

中山翠亨新区水务有限公司 审计报告

中成会字(2023)第 111036 号

事务所名称:中山市成诺会计师事务所有限公司

事务所电话: 0760-23320788

传 真: 0760-23321686

通 讯 地 址:中山市东区起湾道盛景园七幢二层

邮 箱:promise@zspromise.com

事务所网址: www.zspromise.com



中山翠亨新区水务有限公司 清产核资专项审计报告

中成会字(2023)第 111036 号

中山翠亨新区管理委员会、中山公用水务投资有限公司、中山翠亨新区水务有限公司：

我们接受委托，对中山翠亨新区水务有限公司（以下简称翠亨水务公司），以 2023 年 6 月 30 日为基准日的资产负债进行清产核资、对中山翠亨新区管理委员会投资形成的供水设施资产进行专项财务审计。我们审核了翠亨水务公司提供的清产核资报表以及与之相应的截至 2023 年 6 月 30 日的会计报表等会计资料及其他相关资料，以及中山翠亨新区管理委员会提供的供水设施资产明细表，对上述资料的真实性、合法性和完整性由翠亨水务公司与中山翠亨新区管理委员会负责，我们的责任是对所审核内容发表意见。

我们本次清产核资是参照《中国注册会计师审计准则》《审计业务约定书》进行的。在审核过程中，我们结合翠亨水务公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录，发函取证，清点实物等我们认为必要的审核程序。清产核资工作已结束，现将有关情况报告如下：

一、基本情况

1. 翠亨水务公司由中山翠亨集团有限公司发起设立于2016年11月2日，经中山市市场监督管理局批准成立，取得统一社会信用代码为91442000MA4UX4GQ70的《营业执照》，注册资本人民币3,000.00万元，法定代表人：姚锡棠。经营范围：自来水生产与供应；各类工程建设活动；餐厨垃圾处理；城市生活垃圾经营性服务。（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）一般项目：污水处理及其再生利用；市政设施管理；环境保护监测；水污染治理；五金产品批发；泵及真空设备销售；环境保护专用设备销售。

2017年9月，翠亨水务公司与中山翠亨新区管理委员会公共建设局签订了《中山翠亨新区供水特许经营协议书》，特许经营期30年，自2017年9月1日至2047年8月31日。

2. 翠亨水务公司经营涉及供水和污水处理两项业务，污水业务成立污水部，人员和资产独立管理，与供水业务在一套账进行财务核算。本次纳入审计的范围是与供水相关的业务及资产，由翠亨水务公司自行进行账面拆分，按“实际业务归属部门”为主要划分标准：根据实际发生的收入和成本费用部门划分损益和利润；根据资产专用性和部门使用划分实物类资产；按实际合同和性质归属划分部门业务相关的债权债务。属于共同使用不能准确划分的，根据主要使用部门划分，差额做内部往来处理。

二、清产核资依据

（一）法律依据

1. 2003年9月9日国务院国资委《国有企业清产核资办法》（国务院国资委令第1号）；

2. 国家相关法律、法规；

（二）行为依据

1. 《企业会计准则》
2. 《审计业务约定书》

三、清产核资方法

（一）对公司清产核资基准日的会计报表进行审计，以保证清产核资基准日账面数的准确；对公司供水及污水板块的划分进行审核，确认划分后的合理性。

（二）核对、函证、查实公司债权、债务；对未回函往来款，暂以账面值作为清查数。

（三）对公司的现金予以盘点核实，对公司的银行存款核对银行对账单并向开户行发函核实。

（四）对公司的实物资产予以盘点核实，其中非公司投资建设的管网

资产，核实投资支出的账册（如提供）。

（五）对公司的在建工程项目的权属进行检查、核实，进行账面调整。

（六）对公司其他非实物资产的长期待摊投资，检查入账资料，审批和支出情况，对长期投资的摊销进行复核。

四、清产核资基准日

2023年6月30日。

五、清产核资范围

本次清产核资范围为翠亨水务公司提供的截至清产核资基准日止拥有的与供水板块有关的资产、负债及所有者权益及中山翠亨新区管理委员会投资形成的供水设施。本报告披露的数据均为翠亨水务公司提供的涉供水的财务报表数据，以及根据《审计业务约定书》约定的中山翠亨新区管理委员会提供的供水设施资产明细表。

六、清产核资结果

（一）翠亨水务公司资产负债清产核资情况

经清查，截止 2023 年 6 月 30 日，翠亨水务公司资产、负债及所有者权益情况如下：

项目	账面值	清查值	增减值
一、资产总额	70,263,504.67	70,364,285.61	100,780.94
二、负债总额	41,696,451.72	43,769,700.32	2,073,248.60
三、所有者权益	28,567,052.95	26,594,585.29	-1,972,467.66
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	-
盈余公积			
未分配利润	-1,432,947.05	-3,405,414.71	-1,972,467.66

1. 资产清查

截止 2023 年 6 月 30 日账面反映资产总额为 70,263,504.67 元，其中：应收账款 2,774,035.44 元，预付款项 643,041.53 元，其他应收款 47,249,864.80 元，存货 2,271,695.07 元。固定资产 312,394.89 元，在建工程 5,249,372.31

