

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中廣核礦業有限公司\*  
CGN Mining Company Limited

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1164)

## 截至2016年12月31日止年度業績公告

中廣核礦業有限公司(「中廣核礦業」、「本公司」或「公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈中廣核礦業及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2016年12月31日止年度之經審核綜合業績，連同截至2015年12月31日止上個財政年度之比較數字如下：

### 綜合損益表

截至2016年12月31日止年度

	附註	2016年 千港元	2015年 千港元
<b>持續性業務</b>			
營業額	4	707,749	703,422
銷售成本		<u>(284,244)</u>	<u>(420,579)</u>
毛利		423,505	282,843
其他經營收入	4	7,269	17,416
行政開支		(41,278)	(31,390)
投資物業公允值變動		2,158	1,044
應佔一間合營企業業績		44,575	5,360
應佔一間聯營企業業績		33,284	—
融資成本	6	<u>(5,601)</u>	<u>(21,990)</u>
除稅前溢利		463,912	253,283
所得稅支出	7	<u>(74,782)</u>	<u>(49,920)</u>
持續性業務年內溢利	9	<u>389,130</u>	<u>203,363</u>
<b>非持續性業務</b>			
非持續性業務年內溢利	8	<u>—</u>	<u>94,640</u>
本年度溢利		<u><u>389,130</u></u>	<u><u>298,003</u></u>

	附註	2016年 千港元	2015年 千港元
本公司擁有人應佔年內溢利：			
－從持續性業務		389,130	203,363
－從非持續性業務		—	94,618
		<u>389,130</u>	<u>297,981</u>
非控股權益應佔年內溢利：			
－從持續性業務		—	—
－從非持續性業務		—	22
		<u>—</u>	<u>22</u>
		<u>389,130</u>	<u>298,003</u>
每股盈利	11		
從持續性及非持續性業務			
基本		<u>7.05 港仙</u>	<u>7.36 港仙</u>
攤薄		<u>6.61 港仙</u>	<u>5.39 港仙</u>
從持續性業務			
基本		<u>7.05 港仙</u>	<u>5.02 港仙</u>
攤薄		<u>6.61 港仙</u>	<u>3.79 港仙</u>

綜合損益及其他全面收益表  
截至2016年12月31日止年度

	2016年 千港元	2015年 千港元
本年度溢利	<u>389,130</u>	<u>298,003</u>
其他全面開支：		
<i>其後或可重新分類至損益的項目：</i>		
換算附屬公司財務報表產生之匯兌差異	(4,412)	(5,412)
換算一間合營企業財務報表產生之匯兌差異	3,620	(100,139)
換算一間聯營企業財務報表產生之匯兌差異	29,459	-
重列因出售附屬公司而累計於損益表之匯兌差異調整	<u>-</u>	<u>(81,270)</u>
本年度其他全面收益(開支)	<u>28,667</u>	<u>(186,821)</u>
本年度全面收益總額	<u><u>417,797</u></u>	<u><u>111,182</u></u>
下列人士應佔本年度全面收益總額：		
本公司擁有人	417,797	111,149
非控股權益	<u>-</u>	<u>33</u>
	<u><u>417,797</u></u>	<u><u>111,182</u></u>

# 綜合財務狀況表

於2016年12月31日

	附註	2016年 12月31日 千港元	2015年 12月31日 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		17,347	20,339
投資物業		29,021	28,778
於一間合營企業之權益		186,467	138,272
於一間聯營企業之權益		520,316	—
		<u>753,151</u>	<u>187,389</u>
<b>流動資產</b>			
應收賬款及其他應收款項	12	8,886	185,721
應收一間中間控股公司款項		2,650	10,074
應收同系附屬公司款項		1,080,947	476,588
銀行結存及現金		40,915	285,528
		<u>1,133,398</u>	<u>957,911</u>
<b>資產總值</b>		<u>1,886,549</u>	<u>1,145,300</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款項	13	8,803	46,453
應付一間中間控股公司款項		13,238	11,772
應付一間合營企業款項		5,813	3,293
應付同系附屬公司款項		378	2,891
可換股債券		—	289,933
應付所得稅		26,353	20,449
		<u>54,585</u>	<u>374,791</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>1,078,813</u>	<u>583,120</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u><u>1,831,964</u></u>	<u><u>770,509</u></u>

	2016年 12月31日 千港元	2015年 12月31日 千港元
資本及儲備		
股本	66,007	46,369
儲備	<u>1,750,552</u>	<u>713,281</u>
權益總額	<u>1,816,559</u>	<u>759,650</u>
非流動負債		
遞延稅項負債	<u>15,405</u>	<u>10,859</u>
	<u><u>1,831,964</u></u>	<u><u>770,509</u></u>

# 附註

## 1. 一般資料

本公司為一家於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。其母公司為中國鈾業發展有限公司(「中國鈾業發展」)，該公司為一家於香港註冊成立的公司，並為中廣核鈾業發展有限公司(「中廣核鈾業發展」)的全資附屬公司，後者為中國廣核集團有限公司(「中廣核集團公司」)的附屬公司。中廣核集團公司為本公司的最終母公司。中廣核鈾業發展及中廣核集團公司均於中華人民共和國(「中國」)成立及為國有企業。

本公司之註冊辦事處地址為 Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands 及香港主要營業地點位於香港灣仔港灣道26號華潤大廈19樓1903室。

本集團之主要業務為物業投資、天然鈾貿易及其他投資。隨著於2015年3月25日本集團完成出售裕高飛控股有限公司及其附屬公司(以下統稱為「裕高飛集團」)，於截至2015年12月31日止年度，本集團不再繼續經營藥品及食品銷售、分銷及製造業務。

本公司之功能貨幣為美元(「美元」)。由於本公司於香港上市，故本公司董事認為，綜合財務報表以港元(「港元」)呈列乃恰當做法。

## 2. 主要會計政策

除下文所述者外，截至2016年12月31日止年度的綜合財務報表所使用的會計政策及計算方法與本集團編製截至2015年12月31日止年度的年度財務報表所遵從者相同。

### *於聯營及合營企業中的投資*

聯營企業是指本集團對其有重大影響之實體。重大影響是指參與投資對象的財務和經營決策權力，而不是控制或共同控制這些政策。

合營企業指一項共同安排，對安排擁有共同控制權之訂約方據此對安排之資產淨值擁有權利。共同控制是指按照合約約定對某項安排共有的控制，共同控制僅在當相關活動要求共同享有控制權之各方作出一致同意之決定時存在。

本集團於聯營及合營企業的投資於綜合財務報表內採用權益法入賬。根據權益法，於合營及聯營企業的投資初始按成本確認。本集團應佔聯營及合營企業的損益及其他全面收益變動於收購日期後分別在損益及其他全面收益內確認。倘本集團應佔聯營及合營企業的虧損等於或超過本集團於該聯營及合營企業的權益(使用權益法釐定連同實質屬於本集團於聯營及合營企業的投資淨值的任何長期權益)時，本集團不再確認其分佔的進一步虧損。本集團僅在已招致法定或推定責任或代表聯營及合營企業支付款項的情況下計提額外虧損撥備及確認負債。

