

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

金驰能源材料有限公司
审计报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants



审 计 报 告

天健京审〔2016〕801号

金驰能源材料有限公司全体股东：

我们审计了后附的金驰能源材料有限公司(以下简称金驰材料公司)财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金驰材料公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

地址：中国北京市中关村南大街甲18号
Add: No.18 Zhongguancun South Street
Beijing, China
网址：www.pccpa.cn
邮编：100081
电话：(010) 62167760
传真：(010) 62156158

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、审计意见

我们认为，金驰材料公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金驰材料公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年四月二十六日

资产负债表

编制单位：金驰能源材料有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项目	注释号	期末余额	期初余额	项目	注释号	期末余额	期初余额
流动资产				流动负债			
货币资金	五(一)1	16,592,689.70	8,126,057.43	短期借款			
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			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	五(一)2	25,599,700.00		应付票据			
应收账款	五(一)3	157,683,311.21	4,455.00	应付账款	五(一)13	44,286,819.57	36,667,314.63
预付款项	五(一)4	12,289,929.67	13,499,518.56	预收款项	五(一)14	46,500.00	
应收利息				应付职工薪酬	五(一)15	1,544,477.03	725.00
应收股利				其中：应付工资		1,476,208.38	725.00
其他应收款	五(一)5	2,374,465.14		应付福利费			
存货	五(一)6	94,110,261.98	26,743,930.26	应交税费	五(一)16	1,946.80	5,877.32
其中：原材料		35,208,573.95	16,312,728.22	其中：应交税金		1,946.80	5,877.32
库存商品(产成品)		34,549,772.84	10,419,526.94	应付利息			
划分为持有待售的资产				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五(一)17	122,085,874.74	90,040,137.09
其他流动资产	五(一)7	14,057,064.70	8,568,211.84	划分为持有待售的负债			
流动资产合计		322,707,422.40	56,942,173.09	一年内到期的非流动负债			
非流动资产				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计		167,965,618.14	126,714,054.04
持有至到期投资				非流动负债			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产原价		116,451,039.73	4,022,192.40	长期应付职工薪酬			
减：累计折旧		3,742,361.58	207,877.01	专项应付款			
固定资产净值		112,708,678.15	3,814,315.39	预计负债			
减：固定资产减值准备				递延收益	五(一)18	1,540,472.18	1,572,344.06
固定资产净额	五(一)8	112,708,678.15	3,814,315.39	递延所得税负债			
在建工程	五(一)9	4,392,347.44	63,422,065.65	其他非流动负债			
工程物资				其中：特准储备基金			
固定资产清理				非流动负债合计		1,540,472.18	1,572,344.06
生产性生物资产				负债合计		169,506,090.32	128,286,398.10
油气资产				所有者权益			
无形资产	五(一)10	27,489,080.60	28,057,820.24	实收资本		347,877,100.00	50,000,000.00
开发支出				国有资本		347,877,100.00	50,000,000.00
商誉				其中：国有法人资本		347,877,100.00	50,000,000.00
长期待摊费用				集体资本			
递延所得税资产	五(一)11	4,775,896.98		民营资本			
其他非流动资产	五(一)12	29,980,736.45	21,340,701.44	其中：个人资本			
其中：特准储备物资				外商资本			
非流动资产合计		179,346,739.62	116,634,902.72	实收资本净额	五(一)19	347,877,100.00	50,000,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	五(一)20	1,414,400.00	
				减：库存股			
				其他综合收益			
				其中：外币财务报表折算差额			
				专项储备			
				盈余公积			
				其中：法定公积金			
				任意公积金			
				未分配利润	五(一)21	-16,743,428.30	-4,709,322.29
资产总计		502,054,162.02	173,577,075.81	所有者权益合计		332,548,071.70	45,290,677.71
				负债和所有者权益总计		502,054,162.02	173,577,075.81

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：金驰能源材料有限公司

2015年度

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
一、营业总收入		287,114,942.92	117,521.37
其中：营业收入	五(二)1	287,114,942.92	117,521.37
二、营业总成本		304,327,735.39	3,461,551.09
其中：营业成本	五(二)1	270,985,250.57	112,393.15
营业税金及附加			
销售费用	五(二)2	2,966,771.03	
管理费用	五(二)3	9,639,232.92	3,330,942.38
其中：研究与开发费		2,475,892.46	
财务费用	五(二)4	3,177,414.99	18,170.56
其中：利息支出		3,239,401.45	1,000.00
利息收入		152,675.39	36,948.03
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-169,745.26	10,550.40
资产减值损失	五(二)5	17,559,065.88	45.00
其他			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-17,212,792.47	-3,344,029.72
加：营业外收入	五(二)6	502,048.36	15,935.94
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助		443,865.88	15,935.94
债务重组利得			
减：营业外支出	五(二)7	99,258.88	
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-16,810,002.99	-3,328,093.78
减：所得税费用	五(二)8	-4,775,896.98	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,034,106.01	-3,328,093.78
六、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
七、综合收益总额		-12,034,106.01	-3,328,093.78

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：金驰能源材料有限公司

2015年度

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上年金额
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		55,990,725.08	133,043.54
收到的税费返还		42,931.13	
收到其他与经营活动有关的现金		11,820,831.20	1,625,228.03
经营活动现金流入小计		67,854,487.41	1,758,271.57
购买商品、接受劳务支付的现金		144,419,605.03	13,655,403.35
支付给职工以及为职工支付的现金		11,254,307.63	1,927,318.76
支付的各项税费		1,114,700.55	237,677.73
支付其他与经营活动有关的现金		9,852,242.58	8,173,887.08
经营活动现金流出小计		166,640,855.79	23,994,286.92
经营活动产生的现金流量净额		-98,786,368.38	-22,236,015.35
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,270,587.64	62,531,057.14
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,270,587.64	62,531,057.14
投资活动产生的现金流量净额		-52,270,587.64	-62,531,057.14
三、筹资活动产生的现金流量		—	—
吸收投资收到的现金		299,291,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		144,263,367.24	57,500,000.00
筹资活动现金流入小计		443,554,867.24	57,500,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,239,401.45	818,928.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		277,524,354.55	
筹资活动现金流出小计		280,763,756.00	818,928.82
筹资活动产生的现金流量净额		162,791,111.24	56,681,071.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,543.01	-10,550.40
五、现金及现金等价物净增加额	五(三)1	11,764,698.23	-28,096,551.71
加：期初现金及现金等价物余额	五(三)1	2,190,804.41	30,287,356.12
六、期末现金及现金等价物余额	五(三)2	13,955,502.64	2,190,804.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：