元，无形资产 372,269.30 元，长期待摊费用 11,390,831.33 元。

清查后资产总额为 70,364,285.61 元，其中：应收账款 2,774,035.44 元，预付款项 643,041.53 元，其他应收款 47,285,840.08 元，存货 2,271,695.07 元。固定资产 6,144,342.16 元，无形资产 372,269.30 元，长期待摊费用 10,873,062.03 元。调整及主要审核项目明细：

(1) 翠亨水务公司账面反映在建工程余额 5,249,372.31 元，为翠亨水务公司投资建设的管网资产，原值 7,322,783.49 元，2020 年 12 月收到翠亨集团管网公益资产补偿费 2,073,411.18 元，账面冲减了在建工程。根据翠亨水务公司提供的《情况说明》，管网资产已投入使用，调整增加原值 7,322,783.49 元，增加折旧 1,490,836.22 元，调整减少在建工程 5,249,372.31 元。

(2) 长期待摊费用余额为翠亨水务公司与公用水务公司共建翠亨新区起步区 DN1000 供水管工程管道，公用水务公司为建设单位，负责工程的建设和资金支出。2018 年 5 月，翠亨水务公司与中山公用水务有限公司（以下简称“公用水务公司”）签订了《翠亨新区起步区 DN1000 供水管工程投资建设补偿协议》及后期补充协议。根据协议约定，翠亨水务公司按结算金额 38% 比例支付补偿款给公用水务公司。2020 年 12 月，翠亨水务公司按结算价 25,357,579.96 元的 38% 支付补偿款 9,635,880.38 元。账面记入长期待摊费用，原值 9,635,880.38 元，按 20 年使用期限摊销，每年摊销 481,794.02 元。截止 2023 年 6 月，应摊销 1,204,485.02 元，净值 8,431,395.36 元。实际账面 2021 年 12 月转入长期待摊费用并开始分摊，少分摊金额 481,794.02 元，审计调整减少长期待摊费用 481,794.02 元；另将应分摊金额 35,975.28 元误记入污水业务项目，审计调整减少长期待摊费用 35,975.28 元，调整增加“其他应收款-污水业务” 35,975.28 元。

2. 负债清查

截止 2023 年 6 月 30 日账面负债总额 41,696,451.72 元，其中：应付账款 8,172,133.68 元，预收款项 3,556,183.71 元，应付职工薪酬 369,098.63 元，

其他应付款 29,599,035.70 元。

清查后负债总额 43,769,700.32 元，其中：应付账款 8,172,133.68 元，预收款项 3,556,183.71 元，应付职工薪酬 369,098.63 元，其他应付款 31,672,284.30 元。调整及主要审核项目明细：

(1) 2020 年 12 月收到翠亨集团管网公益资产补偿费 2,073,411.18 元，根据翠亨水务公司提供的《情况说明》，应返还给翠亨集团，调整入其他应付款；调整减少 162.58 元，为不用支付的零星客商款。

(2) 其他应付款原账面主要包含截止 2023 年 6 月 30 日收到的 6 个小区的二次供水设施建设及管理维护费 20,258,949.68 元，共收到房地产企业划入 21,474.486.78 元，均已开具增值税发票，扣除增值税后其他应付款余额 20,258,949.68 元。详见附表 17《二次供水设施建设及管理维护明细表》。

3. 所有者权益清查

截止 2023 年 6 月 30 日账面所有者权益合计 28,567,052.95 元，其中：实收资本 30,000,000.00 元，未分配利润-1,432,947.05 元。

清查后所有者权益合计 26,594,585.29 元，其中：实收资本 30,000,000.00 元，未分配利润-3,405,414.71 元。调整明细为：调整增加折旧减少未分配利润 1,490,836.22 元，调整长期待摊费用减少未分配利润 481,794.02 元，调整减少其他应付款增加未分配利润 162.58 元，合计调整减少未分配利润 1,972,467.66 元。

七、中山翠亨新区管理委员会确权的拟处置的管网资产设施情况。

翠亨新区管理委员会确权的管网资产设施 31 项，未提供账册资料。详见：翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产（表一、表二、表三）。

八、其他事项说明。

中山火炬开发区自来水有限公司与中山翠亨新区水务有限公司于 2017


年 5 月签订的《中山翠亨新区起步区供水业务移交协议书》及补充协议有关约定，2017 年 12 月新区水务公司向开发区自来水公司支付了供水业务移交补偿款 300 万元，按 30 年分摊。

- 附表： 1. 附表 1 至附表 16 中山翠亨新区水务有限公司涉及供水《资产负债表》及资产、负债所有者权益明细表
2. 附表 17 二次供水设施建设及管理维护明细表
3. 翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产（表一）
4. 翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产（表二）
5. 翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产（表三）