就類似交易及於類似情況下之事件，倘聯營及合營企業使用的會計政策有別於本集團所採納者，則在權益法下本集團使用聯營及合營企業財務報表時，須調整聯營及合營企業之會計政策，以符合本集團之會計政策。

於被投資方成為一間聯營及合營企業當日，於聯營及合營企業的投資採用權益法入賬。於收購投資後，收購成本超過本集團應佔聯營及合營企業可識別資產及負債之公允淨值部分確認為商譽，並計入投資賬面值。

本集團應佔可識別資產及負債之公允淨值超過收購成本部分，經重新評估後於收購投資期間在損益中確認。

應用權益法後並且確認聯營及合營企業之虧損(如有)，本集團需決定是否需要就其於聯營及合營企業之投資確認任何額外減值虧損。作為聯營及合營企業投資之賬面值的一部分的商譽不會單獨確認。該項投資(包括商譽)之全部賬面值作為單一資產，透過將其可收回金額(使用價值與公允值減出售成本之較高者)與賬面值比較進行減值測試。任何已確認減值虧損構成於聯營企業或者合營企業之一部分。有關減值虧損之任何撥回於該項投資可收回金額其後增加時確認。

當本集團於一間聯營及合營企業之擁有權權益減少，但本集團仍應用權益法時，則先前於其他全面收入中就該擁有權權益削減之收益或虧損按比例重新分類至損益(倘該收益或虧損就出售有關資產或負債被要求重新分類至損益)。

本集團與其聯營及合營企業進行交易之損益，只會在於該聯營及合營企業並無關連之投資者權益的情況下，方會在綜合財務報表確認。本集團應佔聯營及合營企業來自該等交易之損益予以對銷。

#### **應用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)**

於本年度，本集團已應用下列由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒布之新訂及經修訂香港財務報告準則，包括香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)、修訂及詮釋。

香港財務報告準則修訂本	香港財務報告準則2012年至2014年週期的年度改進
香港會計準則第1號修訂本	披露計劃
香港會計準則第16號及香港會計準則第38號修訂本	澄清折舊及攤銷的可接受之方法
香港會計準則第16號及香港會計準則第41號修訂本	農業：生產性植物
香港會計準則第27號修訂本	個別財務報表內之權益法
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第28號修訂本	投資實體：實行綜合入賬之例外規定
香港財務報告準則第11號修訂本	收購共同經營權益的入賬

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或此等綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

### 3. 編製基準

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒布之香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表包括聯交所證券上市規則及香港《公司條例》適用之披露規定。

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，惟投資物業則按公允值計算。歷史成本一般根據交換貨品及服務提供代價之公允值計算。

### 4. 營業額及其他經營收入

營業額指年內扣除退貨、允許折扣及相關銷售稅後的天然鈾之已收及應收款項，以及租金收入總額。於本年度確認之持續性業務收益如下。

	2016年 千港元	2015年 千港元
<b>營業額</b>		
銷售貨品	705,556	700,391
租金收入總額(附註)	2,193	3,031
	<u>707,749</u>	<u>703,422</u>
<b>其他經營收入</b>		
銀行利息收入	46	549
同系附屬公司之貸款利息收入	4,273	6,319
一間中間控股公司之逾期應收賬款之利息收入	–	3,514
出售附屬公司之逾期應收款之利息收入	269	–
一間合營企業之預付款利息收入	161	3,326
管理費收入	2,504	–
出售裕高飛集團之收購方返還因出售附屬公司稅款	–	3,706
其他	16	2
	<u>7,269</u>	<u>17,416</u>
<b>總收益</b>	<u><b>715,018</b></u>	<u><b>720,838</b></u>

附註：本集團之租金收入淨額分析如下：

	2016年 千港元	2015年 千港元
租金收入總額	2,193	3,031
減：相關開支(計入銷售成本)	–	(170)
租金收入淨額	<u><b>2,193</b></u>	<u><b>2,861</b></u>



## 5. 分部資料

本集團為就資源分配及分部表現評估目的向首席執行官即主要營運決策者報告的數據集中於所交付或所提供的貨品或服務種類。主要營運決策者識別的經營分部與以組成本集團的可報告分部相同。

藥品及食品分部(「出售業務」)於2015年12月31日止年度已不再經營。為此，本集團的可報告及持續性業務的經營分部如下：

- a) 物業投資分部指租賃；
- b) 天然鈾貿易分部指天然鈾貿易；及
- c) 其他投資分部是指投資於合營及聯營企業。

本集團並無將經營分部整合以組成上述可報告分部。

### 分部收益及業績

本集團按可報告及經營分部呈列之收益及業績分析如下：

## 持續性業務

### 截至2016年12月31日止年度

	物業投資 千港元	其他投資 千港元	天然鈾貿易 千港元	總計 千港元
營業額	2,193	–	705,556	707,749
分部(虧損)溢利	(65)	77,859	409,670	487,464
其他收入及收益				7,269
中央行政成本				(25,220)
融資成本				(5,601)
持續性業務除稅前溢利				<u>463,912</u>

### 截至2015年12月31日止年度

	物業投資 千港元	其他投資 千港元	天然鈾貿易 千港元	總計 千港元
營業額	3,031	–	700,391	703,422
分部(虧損)溢利	(2,536)	5,360	269,218	272,042
其他收入及收益				17,416
中央行政成本				(14,185)
融資成本				(21,990)
持續性業務除稅前溢利				<u>253,283</u>

經營分部之會計政策與附註2所述之本集團會計政策相同。分部溢利(虧損)指各分部所賺取溢利(產生虧損)，並未分配中央行政成本、董事薪酬、其他收入及收益及融資成本。此乃就資源分配及表現評估向首席執行官報告之計量。

## 分部資產及負債

下表呈列本集團可報告及經營分部之資產及負債分析：

### 分部資產

	2016年 千港元	2015年 千港元
物業投資	46,839	55,980
其他投資	706,783	138,272
天然鈾貿易	4,738	125,800
	<u>758,360</u>	<u>320,052</u>
未分配公司資產	<u>1,128,189</u>	<u>825,248</u>
資產總值	<u><b>1,886,549</b></u>	<u><b>1,145,300</b></u>

### 分部負債

	2016年 千港元	2015年 千港元
物業投資	8,597	4,850
其他投資	—	—
天然鈾貿易	6,999	46,564
	<u>15,596</u>	<u>51,414</u>
未分配公司負債	<u>54,394</u>	<u>334,236</u>
負債總額	<u><b>69,990</b></u>	<u><b>385,650</b></u>

就監察分部業績及分部間之分配資源而言：

- 除應收同系附屬公司款項、銀行結存及現金、以及作公司用途之其他資產，包括若干物業、廠房及設備以及其他應收款項外，所有資產均分配至經營分部。
- 除應付一間中間控股公司款項以及同系附屬公司款項、可換股債券、應付所得稅、遞延稅項負債及若干其他應付款項，所有負債均分配至經營分部。

