

中广核核技术发展股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

中准专字[2017]1204 号



中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126  
(传真) FAX: (010) 88354837  
(邮编) POSTCODE: 100044  
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

**中广核核技术发展股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截至 2016 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中广核核技术发展股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2
三 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表	3
四、 中准会计师事务所（特殊普通合伙）执业资质证明	



中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zhongzhun cpas special general partnership



## 关于中广核核技术发展股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2017]1204 号

中广核核技术发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了中广核核技术发展股份有限公司（以下简称“中广核技”）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 10 日出具了中准审字[2017]1234 号标准无保留意见的审计报告。





根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，中广核技编制了本专项说明所附的 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中广核技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中广核技 2016 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中广核技实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中广核技 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中广核技披露 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 1:中广核核技术发展股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件 2:大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

中准会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:    
中国·北京 中国注册会计师:    
二〇一七年四月十日

主题词: 中广核核技术发展股份有限公司 专项报告

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

附表1:

中广核核技术发展股份有限公司  
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



非经营性资金占用	资金占用关联方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中广核核技术应用有限公司	控股股东	其他应收款		78.19			78.19	代垫工资	非经营性往来
	中广核三角洲(江苏)投资有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	1,143.00			1,143.00		股权转让款	非经营性往来
	中广核高新核材集团(东莞)新材料有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	1,143.00			1,143.00	198.19	往来款项	非经营性往来
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				1,143.00	198.19	-	1,143.00	198.19		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中广核核技术应用有限公司	控股股东	应收账款	50.00	100.00		150.00		提供劳务	经营性往来
	中广核高新核材集团(东莞)新材料有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款		17.71		15.80	1.91	销售商品	经营性往来
	深圳市核电机电安装维修有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	0.05			0.05		销售商品	经营性往来
	深圳市核电机电物资供应有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	2.77			2.77		销售商品	经营性往来
	广东核电合营有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	0.49	1.49		0.49	1.49	销售商品	经营性往来
	北京广利核系统工程技术有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		10.32		10.31	0.01	销售商品	经营性往来
	福贡丰源水电发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	2.92				2.92	销售商品	经营性往来
	阳江核电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		0.68		0.68		销售商品	经营性往来
	广西防城港核电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		3.44		3.44		销售商品	经营性往来
	中广核楚雄车变风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		85.41			85.41	销售商品	经营性往来
	中广核德庆风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		88.95			88.95	销售商品	经营性往来
	中广核贵州桐梓风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		57.64			57.64	销售商品	经营性往来
	中广核湖北利川风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		135.88			135.88	销售商品	经营性往来
	中广核曲靖宣威风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		68.02			68.02	销售商品	经营性往来
	中广核台山风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		13.81		12.43	1.38	销售商品	经营性往来
中广核台山风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		7.71			7.71	销售商品	经营性往来	
中广核太阳能(东莞)有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		198.63			100.10	98.53	销售商品	经营性往来
中广核西双版纳勐海风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		36.95		22.17	14.78	14.78	销售商品	经营性往来
中广核玉滚通海风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		55.43			55.43	销售商品	经营性往来	
中广核大悟风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	73.29	2.42		42.34	33.37	销售商品	经营性往来	
中广核贵州龙里风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	11.71	58.77		10.82	59.66	销售商品	经营性往来	
中广核湖北阳新风电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	60.57	9.06		36.34	33.29	销售商品	经营性往来	
中广核宏达环境科技有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业	预付款项		63.59			63.59		接受劳务	经营性往来

中广核核技术发展股份有限公司  
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附表1:



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	大连保税区国合正兴汽车租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	344.18	1,130.89		1,119.79	355.28	往来款项	非经营性往来
	大连国际(澳大利亚)有限公司	全资子公司	其他应收款	3,485.20				3,485.20	往来款项	非经营性往来
	营口国合汇邦房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	18,610.00	14,500.00	1,044.07	18,610.00	15,544.07	往来款项	非经营性往来
	沈阳国合汇邦房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	15,090.00	14,400.00	954.64	15,090.00	15,354.64	往来款项	非经营性往来
	大连中盈万泰置业有限公司	控股子公司的孙公司	其他应收款	45,600.00	45,600.00		91,200.00		往来款项	非经营性往来
	大连国合汇邦房地产投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	7,400.00	55,130.00	598.54	7,400.00	55,728.54	往来款项	非经营性往来
	大连五洲成大建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款	9,057.48	6,712.70		8,815.00	6,955.18	往来款项	非经营性往来
	大连国合园林绿化工程有限公司	全资子公司	其他应收款	149.07	140.19			289.26	往来款项	非经营性往来
	新加坡大新控股有限公司	控股子公司	其他应收款	13,183.28	18,177.19		12,978.26	18,382.21	往来款项	非经营性往来
	中大国际工程(苏里南)公司	全资子公司	其他应收款	9,867.95	68,816.85		69,553.11	9,131.69	往来款项	非经营性往来
	中大新西兰投资有限公司	全资子公司	其他应收款	5,960.28				5,960.28	往来款项	非经营性往来
	大连国际国际合作远洋渔业有限公司	控股子子公司	其他应收款	8.36			8.36			往来款项
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				128,957.60	225,623.73	2,597.25	225,182.26	131,996.32		

