座 2601

经营场所: 2602、2603

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 47470195

批准执业文号: 深财会[2007]1号

批准执业日期: 2007年1月5日



统一社会信用代码
91440300797974717L

营业执照

(副本)



名称 深圳市华图会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 余达成

成立日期 2007年01月15日

主要经营场所 深圳市福田区深南中路求是大厦东座
2601、2602、2603 (办公住所)



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目经公示系统或扫描右下方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

<http://www.gsxt.gov.cn>

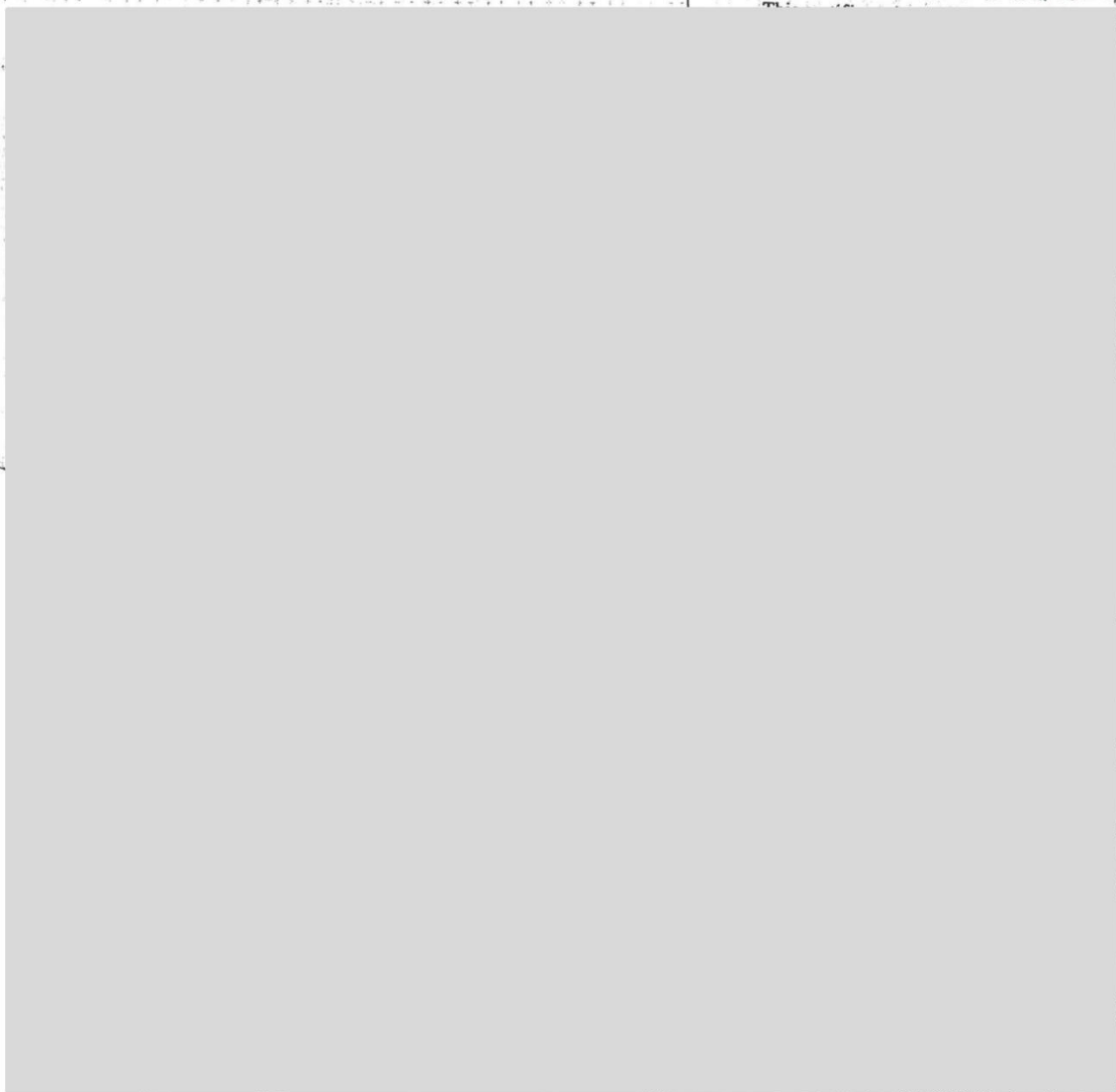
国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

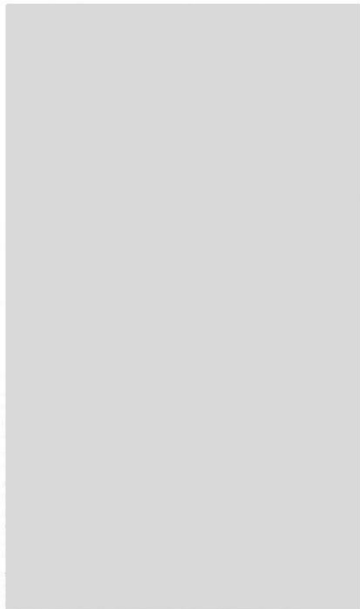


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



Shanghai Institute of CPAs
2020年10月27日
ly /m /d



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号
No. of Certificate

批准注册
Authorized I

发证日期: 年 月 日 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d /y /m /d

(2) 2022 年财务审计报告



肇庆中鹏会计师事务所有限公司

ZHAOQING ZHONGPENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

广东新州发展有限公司
2022 年度财务报表审计报告

报告文号：肇中鹏金审字[2023]047 号

事务所名称：肇庆中鹏会计师事务所有限公司

电 话： 0758-8530860, 13922621690

传 真： 0758-8530860

通讯 地址：肇庆市端州区和平路 44 号 A 幢二楼

电子 邮件：zqpdzb@163.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：粤23SEV8PWW2





目 录

一、审计报告	1-3
二、财务报表	
1、资产负债表	4-5
2、利润表	6
3、现金流量表	7
4、股东权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-27
四、附件	
1、会计师事务所营业执照	
2、会计师事务所执业证书	
3、注册会计师执业证书	





肇庆中鹏会计师事务所有限公司
ZHAOQING ZHONGPENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

审计报告

肇中鹏金审字[2023]047号

广东新州发展有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东新州发展有限公司（以下简称广东新州公司）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表、2022年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东新州公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东新州公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

我们在审计报告日前未能获取其他信息，且广东新州公司管理层也无计划在审计报告日后向我们提供其他信息。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

广东新州公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制





财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估广东新州公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广东新州公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东新州公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对广东新州公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得





的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广东新州公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

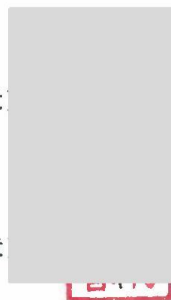


肇庆中鹏会计师事务所有限公司

中国·肇庆市

中国注册会计师：（签名并盖章

中国注册会计师：（签名并盖章



2023年7月17日





资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：广东新州发展有限公司

2022年12月31日

单位：元

资 产	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	17,225,558.68	30,954,853.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	-	-
衍生金融资产	4	-	-
应收票据	5	-	-
应收账款	6	-	-
预付款项	7	4,000.00	2,228.55
其他应收款	8	8,008,420.27	8,047,075.30
存 货	9	-	-
持有待售资产	10	-	-
一年内到期的非流动资产	11	-	-
其他流动资产	12	17,577,863.41	5,337,812.61
流动资产合计	13	42,815,842.36	44,341,970.21
非流动资产：	14		
可供出售金融资产	15	13,692,844.05	14,104,782.80
持有至到期投资	16	-	-
长期应收款	17	-	-
长期股权投资	18	1,909,999,911.21	1,694,154,933.01
投资性房地产	19	189,559,435.41	-
固定资产	20	214,976,590.22	214,973,891.56
在建工程	21	-	-
生产性生物资产	22	-	-
油气资产	23	-	-
无形资产	24	1,147,037,219.74	1,147,037,219.74
开发支出	25	-	-
商誉	26	-	-
长期待摊费用	27	17,356.83	121,496.79
递延所得税资产	28	-	-
其他非流动资产	29	32,000,000.00	-
非流动资产合计	30	3,507,283,357.46	3,070,392,323.90
资 产 总 计	31	3,550,099,199.82	3,114,734,294.11

