

鹏欣环球资源股份有限公司

600490

2016 年半年度报告



公司代码：600490

公司简称：鹏欣资源

# 鹏欣环球资源股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王冰、主管会计工作负责人储越江及会计机构负责人（会计主管人员）林雯斗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因素存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、其他  
无

## 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	121

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
化学公司	指	上海中科合臣化学有限责任公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	希图鲁矿业股份有限公司
鹏嘉资产	指	上海鹏嘉资产管理有限公司
达孜鹏欣	指	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司
鹏欣投资	指	鹏欣资源投资有限公司
爱默金山	指	上海爱默金山药业有限公司
上海通善	指	上海通善互联网金融信息服务有限公司
光启科学	指	光启科学有限公司、深圳光启高等理工研究院
华岳鲲鹏	指	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司
龙生股份	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司
未名金石	指	未名金石投资管理（北京）有限公司
中色地科	指	中色地科矿产勘查股份有限公司
中审众环	指	中审众环会计事务所（特殊普通合伙）
中审亚太	指	中审亚太会计事务所（特殊普通合伙）
托克	指	Trafigura AG
杰拉德集团（Gerald 集团）	指	美国杰拉德集团公司（Gerald Holdings LLC）
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	鹏欣环球资源股份有限公司
公司的中文简称	鹏欣资源
公司的外文名称	Pengxin International Mining Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Pengxin Mining
公司的法定代表人	王冰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋乐	章瑾
联系地址	上海市虹桥路2188弄41号楼	上海市虹桥路2188弄41号楼
电话	021-61677666转7397	021-61677666转7397
传真	021-62429110	021-62429110
电子信箱	songle@pengxinzy.com.cn	zhangjin@pengxinzy.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市普陀区中山北路2299号2280室
公司注册地址的邮政编码	200061
公司办公地址	上海市虹桥路2188弄41号、47号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	http://www.pengxinzy.com.cn
电子信箱	600490@pengxinzy.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鹏欣资源	600490	中科合臣

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年2月1日
注册登记地点	上海市普陀区中山北路2299号2280室
企业法人营业执照注册号	91310000703036659K
税务登记号码	91310000703036659K
组织机构代码	91310000703036659K

### 七、 其他有关资料

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,349,284,065.72	844,815,896.83	59.71
归属于上市公司股东的净利润	18,911,817.06	44,778,759.71	-57.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,616,944.62	43,177,205.51	-93.94
经营活动产生的现金流量净额	117,176,994.85	390,993,203.35	-70.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,808,365,946.16	1,750,809,484.67	3.29
总资产	4,851,306,736.71	4,518,642,407.62	7.36

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0115	0.0303	-62.05
稀释每股收益(元/股)	0.0115	0.0303	-62.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0015	0.0292	-94.86
加权平均净资产收益率(%)	0.9676	2.6887	减少1.7211个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.1255	2.5938	减少2.4683个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

近几年,世界经济整体低迷,LME铜价连续下降,2015年比2014年全年平均铜价下滑约5400元/吨,2016年上半年比2015年平均铜价下滑约5200元/吨,公司受到世界铜价下滑的影响,因铜价的继续下跌,致使2016年利润仍出现下滑,从而导致公司近三年与净利润相关的主要财务指标(归属于上市公司股东净利润、每股收益、加权平均净资产收益率等)均处于下降状态。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	21,820,592.45	处置公司持有爱默金山 44.55%股份
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,109.73	铜产品报告期末未销售,按照报告期末期货市场价值确定的公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,616.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-64,464.28	
所得税影响额	-5,462,762.52	
合计	16,294,872.44	

#### 四、 其他

---



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，受全球经济结构性调整、地缘政治格局变化、投资者紧张情绪、重要矿产品需求前景不明朗等因素的影响，有色金属行业表现欠佳。2016 年一季度，LME 铜价从 2015 年同期最高 6300 美元/吨一度跌至 4300 美元/吨低点；进入二季度，铜价虽有所反弹，但总体仍延续了过去三年以来的疲软态势。

面对有色金属行业总体处于收缩调整阶段带来的巨大压力，公司坚定不移地围绕既定的战略转型升级目标砥砺前行，在继续深化对矿业领域精耕细作的同时，积极开拓新的业务领域，寻求创新经营模式和新的业务增长点，主要取得了以下经营业绩：

#### 1、矿业生产稳中有升

报告期内，刚果（金）希图鲁矿业股份有限公司（SMCO）通过进行技术改进、保证入选矿石品位、加强设备维护保养和保障正常供电等多项措施，阴极铜产量显著提升，平均产量约 2900 吨/月，同比去年提高约 10%。

#### 2、多项措施降本增效

报告期内，公司通过深化落实全面预算管理，从刚果（金）希图鲁矿业股份有限公司（SMCO）生产用硫酸全部自给、余热回收发电、加强供应商管理等方面多渠道、全方位降低生产成本，实现阴极铜生产完全成本同比大幅下降 10%。此外，严格控制总部管理费用开支，总体成本节约效果突出。

#### 3、积极推进并购重组

2015 年，公司推出重大资产重组方案，拟将刚果（金）希图鲁矿业股份有限公司（SMCO）优质铜矿资源及采选经营性资产整体纳入上市公司。2016 年 4 月 1 日中国证监会受理了公司提交的《鹏欣环球资源股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请。因公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局的《调查通知书》，公司决定暂行中止本次重大资产重组方案。公司于 2016 年 7 月 25 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局下发的《调查终结告知书》，决定对本公司不予行政处罚。公司于 2016 年 8 月 9 日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》，中国证监会决定恢复对本公司发行股份购买资产行政许可申请的审查。

