

黑龙江新世纪能源有限公司

审计报告

天职业字[2021]44363号

目 录

审计报告	1
2020年6月10日清算资产负债表	3
2020年6月10日清算事项说明	5

审计报告



黑龙江新世纪能源有限公司清算组：

一、 审计意见

我们审计了后附的黑龙江新世纪能源有限公司（以下简称“新世纪公司”）2020年6月10日清算资产负债表及其清算事项说明。

我们认为，上述清算资产负债表符合《公司法》及新世纪公司《章程》的规定，在所有重大方面公允反映了新世纪公司2020年6月10日的财务状况。

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计划和执行审计工作，以合理确信清算资产负债表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持清算资产负债表金额和披露的证据，评价新世纪公司清算组在编制清算资产负债表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价清算资产负债表的整体反映。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、 清算组对财务报表的责任

清算资产负债表及其清算事项说明的编制是新世纪公司清算组的责任。

四、 注册会计师对清算资产负债表审计的责任

我们的目标是对清算资产负债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，我们运用了职业判断，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) 评价清算资产负债表的总体列报、结构和内容，并评价清算资产负债表是否公允反映相关交易和事项。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



清算资产负债表

编制单位：黑龙江新世纪能源有限公司

2020年6月10日

金额单位：元

项 目	行次	账面金额	清算事项说明编号
用作担保的资产：	1		
货币资金	2		
其中：银行存款	3		
交易性金融资产	4		
存货	5		
其中：原材料	6		
库存商品	7		
持有至到期投资	8		
长期股权投资	9		
固定资产	10		
其中：土地资产	11		
在建工程	12		
工程物资	13		
无形资产	14		
其中：土地使用权	15		
担保资产合计	16		
普通资产：	17		
货币资金	18	136,273.87	三、(二)1
△结算备付金	19		
△拆出资金	20		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21		
衍生金融资产	22		
应收票据	23		
应收账款	24	35,807.04	三、(二)2
预付款项	25		
△应收保费	26		
△应收分保账款	27		
△应收分保准备金	28		
应收利息	29		
应收股利	30		
其他应收款	31	3,584.00	三、(二)3
△买入返售金融资产	32		
存货	33		三、(二)4
其中：原材料	34		
库存商品(产成品)	35		
划分为持有待售的资产	36		
一年内到期的非流动资产	37		
其他流动资产	38	44,416.68	三、(二)5
△发放贷款及垫款	39		
可供出售金融资产	40		
持有至到期投资	41		
长期应收款	42		
长期股权投资	43		
投资性房地产	44		
固定资产原价	45	72,085,901.42	三、(二)6
减：累计折旧	46	40,559,709.94	三、(二)6
固定资产净值	47	31,526,191.48	三、(二)6
减：固定资产减值准备	48	31,521,645.23	三、(二)6
固定资产净额	49	4,546.25	三、(二)6
在建工程	50		三、(二)7
工程物资	51		
固定资产清理	52		
生产性生物资产	53		
油气资产	54		
无形资产	55		
开发支出	56		
商誉	57		
长期待摊费用	58		
递延所得税资产	59		
其他非流动资产	60		
其中：特准储备物资	61		
	62		
普通资产合计	63	224,627.84	
资产总计	64	224,627.84	

