

摘要財務報表的  
獨立核數師報告書


致 中天能源控股有限公司全體董事  
(於澳門註冊成立之股份有限公司)

本核數師已按照由澳門特別行政區政府頒布的「核數準則」和「核數實務準則」完成審核 中天能源控股有限公司 截至二零零九年十二月三十一日止年度的財務報表。並已於二零一零年三月一日就該財務報表發表了無保留意見的核數師報告。

上述已審核的財務報表由二零零九年十二月三十一日的資產負債表以及截至該日止年度的損益表、權益變動表及現金流量表組成，亦包括重大會計政策的摘要及其他說明性附註。

隨附由管理階層編制的摘要財務報表是上述已審核財務報表的摘要內容，本核數師認為摘要財務報表的內容，在所有重要方面，與已審核財務報表的內容一致。

為更全面了解中天能源控股有限公司財務狀況和經營結果以及核數工作的範圍，隨附的摘要財務報表應與已審核的財務報表以及獨立核數師報告一併參閱。

  
梁金泉

澳門註冊核數師

二零一零年三月一日於澳門



中天能源控股有限公司  
資產負債表  
二零零九年十二月三十一日

單位：澳門元

資產

非流動資產

不動產、廠場和設備 162,873,582  
無形資產 1,773,763

164,647,345

流動資產

存貨 260,770  
應收帳款和其他應收款 21,112,790  
預付款 1,202,541  
抵押定期存款 30,000,000  
現金及銀行存款 1,002,038

53,578,139

資產總額

218,225,484

權益和負債

資本和公積

資本 50,000,000  
累積損益 (21,372,316)

權益總額

28,627,684

負債

非流動負債

長期負債 100,000,000

流動負債

預收收益 17,500  
應付帳款和其他應付款 42,615,595  
銀行借款及透支 46,964,705

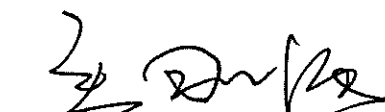
89,597,800


負債總額

189,597,800

權益和負債總額

218,225,484

  
吳剛強 - 董事

  
張國典 - 董事

# 中天能源控股有限公司

## 損益表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

單位：澳門元

收入	254,850,352
銷售成本	(235,050,986)
<b>毛利</b>	<b>19,799,366</b>
人事費用	(9,248,482)
折舊費和攤銷費	(10,307,548)
其他經營費用	(5,725,106)
<b>經營利潤</b>	<b>(5,481,770)</b>
投資收益	67,746
其他收益	479,449
財務費用	(3,262,634)
其他費用及損失	(1,006,022)
<b>稅前損益</b>	<b>(9,203,231)</b>
所得補充稅費用	----
<b>本年度損益</b>	<b>(9,203,231)</b>

中天能源控股有限公司

現金流量表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

單位：澳門元

**營運活動的現金流量**

稅前損益	(9,203,231)
調整以下項目：	
折舊及攤銷	10,307,548
前期折舊重整	252,675
利息收入	(67,746)
利息費用	2,987,200
前期損益調整	(349,202)

**營運資金變動前之經營現金流量**

存貨增加	(260,770)
應收帳款,其他應收款和預付款減少	4,920,125
股東及聯號往來減少	320
預收收益增加	17,500
應付帳款,其他應付款和準備減少	(10,964,915)

**經營活動使用之現金淨額**

(2,360,496)

**投資活動的現金流量**

已收利息	67,746
購入有形及無形資產	(356,938)

**投資活動使用之現金淨額**

(289,192)

**融資活動的現金流量**

已付利息	(2,987,200)
------	-------------

**融資活動使用之現金淨額**

(2,987,200)

**現金及現金等價物減少淨額**

(5,636,888)

**年初現金及現金等價物**

(40,325,779)

**年終之現金及現金等價物**

(45,962,667)

**現金及現金等價物結存分析**

現金及銀行存款	1,002,038
銀行借款及透支	(46,964,705)

(45,962,667)