#### 4、新业务已初具规模

公司近年来确立了以创新为灵魂，以“产业+金融”为动力，以整合能力为核心优势的产业投资平台的发展模式。在稳定矿业生产的同时，不断加快在贸易及金融投资业务领域的部署；报告期内，公司积极推进参与龙生股份非公开发行股票认购相关准备事宜；上半年公司向上海靖慧投资管理有限公司转让所持有的参股子公司爱默金山全部 44.55% 股权，增加投资收益 2,169 万元人民币；公司年初投资 4000 万元人民币增资上海通善互联网金融信息服务有限公司，目前投资标的估值提升，已完成第三轮融资。

#### 5、构建战略合作平台

公司与未名金石投资管理（北京）有限公司共同设立华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司，与中色地科矿产勘查股份有限公司及美国杰拉德集团公司（Gerald Holdings LLC）签署战略合作协议，利用各方资源优势互补，全面加快矿业、贸易及金融投资业务领域的发展进程。

#### 6、深化“强组织、强后台”管理

科学高效的组织管理体系是业务发展的有力保障，公司为了适应战略转型升级的新要求，全面开展了以职责清晰、流程高效为目标的组织结构优化及流程梳理工作。同时，围绕完成经营预算目标，大力推进落实以规范治理、绩效考核、财务管理和风控管理为主的管理体系优化工作。

以下为刚果（金）希图鲁矿业股份有限公司生产现场近期的图片：

希图鲁的日出



硫酸生产线



电积铜车间



选矿车间



## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,349,284,065.72	844,815,896.83	59.71
营业成本	1,201,661,257.33	656,832,034.18	82.95
销售费用	26,836,825.68	32,761,273.32	-18.08

管理费用	74,360,441.39	56,075,063.08	32.61
财务费用	18,927,771.06	-8,633,951.45	319.22
经营活动产生的现金流量净额	117,176,994.85	390,993,203.35	-70.03
投资活动产生的现金流量净额	-137,121,244.26	-48,040,025.33	-185.43
筹资活动产生的现金流量净额	-321,901,352.03	-29,253,686.24	-1,000.38

营业收入变动原因说明:系本期贸易类业务较上年同期有所增加所致。

营业成本变动原因说明:系本期营业收入增加,成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:系销售过程中的运输费用下降所致。

管理费用变动原因说明:系本期管理人员增加、矿权摊销、咨询费增加所致。

财务费用变动原因说明:系本期在建工程转固,利息停止资本化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期存货增加导致购买性支出上升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期新增期货套保业务所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系贷款保证金增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期公司利润构成中,包含了处置爱默金山所得收益 2,168.80 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2016 年 2 月 4 日召开了第五届董事会第二十八次会议,审议通过《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其摘要》、修改《募集资金管理制度》、《公司未来三年(2016-2018 年)分红回报规划》等议案。公司于 2016 年 3 月 1 日召开了第五届董事会第二十九次会议,审议通过了《关于调整公司重大资产重组发行价格调整之触发条件的议案》,对原交易方案进行修正,将原方案中“发行股份购买资产”之“发行价格调整方案”之“触发条件”进行修改。并经公司 2016 年 3 月 28 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

因公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局的《调查通知书》,公司决定暂行中止本次重大资产重组方案。公司于 2016 年 7 月 25 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局下发的《调查终结告知书》(沪证稽查字【2016】100 号),主要内容为:“2016 年 4 月,我局对你公司涉嫌未按规定披露信息行为立案调查,现已调查终结,经审理,依照《中华人民共和国行政处罚法》第三十八条第一款第(二)项规定,我局决定对你公司不予行政处罚。”

公司于 2016 年 8 月 9 日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》(160660 号),中国证监会依法对公司于 2016 年 7 月 27 日提交的《关于恢复鹏欣环球资源股份有限公司发行股份购买资产核准的申请》进行了审查,认为该申请符合恢复审查条件,根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三条的有关规定,决定恢复对该行政许可申请的审查。

公司将会进一步披露本次重大资产重组的进展情况,相关信息以公司指定披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上发布的信息为准。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司实现营业收入 1,349,284,065.72 元,同比上升 59.71%;完成阴极铜产量 17,387.32 吨,同比上升 10.09%;阴极铜销量 16,123.86 吨,同比上升 2.78%;实现归属于母公司所有者的净利润 18,911,817.06 元,同比下降 57.77%;经营活动产生的现金流量净额 117,176,994.85 元,同比下降 70.03%;截至 2016 年 6 月 30 日,公司总资产为 4,851,306,736.71 元,较年初增长 7.36%(年初:4,518,642,407.62 元);归属母公司股东净资产为 1,808,365,946.16 元,较年初增长 3.29%(年初:1,750,809,484.67 元)。

## (4) 其他

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	514,326,791.44	364,020,292.64	41.29	-10.55	-8.73	减少 0.48 个百分点
矿产品贸易	834,891,318.88	837,593,484.70	-0.32	291.04	215.44	增加 24.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产阴极铜	514,326,791.44	364,020,292.64	41.29	-10.55	-8.73	减少 0.48 个百分点
阴极铜贸易	834,891,318.88	837,593,484.70	-0.32	291.04	215.44	增加 24.05 个百分点

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

由于 2016 年铜价每吨比上年下降约 5200 元,从上半年销售 1.6 万吨铜来看,同等销售量的铜收入下降,但由于铜金属产量较去年同期上升,且部分原料由外购改为自产(去年同期基本外购),致使单位成本有所下降,因此,实际净利润较同行业下降略低。

自 2015 年来铜金属价格大幅下滑,公司密切关注铜金属价格波动情况,但因价格波动因素,致使毛利较上年下降。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	755,740,776.56	181.75
外销	593,477,333.76	2.93

## 主营业务分地区情况的说明

报告期阴极铜贸易销售收入较去年有大幅上升。

## (三) 核心竞争力分析

报告期内,公司已经初步搭建起矿业、贸易、金融和新材料四大业务体系板块,稳健地践行着“产业+金融”、“投资+并购”的新业务模式,并积极往国际化、多元化、规模化方向发展。面对国际铜价震荡走低的不利局面,公司在保持和强化原有核心竞争力的同时,不断加强抗风险能力。