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





利 润 表

会企02表

编制单位：广东新州发展有限公司

2022年

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	1	8,876,486.10	6,275,017.34
减：营业成本	2	3,437,762.76	-
税金及附加	3	5,197,820.69	35,903.32
销售费用	4	-	-
管理费用	5	3,133,501.69	7,257,849.85
研发费用	6	-	-
财务费用	7	-1,816,367.20	-2,221,246.89
其中：利息费用	8	317,893.33	-
利息收入	9	2,135,640.53	2,222,046.89
加：其他收益	10	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	11	1,011,478.15	510,804.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13	411,938.75	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	347,185.06	1,713,315.11
加：营业外收入	17	4,236,165.21	5,247,546.86
减：营业外支出	18	20.00	16,584.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	4,583,330.27	6,944,277.91
减：所得税费用	20	801,673.37	1,202,149.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	3,781,656.90	5,742,127.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22	3,781,656.90	5,742,127.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23	-	-
五、其他综合收益的税后净额	24		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25		
1. 重新计量设定受益计划变动额	26		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	27		
.....	28		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	30		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	31		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32		
4. 现金流量套期损益的有效部分	33		
5. 外币财务报表折算差额	34		
.....	35		
六、综合收益总额	36	3,781,656.90	5,742,127.95
七、每股收益：	37		
（一）基本每股收益	38		
（二）稀释每股收益	39		

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





现 金 流 量 表

2022年

会企03表

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	9,658,620.95	6,266,303.34
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	8,526,027.59	7,453,009.69
经营活动现金流入小计	5	18,184,648.54	13,719,313.03
购买商品、接受劳务支付的现金	6	3,437,762.76	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,841,223.34	975,183.76
支付的各项税费	8	3,093,449.19	5,431,618.74
支付其他与经营活动有关的现金	9	912,068.39	2,130,921.50
经营活动现金流出小计	10	9,284,503.68	8,537,724.00
经营活动产生的现金流量净额	11	8,900,144.86	5,181,589.03
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资收到的现金	13	-	510,804.05
取得投资收益收到的现金	14	1,011,478.15	17,825.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	
投资活动现金流入小计	18	1,011,478.15	528,629.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	241,249,442.30	
投资支付的现金	20	215,844,978.20	94,675,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	14,785,000.00	
投资活动现金流出小计	23	471,879,420.50	94,675,450.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-470,867,942.35	-94,146,820.71
三、筹资活动产生的现金流量	25		
吸收投资收到的现金	26	-	5,859,965.37
取得借款收到的现金	27	51,090,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	28	405,040,000.00	33,175,450.00
筹资活动现金流入小计	29	456,130,000.00	39,035,415.37
偿还债务支付的现金	30	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	7,891,497.58	3,679,009.96
支付其他与筹资活动有关的现金	32	-	
筹资活动现金流出小计	33	7,891,497.58	3,679,009.96
筹资活动产生的现金流量净额	34	448,238,502.42	35,356,405.41
四、汇率变动对现金的影响	35	-	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-13,729,295.07	-53,608,826.27
加：期初现金及现金等价物余额	37	30,954,853.75	84,563,680.02
六、期末现金及现金等价物余额	38	17,225,558.68	30,954,853.75

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





所有者权益变动表
2022年

附表4-1

编制单位：广东新州发展有限公司

项 目	本 年 金 额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,397,340,460.23	-	-10,298,477.12	2,990,699,114.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	610,260,000.00	-	-	-	2,397,340,460.23	-	10,298,477.12	3,007,908,947.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 综合收益总额								
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
四、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,756,343,663.81	-	-	3,367,559,064.36

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





附注4-2
所有者权益变动表
2022年

项 目	上 年 金 额							所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	610,260,000.00	-	-	2,391,480,494.86	-	-11,434,943.33	-	-	-7,998,404.31	2,982,307,147.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-667,882.09	-
二、本年年初余额	610,260,000.00	-	-	2,391,480,494.86	-	-11,434,943.33	-	-	-8,665,986.40	2,981,639,565.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	5,859,965.37	-	1,136,466.21	-	-	2,063,117.99	9,095,549.57
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	1,136,466.21	-	-	5,742,127.95	6,878,594.16
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	5,859,965.37	-	-	-	-	-	5,859,965.37
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	7,500,000.00	-	-	-	-	-	7,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-1,640,034.63	-	-	-	-	-1,640,034.63	-1,640,034.63
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,679,009.96	-3,679,009.96
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,679,009.96	-3,679,009.96
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	2,397,340,460.23	-	-10,298,477.12	-	-	-6,602,868.41	2,990,699,114.70

财务主管：

法定代表人：

单位公章：





广东新州发展有限公司 2022 年度财务报表附注

一、公司基本情况

广东新州发展有限公司（以下简称本公司）于 2014 年 7 月 10 日在新兴县市场监督管理局登记成立，统一社会信用代码为 914453213980603440。公司类型：有限责任公司（国有独资），注册资本为人民币 61026 万元，法定代表人为徐学明，住所：新兴县新城镇文华路（城北商住新区东区 C3 地块 8 号地）[县电教大楼八楼]。

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；市政设施管理；企业管理；企业管理咨询；环境应急治理服务；土地整治服务；灌溉服务；建筑材料销售；住房租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；房地产开发经营；自来水生产与供应。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）会计计量属性





财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具及生物资产等以公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量，只有存在确凿证据表明投资性房地产的公允价值计量能够持续可靠取得的，才可以用公允价值模式计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本期财务报表项目的计量属性未发生变化。

(四) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(六) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且经单独测试后有客观证据表明发生了减值的应收款项(应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于单项金额非重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的的应收款项(应收账款和其他应收款)，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

除已单独计提坏账准备外的应收款项(应收账款和其他应收款)，根据以前年度相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(七) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净





变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(八) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1)外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2)自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4)非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
电子设备	5.00	0.05	19

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

4. 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

5. 固定资产减值准备的提取





电子及办公设备	3-5	0.05	19-31.37
---------	-----	------	----------

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

4. 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

5. 固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，计提在建工程减值准备。

(十) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十一) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。





在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(十二) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

五、税(费)项

1、所得税的核算方法：采用应付税款法。

2、主要税种和税率

税(费)项目	计税依据	税(费)率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务的销售额	9%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	5%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

3、享受的税收优惠政策

优惠项目	国家文件依据	具体优惠政策规定	税务机关批准文号(属备案的注明是否已备案)
无			





六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
现金	1,638.58	159.80
银行存款	15,041,884.30	29,322,211.24
其他货币资金	2,182,035.80	1,632,482.71
合计	17,225,558.68	30,954,853.75

2. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,000.00	100.00		4,000.00	2,228.55	100.00		2,228.55
合计	4,000.00	100.00		4,000.00	2,228.55	100.00		2,228.55

(2) 金额较大的预付账款列示

单位名称	期末数
加油卡充值	4,000.00
合计	4,000.00

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	8,420.27	0.11		8,420.27	47,075.30	0.58		47,075.30
1至2年								
2至3年								
3至5年								
5年以上	8,000,000.00	99.89		8,000,000.00	8,000,000.00	99.42		8,000,000.00
合计	8,008,420.27	100.00		8,008,420.27	8,047,075.30	100.00		8,047,075.30

(2) 金额较大的其他应收款列示

单位名称	期末数
新兴县国有资产事务中心	8,000,000.00
合计	8,000,000.00





4. 其他流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云浮市农行不良资产包	5,337,812.61		5,337,812.61	5,337,812.61		5,337,812.61
待抵扣进项税额	12,240,050.80		12,240,050.80			
合计	17,577,863.41		17,577,863.41	5,337,812.61		5,337,812.61

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

5. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券						
可供出售权益工具	13,692,844.05		13,692,844.05	14,104,782.80		14,104,782.80
其他						
合计	13,692,844.05		13,692,844.05	14,104,782.80		14,104,782.80

(1) 可供出售权益工具

项目	计量方法	期末余额	期初余额
南方出版传媒股份有限公司	公允价值	13,692,844.05	14,104,782.80
小计		13,692,844.05	14,104,782.80

6. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,909,999,911.21		1,909,999,911.21	1,694,154,933.01		1,694,154,933.01
其中：对子公司投资	1,688,954,933.01		1,688,954,933.01	1,604,254,933.01		1,604,254,933.01
其他股权投资	221,044,978.20		221,044,978.20	89,900,000.00		89,900,000.00
合计	1,909,999,911.21		1,909,999,911.21	1,694,154,933.01		1,694,154,933.01

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新兴县新成工业园开发有限公司	100.00	676,410,209.21	676,410,209.21			676,410,209.21
新兴县北峰供水工程有限责任公司	100.00	27,000,000.00	27,000,000.00			27,000,000.00
广东禅文化创意产	100.00	6,956,528.01	6,956,528.01			6,956,528.01





业园开发公司						
新兴县金叶发展有 限公司	100.00	11,355,221.90	11,355,221.90			11,355,221.90
新兴县筠城商业有 限公司	100.00	61,698,503.08	61,698,503.08			61,698,503.08
新兴县筠州液化石 油气供应有限公司	100.00	38,070,114.32	38,070,114.32			38,070,114.32
新兴县新州不锈钢 科技有限公司	100.00					
新兴县惠万村农业 投资有限公司	100.00	75,180,000.00	75,180,000.00			75,180,000.00
新兴县筠城交通投 资建设有限公司	100.00	90,110,000.00	90,110,000.00			90,110,000.00
新兴县筠州城市投 资发展有限公司	100.00	232,000,000.00	169,000,000.00	63,000,000.00		232,000,000.00
新兴县新康投资有 限公司	100.00	125,754,683.84	125,754,683.84			125,754,683.84
新兴县筠城饮食服 务有限公司	100.00	29,904,399.42	29,904,399.42			29,904,399.42
新兴县筠州实业投 资发展有限公司	100.00	55,000,000.00	55,000,000.00			55,000,000.00
新兴县广兴公路投 资建设有限公司	100.00	65,580,000.00	65,580,000.00			65,580,000.00
新兴县筠州乡村振 兴投资有限公司	100.00	82,000,000.00	60,300,000.00	21,700,000.00		82,000,000.00
新兴县裕众农业投 资有限公司	100.00					
新兴县汇通资产经 营有限公司	100.00					
新兴县筠州木材有 限公司	100.00	25,385,651.35	25,385,651.35			25,385,651.35
新兴县通途公交运 输有限公司	100.00					
新兴县新州能源开 发投资有限公司	100.00					
新兴县筠州糖烟酒 有限公司	100.00	74,629,621.88	74,629,621.88			74,629,621.88
新兴县联兴新能源 有限公司	40.00	11,920,000.00	11,920,000.00			11,920,000.00
广东能源集团（云 浮）蓄能发电有限公 司	6.75	60,990,000.00	9,900,000.00	51,090,000.00		60,990,000.00
广东通力定造股份 有限公司	6.79	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00
新兴县新州明诚教 育投资有限公司	51.00					
筠诚和瑞股份公司	3.83	80,054,978.20		80,054,978.20		80,054,978.20
小 计		1,909,999,911.21	1,694,154,933.01	215,844,978.20		1,909,999,911.21

7. 投资性房地产

(1) 明细

项目名称	计量方法	期初数	本期增加	本期减少	期末数
集贸市场	成本模式		192,997,198.17	3,437,762.76	189,559,435.41
合 计			192,997,198.17	3,437,762.76	189,559,435.41



(2) 成本模式—原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物		192,997,198.17		192,997,198.17
土地使用权				
合 计		192,997,198.17		192,997,198.17

成本模式—累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物		3,437,762.76		3,437,762.76
土地使用权				
合 计		3,437,762.76		3,437,762.76

成本模式—账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物		189,559,435.41		189,559,435.41
土地使用权				
合 计		189,559,435.41		189,559,435.41

8. 固定资产

(1) 原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	214,955,876.37			214,955,876.37
机器设备				
生产工具、器具、家具				
运输工具	245,571.00		94,800.00	150,771.00
电子及其他设备	67,486.00	9,747.00		77,233.00
其他类				
合 计	215,268,933.37	9,747.00	94,800.00	215,183,880.37

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
机器设备				
生产工具、器具、家具				
运输工具	238,032.45		94,800.00	143,232.45
电子及其他设备	57,009.36	7,048.34		64,057.70
其他类				
合 计	295,041.81	7,048.34	94,800.00	207,290.15

(3) 账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	214,955,876.37			214,955,876.37
生产工具、器具、家具				
机器设备				
运输工具	7,538.55	94,800.00	94,800.00	7,538.55
电子及其他设备	10,476.64	9,747.00	7,048.34	13,175.30
其他类				
合 计	214,973,891.56	104,547.00	101,848.34	214,976,590.22



9. 无形资产

(1) 原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	1,147,037,219.74			1,147,037,219.74
软件使用权	7,200.00			7,200.00
合计	1,147,044,419.74			1,147,044,419.74

(2) 累计摊销

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件使用权	7,200.00			7,200.00
合计	7,200.00			7,200.00

(3) 账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	1,147,037,219.74			1,147,037,219.74	
合计	1,147,037,219.74			1,147,037,219.74	

10. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
食堂装修费用	520,700.00	121,496.79		104,139.96	17,356.83	0.03
合计	520,700.00	121,496.79		104,139.96	17,356.83	

11. 其他非流动资产

(1) 明细情况

类别及内容	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北峰山水库管理处 小水电站产权		32,000,000.00		32,000,000.00
合计		32,000,000.00		32,000,000.00

12. 预收款项

(1) 明细情况

账龄	期末数	比例%	期初数	比例
1年以内	53,042.00	100	37,176.00	100
合计	53,042.00	100	37,176.00	100

(2) 金额较大的预收账款明细列示

单位名称	期末数
租金	53,042.00
合计	53,042.00





13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	47,990.00	263,108.00	309,098.00	2,000.00
合计	47,990.00	263,108.00	309,098.00	2,000.00

14. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应交增值税		25,083,937.78	25,132,636.70	-48,698.92
未交增值税	26,393.06	211,791.94	226,973.37	11,211.63
应交城市维护建设税	1,319.58	10,589.25	11,348.25	560.58
应交教育费附加	791.75	6,353.53	6,808.93	336.35
应交地方教育费附加	527.83	4,235.72	4,539.32	224.23
应交所得税	839,305.79	801,673.37	839,305.79	801,673.37
应交房产税		3,956,393.99	2,671,071.03	1,285,322.96
应交个人所得税		5,652.44	5,652.44	
应交城镇土地使用税		881,213.22		881,213.22
合计	868,338.01	30,961,841.24	28,898,335.83	2,931,843.42

15. 其他应付款

(1) 明细情况

账龄	期末数	比例%	期初数	比例
1年以内	770,858.47	92.13	15,000.00	9.04
1-2年			85,040.00	51.24
2-3年	40.00		65,915.26	39.72
3年以上	65,811.26	7.87		
合计	836,709.73	100	165,955.26	100

(2) 金额较大的应付款项明细列示

单位名称	期末数
新兴县财政局	383,920.00
广东翔顺混凝土有限公司(履约保证金)	200,000.00
新兴县市场物业服务中心(市场物业转让价款)	176,807.35
合计	760,727.35

16. 长期借款

(1) 明细情况

贷款单位	币种	期初数	本年增加	本年减少	期末数
国家开发银行(抽水蓄能项目)	人民币		51,090,000.00		51,090,000.00
合计			51,090,000.00		51,090,000.00





17. 长期应付款

明细情况

项目	项目	期初数	本期新增	本期结转	期末数
专项应付款 新兴县财政局	2013年佛山顺德(云浮新兴新城)产业转移工业园专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00
	2015年佛山顺德(云浮新兴新城)产业转移工业园专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00
	2016年佛山顺德(云浮新兴新城)产业转移工业园专项资金	10,038,420.14			10,038,420.14
	2017年佛山顺德(云浮新兴新城)产业转移工业园专项资金	2,877,300.00			2,877,300.00
	财政专项资金		403,000,000.00	398,289,179.83	4,710,820.17
合计		122,915,720.14	403,000,000.00	398,289,179.83	127,626,540.31

18. 实收资本/股本

(1) 明细情况

投资人	期初数	出资比例 (%)	本期增加	本期减少	期末数	出资比例 (%)
新兴县国有资产事务中心	610,260,000.00	100.00	-	-	610,260,000.00	100.00
合计	610,260,000.00	100.00	-	-	610,260,000.00	100.00

19. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本/股本溢价	2,215,073,429.61			2,215,073,429.61
其他资本公积	182,267,030.62	359,003,205.58		541,270,236.20
合计	2,397,340,460.23	359,003,205.58		2,756,343,665.81

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	0.00	378,165.69		378,165.69

21. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额
上年年末余额	-6,602,868.41





加：年初未分配利润调整		
其中：会计政策变更		[注 1]
重大前期差错更正		[注 2]
调整后本年年初余额	-6,602,868.41	
加：本期净利润	3,781,656.90	
其他转入	11,350,214.31	[注 3]
减：提取法定盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取任意盈余公积	378,165.69	
应付股利[本年分配现金股利数]	7,573,604.25	
转增资本/股本的利润[本年分配股票股利数]		
期末未分配利润	577,232.86	

[注 3]：按公允价值调整南方传媒 1,647,755 股以前年度公允价值变动损益 10,473,888.30 元；调整 2021 年度多计提企业所得税 876,326.01 元。

(二) 利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上年数
其他业务收入	8,876,486.10	6,275,017.34
合计	8,876,486.10	6,275,017.34

(2) 营业成本

项目	本期数	上年数
其他业务成本	3,437,762.76	
合计	3,437,762.76	0.00

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

产品名称	本期数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房产租赁	8,876,486.10	3,437,762.76	5,438,723.34	6,275,017.34		6,275,017.34
合计	8,876,486.10	3,437,762.76	5,438,723.34	6,275,017.34		6,275,017.34

2. 税金及附加

项目	本期数	上年数	计缴标准
城市维护建设税	10,584.02	17,951.65	流转税 5%
教育费附加	6,350.38	10,771.01	流转税 3%
地方教育费附加	4,233.62	7,180.66	流转税 2%
印花税	145,637.07		
房产税(从租)	1,065,178.32		
房产税(从价)	2,891,215.67		





城镇土地使用税	1,047,541.96	
资源税	27,079.65	
合计	5,197,820.69	35,903.32

3. 管理费用

项目	本期数	上年数
员工工资	1,367,419.92	979,212.76
住房公积金	129,488.00	98,604.00
职工福利费	191,136.91	154,776.30
办公费	23,332.95	7,313.50
税金	0.00	4,674,754.03
修缮费（出租资产）	0.00	16,610.00
其他	338,813.75	14,086.80
职工教育经费	0.00	360.00
修缮费（办公室）	46,273.50	5,055.00
法律咨询费	187,000.00	16,000.00
社会保险费	153,178.51	109,695.28
水电费	26,680.65	21,243.90
差旅费	353.98	102.93
车辆费	8,471.84	32,431.88
邮电费	10,125.34	9,685.06
业务招待费	2,178.00	2,739.00
折旧	7,048.34	7,179.41
审计评估费	642,000.00	1,108,000.00
合计	3,133,501.69	7,257,849.85

4. 财务费用

项目	本期数	上年数
利息支出	317,893.33	
减：利息收入	2,135,640.53	2,222,046.89
财政贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
融资租赁费用		
现金折扣		
手续费支出	1,380.00	800.00
其他		
合计	-1,816,367.20	-2,221,246.89

5. 投资收益

项目	本期数	上年数
可供出售金融资产收益	1,011,478.15	510,804.05
合计	1,011,478.15	510,804.05





6. 营业外收入

明细情况:

项目	本期数	上年数
非流动资产处置利得		17,825.24
其中: 固定资产处置利得		17,825.24
政府补助利得	3,150,086.91	5,190,876.99
其他	1,086,078.30	38,844.63
合 计	4,236,165.21	5,247,546.86

7. 营业外支出

项目	本期数	上年数
税收滞纳金	20.00	0.10
其他		16,583.96
合 计	20.00	16,584.06

8. 所得税费用

项目	本期数	上年数
本期所得税费用	801,673.37	1,202,149.96
合 计	801,673.37	1,202,149.96

(三) 现金流量表主要项目注释

1. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,781,656.90	5,742,127.95
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,444,811.10	7,179.41
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	104,139.96	104,139.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-17,825.24
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	411,938.75	
财务费用(收益以“-”号填列)	317,893.33	
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,011,478.15	-510,804.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,185,529.77	-14,327.43





经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,686,498.43	538,680.52
其他	11,350,214.31	-667,582.09
经营活动产生的现金流量净额	8,900,144.86	5,181,589.03
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,225,558.68	30,954,853.75
减：现金的期初余额	30,954,853.75	84,563,680.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,729,295.07	-53,608,826.27

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	上年数
一、现金	17,225,558.68	30,954,853.75
其中：库存现金	1,638.58	159.80
可随时用于支付的银行存款	15,041,884.30	29,322,211.24
可随时用于支付的其他货币资金	2,182,035.80	1,632,482.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,225,558.68	30,954,853.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 关联方关系

1. 关联方列表

关联方名称	关联关系	注册地	原料 购入额	商品 销售额
新兴县国有资产事务中心	股东	中华人民共和国		
新兴县新成工业园开发有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县北峰供水工程有限责任公司	子公司	中华人民共和国		
广东禅文化创意产业园开发公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县金叶发展有限公司	子公司	中华人民共和国		





新兴县筠城商业有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州液化石油气供应有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县新州不锈钢科技有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县惠万村农业投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠城交通投资建设有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州城市投资发展有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县新康投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠城饮食服务有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州实业投资发展有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县广兴公路投资建设有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州乡村振兴投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县裕众农业投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县汇通资产经营有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州木材有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县通途公交运输有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县新州能源开发投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州糖烟酒有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县联兴新能源有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县新州明诚教育投资有限公司	子公司	中华人民共和国		

2. 关联方未结算项目的金额

(1) 其他应收款

关联单位名称	期末余额	期初余额
新兴县国有资产事务中心	8,000,000.00	8,000,000.00
新兴县筠州实业投资发展有限公司	0.00	34,183.04
新兴县筠州糖烟酒有限公司	8,420.27	0.00
合计	8,008,420.27	8,034,183.04

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无其他应披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无其他应披露的重大承诺事项。





十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、财务报表之批准

2022年度财务报表已经公司全体董事于2023年7月15日批准报出。

广东新州发展有限公司

2023年7月17日





统一社会信用代码
91441200719381000U



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

营业执照

(副本) (1-1)

名称 肇庆中鹏会计师事务所有限公司

注册资本 人民币壹佰壹拾万元

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月17日

法定代表人

营业期限 长期

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告、法律、行政法规规定的其他审计业务，承办会计咨询、会计服务业务。并井井（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）

住所 肇庆市和平路44号A幢204号写字楼



登记机关

2022年08月03日



<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制





证书序号: 0004951

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇八年三月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 肇庆中鹏会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

肇庆市和平路44号A幢204号写字

楼

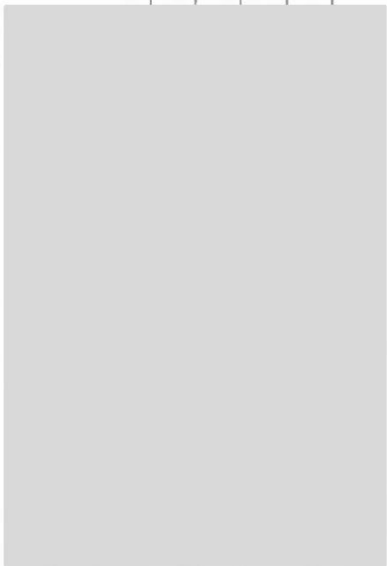
组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44120005

批准执业文号: 粤财注协[2000]160号

批准执业日期: 2000年12月27日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This
th



王日明的年检二维码

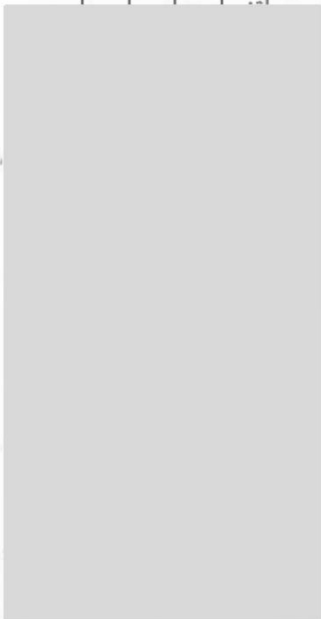
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
y m d