中山市成诺会计师事务所有限公司



广东·中山

中国注册会计师： 



中国注册会计师： 



2023 年 12 月 2 日

资产负债表

附表1

单位：中山翠亨新区水务有限公司

资产负债表基准日：2023年6月30日

单位：元

资产	期末余额 (供水)	清查调整数	清查值	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额 (供水)	清查调整数	清查值
流动资产				流动负债			
货币资金	0.00	0.00	0.00	短期借款			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融资产				衍生金融负债			0.00
应收票据				应收票据			0.00
应收账款	2,774,035.44	0.00	2,774,035.44	应付账款	8,172,133.68		8,172,133.68
预付款项	643,041.53	0.00	643,041.53	预收款项	3,556,183.71		3,556,183.71
应收利息				应付职工薪酬	369,098.63		369,098.63
应收股利				应交税费	0.00		0.00
其他应收款	47,249,864.80	35,975.28	47,285,840.08	应付利息			
存货	2,271,695.07		2,271,695.07	应付股利			
持有待售资产				其他应付款	29,599,035.70	2,073,248.60	31,672,284.30
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计	52,939,636.84	35,975.28	52,974,612.12	其他流动负债			
非流动资产				流动负债合计	41,696,451.72	2,073,248.60	43,769,700.32
可供出售金融资产				非流动负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资				其中：优先股			
投资性房地产				永续债			
固定资产	312,394.89	5,831,947.27	6,144,342.15	长期应付款			
在建工程	5,249,372.31	-5,249,372.31	0.00	专项应付款			
无形资产				预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计	0.00	0.00	0.00
油气资产				负债合计	41,696,451.72	2,073,248.60	43,769,700.32
无形资产	372,269.30	0.00	372,269.30	所有者权益 (或股东权益)：			
开发支出				实收资本 (或股本)	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用	11,390,831.33	-517,769.30	10,873,062.03	其中：优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产				资本公积	17,389,673.49		
非流动资产合计	17,324,867.83	64,805.66	17,389,673.49	减：库存股			
				其他综合收益			
				盈余公积			
				未分配利润	-1,432,947.05	-1,972,467.66	-3,405,414.71
				归属于母公司所有者权益合计	28,567,062.95	-1,972,467.66	26,594,595.29
				少数股东权益			
				所有者权益 (或股东权益) 合计	28,567,062.95	-1,972,467.66	26,594,595.29
资产总计	70,263,504.67	100,780.94	70,364,285.61	负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	70,263,504.67	100,780.94	70,364,285.61

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

制表人：

应收账款清查明细表

附表2

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司 清产核资基准日: 2023年6月30日 金额单位: 元

序号	债务人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	新区水务公司汇总对接	截止2023年6月30日余额	水费	2,053,450.44	-	2,053,450.44	
2	中山市华达工程管理服务部	2021年7月-2022年3月	给排水材料销售款	720,585.00	-	720,585.00	
合 计				2,774,035.44	-	2,774,035.44	

预付账款清查明细表

附表3

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日：2023年6月30日

金额单位：元

序号	债务人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	广东祺商建设集团有限公司	2023年1月、4月	工程款	466,188.56		466,188.56	
2	中山公用工程有限公司	2023年2月	工程款	176,852.97		176,852.97	
合计				643,041.53	-	643,041.53	

其他应收款清查明细表

附表4

金额单位：元

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日：2023年6月30日

序号	债务人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	翠投集团资金结算中心	截止2023年6月30日余额	内部活期存款	25,943,089.51		25,943,089.51	
2	新区水务公司汇总对接	截止2023年6月30日余额	代收城镇垃圾处 理费	390,198.77		390,198.77	
3	新区水务公司汇总对接	截止2023年6月30日余额	代收污水处理费	1,342,057.30		1,342,057.30	
4	火炬开发区临海工业园开发有限公司	截止2022年2月余额	工程款	43,931.14		43,931.14	
5	应收翠亨水务公司污水业务	截止2023年6月30日余额	内部往来	19,530,588.08	35,975.3	19,566,563.36	
合 计				47,249,864.80	35,975.28	47,285,840.08	

存货清查明细表

附表5

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日: 2023年6月30日

金额单位: 元

序号	类别	材料名称	单位	规格	数量	金额	金额	清查调整数	清查值	备注
1	库存商品	机械水表*DN15	个	DN15	27	48.91	1,320.57		1,320.57	
2	库存商品	机械水表*DN20	个	DN20	21	53.26	1,118.38		1,118.38	
3	库存商品	机械水表*DN25	个	DN25	36	81.82	2,945.59		2,945.59	
4	库存商品	机械水表*DN40	个	DN40	4	158.89	635.54		635.54	
5	库存商品	机械水表*DN50	个	DN50	7	247.72	1,734.06		1,734.06	
6	库存商品	机械水表*DN80	个	DN80	10	1,238.58	12,385.82		12,385.82	
7	库存商品	机械水表*DN100	个	DN100	19	1,006.18	19,117.45		19,117.45	
8	库存商品	机械水表*DN150	个	DN150	23	1,568.05	36,065.25		36,065.25	
9	库存商品	机械水表*DN200	个	DN200	5	1,841.55	9,207.75		9,207.75	
10	库存商品	机械水表*DN300	个	DN300	1	7,681.42	7,681.42		7,681.42	
11	库存商品	NB物联网远传超声波水表*DN15	个	DN15	6443	266.33	1,715,987.94		1,715,987.94	
12	库存商品	NB物联网远传超声波水表*DN40	个	DN40	1	407.08	407.08		407.08	
13	库存商品	NB物联网远传超声波水表*DN50	个	DN50	19	1,936.52	36,793.89		36,793.89	
14	库存商品	NB物联网远传超声波水表*DN80	个	DN80	18	2,643.81	47,588.52		47,588.52	
15	库存商品	电池供电电磁流量计*DN50	个	DN50	6	9,104.07	54,624.42		54,624.42	
16	库存商品	电池供电电磁流量计*DN80	个	DN80	8	10,003.10	80,024.77		80,024.77	
17	库存商品	电池供电电磁流量计*DN100	个	DN100	14	9,628.35	134,796.88		134,796.88	
18	库存商品	电池供电电磁流量计*DN150	个	DN150	2	7,080.06	14,160.11		14,160.11	
19	库存商品	电池供电电磁流量计*DN200	个	DN200	7	11,526.55	80,685.83		80,685.83	
22	库存商品	机械水表过滤器*DN80	个	DN80	5	1,441.38	7,206.90		7,206.90	
23	库存商品	机械水表过滤器*DN100	个	DN100	5	1,441.38	7,206.90		7,206.90	
合计					6681		2,271,695.07	-	2,271,695.07	

