

审计报告

内松正会事审字[2017]第 011 号

内蒙古赤峰地质矿产勘查开发有限责任公司：

我们审计了后附的克什克腾旗东晟矿业有限责任公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 2 月 28 日的资产负债表，2016 年度利润表，2017 年 1 月-2 月的利润表和现金流量表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。

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，贵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，公允反映了贵公司 2017 年 2 月 28 日的财务状况，2016 年度的经营成果，2017 年 1 月-2 月的经营成果及现金流量。

内蒙古松正会计师事务所有限公司

中国 赤峰

中国注册会计师

中国注册会计师



二〇一七年三月十日

资产负债表

会企01表

单位名称: 克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

2017年2月28日

单位: 人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	702,034.10	64,290.74	短期借款	34	-	-
短期投资	2	-	-	应付票据	35	-	-
应收票据	3	-	-	应付账款	36	-	-
应收股利	4	-	-	预收账款	37	-	-
应收利息	5	-	-	应付工资	38	461,931.20	6,240.00
应收账款	6	-	-	应付股利	40	-	-
其他应收款	7	357,979.28	345,000.00	应交税金	41	1,976.86	30,958.98
预付账款	8	867.09	1,602.71	其他应交款	42	-	-
应收补贴款	9	-	-	其他应付款	43	37,895,070.90	-
存货	10	-	-	预提费用	44	-	-
待摊费用	11	-	-	预计负债	45	-	-
一年内到期的长期债权投资	12	-	-	一年内到期的长期负债	46	-	-
其他流动资产	13	-	-	其他流动负债	47	-	-
流动资产合计	14	1,060,880.47	410,893.45	流动负债合计	48	38,358,978.96	37,198.98
长期投资:				长期负债:			
长期股权投资	15	-	-	长期借款	49	-	-
长期债权投资	16	-	-	应付债券	50	-	-
长期投资合计	17	-	-	长期应付款	51	-	-

资产负债表

会企01表

单位名称: 克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

2017年2月28日

单位: 人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
其中: 合并价差	18			专项应付款	52	-	-
固定资产:				其他长期负债	53		
固定资产原价	19	12,194,378.19	12,194,378.19	长期负债合计	54	-	-
减: 累计折旧	20	7,925,636.43	8,116,506.57	递延税项:			
固定资产净值	21	4,268,741.76	4,077,871.62	递延税款贷项	55	-	-
减: 固定资产减值准备	22	-	-	负债合计	56	38,358,978.96	37,198.98
固定资产净额	23	4,268,741.76	4,077,871.62				
工程物资	24	-	-	少数股东权益	57		
在建工程	25	17,000.00	17,000.00	所有者权益:			
固定资产清理	26	-	-	实收资本	58	1,000,000.00	38,800,000.00
固定资产合计	27	4,285,741.76	4,094,871.62	减: 已归还投资		-	-
无形资产及其他资产:				资本公积	59	-	-
无形资产	28	-	-	盈余公积	60	-	-
长期待摊费用	29	14,100,039.51	14,162,004.51	其中: 法定公益金	61	-	-
其他长期资产	30	-	-	未确认的投资损失	62		
无形资产及其他资产合计	31	14,100,039.51	14,162,004.51	未分配利润	63	-19,912,317.22	-20,169,429.40
递延税项:				外币报表折算差额	64		
递延税款借项	32	-	-	所有者权益合计	65	-18,912,317.22	18,630,570.60
资产总计	33	19,446,661.74	18,667,769.58	负债和所有者权益总计	66	19,446,661.74	18,667,769.58