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



何翠蓉的年检二维码

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
ly lm ld



(3) 2023 年财务审计报告



肇庆中鹏会计师事务所有限公司

ZHAOQING ZHONGPENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

广东新州发展有限公司
2023 年度财务报表审计报告

报告文号：肇中鹏金审字[2024]031 号

事务所名称：肇庆中鹏会计师事务所有限公司

电 话： 0758-8530860, 13922621690

传 真： 0758-8530860

通讯 地址：肇庆市端州区和平路 44 号 A 幢二楼

电子 邮件：zqzpdzb@163.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码：粤24G76ZDHXX





目 录

一、审计报告	1-3
二、财务报表	
1、资产负债表	4-5
2、利润表	6
3、现金流量表	7
4、股东权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-27
四、附件	
1、会计师事务所营业执照	
2、会计师事务所执业证书	
3、注册会计师执业证书	





肇庆中鹏会计师事务所有限公司

ZHAOQING ZHONGPENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

审计报告

肇中鹏金审字[2024]031号

广东新州发展有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东新州发展有限公司（以下简称广东新洲公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表、2023年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东新洲公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东新洲公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

我们在审计报告日前未能获取其他信息，且广东新洲公司管理层也无计划在审计报告日后向我们提供其他信息。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

广东新洲公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制





财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广东新洲公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东新洲公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东新洲公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广东新洲公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得





的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广东新洲公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



肇庆中鹏会计师事务所有限公司

中国·肇庆市

中国注册会计师：

中国注册会计师：



日





资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：广东新州发展有限公司

2023年12月31日

单位：元

资 产	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	94,093,578.43	17,225,558.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	-	-
衍生金融资产	4	-	-
应收票据	5	-	-
应收账款	6	1,526.06	-
预付款项	7	4,000.00	4,000.00
其他应收款	8	8,103,015.97	8,008,420.27
存 货	9	-	-
持有待售资产	10	-	-
一年内到期的非流动资产	11	-	-
其他流动资产	12	15,854,423.69	17,577,863.41
流动资产合计	13	118,056,544.15	42,815,842.36
非流动资产：	14		
可供出售金融资产	15	21,404,337.45	13,692,844.05
持有至到期投资	16	-	-
长期应收款	17	-	-
长期股权投资	18	2,081,049,911.21	1,909,999,911.21
投资性房地产	19	184,975,751.73	189,559,435.41
固定资产	20	214,993,077.94	214,976,590.22
在建工程	21	-	-
生产性生物资产	22	-	-
油气资产	23	-	-
无形资产	24	1,147,427,914.18	1,147,037,219.74
开发支出	25	-	-
商誉	26	-	-
长期待摊费用	27	-	17,356.83
递延所得税资产	28	-	-
其他非流动资产	29	-	32,000,000.00
非流动资产合计	30	3,649,850,992.51	3,507,283,357.46
资 产 总 计	31	3,767,907,536.66	3,550,099,199.82

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





资 产 负 债 表

会企01表续表

编制单位：广东新州发展有限公司

2023年12月31日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	行次	年末余额	年初余额
流动负债：	32		
短期借款	33	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34	-	-
衍生金融负债	35	-	-
应付票据	36	-	-
应付账款	37	-	-
预收款项	38	62,690.02	53,042.00
应付职工薪酬	39	4,841.14	2,000.00
应交税费	40	562,839.38	2,931,843.42
其他应付款	41	1,389,058.68	836,709.73
持有待售负债	42	-	-
一年内到期的非流动负债	43	-	-
其他流动负债	44	-	-
流动负债合计	45	2,019,429.22	3,823,595.15
非流动负债：	46		
长期借款	47	51,090,000.00	51,090,000.00
应付债券	48	-	-
其中：优先股	49	-	-
永续债	50	-	-
长期应付款	51	123,282,429.20	127,626,540.31
预计负债	52	-	-
递延收益	53	-	-
递延所得税负债	54	-	-
其他非流动负债	55	-	-
非流动负债合计	56	174,372,429.20	178,716,540.31
负 债 合 计	57	176,391,858.42	182,540,135.46
所有者权益（或股东权益）：	58		
实收资本（或股本）	59	610,260,000.00	610,260,000.00
其他权益工具	60	-	-
其中：优先股	61	-	-
永续债	62	-	-
资本公积	63	2,969,701,110.81	2,756,343,665.81
减：库存股	64	-	-
其他综合收益	65	-	-
专项储备	66	-	-
盈余公积	67	2,239,511.55	378,165.69
未分配利润	68	9,315,055.88	577,232.86
所有者权益（或股东权益）合计	69	3,591,515,678.24	3,367,559,064.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	70	3,767,907,536.66	3,550,099,199.82

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





利 润 表

会企02表

编制单位：广东新州发展有限公司

2023年

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	1	11,574,118.71	8,876,486.10
减：营业成本	2	4,583,683.68	3,437,762.76
税金及附加	3	6,006,521.89	5,197,820.69
销售费用	4	-	-
管理费用	5	2,897,038.88	3,133,501.69
研发费用	6	-	-
财务费用	7	1,539,232.15	-1,816,367.20
其中：利息费用	8	1,657,586.67	317,893.33
利息收入	9	174,669.83	2,135,640.53
加：其他收益	10	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	11	6,212,174.19	1,011,478.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13	7,711,493.40	411,938.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	10,471,309.70	347,185.06
加：营业外收入	17	9,888,531.13	4,236,165.21
减：营业外支出	18	179,358.32	20.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	20,180,482.51	4,583,330.27
减：所得税费用	20	1,567,023.91	801,673.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	18,613,458.60	3,781,656.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22	18,613,458.60	3,781,656.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23	-	-
五、其他综合收益的税后净额	24		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25		
1. 重新计量设定受益计划变动额	26		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	27		
.....	28		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	30		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	31		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32		
4. 现金流量套期损益的有效部分	33		
5. 外币财务报表折算差额	34		
.....	35		
六、综合收益总额	36	18,613,458.60	3,781,656.90
七、每股收益：	37		
（一）基本每股收益	38		
（二）稀释每股收益	39		

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





现 金 流 量 表

2023年

会企03表

编制单位：广东新州发展有限公司

单位：元

项 目	行次	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	12,450,424.99	9,658,620.95
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	24,144,445.60	8,526,027.59
经营活动现金流入小计	5	36,594,870.59	18,184,648.54
购买商品、接受劳务支付的现金	6	4,925,544.47	3,437,762.76
支付给职工以及为职工支付的现金	7	59,306.72	1,841,223.34
支付的各项税费	8	9,908,153.50	3,093,449.19
支付其他与经营活动有关的现金	9	10,623,969.43	912,068.39
经营活动现金流出小计	10	25,516,974.12	9,284,503.68
经营活动产生的现金流量净额	11	11,077,896.47	8,900,144.86
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资收到的现金	13	-	
取得投资收益收到的现金	14	6,212,174.19	1,011,478.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	
投资活动现金流入小计	18	6,212,174.19	1,011,478.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	514,000.00	241,249,442.30
投资支付的现金	20	171,050,000.00	215,844,978.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	14,785,000.00
投资活动现金流出小计	23	171,564,000.00	471,879,420.50
投资活动产生的现金流量净额	24	-165,351,825.81	-470,867,942.35
三、筹资活动产生的现金流量	25		
吸收投资收到的现金	26	219,357,445.00	
取得借款收到的现金	27	-	51,090,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	113,958,219.28	405,040,000.00
筹资活动现金流入小计	29	333,315,664.28	456,130,000.00
偿还债务支付的现金	30	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	9,871,384.80	7,891,497.58
支付其他与筹资活动有关的现金	32	92,302,330.39	
筹资活动现金流出小计	33	102,173,715.19	7,891,497.58
筹资活动产生的现金流量净额	34	231,141,949.09	448,238,502.42
四、汇率变动对现金的影响	35	-	
五、现金及现金等价物净增加额	36	76,868,019.75	-13,729,295.07
加：期初现金及现金等价物余额	37	17,225,558.68	30,954,853.75
六、期末现金及现金等价物余额	38	94,093,578.43	17,225,558.68