其他分部數據

持續性業務

2016年

	物業投資 千港元	其他投資 千港元	天然鈾貿易 千港元	未分配 千港元	總計 千港元
計算分部損益或分部資產時 已計入款項：					
添置物業、廠房及設備	5	—	—	—	5
折舊及攤銷	917	—	—	1,033	1,950
投資物業公允值變動	(2,158)	—	—	—	(2,158)
土地及樓宇之經營租賃租金	—	—	—	1,846	1,846
應佔一間合營企業業績	—	(44,575)	—	—	(44,575)
應佔一間聯營企業業績 (附註)	—	(33,284)	—	—	(33,284)

定期向首席執行官提供數據  
但並不包括於分部損益  
或分部資產計量之款項：

利息開支	—	—	—	5,601	5,601
所得稅支出	—	—	—	74,782	74,782
銀行利息收入	—	—	—	(46)	(46)
同系附屬公司之貸款利息收入	—	—	—	(4,273)	(4,273)
出售附屬公司之逾期應收款之 利息收入	—	—	—	(269)	(269)
管理費收入	—	—	—	(2,504)	(2,504)
一間合營企業之預付款利息 收入	—	—	(161)	—	(161)

附註： 約220,032,000港元之於一間聯營企業之權益之減值損失已包含於應佔一間聯營企業業績中。

2015年

	物業投資 千港元	其他投資 千港元	天然鈾貿易 千港元	未分配 千港元	總計 千港元
<b>計算分部損益或分部資產時 已計入款項：</b>					
添置物業、廠房及設備	111	—	—	624	735
轉撥自投資物業	17,963	—	—	—	17,963
折舊及攤銷	526	—	—	996	1,522
投資物業之公允值變動	(1,044)	—	—	—	(1,044)
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	—	—	—	81	81
土地及樓宇之經營租賃租金	—	—	—	3,290	3,290
應佔一間合營企業業績	—	(5,360)	—	—	(5,360)
<b>定期向首席執行官提供數據但 並不包括於分部損益或分部 資產計量之款項：</b>					
利息開支	—	—	—	21,990	21,990
所得稅支出	—	—	—	49,920	49,920
銀行利息收入	—	—	—	(549)	(549)
同系附屬公司之貸款利息收入	—	—	—	(6,319)	(6,319)
一間中間控股公司之逾期應收款之 利息收入	—	—	(3,514)	—	(3,514)
一間合營企業之預付款收入	—	—	(3,326)	—	(3,326)

**地域資料**

**持續性業務**

本集團的業務位於香港、中國、哈薩克斯坦共和國（「哈薩克斯坦」）及加拿大。

有關本集團來自外部客戶的收入的資料是根據經營所在地點呈列。有關本集團非流動資產的資料是根據資產所在的地點呈列。

	來自外部客戶的收入		非流動資產	
	2016年 千港元	2015年 千港元	2016年 千港元	2015年 千港元
香港	—	—	2,178	3,211
中國	707,749	703,422	44,190	45,906
哈薩克斯坦	—	—	186,467	138,272
加拿大	—	—	520,316	—
	<u>707,749</u>	<u>703,422</u>	<u>753,151</u>	<u>187,389</u>

#### 有關主要客戶之資料

以下載列來自於相應年度內佔本集團銷售總額超過10%的客戶之收入：

	2016年 千港元	2015年 千港元
客戶甲 <sup>1</sup>	<u>705,556</u>	<u>700,094</u>

<sup>1</sup> 來自天然鈾貿易分部之收入

#### 6. 融資成本

	2016年 千港元	2015年 千港元
可換股債券之估算利息開支	<u>5,601</u>	<u>21,990</u>

#### 7. 所得稅支出

##### 持續性業務

	2016年 千港元	2015年 千港元
香港利得稅		
— 本年度	67,341	44,259
— 過往年度撥備不足(超額撥備)	682	(376)
出售附屬公司的中國企業所得稅		
— 本年度	—	3,706
英國企業稅		
— 本年度	646	478
— 過往年度撥備不足	659	—
	<u>69,328</u>	<u>48,067</u>
遞延稅項	<u>5,454</u>	<u>1,853</u>
	<u>74,782</u>	<u>49,920</u>

香港利得稅於兩個年度按估計應課稅溢利以 16.5% 的稅率計算。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及其實施條例，中國附屬公司於兩個年度之稅率為 25%。

於本年度及過往年度，若干中國附屬公司處於虧損狀況，或結轉自往年之稅務虧損足以抵銷年內估計應課稅收入，因此於本年度及過往年度並無任何中國企業所得稅的撥備。

於英國營運之附屬公司須根據英國企業所得稅法，英國附屬公司於兩個年度之稅率為 20%。

根據哈薩克斯坦稅法，預扣所得稅按分派海外投資之除稅前溢利之 10% 徵收。上述哈薩克斯坦所得稅由合營企業在其向本公司分派 49% 之總股息時預扣。

根據開曼群島及英屬處女群島之法律及法規，本集團於本年度及過往年度毋須繳納開曼群島及英屬處女群島所得稅。

## 8. 非持續性業務

於 2015 年 3 月 25 日，本集團訂立銷售及採購協議，以總代價 101,250,000 港元向獨立第三方出售其於裕高飛集團的全部股權，而裕高飛集團從事本集團之所有藥品及食品業務。出售完成當日，亦為裕高飛集團將控制權轉讓予收購方之日期。

於出售裕高飛集團完成後，本集團終止其於該出售業務的營運。截至 2015 年 12 月 31 日止年度該出售業務的溢利載列如下：

	2015 年 千港元
年內該出售業務之虧損	(4,400)
出售該出售業務之收益	99,040
	<hr/>
	94,640
	<hr/> <hr/>

截至2015年12月31日止年度該出售業務的業績如下：

	2015年 千港元
營業額	35,221
銷售成本	<u>(29,071)</u>
毛利	6,150
其他經營收入	60
銷售及分銷開支	(3,362)
行政開支	(7,020)
投資物業公允值變動	<u>(309)</u>
除稅前虧損	(4,481)
所得稅抵免	<u>81</u>
年內該出售業務之虧損	<u><u>(4,400)</u></u>

該出售業務所得稅抵免包括以下：

	2015年 千港元
遞延稅項	<u><u>(81)</u></u>

於2015年12月31日止年度，本公司出售裕高飛集團之全部權益，出售中國附屬公司的收益的10%須繳納中國企業所得稅。

該出售業務截至2015年12月31日止的虧損包括以下各項：

	2015年 千港元
攤銷無形資產	15
攤銷土地使用權預付租賃款	102
已確認為開支的存貨成本	28,756
物業、廠房及設備折舊	1,694
土地及樓宇之經營租賃租金	110
員工成本	5,232
研發成本	7
銀行利息收入	(16)
投資物業租金收入	1,986
淨匯兌虧損	<u><u>136</u></u>