清算组负责人：王磊

清算组财务负责人：王磊

制表人：李浩然

清算资产负债表（续）

编制单位：黑龙江新世纪能源有限公司

2020年6月10日

金额单位：元

项 目	行次	账面金额	清算事项说明编号
用作担保的债务：	65		
短期借款	66		
长期借款	67		
其他应付款	68		
长期应付款	69		
担保债务合计	70		
普通债务：	71		
短期借款	72	7,507,293.10	三、（二）8
△向中央银行借款	73		
△吸收存款及同业存放	74		
△拆入资金	75		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	76		
衍生金融负债	77		
应付票据	78		
应付账款	79	7,848,004.05	三、（二）9
预收款项	80		
△卖出回购金融资产款	81		
△应付手续费及佣金	82		
应付职工薪酬	83	215,304.27	三、（二）10
其中：应付工资	84		
应付福利费	85		
#其中：职工奖励及福利基金	86		
应交税费	87	415,925.93	三、（二）11
其中：应交税金	88	415,925.93	三、（二）11
应付利息	89	119,105.85	三、（二）12
应付股利	90		
其他应付款	91	2,520,997.66	三、（二）12
△应付分保账款	92		
△代理承销证券款	93		
持有待售负债	94		
一年内到期的非流动负债	95		
其他流动负债	96		
非流动负债：	97		
长期借款	98		
应付债券	99		
长期应付款	100		
长期应付职工薪酬	101		
专项应付款	102		
预计负债	103		
递延收益	104		
递延所得税负债	105		
其他非流动负债	106		
其中：特准储备基金	107		
普通债务合计	108	18,626,630.86	
债务合计	109	18,626,630.86	
清算净损益：	110		
清算净收益	111	-18,402,003.02	三、（二）13
清算净损益合计	112	-18,402,003.02	
	113		
	114		
	115		
	116		
	117		
	118		
	119		
	120		
	121		
	122		
	123		
	124		
	125		
	126		
	127		
债务及清算净损益总计	128	224,627.84	

清算组负责人：王磊

清算组财务负责人：王磊

制表人：李浩然

黑龙江新世纪能源有限公司

清算事项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 黑龙江新世纪能源有限公司的基本情况

1. 历史沿革

黑龙江新世纪能源有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2001年4月9日在哈尔滨市市场监督管理局开发区分局登记注册成立, 注册资本6000万元人民币, 华电能源股份有限公司出资3300万元人民币, 持股比例55%; 哈尔滨哈投投资股份有限公司出资2700万元人民币, 持股比例45%, 统一社会信用代码: 91230199727692095B。

2. 公司注册地址

哈尔滨市高新技术开发区19栋。

3. 公司法定代表人

柏春光。

4. 公司主要经营范围

从事新型环保能源、垃圾发电、风能发电、太阳能发电的开发和利用, 环保能源设备的开发和制造; 经销: 机电设备、锅炉、太阳能热水设备。

(二) 清算组的成立和清算企业的接管

根据《公司法》及本公司《章程》的有关规定, 本公司于2020年6月10日召开股东会, 会议决议对本公司依法实施解散, 并同时成立公司清算组, 因清算工作需要, 经股东会同意, 现在清算组成员由王磊、李慧霞、鲁金鲸、韩丽、张聪婧组成, 王磊担任清算组组长, 决定从2020年6月10日起正式开展公司的清算工作, 并以2020年6月10日为基准日出具相关清算报告。

公司清算组已于2020年6月28日在国家企业信用信息公示系统中进行备案。

(三) 通知和公告债权人情况

公司清算组于2020年7月4日通过黑龙江新晚报公告通知本公司债权人申报债权。

二、清算的会计政策

（一）清算的依据

主要依据《公司法》及本公司《章程》的有关规定进行清算。

（二）清算基准日

为便于工作的开展，公司清算组决定以股东会决议的日期 2020 年 6 月 10 日为清算基准日。

（三）清算的主要程序

1. 由公司清算组负责，以 2020 年 6 月 10 日为基准日，对本公司资产、负债进行全面的清查。
2. 对本公司 2020 年 6 月 10 日的财务状况进行清理及核实。
3. 制定财产分配方案，经股东会决议通过后，予以实施。
4. 编制清算会计报表，并聘请会计师事务所对清算会计报表进行审计。
5. 由股东会决定清算程序终结。
6. 公司清算组向工商登记机关办理公司的注销登记手续。