固定资产清查明细表

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司
 清查核算基准日: 2023-6-30
 附注: 元
 金额单位: 元

序号	名称	购置日期	数量	账面价值		清查调整数		清查值		备注		
				原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值		原值	累计折旧
1	针式打印机	2017-09-14	1	2,400.00	2,280.00	120.00			2,400.00	2,280.00	120.00	
2	针式打印机	2017-09-14	1	2,400.00	2,280.00	120.00			2,400.00	2,280.00	120.00	
3	点钞机	2017-09-14	1	850.00	807.50	42.50			850.00	807.50	42.50	
4	点钞机	2017-09-14	1	850.00	807.50	42.50			850.00	807.50	42.50	
5	水务公司水电空调设备(管网部)	2020-10-30	1	423,002.77	287,994.37	135,008.40			423,002.77	287,994.37	135,008.40	
6	水务公司各营业厅及配套设施(水电网)	2019-11-22	1	387,322.08	210,260.59	177,061.49			387,322.08	210,260.59	177,061.49	
7	中山市健康科技产业基地发展有限公司翠亨新区和博街项目DN150给水管安装工程	2017-11-5	1				324,241.09	90,517.30	324,241.09	90,517.30	233,723.79	
8	翠亨新区起步区纬十二路口DN500给水管改造工程	2018-10-30	1				347,630.33	81,113.74	347,630.33	81,113.74	266,516.59	
9	翠亨新区起步区翠珠道DN200给水管改造工程	2018-3-30	1				188,932.35	49,594.74	188,932.35	49,594.74	139,337.61	
10	翠亨新区起步区和裕路(明阳风电长段)DN200给水管改造工程	2018-10-30	1				92,798.05	21,652.88	92,798.05	21,652.88	71,145.17	
11	翠城道西侧(纬十二路口段)DN150给水管迁移改造工程	2018-10-30	1				75,822.36	17,691.88	75,822.36	17,691.88	58,130.48	
12	翠城道西侧(和清路至新风谷段)DN150给水管改造工程	2019-4-20	1				172,899.61	36,020.75	172,899.61	36,020.75	136,878.86	
13	和信路金晖苑至翠涌道路路口段给水迁改工程	2019-5-10	1				268,397.18	54,797.76	268,397.18	54,797.76	213,599.42	
14	东三围“智行者”项目地块DN400给水管改造工程	2019-7-15	1				154,732.57	30,301.79	154,732.57	30,301.79	124,430.78	

固定资产清查明细表

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司

清查核算基准日: 2023-6-30

附表6
金额单位: 元

序号	名称	购置日期	数量	账面价值		清查调整数			清查值			备注	
				原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧		净值
15	翠亨新区精密制造园给水管安装工程	2019-9-10	1				395,140.23	74,088.79	321,051.44	395,140.23	74,088.79	321,051.44	
16	中山翠亨新区东三围装备制造园临时给水安装工程	2019-10-10	1				231,305.01	42,405.92	188,899.09	231,305.01	42,405.92	188,899.09	
17	中山翠亨新区西三围“华润”等项目临时给水安装工程	2020-4-15	1				617,876.87	97,830.50	520,046.37	617,876.87	97,830.50	520,046.37	
18	中山翠亨新区西三围五块M0用地临时给水安装工程	2020-6-3	1				2,188,090.73	328,213.61	1,859,877.12	2,188,090.73	328,213.61	1,859,877.12	
19	翠亨新区起步区和信路(翠城道至翠珠道)道路改造给水管迁移工程	2018-2-5	1				606,688.16	161,783.51	444,904.65	606,688.16	161,783.51	444,904.65	
20	翠亨新区起步区翠澜道(和信路至和清路)道路改造给水管迁移工程	2018-2-5	1				650,010.51	173,336.14	476,674.37	650,010.51	173,336.14	476,674.37	
21	中山翠亨新区起步区中途加压泵站建设工程	2018-10-30	1				839,227.61	195,819.78	643,407.83	839,227.61	195,819.78	643,407.83	
22	翠亨新区起步区和耀路新旧给水管接驳工程	2018-10-30	1				56,088.55	13,082.66	42,985.89	56,088.55	13,082.66	42,985.89	
23	环岛路(广船国际段) DN400给水管接驳工程	2019-6-15	1				112,922.28	22,584.46	90,337.82	112,922.28	22,584.46	90,337.82	
	合计					816,824.85	7,322,783.49	1,490,836.22	5,831,947.27	8,139,608.34	1,995,266.18	6,144,342.16	

在建工程清查明细表

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司 清查核算基准日：2023年6月30日 附表7 金额单位：元