## 1、 规范化生产管理能力

报告期内，刚果（金）希图鲁矿业股份有限公司（SMCO）通过科学制定和实施生产计划、保障电力供应、强化设备日常维修保养、加大员工职业技能培训等措施，在安全生产达标前提下，实现阴极铜产量显著提升。

#### 2、降本增效成果显著

面对国际铜价与去年同期相比的较大降幅，公司通过精细化预算管理、生产用硫酸完全自产、合理配矿、强化供应商管理、严控物流成本等多项措施，实现生产成本显著下降，在一定程度上缓解了产品价格下降带来的影响。

#### 3、人才储备进一步充实

报告期内，公司重点充实了贸易、金融及风控等团队，建立起一支具备国际化视野、执行力强、作风过硬的人才队伍。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

本报告期内公司对外股权投资主要有以下事项：

##### ① 认购龙生非公开发行股票

2015年3月25日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》，由公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司实施认购龙生股份非公开发行股票139,860,139股，认购价格为7.15元/股，认购金额为人民币10亿元。2015年3月31日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整，将认购金额从10亿元调减至人民币7.5亿元，本次交易不构成重大资产重组。2015年4月17日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》。2016年4月15日，龙生股份公告了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审通过的公告》。2016年7月14日，龙生股份公告了《浙江龙生汽车部件股份有限公司关于实施2015年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，由于龙生股份实施2015年度利润分配方案，龙生股份本次非公开发行股票的发行底价由7.15元/股调整为7.13元/股，非公开发行股票发行数量上限由不超过1,006,993,000股调整为不超过1,009,817,666股，本公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司本次认购股份数调整为105,189,340股，认购金额为人民币7.5亿元。

##### ② 投资上海通善互联网金融信息服务有限公司

公司于2016年1月14日召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司对外投资的议案》。为进一步提升公司综合竞争力，延长公司的产业链，寻求新的利润增长点，公司以货币出资形式对上海通善互联网金融信息服务有限公司进行增资，投资金额为人民币4000万元。占投资标的的20%股权。具体内容参见2016年1月16日刊登于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《对外投资公告》（公告编号：临2016-009）。2016年6月上海通善完成第三轮融资，估值达到人民币3亿元，本轮融资完成后本公司持有上海通善19%的股权。

##### ③ 设立华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司

公司于 2016 年 1 月 22 日召开了第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》。为加快自身产业升级和资产优化，实现公司可持续发展，公司与未名金石投资管理（北京）有限公司合作设立华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司，投资金额为人民币 1980 万元，占注册资本的 33%。具体内容参见 2016 年 1 月 25 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《对外投资公告》（公告编号：临 2016-014）。华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司已于 2016 年 3 月工商注册完毕。

#### ④ 与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议及投资协议

公司于 2016 年 1 月 28 日召开了第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于公司与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议的议案》。公司拟对杰拉德集团公司增资入股，以进一步扩大公司资源产业、贸易产业、新材料产业、金融产业的发展。具体内容参见 2016 年 1 月 30 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：临 2016-019）。公司于 2016 年 3 月 21 日与 Metals Trading Corp. 签署了股权投资协议，公司拟通过附属基金向 Metals Trading Corp. 的子公司 Gerald Holdings LLC 进行增资，本次增资额为 2000 万美金。本次投资事项已经本公司于 2016 年 3 月 21 日召开的五届三十一次董事会审议通过。具体内容参见 2016 年 3 月 23 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于与美国杰拉德集团公司合作框架协议的进展公告的补充公告》（公告编号：临 2016-047）。

#### ⑤ 重大资产重组事项

公司于 2016 年 2 月 4 日召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要》、修改《募集资金管理制度》、《公司未来三年（2016-2018 年）分红回报规划》等议案。公司于 2016 年 3 月 1 日召开了第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组发行价格调整之触发条件的议案》，对原交易方案进行修正，将原方案中“发行股份购买资产”之“发行价格调整方案”之“触发条件”进行修改。并经公司 2016 年 3 月 28 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

因公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局的《调查通知书》，公司决定暂行中止本次重大资产重组方案。公司于 2016 年 7 月 25 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局下发的《调查终结告知书》，决定对本公司不予行政处罚。公司于 2016 年 8 月 9 日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》，中国证监会决定恢复对本公司发行股份购买资产行政许可申请的审查。具体内容参见公司刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

#### ⑥ 控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易

公司于 2016 年 3 月 21 日第五届董事会第三十一次会议，于 2016 年 5 月 13 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的议案》。为加快公司发展步伐，持续提升盈利能力，推动上市公司转型升级，公司控股子公司鹏欣国际拟与华岳鲲鹏或其子公司共同出资设立产业投资基金（有限合伙），产业投资基金规模为 2000 万美元，其中：鹏欣国际作为有限合伙人（LP），出资额为 1980 万美元，占产业投资基金的 99%，华岳鲲鹏或其子公司作为普通合伙人（GP），出资额为 20 万美元，占产业投资基金的 1%。公司于 2016 年 8 月 12 日召开了第五届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更投资主体投资设立产业投资基金暨关联交易的议案》，拟将前述产业投资基金的投资主体由鹏欣国际更换为鹏欣资源投资有限公司，并将产业投资基金的投资规模从 2000 万美元增加至 2200 万美元，其中：鹏欣投资作为有限合伙人（LP），出资额为 2178 万美元，占产业投资基金的 99%，华岳鲲鹏或其子公司作为普通合伙人（GP），出资额为 22 万美元，占产业投资基金的 1%。该产业投资基金的投资方向主要是投资与并购与有色金属采选及贸易相关的产业。具体内容参见以下相关公告：2016 年 3 月 22 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于控

股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：临 2016-045）；2016 年 5 月 14 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-067）；2016 年 8 月 13 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于变更投资主体投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2016-081）。