单位公章：

法定代表人：

财务主管：





所有者权益变动表
2023年

会企04表
金额单位：元

项 目	本 年 金 额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,756,343,665.81	-	-	-	378,165.69	577,232.86	3,367,559,064.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										199,508.41	
二、本年年初余额	610,260,000.00	-	-	-	2,756,343,665.81	-	-	-	378,165.69	776,741.27	3,367,758,572.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	213,357,445.00	-	-	-	1,861,345.86	8,538,314.61	223,257,105.47
（一）综合收益总额										18,613,458.60	18,613,458.60
（二）所有者投入和减少资本					213,357,445.00						213,357,445.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					213,357,445.00						213,357,445.00
（三）利润分配									1,861,345.86	-10,075,143.99	-8,213,798.13
1.提取盈余公积									1,861,345.86	-1,861,345.86	-
2.对所有者（或股东）的分配										-8,213,798.13	-8,213,798.13
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
四、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,969,701,110.81	-	-	-	2,239,511.55	9,315,055.88	3,591,515,678.24

单位公章： 法定代表人： 财务主管：



附表4-2

所有者权益变动表
2023年

会企04表续表
金额单位：元

项 目	上 年 金 额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,297,340,460.23	-	-10,298,477.12	-	-	-6,002,808.41	2,990,095,114.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-21,596,242.92		10,298,477.12			11,350,214.31	52,448.51
二、本年年初余额	610,260,000.00	-	-	-	2,275,744,217.31	-	-	-	-	-4,747,345.90	2,990,751,563.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	380,599,448.50	-	-	-	378,165.69	-4,170,113.04	378,807,501.15
（一）综合收益总额										3,781,656.90	3,781,656.90
（二）所有者投入和减少资本					380,599,448.50						380,599,448.50
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					380,599,448.50						380,599,448.50
（三）利润分配									378,165.69	-7,951,769.94	-7,573,604.25
1.提取盈余公积									378,165.69	-378,165.69	-
2.对所有者（或股东）的分配										-7,573,604.25	-7,573,604.25
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
四、本年年末余额	610,260,000.00	-	-	-	2,756,343,665.81	-	-	-	378,165.69	577,232.86	3,367,559,064.36

单位公章： 法定代表人： 财务主管：





广东新州发展有限公司 2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

广东新州发展有限公司（以下简称本公司）于 2014 年 7 月 10 日在新兴县市场监督管理局登记成立，统一社会信用代码为 914453213980603440。公司类型：有限责任公司（国有独资），注册资本为人民币 61026 万元，法定代表人为徐学明，住所：新兴县新城镇文华路（城北商住新区东区 C3 地块 8 号地）[县电教大楼八楼]。

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；市政设施管理；企业管理；企业管理咨询；环境应急治理服务；土地整治服务；灌溉服务；建筑材料销售；住房租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；房地产开发经营；自来水生产与供应。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。





(三) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具及生物资产等以公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量，只有存在确凿证据表明投资性房地产的公允价值计量能够持续可靠取得的，才可以用公允价值模式计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本期财务报表项目的计量属性未发生变化。

(四) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(六) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且经单独测试后有客观证据表明发生了减值的应收款项(应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于单项金额非重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的的应收款项(应收账款和其他应收款)，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

除已单独计提坏账准备外的应收款项(应收账款和其他应收款)，根据以前年度相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(七) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法





4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(八) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2) 自行建造固定资产成本，由建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20.00	0.05	4.75
机器设备	10.00	0.05	9.50





运输工具	4.00	0.05	23.75
电子设备	3.00	0.05	31.67
其他设备	5.00	0.05	19.00

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

4. 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

5. 固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，计提在建工程减值准备。

(十) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十一) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供





劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(十二) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

五、税(费)项

1、所得税的核算方法：采用应付税款法。

2、主要税种和税率

税(费)项目	计税依据	税(费)率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务的销售额	5%、9%、13%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	5%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

3、享受的税收优惠政策

优惠项目	国家文件依据	具体优惠政策规定	税务机关批准文号(属备案的注明是否已办备案)
无			





六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
现金	2,861.23	1,638.58
银行存款	94,090,717.11	15,041,884.30
其他货币资金	0.09	2,182,035.80
合计	94,093,578.43	17,225,558.68

2. 应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,526.06	100.00		1,526.06				
1至2年								
2至3年								
3至5年								
5年以上								
合计	1,526.06	100.00		1,526.06				

(2) 金额较大的应收账款列示

单位名称	期末数
工会经费(个人部分)	1,526.06
合计	1,526.06

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,000.00	100.00		4,000.00	4,000.00	100.00		4,000.00
1至2年								
2至3年								
3至5年								
5年以上								
合计	4,000.00	100.00		4,000.00	4,000.00	100.00		4,000.00

(2) 金额较大的预付账款列示

单位名称	期末数
加油卡充值	4,000.00
合计	4,000.00





4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	103,015.97	1.27		103,015.97	8,420.27	0.11		8,420.27
1至2年								
2至3年								
3至5年	8,000,000.00	98.73		8,000,000.00	8,000,000.00	99.89		8,000,000.00
5年以上								
合计	8,103,015.97	100.00		8,103,015.97	8,008,420.27	100.00		8,008,420.27

(2) 金额较大的其他应收款列示

单位名称	期末数
新兴县国有资产事务中心	8,000,000.00
合计	8,000,000.00

5. 其他流动资产

明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云浮市农行不良资产包	5,337,812.61		5,337,812.61	5,337,812.61		5,337,812.61
待抵扣进项税	10,516,611.08		10,516,611.08	12,240,050.80		12,240,050.80
合计	15,854,423.69		15,854,423.69	17,577,863.41		17,577,863.41

6. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资						
其中:对合营企业投资						
对联营企业投资						
按成本法核算的长期股权投资	2,081,049,911.21		2,081,049,911.21	1,909,999,911.21		1,909,999,911.21
其中:对子公司投资	1,860,004,933.01		1,860,004,933.01	1,688,954,933.01		1,688,954,933.01
其他股权投资	221,044,978.20		221,044,978.20	221,044,978.20		221,044,978.20
合计	2,081,049,911.21		2,081,049,911.21	1,909,999,911.21		1,909,999,911.21

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新成工业园开发有限公司	100.00%	676,410,209.21			676,410,209.21
筠州液化石油气供应公司	100.00%	38,070,114.32			38,070,114.32





筠城商业有限公司	100.00%	61,698,503.08		61,698,503.08
筠城饮食服务有限公司	100.00%	29,904,399.42		29,904,399.42
筠州木材有限公司	100.00%	25,385,651.35		25,385,651.35
新兴县金叶发展有限公司	100.00%	11,355,221.90		11,355,221.90
新兴县筠州糖烟酒有限公司	100.00%	74,629,621.88		74,629,621.88
筠州城市投资公司	100.00%	232,000,000.00	45,180,000.00	277,180,000.00
筠州实业投资公司	100.00%	55,000,000.00		55,000,000.00
筠城交通投资公司	100.00%	90,110,000.00		90,110,000.00
广兴公路投资公司	100.00%	65,580,000.00		65,580,000.00
新康投资公司	100.00%	125,754,683.84		125,754,683.84
新兴县惠万村农业投资有限公司	100.00%	75,180,000.00		75,180,000.00
禅文化开发创意产业园公司	100.00%	6,956,528.01		6,956,528.01
北峰供水工程有限公司	100.00%	27,000,000.00		27,000,000.00
广东通力定造股份有限公司	6.79%	80,000,000.00		80,000,000.00
新兴县筠州乡村振兴投资有限公司	100.00%	82,000,000.00		82,000,000.00
新兴县联兴能源有限公司	40.00%	11,920,000.00		11,920,000.00
广东能源集团(云浮)蓄能发电公司	6.75%	60,990,000.00		60,990,000.00
筠诚和瑞股份公司	3.83%	80,054,978.20		80,054,978.20
新兴县新州新能源开发投资有限公司	100.00%		150,000.00	150,000.00
新州小水电开发公司	100.00%		125,720,000.00	125,720,000.00
小计		1,909,999,911.21	171,050,000.00	2,081,049,911.21