制表: 霍金生

复核: 霍金生

会计主管: 霍金生

利 润 表

会企02表1

单位名称: 克什克腾旗东晟矿业有限责任公司 2016年12月

单位: 人民币元

项 目	行 次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	-	-
减: 主营业务成本	2	-	-
主营业务税金及附加	3	-	-
二、主营业务利润	4	-	-
加: 其他业务利润	5	-	-
减: 营业费用	6	-	-
管理费用	7	687,830.10	3,278,928.68
财务费用	8	-573.05	-1,194.33
三、营业利润	9	-687,257.05	-3,277,734.35
加: 投资收益	10	-	-
补贴收入	11	-	-
营业外收入	12	-	-
减: 营业外支出	13	-	-
四、利润总额	14	-687,257.05	-3,277,734.35
减: 所得税	15	-	-
少数股东损益	16	-	-
加: 未确认的投资损失	17	-	-
五、净利润	18	-687,257.05	-3,277,734.35

补充资料:

项 目	行 次	上年同期数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

制表: 霍金生

复核: 霍金生

会计主管: 霍金生

利 润 表

会企02表1

单位名称:克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

2017年2月

单位: 人民币元

项 目	行 次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	-	-
减: 主营业务成本	2	-	-
主营业务税金及附加	3	-	-
二、主营业务利润	4	-	-
加: 其他业务利润	5	-	-
减: 营业费用	6	-	-
管理费用	7	142,846.86	257,100.18
财务费用	8	4.00	12.00
三、营业利润	9	-142,850.86	-257,112.18
加: 投资收益	10	-	-
补贴收入	11	-	-
营业外收入	12	-	-
减: 营业外支出	13	-	-
四、利润总额	14	-142,850.86	-257,112.18
减: 所得税	15		
少数股东损益	16		
加: 未确认的投资损失	17		
五、净利润	18	-142,850.86	-257,112.18



补充资料:

项 目	行 次	上年同期数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

制表: 霍金生

复核: 霍金生

会计主管: 霍金生

现 金 流 量 表

会企03表

单位名称: 克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

2017年2月

单位: 人民币元

项 目	行次	本月数	本年数
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	1	-	-
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	-	-
现金流入小计	9	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	195.80	735.62
支付给职工以及为职工支付的现金	12	48,690.34	458,989.72
支付的各项税费	13	-	182.70
支付的其他与经营活动有关的现金	18	8,141.00	20,799.42
现金流出小计	20	57,027.14	480,707.46
经营活动产生的现金流量净额	21	-57,027.14	-480,707.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	-
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	25	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	25,960.00	61,965.00
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	25,960.00	61,965.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-25,960.00	-61,965.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
取得借款所收到的现金	40	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	-	-
现金流入小计	44	-	-
偿还债务所支付的现金	45	95,070.90	95,070.90
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	95,070.90	95,070.90
筹资活动产生的现金流量净额	54	-95,070.90	-95,070.90
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-178,058.04	-637,743.36

制表: 霍金生

复核: 霍金生

会计主管: 霍金生

现 金 流 量 表 (续)

会企03表2

单位名称:克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

2017年2月

单位: 人民币元

补充资料	行次	本月数	本年数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57	-142,850.86	-257,112.18
加: 计提的资产减值准备	58	0.00	0.00
固定资产折旧	59	95,387.24	190,870.14
无形资产摊销	60	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	61	2,702,100.00	2,702,100.00
待摊费用减少(减: 增加)	64	0.00	0.00
预提费用增加(减: 减少)	65	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	66	0.00	0.00
固定资产报废损失	67	0.00	0.00
财务费用	68	4.00	12.00
投资损失(减: 收益)	69	0.00	0.00
递延税项贷项(减: 借项)	70	0.00	0.00
存货的减少(减: 增加)	71	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(减: 增加)	72	0.00	12,979.28
经营性应付项目的增加(减: 减少)	73	-37,904,621.32	-38,321,779.98
其他	74	35,192,953.80	35,192,223.28
经营活动产生的现金流量净额	75	-57,027.14	-480,707.46
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额	79	64,290.74	64,290.74
减: 现金的期初余额	80	242,348.78	702,034.10
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-178,058.04	-637,743.36