法定代表人:

*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人:

*(Handwritten signature)*

会计机构负责人:

*(Handwritten signature)*

附表2:

中广核技术发展股份有限公司  
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

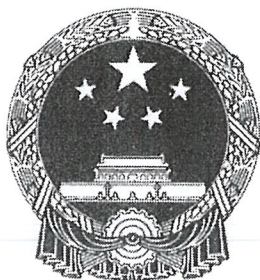


单位: 万元									
报告期末余额 (2016年12月31日)	期初余额 (2016年1月1日)	报告期新增占 用金额 (2016年度)	报告期偿还总 金额 (2016年度)	期末余额 (2016年12月31日)	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间		
78.19		78.19		78.19	货币	78.19	2017年4月7日		
	1,143.00		1,143.00		货币	已偿还	2016年6月支付1,088 万元, 2016年9月支 付55万元		
120.00		120.00		120.00	货币	120.00	2017年1月13日已清 偿		
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原 因、责任人追究及董事会拟定采取的措施说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况 及董事会拟定采取的措施说明									

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 营业执照

(副本)<sub>4-2</sub>

统一社会信用代码 91110108082889906D

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

执行事务合伙人 田雍

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日至 2063年10月27日

经营范围 审查企业会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；投资咨询。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



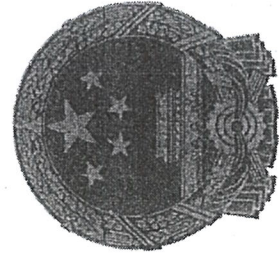
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 22 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019846

## 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》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 田雅

办公场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

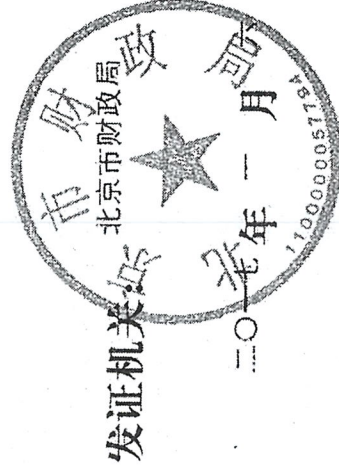
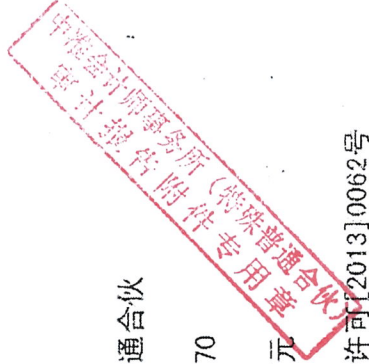
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000170

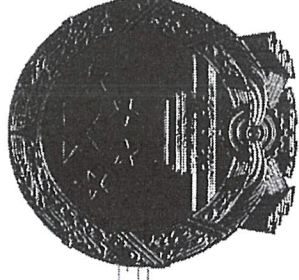
注册资本(出资额): 1645万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0062号

批准设立日期: 2013-10-11



中华人民共和国财政部制

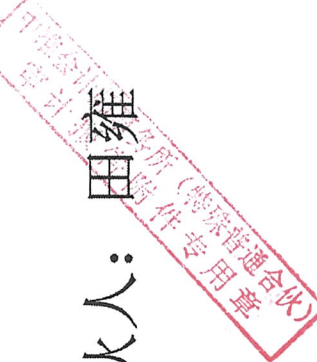


证书序号：000375

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中准会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

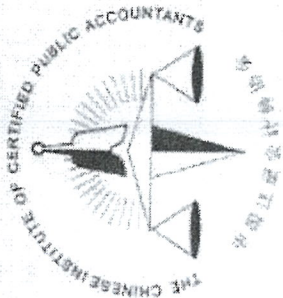
首席合伙人：田雍



证书号：03

发证时间：二〇一五年十二月一日

证书有效期至：二〇一七年十二月一日

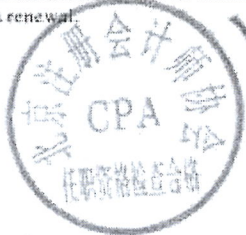


姓名 宋连作  
 Full name 宋 连 作  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1964-07-28  
 Date of birth  
 工作单位 大连华建会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 210211640728001  
 Identity card No



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2009年 3月20日



2012  
This certificate is valid for another year after this renewal.



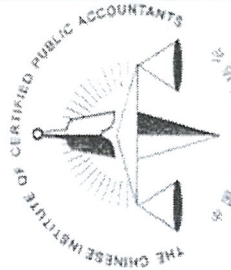
2011



2010

2016年度CPA年检合格  
 辽宁注协(2) 3月25日

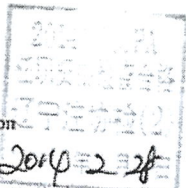




姓名: 张宇九  
 Full name: 张宇九  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1965年12月18日  
 Date of birth: 1965年12月18日  
 工作单位: 中煤会计师事务所有限公司大连分所  
 Working unit: 中煤会计师事务所有限公司大连分所  
 身份证号码: 210211196512185827  
 Identity card No: 210211196512185827



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 y m d



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 y m d