7. 固定资产

(1) 原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	214,955,876.37			214,955,876.37
机器设备				
生产工具、器具、家具				
运输工具	150,771.00			150,771.00
电子及其他设备	77,233.00	29,000.00		106,233.00
融资租入固定资产				
其他类				
合计	215,183,880.37	29,000.00		215,212,880.37

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
机器设备				
生产工具、器具、家具				
运输工具	143,232.45			143,232.45
电子及其他设备	64,057.70	12,512.28		76,569.98
融资租入固定资产				
其他类				
合计	207,290.15	12,512.28		219,802.43

(3) 减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
机器设备				
生产工具、器具、家具				
运输工具				
电子及其他设备				
融资租入固定资产				
其他类				





合 计				
-----	--	--	--	--

(4) 账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	214,955,876.37			214,955,876.37
生产工具、器具、家具				
机器设备				
运输工具	7,538.55			7,538.55
电子及其他设备	13,175.30	29,000.00	12,512.28	29,663.02
融资租入固定资产				
其他类				
合 计	214,976,590.22	29,000.00	12,512.28	214,993,077.94

8. 无形资产

(1) 原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	7,200.00	485,000.00		492,200.00
土地使用权	1,147,037,219.74			1,147,037,219.74
合 计	1,147,044,419.74	485,000.00		1,147,529,419.74

(2) 累计摊销

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	7,200.00	94,305.56		101,505.56
土地使用权				
合 计	7,200.00	94,305.56		101,505.56

(3) 账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余摊销年限
软件		485,000.00	94,305.56	390,694.44	2.42
土地使用权	1,147,037,219.74			1,147,037,219.74	
合 计	1,147,037,219.74	485,000.00	94,305.56	1,147,427,914.18	

9. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
食堂修缮费		17,356.83		17,356.83		
合 计		17,356.83		17,356.83		

10. 其他非流动资产

(1) 明细情况

类别及内容	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北峰山水库管理处小水电站产权	32,000,000.00	68,177,445.00	100,177,445.00	
合 计	32,000,000.00	68,177,445.00	100,177,445.00	





11. 预收款项

(1) 明细情况

账龄	期末数	比例%	期初数	比例
1年以内	62,690.02	100	53,042.00	100
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	62,690.02	100	53,042.00	100

(2) 金额较大的预收账款明细列示

单位名称	期末数
租金	57,460.48
合计	57,460.48

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,000.00	51,556.17	48,715.03	4,841.14
职工福利费				
社会保险费				
其中：基本养老保险费				
医疗保险费				
年金缴费				
失业保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,000.00	51,556.17	48,715.03	4,841.14

13. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应交增值税	-48,698.92	11,083,440.03	12,064,956.43	-1,030,215.32
未交增值税	11,211.63	212,237.02	199,188.84	24,259.81
应交城市维护建设税	560.58	10,275.98	9,951.07	885.49
应交教育费附加	336.35	6,165.59	5,970.65	531.29
应交地方教育费附加	224.23	4,110.40	3,980.43	354.20
应交所得税	801,673.37	1,567,023.91	801,673.37	1,567,023.91





应交房产税	1,285,322.96	1,374,585.35	2,659,908.31	
应交个人所得税		8,435.41	8,435.41	
应交城镇土地使用税	881,213.22		881,213.22	
合计	2,931,843.42	14,266,273.69	16,635,277.73	562,839.38

14. 其他应付款

(1) 明细情况

账龄	期末数	比例%	期初数	比例
1年以内	1,324,945.27	95.38	770,858.45	92.13
1-2年	64,073.41	4.61		
2-3年			40.00	
3年以上	40.00		65,811.26	7.87
合计	1,389,058.68	100	836,709.71	100

(2) 金额较大的应付款项明细列示

单位名称	期末数
新兴县财政局	1,073,530.00
合计	1,073,530.00

15. 长期借款

(1) 明细情况

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
国家开发银行	人民币	抵押借款	51,090,000.00	51,090,000.00
合计			51,090,000.00	51,090,000.00

16. 专项应付款

明细情况

项目	期初数	本期新增	本期结转	期末数
2013年产业园专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00
2015年产业园专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00
2016年产业园专项资金	10,038,420.14			10,038,420.14
2017年产业园专项资金	2,877,300.00			2,877,300.00
财政专项资金	4,710,820.17	122,415,138.71	126,759,249.82	366,709.06
合计	127,626,540.31	122,415,138.71	126,759,249.82	123,282,429.20

17. 实收资本/股本

(1) 明细情况

投资人	期初数	出资比例(%)	本期增加	本期减少	期末数	出资比例(%)
新兴县国有资产事务中心	610,260,000.00	100.00	-	-	610,260,000.00	100.00
合计	610,260,000.00	100.00	-	-	610,260,000.00	100.00





18. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本/股本溢价	2,215,073,429.61			2,215,073,429.61
其他资本公积	541,270,236.20	219,357,445.00	6,000,000.00	754,627,681.20
其中：被投资单位其他权益变动				
未行权的股份支付				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产转换公允价值变动差额				
现金流量套期利得或损失				
境外经营净投资套期利得或损失				
与计入所有者权益项目相关所得税影响				
其他				
合计	2,756,343,665.81	219,357,445.00	6,000,000.00	2,969,701,110.81

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	378,165.69	1,861,345.86		2,239,511.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	378,165.69	1,861,345.86		2,239,511.55

20. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	
上年年末余额	577,232.86	
加：年初未分配利润调整	199,508.41	
其中：会计政策变更		[注 1]
重大前期差错更正	199,508.41	[注 2]
调整后本年年初余额	776,741.27	
加：本期净利润	18,613,458.60	
其他转入		[注 3]
减：提取法定盈余公积	1,861,345.86	
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		





利润归还投资		
提取任意盈余公积		
应付股利[本年分配现金股利数]	8,213,798.13	
转增资本/股本的利润[本年分配股票股利数]		
期末未分配利润	9,315,055.88	

(二) 利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上年数
主营业务收入		
其他业务收入	11,574,118.71	8,876,486.10
合 计	11,574,118.71	8,876,486.10

(2) 营业成本

项目	本期数	上年数
主营业务成本		
其他业务成本	4,583,683.68	3,437,762.76
合 计	4,583,683.68	3,437,762.76

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

业务类别	本期数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
出租	11,574,118.71	4,583,683.68	6,990,435.03	3,437,762.76		3,437,762.76
合 计	11,574,118.71	4,583,683.68	6,990,435.03	3,437,762.76		3,437,762.76

2. 税金及附加

明细情况:

项目	本期数	上年数	计缴标准
城市维护建设税	10,275.98	10,584.02	流转税 7%
城镇土地使用税	1,061,140.40	1,047,541.96	
资源税		27,079.65	
教育费附加	6,165.59	6,350.38	流转税 3%
地方教育费附加	4,110.40	4,233.62	流转税 2%
印花税	663,596.16	145,637.07	
房产税(从租)	1,374,585.35	1,065,178.32	
房产税(从价)	2,886,348.01	2,891,215.67	
车船税	300.00		
合 计	6,006,521.89	5,197,820.69	

3. 管理费用

明细情况:





项目	本期数	上年数
社会保险费	240,550.16	153,178.51
水电费	31,852.72	26,680.65
折旧	12,512.28	7,048.34
其他	104,866.00	338,813.75
修缮费（办公室）	6,118.00	46,273.50
法律咨询费	10,000.00	187,000.00
员工工资	1,469,203.69	1,367,419.92
住房公积金	152,768.00	129,488.00
职工福利费	46,385.94	191,136.91
办公费	14,749.50	23,332.95
差旅费	881.64	353.98
车辆费	15,338.29	8,471.84
邮电费	12,470.41	10,125.34
业务招待费	3,687.00	2,178.00
修缮费（出租资产）	3,747.00	0.00
无形资产摊销	94,305.56	0.00
审计评估费	391,611.00	642,000.00
工会经费	10,591.69	0.00
专项咨询费	275,400.00	0.00
合计	2,897,038.88	3,133,501.69

4. 财务费用

明细情况：

项目	本期数	上年数
利息支出	1,657,586.67	317,893.33
减：利息收入	119,234.52	2,135,640.53
财政贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
融资租赁费用		
现金折扣		
手续费支出	880.00	1,380.00
其他		
合计	1,539,232.15	-1,816,367.20

