

贺州市审计局

审计结果公告

2021年第5号



贺州市投资集团有限公司 2019 年度 资产负债情况审计结果公告

(2021 年 6 月 3 日公告)



根据《中华人民共和国审计法》第十六条的规定，贺州市审计局于 2020 年 9 月 24 日至 12 月 4 日对贺州市投资集团有限公司(以下简称贺投集团)2019 年度资产负债情况进行审计，现将审计结果公告如下：

一、基本情况

贺投集团是我市 2017 年 12 月对广西农业投资集团有限公司资产重新整合组建成立的国有企业。主要经营范围包括：股权投资及管理、房地产开发，房屋出租，金融、证券、文化、旅游及酒店投资经营，工业园区开发建设，能源投资及贸易，生物制药及大健康产业投资开发，尾气净化器制造与销售，保健食品及其他酒(配制酒)生产、销售。

贺投集团设 8 个管理部门，截至 2019 年 12 月末共有二级企业 16 家，三级企业 15 家。二级企业包括全资企业 8 家，控股企业 1 家，参股企业 7 家。集团 2019 年末有员工 166 人。

贺投集团 2019 年资产总额 233491.81 万元，负债总额 65852.86 万元，所有者权益 167638.95 万元。2019 年营业总收入 13217.37 万元，投资收益 3385.50 万元，其他收益 593.35 万元，营业总成本 11482.14 万元，利润总额 5716.54 万元，净

利润 5208.57 万元，年末未分配利润-1034.30 万元。

二、审计评价意见

审计结果表明，2019 年贺投集团全面贯彻落实市委、市政府决策部署，结合自身实际，紧紧围绕贺州“全力东融”、建设广西东融先行示范区战略，坚持以发展产业为核心、以东融开放合作排头兵为目标，进一步加强经营管理，优化产业结构调整，积极推动集团由实体经营型企业转变为“投、融、产”协同发展型企业转变。贺投集团及其下属子公司提供的财务会计资料以及其他资料基本真实、完整反映了贺投集团的财务收支状况，基本能按照有关经济法律和政策开展经营活动。

三、审计发现的主要问题

关联企业之间使用资金未收取资金占用费；广元公司和正润房地产公司多计主营业务收入；部分内部收入及费用在集团合并报表时未作抵销；应由全资子公司承担的部分费用由集团承担；在福利费中开支工会活动等支出；部分接待费开支管理不符合规定；部分固定资产未登记；集团部分费用未按规定核算；广元公司超标准列支棚户区改造项目建设管理费、将棚户区改造项目质保金转入三方共管账户管理。

四、审计处理情况和建议

针对审计发现的问题，贺州市审计局已依法出具审计报告，并提出了贺投集团要强化内控制度执行、加强对资金开支使用的管理、加强财务管理和财务核算工作、努力提高经营管理水平和经济效益等审计建议。

五、被审计单位整改情况

贺投集团根据审计建议，制订相应整改措施，逐项落实整改，并向贺州市审计局报送了阶段性整改情况。截至 2021 年 3 月，贺投集团已完成整改 9 个问题，其他问题正在整改。具体整改结果由贺投集团向社会公告。