⑦ 增加公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司注册资本

公司于 2016 年 6 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于增加公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司注册资本的议案》。为满足公司子公司的业务发展需要，公司拟对全资子公司达孜鹏欣公司增加股权投资 2,700 万元人民币，增资后达孜鹏欣公司注册资本变更为 3,000 万元人民币，仍为公司的全资子公司。具体内容参见 2016 年 6 月 9 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于增加公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司注册资本的公告》（公告编号：临 2016-069）。

⑧ 设立上海鹏欣资源国际贸易有限公司

公司于 2016 年 7 月 6 日召开了第五届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》。为进一步实现公司的贸易发展战略规划及经营目标，公司拟以自有资金投资设立上海鹏欣资源国际贸易有限公司（以工商核准名称为准），注册资本为人民币 10,000 万元，占注册资本的 100%。具体内容参见 2016 年 7 月 7 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：临 2016-072）。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用



## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
现金管理	自有资金	上海国际信托有限公司	40,028,848.44 元	T+1	现金池管理类产品 ☑	134,903.74 元	142,528.52 元	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

截止 2016 年 6 月 30 日，上述现金管理理财余额为 40,028,848.44 元，报告期内取得的理财产品收益为 142,528.52 元。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

	公司 类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希图鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属及其他各类金属组合或非组合矿物勘探、开发和开采作业	20,073,600.00	3,505,053,722.12	161,266,312.22	460,563,427.78	-56,386,945.07	-60,847,341.94
鹏欣国际集团有限公司	子公司	境外投资、国际贸易及拓展海外投融资渠道	163,235,800.00	4,016,539,482.13	3,682,596,151.40	688,278,380.40	69,654,177.48	126,102,578.30
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术进出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	1,433,673,469.00	2,952,579,899.96	2,326,494,171.39	0	-4,201,542.60	-4,201,542.60

说明：以上子公司、参股公司均为单体报表数据。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2016年4月21日召开了第五届董事会第三十三次会议，于2016年5月13日公司召开2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度实现归属于上市公司股东的净利润19,620,386.51元，母公司实现净利润-54,585,814.79元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-221,432,215.79元，截止2015年末可供股东分配的母公司的利润为-276,018,030.58元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	
每10股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

**三、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司向上海靖慧投资管理有限公司转让所持有的参股子公司上海爱默金山药业有限公司全部 44.55% 股权。	具体内容参见 2016 年 3 月 31 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于转让参股子公司股权的公告》(公告编号: 临 2016-052)。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

无

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2015 年 8 月 22 日公司召开第五届董事会第十六次会议, 审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要》, 为了进一步建立、健全公司长效激励机制, 吸引和留住优秀人才, 充分调动公司董事、高级管理人员及公司董事会认定的经营管理骨干的积极性, 有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起, 使各方共同关注公司的长远发展, 在充分保障股东利益的前提下, 按照收益与贡献对等的原则, 根据《公司法》、《公司章程》、《管理办法》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定, 结合公司实际情况, 拟实施公司限制性股票激励计划。该项议案于 2015 年 9 月 9 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》。公司该项股权激励方案目前正在推进过程中。

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司于 2016 年 2 月 4 日召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要》、修改《募集资金管理制度》、《公司未来三年（2016-2018 年）分红回报规划》等议案。公司于 2016 年 3 月 1 日召开了第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组发行价格调整之触发条件的议案》，对原交易方案进行修正，将原方案中“发行股份购买资产”之“发行价格调整方案”之“触发条件”进行修改。并分别经公司 2016 年 3 月 28 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

因公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局的《调查通知书》，公司决定暂行中止本次重大资产重组方案。公司于 2016 年 7 月 25 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局下发的《调查终结告知书》，决定对本公司不予行政处罚。公司于 2016 年 8 月 9 日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》，中国证监会决定恢复对本公司发行股份购买资产行政许可申请的审查。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

认购龙生非公开发行股票

2015 年 3 月 25 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》，由公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司实施认购龙生股份非公开发行股票 139,860,139 股，认购价格为 7.15 元/股，认购金额为人民币 10 亿元。2015 年 3 月 31 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整，将认购金额从 10 亿元调减至人民币 7.5 亿元，本次交易不构成重大资产重组。2015 年 4 月 17 日，公司召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》。2016 年 4 月 15 日，龙生股份公告了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审通过的公告》。2016 年 7 月 14 日，龙生股份公告了《浙江龙生汽车部件股份有限公司关于实施 2015 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，由于龙生股份实施 2015 年度利润分配方案，龙生股份次次非公开发行股票的发行底价由 7.15 元/股调整为 7.13 元/股，非公开发行股票发行数量上限由不超过 1,006,993,000 股调整为不超过 1,009,817,666 股，本公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司本次认购股份数调整为 105,189,340，认购金额为人民币 7.5 亿元。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**

公司于 2016 年 3 月 21 日第五届董事会第三十一次会议，于 2016 年 5 月 13 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的议案》。为加快公司发展步伐，持续提升盈利能力，推动上市公司转型升级，公司控股子公司鹏欣国际拟与华岳鲲鹏或其子公司共同出资设立产业投资基金(有限合伙)，产业投资基金规模为 2000 万美元，其中：鹏欣国际作为有限合伙人(LP)，出资额为 1980 万美元，占产业投资基金的 99%，华岳鲲鹏或其子公司作为普通合伙人(GP)，出资额为 20 万美元，占产业投资基金的 1%。公司于 2016 年 8 月 12 日召开了第五届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更投资主体投资设立产业投资基金暨关联交易的议案》，拟将前述产业投资基金的投资主体由鹏欣国际更换为鹏欣投资，并将产业投资基金的投资规模从 2000 万美元增加至 2200 万美元，其中：鹏欣投资作为有限合伙人(LP)，出资额为 2178 万美元，占产业投资基金的 99%，华岳鲲鹏或其子公司作为普通合伙人(GP)，出资额为 22 万美元，占产业投资基金的 1%。该产业投资基金的投资方向主要是投资与并购与有色金属采选及贸易相关的产业。具体内容参见以下相关公告：2016 年 3 月 22 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》(公告编号：临 2016-045)；2016 年 5 月 14 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2016-067)；2016 年 8 月 13 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于变更投资主体投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》(公告编号：2016-081)。