該出售業務之現金流出淨額如下：

	2015年 千港元
經營活動	(1,327)
投資活動	(110)
	<u>(1,437)</u>

## 9. 本年度溢利

	2016年 千港元	2015年 千港元
<b>持續性業務</b>		
本年度溢利已扣除下列各項：		
核數師酬金	1,270	1,250
確認為開支及計入銷售成本的存貨成本	284,244	420,409
物業、廠房及設備折舊	1,950	1,522
土地及樓宇之經營租賃租金	1,846	3,290
員工成本(包括董事酬金)	14,746	9,444
應佔一間合營企業所得稅支出	14,465	7,896
應佔一間聯營企業所得稅支出	3,110	—
淨匯兌虧損	2,748	703
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	—	81
	<u>—</u>	<u>81</u>

## 10. 股息

於截至2016年12月31日止年度期間並無派發或建議派發股息(2015年：無)。

於本報告期後，董事會提議派發截至2016年12月31日止年度之末期股息為每股2港仙(2015年：無)，該等擬派股息需經過即將召開的股東週年大會批准。

## 11. 每股盈利

### 從持續性業務及非持續性業務

本公司擁有人應佔從持續性業務及非持續性業務的每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

	2016年 千港元	2015年 千港元
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本盈利之本公司擁有人應佔年內盈利	389,130	297,981
具攤薄效應之潛在普通股之影響：		
可換股債券利息	<u>5,601</u>	<u>21,990</u>
用於計算每股攤薄盈利之本公司擁有人應佔本年內盈利	<u><b>394,731</b></u>	<u><b>319,971</b></u>
<b>股份數目</b>		
計算每股基本盈利之普通股加權平均數	5,515,784,641	4,047,298,131
具攤薄效應之潛在普通股之影響：		
可換股債券	<u>459,729,151</u>	<u>1,893,984,514</u>
用於計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<u><b>5,975,513,792</b></u>	<u><b>5,941,282,645</b></u>

## 從持續性業務

本公司擁有人應佔來自持續性業務的每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

	2016年 千港元	2015年 千港元
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本及攤薄盈利之本公司擁有人應佔年內盈利	389,130	297,981
減：來自非持續性業務的年內盈利	—	(94,618)
計算每股基本盈利之本公司擁有人應佔年內盈利	389,130	203,363
具攤薄效應之潛在普通股之影響：		
可換股債券利息	5,601	21,990
用於計算每股攤薄盈利之本公司擁有人應佔本年內盈利	394,731	225,353
<b>股份數目</b>		
計算每股基本盈利之普通股加權平均數	5,515,784,641	4,047,298,131
具攤薄效應之潛在普通股之影響：		
可換股債券	459,729,151	1,893,984,514
用於計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	5,975,513,792	5,941,282,645

## 從非持續性業務

截至2015年12月31日止年度，來自非持續性業務的每股基本盈利為每股2.34港仙及來自非持續業務的每股攤薄盈利為每股盈利1.59港仙，乃基於來自非持續性業務的年內溢利94,618,000港元及上文詳述計算每股基本及攤薄盈利的分母。

## 12. 應收賬款及其他應收款項

	2016年 千港元	2015年 千港元
應收賬款及應收票據 (附註(a))	4,738	125,800
減：應收賬款之已確認減值虧損 (附註(b))	—	—
	<u>4,738</u>	<u>125,800</u>
預付款項、按金及其他應收款項 (附註(c))	4,148	59,921
	<u>8,886</u>	<u>185,721</u>

本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

附註：

- (a) 截至2016年12月31日，應收賬款及應收票據來自應收一間直接控股公司中國鈾業發展的款項。
- (b) 應收賬款減值虧損變動如下：

	2016年 千港元	2015年 千港元
於1月1日	—	4,330
匯兌調整	—	(18)
於出售附屬公司抵銷	—	(4,312)
	<u>—</u>	<u>—</u>
於12月31日	<u>—</u>	<u>—</u>

於2016年及2015年12月31日，本集團並未就減值虧損作出撥備。

- (c) 於2016年12月31日，預付款項、按金及其他應收款項包括一間間接控股公司中廣核鈾業發展的款項約88,000港元(2015年：3,577,000港元)。

於2015年12月31日，預付款項、按金及其他應收款為根據認購協議收購Fission 19.99%股本權益所支付的訂金約16,764,000港元(相當於3,000,000加元)。截至2016年12月31日止年度，有關訂金已作為投資成本的一部分。

本集團就天然鈾分部授予其貿易客戶始於送貨日介乎25日至30日(2015年：25日至30日)的信貸期。

於報告期間結算日，以與收益確認日期相若的發票日期為基準，應收賬款及應收票據賬齡分析如下。

	2016年 千港元	2015年 千港元
30天內	<u>4,738</u>	<u>125,800</u>

### 13. 應付賬款及其他應付款項

	2016年 千港元	2015年 千港元
應付賬款及應付票據	1,419	42,637
應計開支及其他應付款項	7,384	3,816
	<u>8,803</u>	<u>46,453</u>

於2016年12月31日，應付賬款及應付票據為約1,419,000港元(2015年：42,637,000港元)的應付本公司之合營企業 Semizbay-U Limited Liability Partnership (謝米茲拜伊鈾有限責任合伙企業，「謝公司」)的款項。

於報告期間結算日，根據發票日期呈列之應付賬款及應付票據之賬齡分析如下：

	2016年 千港元	2015年 千港元
30天內	<u>1,419</u>	<u>42,637</u>

採購貨品之平均信貸期為到貨日後30天(2015年：30天)。本集團已實施財務風險管理政策，以確保所有應付款項於信貸期內清償。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團主要從事天然鈾資源投資及貿易，於2016年12月31日，本集團持有哈薩克斯坦謝公司49%的股權及49%產品的包銷權，以及加拿大Fission Uranium Corp.（「Fission公司」）19.98%的股權。同時，於哈薩克斯坦的新鈾礦項目正在按計劃推進中。

截至2016年12月31日，本公司實現營業額7.08億港元，本公司擁有人應佔溢利為3.89億港元，較好的實現了年初制定的計劃和目標。

### 經營環境分析

#### 核電市場與行業發展

根據中國電力「十三五」發展規劃，2020年，中國核電裝機容量要達到5,800萬千瓦，在建3,000萬千瓦的目標，預計到2030年中國核電裝機容量有望突破1.5億千瓦。「十二五」期間開工的核電機組已陸續投產，2016年全國共有7台核電機組投運，總裝機容量7,204.79MWe，其中中廣核集團公司及其附屬公司（「中廣核集團」）有5台機組投運，裝機容量5,465.79MWe，佔比達75.86%。