5. 投资收益

a) 明细情况

项目	本期数	上年数
交易性金融资产收益		
可供出售金融资产收益	6,212,174.19	1,011,478.15
持有至到期投资收益		
长期股权投资收益		
其中：成本法核算单位分回的利润		
权益法核算确认的投资收益		
股权投资处置收益		





交易性金融负债收益		
委托贷款收益		
其他投资收益		
合计	6,212,174.19	1,011,478.15

6. 营业外收入

明细情况:

项目	本期数	上年数
非流动资产处置利得		
其中: 固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助利得	9,824,459.64	3,150,086.91
盘盈利得		
捐赠利得		
其他	76,671.49	1,086,078.30
合计	9,901,131.13	4,236,165.21

7. 营业外支出

明细情况:

项目	本期数	上年数
非流动资产处置损失		
其中: 固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		
其他		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
资产报废、毁损损失		
罚款支出		
返还的政府补助支出		
预计担保损失		
预计未决诉讼损失		
预计重组损失		
赔偿金、违约金		
税收滞纳金	9,805.93	20.00
其他	169,552.39	
合计	179,358.32	20.00

8. 所得税费用





明细情况:

项目	本期数	上年数
本期所得税费用	1,567,023.91	801,673.37
递延所得税费用		
合 计	1,567,023.91	801,673.37

(三) 现金流量表主要项目注释

1. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,613,458.60	3,781,656.90
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,596,195.96	3,444,811.10
无形资产摊销	94,305.56	
长期待摊费用摊销	17,356.83	104,139.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,711,493.40	411,938.75
财务费用(收益以“-”号填列)	1,657,586.67	317,893.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,212,174.19	-1,011,478.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,636,965.98	-12,185,529.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,813,813.95	2,686,498.43
其 他	199,508.41	11,350,214.31
经营活动产生的现金流量净额	11,077,896.47	8,900,144.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	94,093,578.43	17,225,558.68
减: 现金的期初余额	17,225,558.68	30,954,853.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	76,868,019.75	-13,729,295.07

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	上年数
一、现金	94,093,578.43	17,225,558.68
其中: 库存现金	2,861.23	1,638.58
可随时用于支付的银行存款	94,090,717.11	15,041,884.30
可随时用于支付的其他货币资金	0.09	2,182,035.80





二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	94,093,578.43	17,225,558.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 关联方关系

1. 关联方列表

关联方名称	关联关系	注册地	原料购入额	商品销售额
新兴县国有资产事务中心	股东	中华人民共和国		
新成工业园开发有限公司	子公司	中华人民共和国		
筠州液化石油气供应公司	子公司	中华人民共和国		
筠城商业有限公司	子公司	中华人民共和国		
筠城饮食服务有限公司	子公司	中华人民共和国		
筠州木材有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县金叶发展有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州糖烟酒有限公司	子公司	中华人民共和国		
筠州城市投资公司	子公司	中华人民共和国		
筠州实业投资公司	子公司	中华人民共和国		
筠城交通投资公司	子公司	中华人民共和国		
广兴公路投资公司	子公司	中华人民共和国		
新康投资公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县惠万村农业投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
禅文化开发创意产业园公司	子公司	中华人民共和国		
北峰供水工程有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县筠州乡村振兴投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县联兴能源有限公司	子公司	中华人民共和国		
新兴县新州新能源开发投资有限公司	子公司	中华人民共和国		
新州小水电开发公司	子公司	中华人民共和国		

2. 关联方未结算项目的金额

(1) 其他应收款

关联单位名称	期末余额	期初余额
新兴县国有资产事务中心	8,000,000.00	8,000,000.00
新兴县筠州糖烟酒有限公司	0.00	8,420.27
合计	8,000,000.00	8,008,420.27





八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无其他应披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无其他应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、财务报表之批准

2023 年度财务报表已经公司全体董事于 2024 年 5 月 10 日批准报出。

广东新州发展有限公司

2024 年 5 月 10 日





扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、许可、监管信息



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91441200719381000U

名称	肇庆中鹏会计师事务所有限公司	注册资本	人民币壹佰壹拾万元
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成立日期	1999年12月17日
法定代表人	[REDACTED]	营业期限	长期
经营范围	审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告； 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的审计报告； 法律、行政法规规定的其他审计业务。承办会计咨询、会计服务业务。 经营范围：# # # # (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)		
住所	肇庆市和平路44号A幢204号写字楼		

扫描二维码可查询企业信息。



登记机关



2022年08月03日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

<http://www.gsxt.gov.cn>

企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制





证书序号:0004951

说明

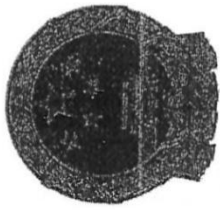
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年三月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:肇庆中鹏会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 强

经营场所: 肇庆市和平路44号A幢204号写字楼

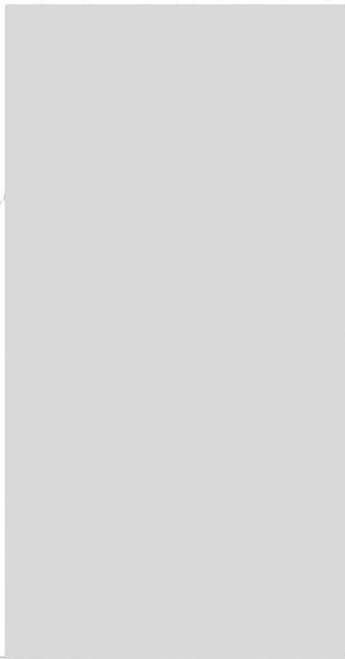
组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44120005

批准执业文号: 粤财注协[2000]160号

批准执业日期: 2000年12月27日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

Th
th



王日明的年检二维码

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



柯常春的年检二维码

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d





七、实质性响应要求

实质性响应一览表

序号	实质性响应条款	投标人响应情况	差异
1	六、★有偿使用者须承诺中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司实施建运营或采用 SPV 公司的方式在云浮市新兴县成立项目公司实施建运营。（需要提供承诺函）	我公司承诺中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司实施建运营或采用 SPV 公司的方式在云浮市新兴县成立项目公司实施建运营。（已提供承诺函）	无
2	七、★有偿使用者须承诺中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司与中国南方电网有限责任公司办理相关并网手续。（需要提供承诺函）	我公司承诺中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司与中国南方电网有限责任公司办理相关并网手续。（已提供承诺函）	无

说明：

1. 实质性响应条款一览表后续内容请根据用户需求书中★号条款详细列举
2. 本表所列条款必须一一予以响应，“投标人响应情况”一栏应填写具体的响应内容，有差异的要具体说明。
3. 请投标人认真填写本表内容，如填写错误将可能导致响应无效。

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）： _____

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024 年 11 月 27 日

承诺函

致：新兴县住房和城乡建设局

关于 2024 年 11 月 13 日 发布项目 新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目（项目编号：XX24ZCGG006）的招标公告，本公司（企业）愿意参加投标，并承诺如下：

一、我公司中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司实施建运营或采用 SPV 公司的方式在云浮市新兴县成立项目公司实施建运营。

二、我公司中标签订合同后 15 个工作日内指定子公司与中国南方电网有限责任公司办理相关并网手续。

本公司违反上述保证，或本承诺函陈述与事实不符，经查实，本公司愿意接受公开通报，愿意按照相关规定被记录为失信信息，承担由此带来的法律后果，并自愿停止参加云浮市行政辖区内的招标投标活动三个月。

特此承诺！

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）：_____

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024 年 11 月 27 日



八、中标服务费承诺书

云浮市薪金工程咨询有限公司：

如果我方在贵单位组织的（项目名称：新兴县政府管理的建筑屋顶光伏资源有偿使用项目）（项目编号：XX24ZCGG006）中被确定为中标人，我方保证在收到《中标通知书》后。按照有关规定向贵单位缴纳中标服务费。

如我公司违反上款承诺，愿承担由此引起的一切法律责任。

特此承诺！

投标人法定代表人（或法定代表人授权代表）（签字或盖章）：_____

投标人名称（盖章）：广东新州发展有限公司

日期：2024年11月27日

附：缴纳采购代理服务费的账号：

收款单位名称	云浮市薪金工程咨询有限公司
开户银行	广东新兴农村商业银行股份有限公司筠洲支行
账号	80020000022109720