（四）清算过程的合法性

1. 公司清算组的清算工作参照《中华人民共和国企业破产法》并严格按照《公司法》和其他有关规定进行。

2. 公司清算组没有发现清算前有非法处置公司财产、账册、文书、资料和印章的情况发生，并确信清算过程中也没有这种情况发生。

3. 公司清算组没有发现清算开始日属于《中华人民共和国企业破产法》第 31、32 条规定的在公司破产受理之前一年内、六个月内无效的行为。

三、清算财务报表说明

截至 2020 年 6 月 10 日，本公司账面资产总计 224,627.84 元，负债总计 18,626,630.86 元，清算净损益合计-18,402,003.02 元。报表主要项目情况如下：

（一）用作担保的资产

本公司无用作担保的资产。

（二）普通资产

1. 货币资金

项目	2020年6月10日金额
库存现金	1,778.09
银行存款	95,158.68
其他货币资金	39,337.10
<u>合计</u>	<u>136,273.87</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	2020年6月10日金额
银行冻结资金	39,337.10
<u>合计</u>	<u>39,337.10</u>

2. 应收账款

种类	2020年6月10日金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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				
其中：按非关联方组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,807.04	100.00		
<u>合计</u>	<u>35,807.04</u>	<u>100.00</u>		

(1) 按单项计提坏账准备：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	2020年6月10日金额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
国网黑龙江省电力有限公司	35,807.04			预计可收回
<u>合计</u>	<u>35,807.04</u>			

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2020年6月10日金额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
国网黑龙江省电力有限公司	35,807.04	100.00	
<u>合计</u>	<u>35,807.04</u>	<u>100.00</u>	

3. 其他应收款

项目	2020年6月10日金额
应收利息	
应收股利	
其他应收款项	3,584.00
合计	<u>3,584.00</u>

其他应收款项

种类	2020年6月10日金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	462,903.31	100.00	459,319.31	99.23
其中：按非关联方组合计提坏账准备的其他应收款	462,903.31	100.00	459,319.31	99.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>462,903.31</u>	<u>100.00</u>	<u>459,319.31</u>	<u>99.23</u>

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合中，按非关联方组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年6月10日金额	2020年6月10日坏账准备余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)	4,480.00	896.00	20.00
3年以上	458,423.31	458,423.31	100.00
合计	<u>462,903.31</u>	<u>459,319.31</u>	<u>99.23</u>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2020年6月10日金额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
姚立明	污泥项目前期费	360,484.00	5年以上	77.87	360,484.00
李鹏	采购款	62,379.31	5年以上、 2-3年	13.48	58,827.31
康嵩	污泥项目前期费	40,000.00	5年以上	8.64	40,000.00
国药集团医药物流有限公司	垃圾处理费	40.00	2-3年	0.01	8.00
合计		<u>462,903.31</u>		<u>100.00</u>	<u>459,319.31</u>

4. 存货

项目	2020年6月10日金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,256.41	95,256.41	
燃煤及燃油	98,991.62	98,991.62	
备品备件、低值易耗品及其他	59,757.39	59,757.39	
<u>合计</u>	<u>254,005.42</u>	<u>254,005.42</u>	

5. 其他流动资产

项目	2020年6月10日金额
增值税留抵税额	44,416.68
<u>合计</u>	<u>44,416.68</u>

6. 固定资产

项目	2020年6月10日金额
固定资产	4,546.25
固定资产清理	
<u>合计</u>	<u>4,546.25</u>

(1) 固定资产情况

项目	2020年6月10日金额
<u>一、账面原值合计</u>	<u>72,085,901.42</u>
其中：房屋及建筑物	31,838,981.55
机器设备	38,501,092.84
运输工具	253,526.00
其他	1,492,301.03
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>40,559,709.94</u>
其中：房屋及建筑物	17,357,127.50
机器设备	21,517,553.51
运输工具	210,592.26
其他	1,474,436.67
<u>三、固定资产账面净值合计</u>	<u>31,526,191.48</u>
其中：房屋及建筑物	14,481,854.05
机器设备	16,983,539.33

