

滑县审计局审计结果公告

2024 年第 12 号

滑县投资集团有限公司 2021 年 10 月至 2023 年 12 月资产质量和运营风险情况专项审计调查

根据《中华人民共和国审计法》的规定，滑县审计局自 2024 年 5 月 15 日至 2024 年 7 月 11 日，对滑县投资集团有限公司及其部分下属企业 2021 年 10 月至 2023 年 12 月资产质量和运营风险情况进行了专项审计调查。现将审计结果公告如下：

一、基本情况

滑县投资有限公司成立于 2009 年 5 月 22 日，由滑县财政局全资控股，注册资本金 26100 万元，2022 年 10 月更名为滑县投资集团有限公司，法定代表人齐亚。投资领域主要为：产业、企业及项目投资、融资、建设及管理；国有资产经营管理；土地储备、开发经营；城乡基础设施、公共事业、基础产业开发建设、运营等。该公司现有干部员工 73 人（公司本部 26 人），公司本部下设综合管理部、财务管理部、融资管理部、发展运营部、风险控制部等 5 个职能部门。目前实际管理的全资子公司有：滑县城市建设有限公司、滑县

大运河实业有限公司、滑州殡葬服务有限公司等6个。受滑县财政局委托对滑县国有资产运营有限公司及其子公司代管。

二、审计评价意见

审计结果表明：滑县投资集团有限公司及部分下属企业对外借款及担保资金量大，企业营业收入低，财务费用逐年增加，公司连年亏损，自有资金难以满足偿债需求，企业应加快转型发展，拓展经营业务，提升核心业务竞争力，提高企业经济效益。

三、审计发现的主要问题

1.缺乏经营性优质资产，公益性资产占比大；2.虚假注册资本金；3.无依据调整资本公积科目；4.债务规模大、营业收入低，盈利能力弱，主要依赖借新还旧；5.债务风险防控措施不健全，存在偿债缺口；6.存在违规使用举债资金行为；7.部分投资项目因资金不能及时到位，建设进展缓慢经济效益低下，投资风险突出；8.部分股权投资损失风险凸显；9.未严格履行合同形成损失；10.项目负责人现场带班生产时间不满足规范要求；11.项目资金未落实到位即启动招投标程序；12.其他应关注的问题。

四、审计处理情况和建议

对上述问题，滑县审计局已依法出具了审计报告，并提出了处理意见和整改建议，要求滑县投资集团有限公司合理控制债务规模，坚决防控债务风险。自觉增强防范债务风险

的责任感和使命感，确保认识到位、行动到位、落实到位，严格规范举债行为，切实防范和化解债务风险；加强债权债务清理，化解地方政府债务风险；加快运营模式创新，着力提高经济效益。加强对投资项目的管理，努力提高企业经济效益；加强资金使用管理，提高资金使用效率。

五、审计发现问题的整改情况

目前，滑县投资集团有限公司对上述问题正在整改。具体整改结果由滑县审计局向社会公告。