制表: 霍金生

复核: 霍金生

会计主管: 霍金生

克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

二〇一七年二月二十八日会计报表附注

一、公司基本情况

克什克腾旗东晟矿业有限责任公司是由内蒙古赤峰地质矿产勘查开发有限责任公司出资成立的法人独资有限责任公司，公司注册资本 38,800,000.00 元。

公司营业执照号码为：91150425767898362K

企业法定代表人：刘国春



公司经营范围：合作范围内矿区铅锌矿多金属矿山的勘查和开发。

公司住所：内蒙古自治区赤峰市克什克腾旗经棚镇应昌路防疫站对过金城宾馆 208 室

二、会计报表的编制基础

本公司会计报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《会计准则》等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2017 年 2 月 28 日的财务状况，2017 年 1 至 2 月的经营成果和现金流量。

四、公司的重要会计政策与会计估计

1. 会计制度:

执行中华人民共和国《企业会计制度》和《企业会计准则》。

2. 会计年度:

公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币:

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和记账属性:

公司会计核算以权责发生制作为记账基础,一般采用历史成本作为记账属性,当所确定的会计要素金额符合《企业会计准则》的要求、能够取得并可靠计量时,可采用重置成本可变现净值、现值、公允价值计量。

5. 外币业务核算的方法:

公司尚无外币业务。

6. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准:

公司现金流量表之现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指持有期限短(一般指从购买之日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价格变动风险很小的投资。

7. 坏账核算的方法:

公司坏账核算采用备抵法核算。期末采用个别测试及账龄分析法,按如下比例计提坏账准备。

账龄	计提比例
1 年以内	0%
1 至 2 年（含 2 年）	5%
2 至 3 年（含 3 年）	10%
3 年以上	40%

对符合下列条件之一的应收账款、预付账款、其他应收款确认为坏账：

(1) 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足，发生严重自然灾害等导致停产，而在可预见的时间内无法偿还债务的；

(2) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对已确认的坏账，按照管理权限经公司董事会（股东大会）批准后核销。

8. 存货的核算方法：

(1) 公司的存货包括：原材料，低值易耗品，库存商品及期末尚未摊销、结转的生产成本余额；

(2) 存货以取得时的实际成本计价，低值易耗品采用“五五摊销法”，对期末生产成本余额按产品完工程度进行结转；

(3) 公司存货采取“永续盘存制”

(4) 库存商品和用于出售的材料、直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同和劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资核算的方法：

(1) 初始计量：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；

b. 投资者投入的长期投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量；

c. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按照换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。不具有商业实质的，按照换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量：

a. 对子公司的投资，采用成本法核算。

子公司是公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资，若公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于

50%，但公司实质上可以控制某实体，则该实体则作为公司的子公司；

b. 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

合营企业是公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业是公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为公司的合营企业或联营企业。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策、会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确定投资收益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整公司长期股权投资的账面价值并入所有者权益。

c. 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价，或者公允价值可以可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东损益。

(3) 长期股权投资减值：

公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收

回金额。可收回金额低于其账面价值的，按其收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似金融资产当时的市场收益率，对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

10. 固定资产的计价和折旧方法：

(1) 公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输设备及管理用具等，可确认为固定资产。

a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产的分类：

公司固定资产包括：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

(3) 固定资产计价：

本公司固定资产按其购入成本及评估价值作为入账价值，其中：

a. 外购的固定资产的成本包括：买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切直接归属于该资产的其他支出；

b. 自行建造的固定资产的成本包括：由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要的全部支出；

c. 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议价值不公允的，按公允价值入账；

d. 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

e. 通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账，不具备商业实质的，按照换出资产的账面价值入账。

f. 通过债务重组取得的固定资产按公允价值确认。

（4）固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按资产预计使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关的资产成本或当期费用。