序号	项目	发生日期	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	规划方案设计费用	2020年12月	21,380.38	-21,380.38	-	
2	施工图设计费	2020年9月、2022年4月	89,511.14	-89,511.14	-	
3	中介预算编制费	2019年2月-2020年12月	25,019.37	-25,019.37	-	
4	监理费	2020年3月-2022年7月	139,510.18	-139,510.18	-	
5	施工费	2018年8月-2023年6月	4,943,473.49	-4,943,473.49	-	
6	工程其他费用	2018年1月-2022年11月	30,477.75	-30,477.75	-	
	合计		5,249,372.31	-5,249,372.31	0.00	

长期待摊费用清查明细表

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司 清产核资基准日: 2023年6月30日 附表9 金额单位: 元

序号	项目	发生日期	预计使用年限(月)	原值	累计摊销	账面数	清查调整数			清查值	备注
							原值	累计摊销	净值		
1	开发区水司供水业务移交补偿	2017年12月	360	3,000,000.00	558,333.33	2,441,666.67	-	-	-	2,441,666.67	
2	通信机房建设	2017年8月	36	152,416.17	152,416.17	-	-	-	-	-	
3	外立面改造及广告牌费用	2019年5月	36	130,001.46	130,001.46	-	-	-	-	-	
4	管网部办公室室内装修工程	2020年10月	60	487,661.32	487,661.32	-	-	-	-	-	不再使用, 已在2022年底摊完
5	水务公司客服中心及配套办公区域室内装修工程	2019年11月- 2020年4月	60	622,531.58	622,531.58	-	-	-	-	-	
6	新区起步区DN1000供水管投资建设有限公司(第一阶段)	2020年12月	240	9,635,880.38	686,715.72	8,949,164.66	-	-517,769.30	-517,769.30	8,431,395.36	
	合计			14,028,490.91	2,637,659.58	11,390,831.33	-	-517,769.30	-517,769.30	10,873,062.03	

应付账款清查明细表

附表10

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日：2023年6月30日

金额单位：元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	中山公用水务投资有限公司	截止2023年6月30日 余额	水费	6,307,360.08		6,307,360.08	
2	中山公用工程有限公司	截止2023年6月30日 余额	工程款	758,064.07		758,064.07	
3	广东祺商建设集团有限公司	截止2023年6月30日 余额	工程款	644,320.96		644,320.96	
4	广东大道检测技术有限公司	2023年6月	工程款	162,996.07		162,996.07	
5	上海肯特仪表股份有限公司	截止2023年6月30日 余额	材料款	145,176.94		145,176.94	
6	深圳拓安信物联股份有限公司	2022年9月、10月	材料款	92,743.36		92,743.36	
7	宁波水表（集团）股份有限公司	截止2023年6月30日 余额	材料款	31,044.25		31,044.25	
8	江苏德高物联技术有限公司	2023年6月	材料款	27,964.60		27,964.60	
9	广东祺商建设集团有限公司	2022年4月	工程款	2,463.35		2,463.35	
	合 计			8,172,133.68	-	8,172,133.68	

预收账款清查明细表

附表11

清产核资基准日：2023年6月30日

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

金额单位：元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	广东皓峰机电设备有限公司	2023年5月	预收款	2,179,241.72		2,179,241.72	
2	中山市雅琛房地产开发有限公司	2023年5月	预收款	499,757.59		499,757.59	
3	中山中交第二航务建设发展有限公司	2023年6月	预收款	376,484.17		376,484.17	
4	中山翠亨建汇产业园开发有限公司	2023年1月	预收款	217,139.37		217,139.37	
5	广东华德羿歌节能科技有限公司	2023年6月	预收款	103,193.21		103,193.21	
6	中山翠亨新区湘建环岛项目建设有限公司	2023年1月	预收款	102,151.54		102,151.54	
7	中山香山大道综合管廊科技有限公司	2022年9月	预收款	44,244.40		44,244.40	
8	广东源杰建筑工程有限公司	2023年6月	预收款	33,971.71		33,971.71	
合 计				3,556,183.71	-	3,556,183.71	

应付职工薪酬清查明细表

附表12

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日：2023年6月30日

金额单位：人民币元

序号	项目	发生日期	账面数	调整数	清查值	备注
1	工资\绩效工资	2022年至2023年	369,098.63		369,098.63	
合 计			369,098.63	-	369,098.63	

其他应付款清查明细表

附表13

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司 清产核资基准日: 2023年6月30日 金额单位: 元

序号	债权人名称	发生日期	业务内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	新区水务公司汇总对接	截止2023年6月30日余额	代收代支款	8,287,499.12		8,287,499.12	
2	中山市和瑞实业投资有限公司	2023年6月	二次供水管理维护费	5,595,773.13		5,595,773.13	
4	中山市东万房地产有限公司	2018年10月-2020年12月	二次供水管理维护费	4,859,098.74		4,859,098.74	
5	中山市宜欣房地产开发有限公司	2023年6月	二次供水管理维护费	3,722,128.31		3,722,128.31	
6	中山雍景房地产有限公司	2022年4月、5月	二次供水管理维护费	3,179,313.66		3,179,313.66	
7	中山市西湾房地产有限公司	2023年1月	二次供水管理维护费	2,225,571.00		2,225,571.00	
8	中山翠亨集团有限公司	截止2023年3月31日余额	代收代支款	940,407.32		940,407.32	
9	中山市雅琛房地产开发经营有限公司	2022年11月	二次供水管理维护费	677,064.84		677,064.84	
10	宁波水表(集团)股份有限公司	2022年1月	保证金	40,000.00		40,000.00	
11	三川智慧科技股份有限公司	2022年1月	保证金	40,000.00		40,000.00	
12	江苏德高物联技术有限公司	2023年4月	保证金	20,000.00		20,000.00	
13	杭州三川国德物联网络科技有限公司	2022年1月、2023年1月	软件服务费	8,000.00		8,000.00	
14	中山市三座山文化传播有限公司	2019年5月	广告费	4,017.00		4,017.00	
15	中山翠亨集团有限公司	2023年6月	待返还管网补偿费		2,073,411.18	2,073,411.18	待返还
16	零星客商	截止2019年12月余额	其他	162.58	-162.58	-	调整入损益
	合 计			29,599,035.70	2,073,248.60	31,672,284.30	