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	上海市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼	36	2016-01-01	2016-12-31	36	协议价	36	是	其他关联人

**租赁情况说明**

上海鹏莱房地产开发有限公司为本公司控股股东上海鹏欣（集团）有限公司控股子公司，其将坐落在上海市长宁区 2188 弄 41、47 号楼房屋出租给本公司，租赁面积 885.29 平方米，租赁期自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，月租金 3 万元，本期共计支付租金人民币 18 万元。

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易**

无

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海鹏欣（集团）有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是		
	解决关联交易	上海鹏欣（集团）有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生，将采取市场化原则进行，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议、表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是		
与重大资产重组	其他		经公司 2016 年 2 月 4 日召开的第五届董事					

组相关的承诺			会第二十八次会议及2016年3月28日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案，涉及提供信息真实、准确、完整的承诺、关于标的资产权属的承诺、股份锁定的承诺、避免同业竞争的承诺、关于保证上市公司独立性等承诺，该次发行股份购买资产事项已经获得公司股东大会批准，还需取得中国证监会核准后方可实施。					
其他承诺	其他	公司董事、监事及高级管理人员	承诺在未来六个月内不减持公司股票，切实维护全体股东的利益。	2015-07-10 至 2016-01-10	是	是		
	其他	公司控股股东及实际控制人	公司控股股东及实际控制人承诺增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。	2016-07-08 至 2017-01-08	是	是		
	其他	鹏欣资源	公司承诺自2015年10月14日起3个月内不筹划非公开发行股份事项。	2015-10-14 至 2016-01-14	是	是		
	其他	实际控制人	公司实际控制人承诺在未来六个月内增持本公司股份，总额不超过公司总股本数的5%。	2015-10-14 至 2016-07-08	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于2016年4月21日召开了第五届董事会第三十三次会议，于2016年5月13日召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于2015年度审计费用及聘任2016年度财务审计机构的议案》，公司拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2015年度财务报表与内部控制审计机构，聘期一年，其中财务报表审计费用人民币110万元，内部控制审计费用人民币50万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司于2016年1月5日召开了第五届董事会第二十三次会议，于2016年1月21日召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司2015年度审计机构的议案》。鉴于承办公司2015年度审计业务的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所并入中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），公司拟将2015年度财务及内部控制审计机构由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。经认真调查了解，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务审计资格、具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够独立对公司财务状况进行审计，符合公司2015年度财务及内部控制审计工作要求。具体内容参见2016年1月6日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于变更2015年度审计机构的公告》（公告编号：临2016-003）。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

公司于2015年12月2日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《关于对鹏欣环球资源股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决【2015】82号），针对上海证监局文件中所指出的问题，公司董事会及经营层给予了高度重视，并向全体董事、监事、高级管理人员及控股股东进行了传达，针对决定中指出的问题，认真学习《企业会计准则》及《上市公司信息披露管理办法》，逐项对照有关法律、法规的规定进行了全面梳理和分析，积极查找问题根源，结合公司



实际情况制订了《鹏欣资源关于中国证监会上海监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，并经公司 2016 年 1 月 14 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过。公司将持续规范内部运作，完善相关制度并严格执行，加强与监管部门的沟通，增强信息披露的严肃性和谨慎性，切实维护投资者利益。具体内容参见 2015 年 12 月 5 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于收到中国证监会上海监管局采取责令改正措施决定的公告》(公告编号:临 2015-085);2015 年 1 月 16 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于中国证监会上海监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》(公告编号:临 2016-008)。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，加强信息披露工作，建立健全内部控制制度，规范公司运作，不断提升公司治理水平和信息披露透明度。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求，并聘请律师出席进行见证，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司设立了与股东沟通的有效渠道，认真接待股东来访或来电咨询，使股东充分了解公司运作情况，并及时做好股东来电来访的详细记录。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够按照公司《董事会议事规则》等相关规定，出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚实、勤勉、尽责的履行职责，充分发挥各专门委员会的积极作用，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。报告期内，公司董事会选举王冰先生为公司第五届董事会董事长，提名增补公茂江先生为公司第五届董事会董事，结合公司董事变更情况，公司董事会选举王冰先生为公司第五届董事会战略委员会主任委员。

3、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够按《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大投资决策以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，并发表独立意见，维护公司和全体股东利益。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东依法行使股东权利和履行股东义务，不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大决策和生产经营活动的情况，公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。公司与控股股东之间的关联交易均按照《关联交易管理制度》的规定履行必要的决策程序，遵循公平合理的原则，并对定价依据、关联交易协议的订立及履行情况予以及时充分的披露，使交易的公平性和公正性得到有效的保证。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，在经济交往中做到互利互惠，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，按《公司章程》、《董事会秘书工作制度》和《投资者关系管理制度》的要求严格履行相关职责。《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)为公司信息披露的报刊及网站。公司严格按照公开、公正、公平、完整、及时的原则披露公司信息，维护公司和投资者的合法权益。

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求，结合公司实际，建立健全各项规章制度。公司经第五届董事会二十八次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改鹏欣环球资源股份有限公司募集资金管理制度的议案》。为进一步完善公司的信息披露工作，经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》。

公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局《调查通知书》(编号:沪调查字 2016-1-38 号)，因公司涉嫌未按规定披露信息，根据《中华人民共和国证券法》的有

关规定，决定对公司进行立案调查。公司于 2016 年 7 月 25 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局下发的《调查终结告知书》（沪证稽查字【2016】100 号），主要内容为：“2016 年 4 月，我局对你公司涉嫌未按规定披露信息行为立案调查，现已调查终结，经审理，依照《中华人民共和国行政处罚法》第三十八条第一款第（二）项规定，我局决定对你公司不予行政处罚。”