计提折旧年限：房屋及建筑物 10 年，机器设备 10 年，运输工具 5 年，电子设备 3 年，与生产经营有关的器具、工具、家具等 4 年。

（5）固定资产后续支出的处理：

固定资产后续支出主要包括：修理支出、更新改良支出、装修支出等。其会计处理方法分别为：

a. 固定资产日常修理和大修理费用发生时，直接计入当期费用；

b. 固定资产更新改良支出, 当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时, 计入固定资产价值, 同时将被替换资产的账面价值扣除;

c. 固定资产装修费用, 当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时, 在“固定资产”内单设明细科目核算, 并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用直线法单独计提折旧。

11. 在建工程核算方法:



(1) 在建工程的计价:

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量; 出包工程按应支付的工程款计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算造价和工程实际成本等按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后, 再对固定资产原值差异进行调整。

12. 无形资产的计价及摊销年限:

(1) 无形资产计价方法:

公司的无形资产包括: 土地使用权、采矿权、探矿权

a. 购入的无形资产按实际支付的价款和相关的支出作为实际成本；

b. 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值确定为实际成本；

c. 通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账；

d. 通过债务重组取得的无形资产按公允价值入账。



e. 通过评估价值入账。

(2) 无形资产的摊销方法和期限：

a. 公司的土地使用权以评估基准日为起始日起，按其剩余年限平均摊销。

b. 探矿权经勘探形成地质成果并申请成为采矿权的，发生的支出转入采矿权成本，采矿权按实际服务年限摊销；探矿权未形成地质成果的于勘探结束当年一次转入当期损益。

13. 长期待摊费用的摊销方法：

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上的费用，该费用在受益期内平均摊销。

14. 预计负债的核算：

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为预计负债。

- a. 该义务是公司承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致公司经济利益的流出；
- c. 该义务的金额能够可靠计量。

(2) 计量方法：

按清偿或有事项所需支出的最佳估计数计量。

15. 职工薪酬：

(1) 包括范围：

公司的职工薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费等。

(2) 确认和计量：

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，计入相关资产成本或当期损益。

16. 收入确认原则：

公司的营业收入主要包括银矿石、铅锌矿石销售收入、其他收入。

(1) 销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬，全部转移给了购货方，并已收取价款或已取得收取价款的权利。

(2) 分期收款方式：

按合同约定的收款日期分期确认收入，同时按商品的全部销售成本与全部销售收入的比例，计算出本期应结转的销售成本。

(3) 提供劳务收入的确认：

以劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠的确定时，确认劳务收入的实现。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

(4) 让渡资产使用权收入的确认：

以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠的计量，确认让渡资产使用权收入的实现。

五、税费：

公司按国家税法规定按月计提并缴纳各种税费，其中：

1. 公司企业所得税按被合并的企业不同，采用查账征收执行 25% 的企业所得税率；

2. 流转税中：增值税按营业收入 17% 的税率缴纳，资源税按销售

收入的 6%城建税、教育费附加分别以应纳增值税适用税率分别为 1%、3%。

3. 其他税费按国家规定缴纳。

六、会计报表主要项目注释（单位：人民币：元）

1. 货币资金期末余额合计 64,290.74 元。详见下表：

项目	金额	备注
现金	151.97	
银行存款	64,138.77	
合 计	64,290.74	

2. 其他应收款期末余额合计：345,000.00 元，明细如下：

单位名称	期末账面余额	备 注
克什克腾旗国土资源局	345,000.00,	环境治理保证金
合 计	345,000.00	

账龄分析

账 龄	期末余额	计提坏账比 例 %	坏账准备
1 年以内	345,000.00	0	
1 至 2 年（含 2 年）		5	
2 至 3 年（含 3 年）		10	
3 年以上		40	
合 计	345,000.00		