实收资本清查明细表

附表14

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司 清产核资基准日：2023年6月30日 金额单位：元

序号	股东名称	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	中山翠亨集团有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
	合计	30,000,000.00	-	30,000,000.00	

未分配利润清查明细表

附表15

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司 清产核资基准日：2023年6月30日 金额单位：元

序号	内容	账面数	清查调整数	清查值	备注
1	未分配利润	-1,432,947.05	-1,972,467.66	-3,405,414.71	
	合计	-1,432,947.05	-1,972,467.66	-3,405,414.71	

调整分录表

编制单位：中山翠亨新区水务有限公司

清产核资基准日：2023年6月30日

附表16

序号	备注	科目		借方	贷方	科目	借方金额	贷方金额	差额										
		一级	二级																
1	在建工程转入固定资产	固定资产		7,322,783.49		其他应收款	35,975.28	-	35,975.28										
		其他应付款			2,073,411.18	固定资产	7,322,783.49	-	7,322,783.49										
		在建工程			5,249,372.31	累计折旧	-	1,490,836.22	-1,490,836.22										
2	长期待摊费用	长期待摊费用			517,769.30	在建工程	-	5,249,372.31	-5,249,372.31										
		未分配利润		481,794.02		长期待摊费用	-	517,769.30	-517,769.30										
		其他应收款		35,975.28		其他应付款	162.58	2,073,411.18	-2,073,248.60										
3	零星应付款转入损益	其他应付款		162.58		未分配利润	1,972,630.24	162.58	1,972,467.66										
		未分配利润			162.58														
		未分配利润		1,490,836.22															
4	调整管网资产折旧	未分配利润																	
		累计折旧			1,490,836.22														
	合计			9,331,551.59	9,331,551.59	小计	9,331,551.59	9,331,551.59	-										

二次供水设施建设及管理维护明细表

编制单位: 中山翠亨新区水务有限公司		金额单位: 人民币元							备注/单位名称	
序号	小区名称	收款	支出				结余	已缴纳增值税		其他应付款余额
			水质检测	水池清洗	设备维修	公用费用 管理及办 公成本			其他	
1	和苑天汇花园	5,931,519.50					5,931,519.50	335,746.37	5,595,773.13	中山市和瑞实业投资有限公司
2	和苑左岸花园	3,945,456.00					3,945,456.00	223,327.69	3,722,128.31	中山市宜欣房地产开发有限公司
3	万科西湾汇	5,150,644.80					5,150,644.80	281,546.06	4,869,098.74	中山市东万房地产有限公司
4	万科熙海岸花园	2,359,105.25					2,359,105.25	133,534.25	2,225,571.00	中山市西湾房地产有限公司
5	雅海花园(二期)	717,688.73					717,688.73	40,623.89	677,064.84	中山市雅琛房产开发经营有限公司
6	招商臻湾府一期	3,370,072.50					3,370,072.50	190,758.84	3,179,313.66	中山雅景房产有限公司
	合计	21,474,486.78	-	-	-	-	21,474,486.78	1,215,537.10	20,258,949.68	

表一

翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产

序号	资产名称	地点	管网工程量(口径、材质、数量)	管线长度(米)
1	翠亨新区起步区和信路(经五路至翠城道)道路改造工程	经五路至翠城道	DN150球墨铸铁管 1408米	5092
			De110PE管30米	
			De20PE管334米	
			De50PE管3172米	
			DN100球墨铸铁管148米	
			DN150闸阀2个	
2	翠亨新区中准道等片区临时给水工程	西湾路至南浦路	De300PE管199.7米、	4209
			De200PE管4009.28米	
			DN200闸阀18个	
3	中山翠亨新区起步区和清路东段工程	和清路东段	DN200球墨铸铁管802米	1824
			DN300球墨铸铁管202米	
			DN400球墨铸铁管769米	
			DN200钢管30米	
			DN300钢管15米	
			DN100钢管6米	
			DN200闸阀9个	
			DN300蝶阀5个	
			DN100闸阀6个	
4	翠亨新区中准道等片区临时给水工程(中准道段)	中准道	De300PE管199.7米	687
			De200PE管463米	
			De100PE管12米	
			DN600钢管12米	
			DN200阀门2个	
			DN80阀门3个	
5	翠亨新区西三围横四线以南翠城道以西片区临时给水工程	横四线以南翠城道以西	De200PE管1451米	3528
			De300PE管1680米	
			DN200钢管144米	
			DN300钢管48米	