此外，「一帶一路」沿線65個國家2030年規劃核電機組達126台，裝機總規模約1.5億千瓦。於2016年，印度、瑞典、俄羅斯等國紛紛宣佈新建核電站計劃。核電已成為中國「走出去」的名片，中廣核集團核電「走出去」戰略在2016年亦取得了可喜進展。2016年9月29日，中廣核集團與Electricité de France（「EDF」—法國公共電力）在倫敦正式簽署了英國新建核電項目一攬子合作協議，確定中廣核集團參股投資英國欣克利角C（Hinkley Point C）和賽茲韋爾C（Sizewell C）、控股投資布拉德維爾B（Bradwell B）項目。2017年1月10日，英國政府發佈聲明，正式受理華龍一號通用設計審查（「GDA」），GDA的啟動，意味著中國自主三代核電技術落地英國布拉德維爾B（Bradwell B）項目邁出了關鍵一步。

在全球清潔能源比例日益提升，碳排放標準愈發嚴格的大環境下，核電作為一種清潔、低碳的環保能源，將在全球能源格局中扮演越來越重要的角色。隨著中國在建核電站的陸續投運，規劃新建核電站陸續開工，以及核電「走出去」戰略的逐步推進，核燃料國內和國際市場需求前景廣闊。

## 天然鈾市場與行業發展

2016年國際天然鈾市場供大於需的基本面保持不變，鈾價維持低迷，交易量進一步萎縮。2016年國際天然鈾價格整體走弱，整體呈現下跌態勢。縱觀全年，天然鈾現貨市場月度均價自年初34.65美元/lb(「lb」，每磅)下跌至12月份的20.25美元/lb，其中9-10月跌幅較大，此後在17.75-20.25美元/lb之間震蕩。長期市場月度均價為38.83美元/lb，較2015年相比亦出現較大跌幅。受現貨價格下跌影響，長期市場價格從10月份開始下跌，至12月底長期價格下跌至30美元/lb。

## 業務表現及分析

於報告期內，本公司繼續穩健落實董事會制定的年度貿易計劃，確保了主營業務收入的實現。同時，針對現有資產不斷優化管控，通過更合理的途徑和管理模式實現了公司的管控目標。另外，本公司不斷推進與哈薩克斯坦國家原子能工業公司(「哈原工」，持有謝公司51%權益)的深化合作，並於2016年取得一定進展。

## 投資項目的經營管控

於2016年12月31日，本公司持有謝公司49%權益及持有Fission公司19.98%權益(由於報告期內，Fission公司向內部員工及董事發放的部分期權被行權，總股份從收購時483,924,661股增至484,187,994股，故本集團持有權益從19.99%被稀釋為19.98%)。謝公司旗下礦山儲量共36,774噸鈾，聯營企業Fission公司旗下項目資源量共43,609噸鈾。

## 資產管理

針對謝公司的管控，於回顧期內，本公司通過召開研討會等途徑形成了管控優化方案，方案中對外派參與謝公司經營管理的團隊人員(「外派團隊」，包括謝公司首席財務官、財務部副經理、經營計劃部副經理、生產技術部高級工程師等)及本部各部門於謝公司管控中的職責進行了劃分，並通過該優化方案明確了股東會、董事會及外派團隊三條管控線條，以確保本公司管控目標的實現。另外，本公司亦制定了針對Fission公司的具體管控方案，通過本公司於Fission公司董事會的兩名董事進行落實。

出於管理優化及降低成本的考慮，於回顧期內，本公司關閉了一家下屬公司 Ever Jump Limited，該公司於近三年未開展任何業務。

### **天然鈾貿易業務**

2016年，本公司銷售的天然鈾產品全部來自謝公司自有礦山，完成天然鈾貿易額7.06億港元，較2015年度增長1%(2015年：7.0億港元)。截至2016年12月31日，天然鈾貿易業務實現毛利約4.21億港元，較2015年2.80億港元增長50%。

由於現有天然鈾貿易框架協議已於2016年12月31日到期，於回顧期內，本公司完成了新《天然鈾貿易框架協議》(由本公司與中廣核鈾業發展於2016年12月6日簽署)的持續關連交易的股東審批，本公司與中廣核鈾業發展未來三年的天然鈾貿易將在該框架下進行。新《天然鈾銷售框架協議》在參考市場價格的基礎上，採用封頂保底的定價機制，旨在實現與核電站業主利益共享、風險共擔。

### **新項目開發**

於報告期內，本公司與哈原工擬進行的新鈾礦開發合作項目取得進一步進展(取決於相關條件的滿足)。分別於2016年10月4日及2016年12月6日，本公司相繼與哈原工簽署《有關共同開發哈薩克斯坦鈾礦的礦業原則協議》及其補充協議。據此，雙方已就聯合開發位於哈薩克斯坦的在產鈾礦項目的合作選定了優質礦山，並約定本集團在礦業合夥企業(雙方共同開發鈾礦而成立的合夥企業)獲得權益剩餘儲量為19,600噸鈾，且包銷量不低於20,000噸鈾(超出本公司權益剩餘儲量部分，由哈原工從其自身包銷量中出讓予本公司)。

### **增發及新《財務服務框架協議》**

於2016年11月8日，本公司與海南礦業股份有限公司(於上海證券交易所上市)旗下的全資附屬公司香港鑫茂投資有限公司(「香港鑫茂」)簽署股權認購協議。根據該協議，香港鑫茂以每股0.52港元認購本公司659,400,000股普通股股份(2016年11月8日之收市價格為每股0.63港元)，認購股份之面值總額為6,594,000港元。有關交易完成後，香港鑫茂持有本公司增發後經擴大已發行股本的9.99%，成為本公司第二大股東。扣除相關支出，本次增發所得款項約為3.4億港元(即每股認購股份認購價淨額約0.5153港元)，將用於本公司後續在市場低迷時按具競爭力的成本自海外收購鈾。更多詳情請參閱本公司日期為2016年11月9日之公告。



鑒於原《財務服務框架協議》已於2016年12月31日到期，本公司與中廣核華盛投資有限公司（「中廣核華盛」）訂立新《財務服務框架協議》（於2016年12月6日簽署），該協議於2016年12月29日獲得股東特別大會批准，期限從2017年1月1日至2019年12月31日（包括首尾兩日）。新《財務服務框架協議》在最大程度保證了本公司的財務安全及財務成本的降低。

## **重大收購／出售**

本公司於2016年1月27日完成收購Fission公司19.99%股權的交割。本公司以每股0.85加元認購Fission公司96,736,540股普通股。根據股權認購協議，本公司獲得以交付時Trade Tech, Inc. (Trade Tech of Denver Tech Center) 及UxC (the LCX Consulting Company, LLC) 現貨價格平均指數的5%折讓率向Fission公司採購Patterson Lake South（「PLS」）項目年產量20%及可選擇向Fission購買PLS項目年產量額外15%的包銷權。

## **經營中的潛在風險及風險管理**

### **單一供應商和單一客戶的風險**

於報告期內，本公司天然鈾的供應全部來自謝公司包銷權的行使，另一方面，由於中國天然鈾進口限制及中廣核集團公司旗下核電站業主的強勁需求，天然鈾的銷售全部出售給中廣核鈾業發展（中國少數持有天然鈾進出口許可證之公司之一），存在對單一供應商和單一客戶依賴的潛在風險。