公司治理是一项长期的任务，公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速发展。

## 十二、其他重大事项的说明

### （一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### （二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定的要求编制了前期会计差错更正事项的专项说明。本公司对跨期结算、存款保证金利息、成本计算等事项进行了专项检查，发现本公司部分收入成本结算结果调整被计入在期后、部分利息收入未能及时入账以及部分成本核算不够准确，部分科目列示不够准确，造成本公司销售收入及成本结转、利息收入存在会计差错。

针对上述的部分会计差错，本公司已于 2016 年 1 月 14 日的《鹏欣环球资源股份有限公司—关于中国证监会上海监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》中进行了整改说明，在上述整改的基础上，公司决定对前期会计差错事项进行更正公告。同时，本公司在对前期差错事项评估后认为 2014 年以前的影响金额较小，故决定将更正统一调整在 2014 年，不再往前追溯，因此与上述整改报告不一致的情况，以本次调整为准。

公司于 2016 年 4 月 21 日召开第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第十九次会议，审议并表决通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，独立董事对此发表了独立意见。

#### 1、重大会计差错的原因

2015 年 6 月，本公司对跨期结算、存款保证金利息、成本计算等事项进行了专项检查，发现本公司部分子公司因财务人员运用企业会计准则的规定有误，导致重大收入成本结算结果调整被计入在期后、部分利息收入未能及时入账以及部分成本核算不够准确，部分科目列示不够准确，造成本公司销售收入及成本结转、利息收入存在会计差错，经公司董事会审议通过后，本公司对该会计差错事项进行更正，虽然部分涉及更正的事项为连续事项，但公司评估后认为 2014 年以前的影响金额均较小，故决定将更正统一调整在 2014 年，不再往前追溯；本次重大会计差错的原因是：

（1）本公司的非洲子公司加工的阴极铜对外销售给客户时，采用的结算方式为交货当月先行开票，按预开票价格先行收款，并在期后最终结算调整调入结算报告出具时的会计期间。这种做账方式使得一些结算延迟的运保费和点价差异出现了一些跨期现象，而公司之前认为这种结算影响是滚动的，所以并未引起足够的重视，2014 年最后 2 个月铜价急剧下滑，致使公司出现较大的资产负债表日期后调整事项；

（2）由于本公司的子公司未能从银行获取大额长期定期存款和保证金的结息证明，致使部分利息收入一直未能及时准确确认；

（3）经过对过去几年的开采经验总结发现，低品位矿和高钙矿这两种矿石比起其他正常矿石，其内在的金属含量一般为普通矿石的五分之一和二分之一左右，同时，公司经过查看历史资料和重新评估现有储量，确实证明低品位矿并不在公司无形资产采矿权探明的有效储量之中，故公司认为之前将低品位矿矿石作为一般矿石进行成本核算的方式与实际生产情况不符，应予以修正。

#### 2、重大会计差错的影响

（1）对合并资产负债表的主要项目的影响如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	966,691,479.88	10,486,719.08	977,178,198.96
应收账款	120,422,450.30	-35,946,077.01	84,476,373.29
应收利息		5,606,763.44	5,606,763.44
存货	298,591,343.61	-29,328,854.61	269,262,489.00
无形资产	129,447,698.31	12,377,487.87	141,825,186.18
应交税费	47,924,225.25	-5,085,410.06	42,838,815.19
未分配利润	3,960,482.12	-13,181,810.86	-9,221,328.74
其他综合收益	-22,387,304.66	-1,097,115.41	-23,484,420.07
归属于母公司所有者权益合计	1,643,062,541.09	-14,278,926.27	1,628,783,614.82
少数股东权益	1,642,054,111.34	-17,439,624.90	1,624,614,486.44

(2) 对合并利润表的主要项目的影晌如下:

单位：元 币种：人民币

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	2,184,367,268.68	-28,732,818.83	2,155,634,449.85
营业成本	1,703,213,388.05	22,011,863.57	1,725,225,251.62
财务费用	12,959,112.64	-16,093,482.51	-3,134,369.87
所得税费用	15,746,473.76	-5,108,904.03	10,637,569.73
净利润	214,978,665.80	-29,542,295.86	185,436,369.94
归属于母公司所有者的净利润	75,312,078.24	-13,181,810.86	62,130,267.38
少数股东损益	139,666,587.56	-16,360,485.00	123,306,102.56

本次会计差错更正调减公司 2014 年的净利润 29,542,295.86 元,其中归属于母公司所有者的净利润 13,181,810.86 元。

### (三) 其他

#### 1、选举公司第五届董事会董事长

公司于 2016 年 1 月 5 日召开了第五届董事会第二十三次会议,审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》,公司董事会选举王冰先生为公司第五届董事会董事长。具体内容参见 2016 年 1 月 6 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:临 2016-002)。

#### 2、选举公司第五届董事会董事

公司于 2016 年 1 月 5 日召开了第五届董事会第二十三次会议,于 2016 年 1 月 21 日召开的 2016 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于提名公茂江先生为公司第五届董事会候选人的议案》,提名增补公茂江先生为公司第五届董事会董事候选人。具体内容参见 2016 年 1 月 6 日及 2016 年 1 月 22 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:临 2016-002);《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-011)。

#### 3、免去李赋屏公司董事长、董事

公司于 2016 年 1 月 5 日召开了第五届董事会第二十三次会议,审议通过《关于免去李赋屏公司董事长职务的议案》及《关于免去李赋屏公司董事的议案》。公司于 2016 年 1 月 21 日召开了 2016 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于免去李赋屏公司董事的议案》。具体内容参见 2016 年 1 月 6 日及 2016 年 1 月 22 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:临 2016-002);《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-011)。