序号	资产名称	地点	管网工程量（口径、材质、数量）	管线长度（米）
5	翠亨新区西三围横四线以南翠城道以西片区临时给水工程	横四线以南翠城道以西	DN500球墨铸铁管10米	
			De300PE管195米	
			DN200闸阀24个	
			DN300蝶阀10个	
			DN500蝶阀1个	
6	翠亨新区西门子片区临时道路和临时给水管	翠亨新区西四围	De300PE管1846米	1846
			DN300蝶阀10个	
7	翠亨新区起步区翠澜道（和信路至和清路）道路改造工程	翠澜道	DN200球墨铸铁管47米、	2319
			DN400球墨铸铁管1846米	
			DN400钢管426米	
			DN200闸阀12个	
			DN400蝶阀16个	
8	翠亨新区起步区和信路（翠城道至翠珠道）道路改造工程	和信路	DN200钢管417米	2613
			DN300钢管406米	
			DN600钢管1790米	
			DN200闸阀22个	
			DN300闸阀2个	
			DN400蝶阀1个	
			DN600蝶阀11个	
			DN150闸阀28个	
9	翠微道（和耀路至和清路）	五桂路	DN100球墨铸铁管120米	4192
			DN150球墨铸铁管30米	
			DN200球墨铸铁管716米	
			DN250球墨铸铁管41米	
			DN300球墨铸铁管56米	
			DN400球墨铸铁管1798米	
			DN500球墨铸铁管804米	
			DN200钢管465米	
			DN275钢管38米	
			DN325钢管26米	
			DN400钢管42米	
			DN530钢管56米	
			DN200闸阀23个	
			DN300闸阀2个	
			DN400闸阀3个	
			DN500蝶阀3个	
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 27套	
	合计			26310

表二

翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产

序号	资产名称	地点	管网工程量（口径、材质、数量）	管线长度	消防栓
1	中山翠亨新区路网改造工程（滨海一路）	滨海一路	DN100球墨铸铁管23米	2395	
			DN200球墨铸铁管1512米		
			DN300球墨铸铁管106米		
			DN200焊接钢管698米		
			DN300焊接钢管56米		
			DN200闸阀30个		
			DN300闸阀13个		
			消防栓及消火井SS100/65-1.0 18套		消防栓及消火井
2	中山翠亨新区路网改造工程（商务一路）	商务一路	DN100球墨铸铁管10米	1168	
			DN200球墨铸铁管595米		
			DN200焊接钢管318米		
			DN300焊接钢管143米		
			DN600焊接钢管102米		
			DN200闸阀21个		
			DN300闸阀2个		
			DN600蝶阀2个		
			消防栓及消火井SS100/65-1.0 8套		消防栓及消火井
3	中山翠亨新区路网改造工程（滨海横一路）	滨海横一路	DN100球墨铸铁管7米	1079	
			DN200球墨铸铁管25米		
			DN300球墨铸铁管530米		
			DN200焊接钢管221米		
			DN300焊接钢管205米		
			DN800焊接钢管91米		
			DN200闸阀9个		
			DN300闸阀6个		
			DN600蝶阀2个		
			DN800蝶阀1个		
			消防栓及消火井SS100/65-1.0 6套		消防栓及消火井
4	中山翠亨新区路网改造工程（滨海横五路）	滨海横五路	DN100球墨铸铁管14米	1333	
			DN200球墨铸铁管687米		
			DN200焊接钢管462米		
			DN300焊接钢管74.5米		
			DN600焊接钢管95.5米		
			DN200闸阀24个		
			DN300闸阀1个		
			DN600蝶阀1个		
			消防栓及消火井SS100/65-1.0 10套		消防栓及消火井
5	中山翠亨新区路网改造工程（纬十路东段）	纬十路东段	DN100球墨铸铁管13米	1081	
			DN200球墨铸铁管484米		
			DN300球墨铸铁管503米		
			DN200焊接钢管81米		
			DN200闸阀10个		
			DN300闸阀3个		
			DN600蝶阀1个		
			DN75闸阀1个		
			消防栓及消火井SS100/65-1.0 10套		消防栓及消火井
6	临海工业园路网改造给水工程（滨海二路）	滨海二路	DN100球墨铸铁管22米	2348	
			DN200球墨铸铁管1346米		
			DN200焊接钢管802米		
			DN300焊接钢管178米		
			DN200闸阀30个		
			DN300闸阀4个		