針對單一供應商的風險，本公司亦在培養其他渠道的天然鈾採購能力，以確保一旦因謝公司經營出現問題而不能足額供應時，可以及時啟動應急機制，保證對客戶的足額銷售。

針對單一客戶風險，本公司獲得了中廣核鈾業發展關於優先保證採購的書面承諾，而本公司的銷售量相較於中廣核集團核電站的年度用量，比例非常低，故不會發生中廣核鈾業發展不履行採購承諾的風險。

### **匯率波動風險**

本公司主要投資資產位於哈薩克斯坦及加拿大，其所在國本位貨幣的波動對本公司投資權益的確認將產生較大影響，本公司將持續關注並評估匯率風險帶來的影響。

## 業務展望

### 天然鈾市場形勢研判

2016年，天然鈾現貨價格從1月份的34.65美元/lb一路下跌至11月份的17.75美元/lb，12月份雖小幅反彈至20.25美元/lb，但價格整體下滑的趨勢沒有本質改變。長期市場價格也從年初的44.00美元/lb下跌至年底的30.00美元/lb。結合各大機構的分析報告，本公司預計，短期內天然鈾市場仍將維持供大於求的態勢，2017年天然鈾價格將繼續維持在低位，並存在繼續下行的空間。受大型生產商減產計劃影響，2017年前期市場價格可能會短暫回升，但全年低迷的態勢預計不會有本質變化。預計未來數年市場仍將處於庫存消化期，生產商由於長期虧損而減產及日本核電重啟進程加快的可能性增加，價格支撐位較當前會有小幅提升，但整體仍可能處於低迷態勢。面對此種市場環境，本公司將採取控制生產成本、加強風險管控等手段應對，確保公司平穩經營。

### 擇機開展新項目併購

低迷的鈾價一方面給公司經營帶來了挑戰，另一方面也為優質資源收購提供了大好時機。2017年我們會持續關注海外低成本優質鈾資源項目，以中亞的可地浸砂岩鈾礦和加拿大的高品位鈾礦為重點目標，同時積極與國際知名鈾生產商、貿易商建立戰略夥伴關係，按既定策略擇機開發鈾礦項目。

### 關注天然鈾市場反轉

2017年，本公司將加強市場研究，密切關注天然鈾價格走勢，在確保風險可控的前提下，本公司將探索天然鈾國際貿易等業務新模式，在市場反轉前做好準備，避免錯過市場反轉的機會。

## 提升投資者關係管理水平

2017年本公司將進一步加強投資者關係管理，樹立坦誠、負責、規範的資本市場良好形象。在信息披露方面，除法定披露信息外，加強自願披露，提升公司信息的透明度。與機構投資者溝通方面，會定期拜會重點機構投資者，向其推介公司最新經營情況；推動公司納入機構投資者投資名單，在二級市場吸引機構投資者成為股東。與證券機構溝通方面，我們將積極邀請各家券商研究員跟蹤中廣核礦業，編寫研究報告。

## 優化組織運作與治理結構

2017年本公司將根據業務發展需要不斷優化組織運作，降低運營成本，提升管理效率。對參股下屬公司的管控方面，本公司將在公司內部定期發佈參股公司經營月報，組織好對參股公司股東會、董事會議案的預審工作，重點做好財務信息搜集，關注財務預決算、分紅及成本控制情況。公司將繼續加強引進機構投資者的工作，以優化股東結構，有利公司長遠發展。

## 公司經營管理

本公司發展定位為中廣核集團海外鈾資源開發投融資的唯一平台，將充分借力資本市場，持續優化資產組合。通過構建合理、優質的鈾資源項目梯隊，逐步提升本公司的行業地位及行業話語權，最終實現股東價值增長。

2017年，本公司的經營管理將圍繞「穩經營、求發展、強管理」三方面重點任務開展工作：

於穩經營方面，本公司將強化對謝公司的管控，確保謝公司成本控制目標、產量目標、盈利目標及本公司年度包銷目標的實現；對於Fission公司，本公司將通過對其董事會的影響力和財務在線審核，使其控制開支，保有現金，以渡過市場寒冬迎接市場春天。

於促發展方面，按計劃推進哈薩克斯坦新鈾礦項目，完成階段目標；同時跟蹤並篩選海外富鈾地區高品質鈾礦，重點關注中亞、加拿大地區的優質項目。

於加強管理方面，一是做好關鍵人才激勵設計，支撐公司業務發展需要；二是加強公司經營計劃管理和風險跟蹤評估，確保公司經營計劃和風險管控措施的落實。

「十三五」期間，本公司的主要發展目標是成為一家有影響力的天然鈾供應商，後續將向著該目標努力前行。

## 財務表現與分析

財務表現反映本公司全年運營情況，通過關注財務指標的變動，將能全面瞭解本公司的業務發展狀況。

## 財務業績及狀況概覽

### 主要財務指標

	2016年	2015年
<b>盈利能力指標</b>		
毛利率(%) <sup>1</sup>	<b>59.84</b>	40.21
EBITDA(百萬港元) <sup>2</sup>	<b>471.46</b>	373.25
EBITDA／營業額比率(%) <sup>3</sup>	<b>66.61</b>	53.06
淨利潤率(%) <sup>4</sup>	<b>54.98</b>	42.36
<b>營運能力指標</b>		
應收賬款週期一平均(天) <sup>5</sup>	<b>50</b>	106
存貨週期一平均(不包括在途商品)(天) <sup>6</sup>	不適用	14
<b>投資回報指標</b>		
權益回報率(%) <sup>7</sup>	<b>30.21</b>	27.60
本公司擁有人應佔溢利與營業額比率 <sup>8</sup>	<b>54.98</b>	42.36
總資產回報率(%) <sup>9</sup>	<b>25.67</b>	17.58
<b>償債能力指標</b>		
可換股債券的負債部分(百萬港元)	—	289.93
銀行結存及現金(百萬港元)	<b>40.92</b>	285.53
有形資產淨值(百萬港元) <sup>10</sup>	<b>1,816.56</b>	759.65
資本負債比率(%) <sup>11</sup>	<b>3.85</b>	50.77
利息覆蓋率 <sup>12</sup>	<b>83.83</b>	16.82

1. 營業額與銷售成本之差除以營業額再乘以 100%。
2. 除稅前溢利、財務費用支出、折舊及攤銷(如有)之和。
3. 除稅前溢利、財務費用支出、折舊及攤銷(如有)之和除以營業額再乘以 100%。
4. 本年度溢利除以營業額再乘以 100%。
5. 平均應收賬款(即期初期末算術平均值)除以平均日銷售額(營業額除以 360 天)。
6. 存貨平均金額(即期初期末算術平均值)乘以 360 除以銷售成本。
7. 本公司擁有人應佔溢利除以平均權益(即期初期末算術平均值)總額再乘以 100%。
8. 本公司擁有人應佔溢利除以營業額再乘以 100%。
9. 本年度溢利除以平均資產(即期初期末算術平均值)總額再乘以 100%。
10. 淨資產減去無形資產的淨值, 如有。
11. 債務總額除以權益總額再乘以 100%。
12. 除利息及稅項前的溢利除以利息支出。