#### 4、聘任公司副总经理、财务总监

公司于 2016 年 4 月 29 日召开了第五届董事会第三十四次会议,审议通过《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》,聘任储越江先生为公司副总经理、财务总监。具体内容参见 2016

年 4 月 30 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《第五届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号: 临 2016-065)。

#### 5、与中色地科矿产勘查股份有限公司签署战略合作协议

公司于 2016 年 1 月 22 日召开了第五届董事会第二十五次会议, 审议通过《关于签署战略合作框架协议的议案》。公司与中色地科矿产勘查股份有限公司签订了《战略合作框架协议》, 双方拟在对海内外矿业项目勘探和开发等方面展开合作。具体内容参见 2016 年 1 月 25 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于签署战略合作框架协议的公告》(公告编号: 临 2016-015)。

#### 6、子公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议

公司于 2016 年 1 月 28 日召开了第五届董事会第二十六次会议, 审议通过《关于公司子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议的议案》。公司子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 于 2016 年 1 月 28 日签订了《合作协议》, 双方拟利用各自资源优势在铜矿、钴矿的采购、生产、精加工、销售方面进行深入合作。具体内容参见 2016 年 1 月 30 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议的公告》(公告编号: 临 2016-018)。

#### 7、关于股东协议转让公司股权

公司持股 5% 以上股东上海德道汇艺术品有限公司于 2016 年 2 月 24 日分别与自然人谈意道、张华伟签署了《股份转让协议》, 以协议方式转让其持有的鹏欣资源无限售流通股股份, 合计转让 150, 000, 000 股股份。2016 年 3 月 14 日, 德道汇与自然人谈意道的股权转让事宜已完成过户登记手续。2016 年 3 月 28 日, 德道汇与自然人张华伟的股权转让事宜已完成过户登记手续。本次股权转让相关各方谈意道、张华伟及上海德道汇艺术品有限公司各自持有公司股份, 不存在关联关系, 并非一致行动人。本次权益变动前, 德道汇持有公司 223, 125, 000 股, 占公司股份总数的 15. 09%, 谈意道持有公司 0 股, 张华伟持有公司 220, 000 股, 占公司股份总数的 0. 015%。本次权益变动后, 德道汇持有公司 73, 125, 000 股, 占公司股份总数的 4. 95%。谈意道持有公司 75, 000, 000 股, 占公司股份总数的 5. 07%。张华伟持有公司 75, 220, 000 股, 占公司股份总数的 5. 09%。上述权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变化。具体内容参见以下相关公告: 2016 年 2 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于股东协议转让公司股权的提示性公告》(公告编号: 临 2016-033); 2016 年 3 月 2 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《更正公告》(公告编号: 临 2016-036); 2016 年 3 月 18 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于股东协议转让公司股权完成过户登记的公告》(公告编号: 临 2016-043); 2016 年 3 月 31 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于股东协议转让公司股权完成过户登记的公告》(公告编号: 临 2016-050)。

#### 8、使用部分闲置自有资金购买信托产品

公司于 2016 年 4 月 21 日召开第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于 2016 年度委托理财投资计划的议案》, 公司向董事会申请在不影响正常经营及风险可控的前提下, 使用不超过人民币 50, 000 万元自有资金开展短期低风险的委托理财投资业务, 提高资金使用效率, 增加现金资产收益, 在上述额度内资金可以滚动使用。公司于 2016 年 4 月 29 日与上海国际信托有限公司签订协议, 以自有闲置资金购买“现金丰利集合资金信托计划”及“上海信托红宝石安心稳健系列投资资金信托基金”两款产品并开设了信托财产专户账户, 滚动资金总额不超过人民币 50, 000 万元。具体内容参见 2016 年 4 月 30 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于使用部分闲置自有资金购买信托产品的公告》(公告编号: 临 2016-066)。

#### 9、与光启科学、刚果民主共和国签署战略合作框架协议

2014 年 11 月 3 日公司与光启科学有限公司、刚果民主共和国三方共同签订了战略合作框架协议, 2014 年 11 月 21 日, 公司与光启科学有限公司、新西兰航空股份有限公司三方在新西兰奥克兰分别签订了《空间技术咨询服务合同》和《谅解备忘录》。2015 年 3 月 12 日, 公司支付给

光启科学 12,289,200.00 元人民币的咨询服务费。目前公司已收到光启科学的商业计划书草案，双方正就草案细节进行磋商，并与刚果金政府就合作内容进行进一步的沟通。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	131707
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海鹏欣(集团)有 限公司	0	223,125,000	15.09	0	质押	223,125,000	境内非国有 法人
张华伟	75,025,000	75,245,000	5.09	0	未知		境内自然人
谈意道	75,000,000	75,000,000	5.07	0	质押	56,000,000	境内自然人
上海中科合臣化学有 限责任公司	0	45,000,000	3.04	0	无	0	境内非国有 法人
上海安企管理软件有 限公司	-10,000	15,927,500	1.08	0	未知		境内非国有 法人
陈晓军	200	7,000,000	0.47	0	未知		未知
中国证券金融股份有 限公司	0	5,244,000	0.35	0	未知		未知
魏振义	5,123,788	5,123,788	0.35	0	未知		未知
中国建设银行-上证 180 交易型开放式指 数证券投资基金	1,880,383	4,104,435	0.28	0	未知		未知

李振华	3,903,100	3,903,100	0.26	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000			
张华伟	75,245,000	人民币普通股	75,245,000			
谈意道	75,000,000	人民币普通股	75,000,000			
上海中科合臣化学有限责任公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000			
上海安企管理软件有限公司	15,927,500	人民币普通股	15,927,500			
陈晓军	7,000,000	人民币普通股	7,000,000			
中国证券金融股份有限公司	5,244,000	人民币普通股	5,244,000			
魏振义	5,123,788	人民币普通股	5,123,788			
中国建设银行－上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	4,104,435	人民币普通股	4,104,435			
李振华	3,903,100	人民币普通股	3,903,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和公司第四大股东上海中科合臣化学有限责任公司是一致行动人，上海安企管理软件有限公司、张华伟系公司 2012 年非公开发行股票的特定投资者。公司未知除上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王冰	董事长	选举	董事会选举
公茂江	董事	选举	股东大会选举
储越江	副总经理、财务总监	聘任	公司聘任
李赋屏	董事长	离任	个人原因
冯阳	财务总监	离任	个人原因