序号	资产名称	地点	管网工程量（口径、材质、数量）	管线长度	消防栓
7	临海工业园路网改造工程-商务二路（给水工程）	商务二路	DN100球墨铸铁管10米	658	消火栓及消火井
			DN200球墨铸铁管333米		
			DN200焊接钢管315米		
			DN200闸阀9个		
			DN75闸阀1个		
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 4套		
8	临海工业园路网改造工程-滨海横二路（给水工程）	滨海横二路	DN100球墨铸铁管4米	549	消火栓及消火井
			DN200球墨铸铁管273米		
			DN200焊接钢管147米		
			DN300焊接钢管61米		
			DN600焊接钢管64米		
			DN200闸阀6个		
			DN300闸阀2个		
			DN600蝶阀2个		
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 3套		
9	临海工业园路网改造工程-经四路南段（给水部分）	经四路南段	DN100球墨铸铁管25米	1017	消火栓及消火井
			DN200球墨铸铁管518米		
			DN400球墨铸铁管474米		
			DN200闸阀11个		
			DN400闸阀1个		
			DN400蝶阀1个		
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 10套		
10	临海工业园路网改造工程-滨海横三路（给水部分）	滨海横三路	DN100球墨铸铁管18米	1399	消火栓及消火井
			DN200球墨铸铁管691米		
			DN200焊接钢管497米		
			DN300焊接钢管94米		
			DN600焊接钢管99米		
			DN200闸阀17个		
			DN300闸阀2个		
			DN600蝶阀2个		
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 9套		
11	横四线（给水部分）	兴湾路	DN200球墨铸铁管2669米	6840	
			DN300球墨铸铁管697米		
			DN400球墨铸铁管345米		
			DN500球墨铸铁管635米		
			DN1000球墨铸铁管701米		
			DN1200球墨铸铁管689米		
			DN150焊接钢管130米		
			DN219焊接钢管246米		
			DN325焊接钢管264米		
			DN426焊接钢管80米		
			DN530焊接钢管384米		
			DN1420焊接钢管336米（套管）		
			DN1620焊接钢管195米（套管）		
			DN150闸阀44个		
			DN200闸阀41个		
			DN300闸阀13个		
			DN400蝶阀6个		
			DN500蝶阀5个		
			DN200蝶阀3个		
			DN200蝶阀4个		
			消火栓及消火井SS100/65-1.0 44套		
	合计:			19867	

表三

翠亨新区管委会拟处置的供水管网资产

序号	管网工程名称	使用状态(是/否在用)	管线口径	管线材质	管线长度(米)	平均埋深(米)	是否存在跨河或 主干线	施工地址	是否有图纸
1	和耀路	是	500	球墨	900	1.5	否	和耀路	无
		是	300	球墨	600	1.5	否	和耀路	无
2	北辰路	是	300	球墨	1800	1.2	否	北辰路	无
		是	200	球墨	700	1.2	否	北辰路	无
3	翠微道	是	200	球墨	2119	1.5	否	翠微道	无
		是	600	球墨	1000	1.5	否	香山大道	无
4	香山大道	是	500	球墨	2800	1.5	否	香山大道	无
		是	400	钢	500	1.5	否	香山大道	无
		是	200	钢	1000	1.2	否	香山大道	无
5	纬十二路	是	500	球墨	700	1.5	否	纬十二路	无
		是	500	球墨	4900	1.5	否	未来大道	无
6	未来大道	是	400	PE	800	1.5	否	未来大道	无
		是	300	球墨	3300	1.2	否	未来大道	无
7	广船路	是	400	球墨	900	1.5	否	广船路	无
8	翠航道(京花制药段)	是	300	球墨	700	1.5	否	翠航道	无
9	和裕路	是	200	球墨	800	1.2	否	和裕路	无
10	马安村	是	150	球墨	1600	1	否	马安村	无
11	和清路	是	400	PE	1100	1.5	是	和清路	无
	合计				26219				



统一社会信用代码
914420007193927621

营业执照

(副本)
(副本号:2-1)

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。



名称 中山市成诺会计师事务所有限公司

注册资本 人民币贰佰万元

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月08日

法定代表人 胡敏珊

营业期限 长期

经营范围 会计、审计及税务服务；社会经济咨询；
咨询与调查；其他专业咨询与调查；工程
管理服务；代理记账；人力资源服务（不
含劳务派遣）；房地产租赁经营；档案整
理服务。（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 中山市东区起湾道盛景园7幢首层
5卡商铺及2层6卡



2020年9月23日

登记机关

证书序号: 0004778

说明

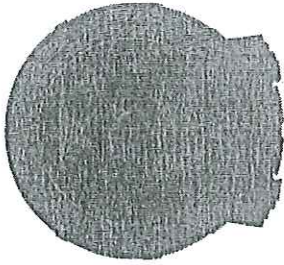
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 中山市成诺会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 胡敏珊

经营场所:

中山市起湾路盛景园7栋2楼

组织形式: 有限责任

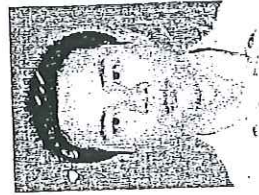
执业证书编号: 44200007

批准执业文号: 粤财注协[1999]151号

批准执业日期: 1999年11月15日



姓名 杨灿标
 Full name 杨灿标
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-08-20
 Date of birth 1983-08-20
 工作单位 中山市成诺会计师事务所有限公司
 Working unit 中山市成诺会计师事务所有限公司
 身份证号码 442000198308201774
 Identity card No. 442000198308201774



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.



证书编号: 442000070022
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 09 日
 Date of Issuance ly /m /d

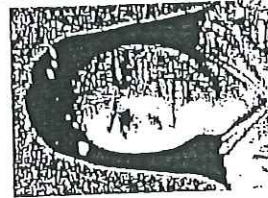
2019 年 5 月换发

2022 年 9 月 日
ly /m /d



姓名	黄俊
Sex	女
出生日期	1979-01-22
工作单位	中山市成诺会计师事务所有限公司
Working unit	公司
身份证号码	330624197901220425
Identity card No.	

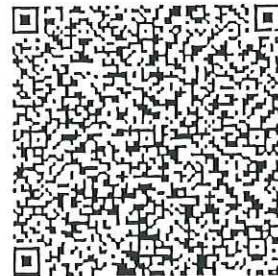
姓名: 黄俊



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.



2022年 9 月 日
ly /m /d

证书编号: 442000070018
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2003年 06 月 03 日
Date of Issuance
2022年 7 月 换发