坏账准备计提采用账龄分析法。

3. 预付账款余额合计：1,602.71 元，明细如下：

单位名称	期末账面余额	备 注
巴彦查干供电所	1,602.71,	电费
合计	1,602.71	

4. 固定资产期末原值合计：12,194,378.19 元，累计折旧合计 8,116,506.57 元，固定资产净值 4,077,871.62 元。

5. 在建工程期末余额合计：17,000.00 元，为耕地占用税。

6. 长期待摊费用期末合计：14,162,004.51 元，其中：巴彦乌拉矿区勘探支出 10,830,769.36 元，乌尼克吐矿区勘探支出 3,314,815.15 元，达赖哈特矿区勘探支出 16,420.00 元。

7. 应付职工薪酬期末余额合计：6,240.00 元。

8. 应缴税费期末余额合计：30,958.98 元，增值税-2,060.94 元，印花税 18,900.00 元，残疾人保障金 14,119.92 元。

9、实收资本期末余额合计：38,800,000.00 元。

股 东 名 称	年 末 余 额	备 注
内蒙古地质矿产勘查开发有限责任公司	38,800,000.00	
合计	38,800,000.00	

10、未分配利润期末余额合计：-20,169,429.40 元。

11、所有者权益期末余额合计：18,630,570.60 元。

12、营业收入及营业成本

(1) 营业收入合计: 0.00 元。

(2) 营业成本合计: 0.00 元。

13、营业税金附加 0.00 元。

14、管理费用 257,100.18 元, 经费支出及计提的折旧等。

15、财务费用 12.00 元, 为金融手续费。

八、承诺事项:

截至二〇一七年二月二十八日止, 本公司无重大承诺事项。

九、资产负债表期后事项:

本公司无重大期后事项需要披露。

克什克腾旗东晟矿业有限责任公司

二〇一七年二月二十八日



营业执照

(副本) (副本号:1-1)
统一社会信用代码 91150425767898362K
内蒙古赤峰市克什克腾旗市场监督管理局

名称
类型
住所
法定代表人
注册资本
成立日期
营业期限
经营范围

克什克腾旗东晟矿业有限责任公司
有限责任公司(法人独资)
内蒙古赤峰市克什克腾旗经棚镇应昌路防疫站对过金城宾馆208室
刘国春
人民币叁仟捌佰捌拾万元
2005年01月28日
2005年01月28日 2025年01月26日
合作范围内矿区铅锌矿多金属矿山的勘查和开发。
(国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营)(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)



五证合一

登记机关

克什克腾旗市场监督管理局



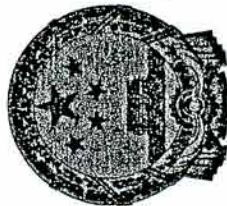
证书序号: NO.003850

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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 内蒙古松正会计师事务所
有限责任公司

主任会计师: 吕国生

办公场所: 赤峰市松山区鸭子河路中段

组织形式: 有限责任制

会计师事务所编号: 15040008

注册资本(出资额): 30 万元

批准设立文号: 内财协字[(1999)1163]号

批准设立日期: 1999 年 12 月 08 日



营业执照

（副）本（副本号：1-1）

注册号

统一社会信用代码 91150404460330537B

名称 内蒙古松正会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司（自然人投资或控股）

住所 内蒙古自治区赤峰市松山区鸭子河路中段松山一小北民族少年宫四楼北

法定代表人 吕国生

注册资本 人民币叁拾万元

成立日期 2000年01月04日

营业期限 2000年01月04日 2020年12月31日

经营范围 会计报表审计、基建预决算审计、企业合并分立清算审计、注册资本验证、财务会计咨询；代理记帐（法律行政法规规定的其它审计业务）企业注册登记的代理项目、司法会计鉴定；财务人员培训、税务咨询服务。（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）



登记机关

2016 年 3 月 21 日

参加本报告人员

主任会计师：吕国生（注册会计师）

部门主任：王瑞婷（注册会计师）

项目负责人：王瑞婷（注册会计师）

工作人员：吕如意（会计师）

签字注册会计师：吕国生

王瑞婷