## 財務業績

截至 2016 年 12 月 31 日, 本集團實現營業額(持續性業務) 708 百萬港元, 較 2015 年的 703 百萬港元增加 5 百萬港元, 同比增加 1%; 實現利潤 389 百萬港元, 比 2015 年的 298 百萬港元增加 91 百萬港元, 同比增加 31%。本公司擁有人應佔利潤 389 百萬港元, 比 2015 年的 298 百萬港元增加 91 百萬港元, 同比增加 31%。

## 營業額

	截至12月31日止年度		變動額	變動百分比
	2016年	2015年	增加／ (減少)	增加／ (減少)
	千港元	千港元	千港元	%
天然鈾貿易	<b>705,556</b>	700,391	5,165	0.74
物業投資	<b>2,193</b>	3,031	(838)	(27.65)
收入合計	<b>707,749</b>	703,422	4,327	0.62

本集團的營業額由2015年的703百萬港元增加0.62%至2016年的708百萬港元。主要原因是本集團於2016年天然鈾銷售價格較2015年有輕微增加。

## 銷售成本

	截至12月31日止年度		變動額	變動百分比
	2016年	2015年	增加／ (減少)	增加／ (減少)
	千港元	千港元	千港元	%
天然鈾貿易	<b>284,244</b>	420,409	(136,165)	(32.39)
物業投資	–	170	(170)	(100.00)
銷售成本合計	<b>284,244</b>	420,579	(136,335)	(32.42)

本集團銷售成本由2015年的421百萬港元減少32.42%至2016年的284百萬港元。主要原因是本集團於2016年天然鈾的採購價格較2015年有較大幅度下降。

## 其他經營收入

本集團其他經營收入由2015年的17百萬港元減少58.82%至2016年的7百萬港元，主要原因是本集團支付用於收購Fission公司並購款後利息收入減少、合營企業之預付款利息減少及未有逾期應收賬款之利息發生。

## 行政開支

本集團行政開支由2015年的31百萬港元增加32%至2016年的港幣41百萬元，主要原因是2016年計入北京中哈鈾資源投資有限公司(本公司全資附屬公司)全年的行政開支，2015年只計入其部分月度行政開支。

## 應佔一間合營企業業績

本公司的合營公司為謝公司，本公司應佔合營公司業績由2015年的溢利5.36百萬港元增加至2016年的44.58百萬港元。

## 應佔一間聯營公司業績

本公司的聯營公司為Fission公司，本公司於2016年1月27日完成對Fission公司19.99%股權併購，2016年應佔聯營公司業績為33.28百萬港元。

## 融資成本

本公司融資成本由2015年的22百萬港元減少73%至2016年6百萬港元。主要原因是2016年5月9日，中國鈾業發展以每股換股股份0.23港元的轉換價就本金額300,000,000港元的可換股債券行使換股權。於2016年5月9日，中國鈾業發展所持有的可換股債券已完成換股。

## 所得稅支出

所得稅支出由2015年的50百萬港元增長50%至2016年的75百萬港元，主要原因是本公司2016除稅前溢利比2015年有較大增長。

## 本年度溢利

我們的年度溢利由2015年的298百萬港元大幅增長至2016年的389百萬港元。主要來自包銷產品貿易利潤及應佔合營企業業績的增長及有關收購聯營企業的議價收益。

## 資產狀況及分析

### 總資產

截至2016年12月31日，本集團資產總額1,887百萬港元，比2015年12月31日的1,145百萬港元增加742百萬港元，增長65%。

### 流動資產淨值

於2016年12月31日，本集團流動資產淨值1,079百萬港元(2015年：583百萬港元)，變動的主要原因是本公司期間已向Fission公司支付收購19.99%股權的82.2百萬加元、向香港鑫茂配售659,400,000新股份融資342,888,000港元，實現貿易收入及所有可換股債券已完成換股。

### 流動資產

	於12月31日		變動額	變動百分比
	2016年	2015年	增加／ (減少)	增加／ (減少)
	千港元	千港元	千港元	%
應收一間中間控股公司款項	<b>2,650</b>	10,074	(7,424)	(73.69)
應收賬款及其他應收款項	<b>8,886</b>	185,721	(176,835)	(95.22)
應收同系附屬公司款項	<b>1,080,947</b>	476,588	604,359	126.81
銀行結存及現金	<b>40,915</b>	285,528	(244,613)	(85.67)
流動資產總額	<b>1,133,398</b>	957,911	175,487	18.32

截至2016年12月31日，本集團流動資產為1,133百萬港元，比2015年12月31日的958百萬港元增加175百萬港元，增加18.32%，主要原因是本公司於報告期內實現貿易收入和配售新股融資以致存放於同系附屬公司款項大幅增加。

於2016年12月31日，本集團擁有的銀行結餘及現金資金共計約40.92百萬港元(2015年12月31日：285.53百萬港元)，其中約4%(2015年12月31日：1%)以港元計算，約19%(2015年12月31日：6%)以美元計算，0%(2015年12月31日：81%)以加元計算，及約77%(2015年12月31日：12%)以人民幣計算。

於2016年12月31日，本集團沒有任何銀行結存及現金抵押銀行(2015年12月31日：無)。



## 負債

本集團負債總額70百萬港元，比2015年12月31日的386百萬港元減少316百萬港元，減少82%。

### 流動負債

	於12月31日		變動額	變動百分比
	2016年	2015年	增加／ (減少)	增加／ (減少)
	千港元	千港元	千港元	%
應付賬款及其他應付款	8,803	46,453	(37,650)	(81.05)
應付一間中間控股公司款項	13,238	11,772	1,466	12.45
應付一間合營企業款項	5,813	3,293	2,520	76.53
應付同系附屬公司款項	378	2,891	(2,513)	(86.92)
可換股債券	—	289,933	(289,933)	(100.00)
應付所得稅	26,353	20,449	5,904	28.87
流動負債總額	54,585	374,791	(320,206)	(85.44)

於2016年12月31日，本集團流動負債為55百萬港元，比2015年12月31日的375百萬港元減少320百萬港元，減少85.44%，主要原因是中國鈾業發展將其持有的全部可換股債券行使了換股權。

於2016年12月31日，本集團並沒有任何銀行貸款(2015年12月31日：無)，但本公司已與中廣核華盛訂立貸款協議。據此，本公司自首次提款日起的三年內，在總貸款額度內，可不時向中廣核華盛借入資金用於短期資金周轉。