项目	2020年6月10日金额
运输工具	42,933.74
其他	17,864.36
四、固定资产减值准备合计	31,521,645.23
其中：房屋及建筑物	14,481,854.05
机器设备	16,983,539.33
运输工具	42,933.74
其他	13,318.11
五、固定资产账面价值合计	4,546.25
其中：房屋及建筑物	
机器设备	
运输工具	
其他	4,546.25

7. 在建工程

项目	2020年6月10日金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
污泥项目发电	816,825.65	816,825.65	
垃圾发电异地扩建项目前期费	47,169.81	47,169.81	
合计	863,995.46	863,995.46	

8. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2020年6月10日金额
信用借款	7,507,293.10
合计	7,507,293.10

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

已逾期未偿还的短期借款总额为3,272,293.10元。

9. 应付账款

账龄	2020年6月10日金额
1年以内(含1年)	3,672,568.45
1-2年(含2年)	14,974.77

账龄	2020年6月10日金额
2-3年(含3年)	1,804,161.74
3年以上	2,356,299.09
<u>合计</u>	<u>7,848,004.05</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	2020年6月10日金额	未偿还原因
哈尔滨市华能燃料经销处	1,621,126.06	资金不足
哈尔滨哈投投资股份有限公司	959,749.61	资金不足
<u>合计</u>	<u>2,580,875.67</u>	

10. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项目	2020年6月10日金额
一、短期薪酬	215,304.27
二、离职后福利-设定提存计划	
三、辞退福利	
<u>合计</u>	<u>215,304.27</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2020年6月10日金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	
二、职工福利费	
<u>三、社会保险费</u>	<u>194,237.10</u>
其中: 医疗保险费	194,237.10
工伤保险费	
生育保险费	
其他	
四、住房公积金	7,351.28
五、工会经费和职工教育经费	13,715.89
六、短期带薪缺勤	
七、短期利润分享计划	
八、其他短期薪酬	
<u>合计</u>	<u>215,304.27</u>

11. 应交税费

项目	2020年6月10日金额
房产税	413,010.60
个人所得税	2,859.33
其他税费	56.00
<u>合计</u>	<u>415,925.93</u>

12. 其他应付款

项目	2020年6月10日金额
应付利息	119,105.85
应付股利	
其他应付款	3,520,007.66
<u>合计</u>	<u>2,640,103.51</u>

(1) 应付利息情况

项目	2020年6月10日金额
短期借款应付利息	119,105.85
<u>合计</u>	<u>119,105.85</u>

(2) 其他应付款项

1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	2020年6月10日金额
应付工程质量保证金	2,430,220.36
其他往来款	73,343.17
代扣代缴代垫费用	6,994.05
其他	10,440.08
<u>合计</u>	<u>2,520,997.66</u>

2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	2020年6月10日金额	未偿还原因
哈尔滨陆艺建设工程有限公司	871,959.18	资金不足
淄博光岳耐火材料有限公司	490,581.00	资金不足
<u>合计</u>	<u>1,362,540.18</u>	

13. 清算净收益

项目	2020年6月10日账面金额
清算净收益	-18,402,003.02
<u>合计</u>	<u>-18,402,003.02</u>

(三) 用作担保的债务

本公司无用作担保的债务。

(四) 资产、负债处置损益

本公司清算期间尚未发生资产、负债处置损益。

(五) 土地转让净收益

本公司清算期间尚未发生土地转让净收益。

四、其他事项说明

(1) 本公司曾向哈尔滨岁宝热电股份有限公司（现用名：哈尔滨哈投投资股份有限公司）支付土地征用及动迁补偿费 3,821,847.84 元，并在固定资产中核算。

(2) 本公司取得“垃圾焚烧余热利用发电厂”建设项目划拨工业用地面积 5,500 平方米、房屋建筑物面积 8,502.81 平方米的不动产权证书，坐落于哈尔滨市香坊区化工路 133 号。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查会计报表、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，出具有关报告；其他审计业务；税务咨询；企业管理咨询；软件开发、技术服务、技术咨询、技术培训；会计培训；代理记账；应用软件开发；软件系统服务；数据处理（数据处理中的银行、产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2021年06月07日