### 非流動資產

	於12月31日		變動額	變動百分比
	2016年	2015年	增加／ (減少)	增加／ (減少)
	千港元	千港元	千港元	%
物業、廠房及設備	17,347	20,339	(2,992)	(14.71)
投資物業	29,021	28,778	243	(0.84)
於一間合營企業之權益	186,467	138,272	48,195	34.86
於一間聯營企業之權益	520,316	—	520,316	100.00
非流動資產總額	753,151	187,389	565,762	301.92

截至2016年12月31日，本集團非流動資產753百萬港元，比2015年12月31日的187百萬港元增加566百萬港元，增加301.92%，主要原因是本公司在期間完成對Fission公司19.99%的股權收購。

### 非流動負債

	於12月31日		變動額 增加／ 千港元	變動百分比 增加／ %
	2016年 千港元	2015年 千港元		
遞延稅項負債	15,405	10,859	4,546	41.86
非流動負債總額	15,405	10,859	4,546	41.86

於2016年12月31日，本集團非流動資產為15百萬港元，比2015年12月31日的11百萬港元增加4百萬港元，增加41.86%。主要原因是分佔謝公司本年度利潤較上年大幅提升，而產生之遞延稅項負債。

### 權益總額

	於12月31日		變動額 增加／ (減少) 千港元	變動百分比 增加／ (減少) %
	2016年 千港元	2015年 千港元		
股本	66,007	46,369	19,638	42.35
儲備	1,750,552	713,281	1,037,271	145.42
權益總額	1,816,559	759,650	1,056,909	139.13

截止2016年12月31日，本集團權益總額1,817百萬港元，比2015年12月31日的港幣760百萬元增加1,057百萬港元，增加139.13%，主要原因是(i)包銷產品貿易利潤；(ii)有關收購聯營企業之議價收益；(iii)中國鈾業發展按每股換股股份0.23港元的轉換價就本金額300,000,000港元的可換股債券行使換股權，本公司向中國鈾業發展配發及發行1,304,347,826股換股股份；(iv)向香港鑫茂以每股0.52港元配售659,400,000新股份。

因負債減少，本集團資本借貸比率(全部借貸／本公司擁有人應佔權益)下降至4%(2015年：51%)。

## 主要交易及關連交易

### 收購加拿大 Fission 19.99% 的股權

本公司於 2016 年 1 月 27 日完成有關收購 Fission 公司 19.99% 股權的主要交易。

### 訂立新《天然鈾銷售框架協議》及新《財務服務框架協議》

原《天然鈾銷售框架協議》及《財務服務框架協議》已於 2016 年 12 月 31 日到期，本公司分別與中廣核鈾業發展及中廣核華盛訂立新《天然鈾銷售框架協議》及新《財務服務框架協議》，並於 2016 年 12 月 29 日獲得股東特別大會批准，有效期三年（包含首尾兩日），從 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日（包括首尾兩日）。

### 企業管治常規守則

本公司於截至 2016 年 12 月 31 日止年度內已遵守上市規則附錄十四所列（企業管治守則及企業管治報告）（「企業管治守則」）的全部守則條文，惟下文所述偏離守則條文的情況除外。

守則條文第 A.6.7 條規定獨立非執行董事及其他非執行董事作為與其他董事擁有同等地位的董事會成員，應出席股東大會，對本公司股東的意見有公正的了解。

除執行董事兼首席執行官余志平先生、執行董事幸建華先生、非執行董事尹恩剛先生（於 2016 年 6 月 29 日辭任）、獨立非執行董事邱先洪先生、高培基先生及李國棟先生外，由於另有公務安排，其他董事未能出席本公司於 2016 年 5 月 19 日舉行的股東週年大會（「2016 年股東週年大會」）。

另外，守則條文第 E.1.2 條規定董事會主席應出席股東週年大會。彼亦應邀請審核、薪酬、提名及任何其他委員會（視乎適用而定）的主席一同出席。如該等委員會主席未能出席，董事會主席應邀請該委員會的另一名成員出席（或如其未能出席，由其正式委任的代表出席）。此等人士應出席股東週年大會以解答問題。

董事會主席兼提名委員會主席周振興先生因另有公務安排而未能出席 2016 年股東週年大會，該股東大會由余志平先生主持並解答股東提問。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）為本公司董事進行證券交易的標準。經向所有董事作出特定查詢後，所有董事均確認彼等於截至2016年12月31日止年度內已遵守標準守則。

## 購買、出售或贖回本公司的上市股份

本公司及其附屬公司於截至2016年12月31日止年度內並無贖回任何股份，亦無購買或出售本公司任何股份。

## 公眾持股量

本公司於截至2016年12月31日止年度維持足夠的公眾持股量。

## 股息

董事會建議向股東派發截至2016年12月31日止年度的末期現金股息每股0.02港元予截止至股息支付記錄日期的股東。本年度末期股息分配比較是基於公司於2016年度業務表現等各方面因素考慮，以不低於當年持續性業務可供分配淨利潤的20%為準。於即將召開的股東週年大會上獲股東批准後，擬派末期股息將於2017年7月31日（星期一）或之前派付予2016年6月20日（星期二）登記在本公司股東名冊上的股東。

## 審核委員會

本公司審核委員會（「審核委員會」）已聯同本公司管理層檢討本集團所採納的會計原則及慣例，並討論核數、內部監控及財務報告等事宜，包括審閱截至2016年12月31日止年度之經審核財務報表。

本集團截至2016年12月31日止年度之年度業績已經由審核委員會審閱。

## 股東週年大會

截至2016年12月31日止年度的本公司股東週年大會訂於2017年6月9日（星期五）舉行（「股東週年大會」）。股東週年大會通告將按上市規則規定的方式在適當時間刊登及寄發予股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於2017年6月6日(星期二)至2017年6月9日(星期五)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席本公司股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶文件連同相關股票須不遲於2017年6月5日(星期一)下午四時三十分前送交本公司之香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司，其地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室，辦理股份過戶登記手續。

釐定是否符合資格獲派擬派發的末期股息之登記日為2017年6月20日(星期二)。為確定股東獲取建議末期股息的權利，本公司之股東名冊將於2017年6月16日(星期五)至2017年6月20日(星期二)期間(包含首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，該等末期股息派發建議需經即將召開的股東週年大會審批。所有股份過戶文件連同相關股票須不遲於2017年6月15日(星期四)下午四時三十分前送交本公司之香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司，其地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室，辦理股份過戶登記手續。

## 業績公告及年報之刊載

此業績公告於本公司網站([www.cgnmc.com](http://www.cgnmc.com))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))刊載。載有上市規則規定的所有資料的2016年年報將盡快寄發予股東，並於該等網站發布。

承董事會命  
中廣核礦業有限公司  
主席  
周振興

香港，2017年3月23日

於本公告日期，董事會由兩名執行董事：余志平先生(首席執行官)及幸建華先生；四名非執行董事：周振興先生(主席)、方春法先生、吳俊峰先生及劉明東先生；及三名獨立非執行董事：邱先洪先生、高培基先生及李國棟先生組成。

\* 僅供識別