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,308,004,090.65	1,212,905,976.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		56,997,016.09	99,896,457.79
预付款项		55,765,967.19	54,586,817.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,958,466.94	4,389,016.64
应收股利			
其他应收款		58,647,242.04	37,111,521.96
买入返售金融资产			
存货		486,020,374.24	289,916,411.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		129,198,716.52	46,606,676.58
流动资产合计		2,099,591,873.67	1,745,412,878.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		40,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,368,070.40	14,358,372.34
投资性房地产			
固定资产		2,575,910,088.10	2,419,594,863.86
在建工程			175,882,890.89
工程物资		16,563,240.31	17,722,524.21
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		97,891,217.10	116,583,739.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,982,247.13	25,889,855.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			3,197,283.18
非流动资产合计		2,751,714,863.04	2,773,229,528.78
资产总计		4,851,306,736.71	4,518,642,407.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		587,000,000.00	304,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,387,027.27	2,735,105.28
衍生金融负债			
应付票据		90,169,100.00	7,328,679.64
应付账款		273,635,976.05	323,615,332.72
预收款项		641,828.54	638,045.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,042,072.01	15,518,875.14
应交税费		46,508,701.16	40,342,100.99
应付利息		3,406,812.56	1,755,852.02
应付股利			
其他应付款		25,268,524.57	29,435,693.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		195,559,520.00	291,357,840.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,231,619,562.16	1,016,727,524.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,231,619,562.16	1,016,727,524.02

<b>所有者权益</b>			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		167,103,676.48	167,103,676.48
减：库存股			
其他综合收益		117,565,707.70	78,921,063.27
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
一般风险准备			
未分配利润		29,310,874.83	10,399,057.77
归属于母公司所有者权益合计		1,808,365,946.16	1,750,809,484.67
少数股东权益		1,811,321,228.39	1,751,105,398.93
所有者权益合计		3,619,687,174.55	3,501,914,883.60
负债和所有者权益总计		4,851,306,736.71	4,518,642,407.62

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		63,022,443.52	134,444,479.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		29,828,625.87	51,034,988.87
预付款项		54,351,724.34	32,573,502.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		471,736,620.13	116,620,722.78
存货		140,867,567.33	32,913,280.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,708,965.83	10,605,949.35
流动资产合计		836,515,947.02	378,192,922.83
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		40,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,188,917,149.39	1,197,907,451.33
投资性房地产			
固定资产		1,361,617.98	1,415,320.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,453.37	45,427.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,230,320,220.74	1,199,368,199.33
资产总计		2,066,836,167.76	1,577,561,122.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款		587,000,000.00	304,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,899,795.00	
衍生金融负债			
应付票据		90,169,100.00	7,328,679.64
应付账款		150,836,465.98	15,728,975.48

预收款项		8,824,081.34	8,650,512.91
应付职工薪酬		619,240.98	1,015,273.99
应交税费		-14,318.68	143,987.39
应付利息		3,209,887.51	1,423,554.16
应付股利			
其他应付款		6,415,101.92	4,690,382.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		850,959,354.05	342,981,365.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		850,959,354.05	342,981,365.78
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,212,099.81	16,212,099.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-294,720,973.25	-276,018,030.58
所有者权益合计		1,215,876,813.71	1,234,579,756.38
负债和所有者权益总计		2,066,836,167.76	1,577,561,122.16

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,349,284,065.72	844,815,896.83
其中:营业收入		1,349,284,065.72	844,815,896.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,328,571,383.83	737,881,503.47
其中:营业成本		1,201,661,257.33	656,832,034.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加			
销售费用		26,836,825.68	32,761,273.32
管理费用		74,360,441.39	56,075,063.08
财务费用		18,927,771.06	-8,633,951.45
资产减值损失		6,785,088.37	847,084.34
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,800,011.96	910,250.00
投资收益(损失以“-”号填列)		19,674,891.53	-5,238,833.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			10,839.63
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		45,187,585.38	102,605,809.51
加:营业外收入		144,753.21	4,977,320.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		14,704.94	1,034,790.25
其中:非流动资产处置损失		12,088.42	4,494.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		45,317,633.65	106,548,339.92
减:所得税费用		5,463,383.02	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		39,854,250.63	106,548,339.92
归属于母公司所有者的净利润		18,911,817.06	44,778,759.71
少数股东损益		20,942,433.57	61,769,580.21
六、其他综合收益的税后净额		77,918,040.31	-3,328,525.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		38,644,644.43	-3,328,525.56
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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		38,644,644.43	-3,328,525.56
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			
5. 外币财务报表折算差额		38,644,644.43	-3,328,525.56
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		39,273,395.88	
七、综合收益总额		11,777,2290.94	103,219,814.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,556,461.49	43,152,223.66
归属于少数股东的综合收益总额		60,215,829.45	60,067,590.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0115	0.0303
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0115	0.0303

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		840,329,622.69	340,372,960.69
减:营业成本		834,763,543.17	321,475,589.59
营业税金及附加			
销售费用		3,280,552.61	24,445,314.24
管理费用		13,813,765.86	7,103,529.82
财务费用		9,311,672.70	4,823,011.85
资产减值损失		20,800,946.62	-1,183,047.61
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,264,009.89	910,250.00
投资收益(损失以“-”号填列)		19,688,588.04	-5,238,833.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			10,839.63
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-18,688,260.34	-20,620,021.05
加:营业外收入		22.61	1,820.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		14,704.94	17,800.85
其中:非流动资产处置损失		12,088.42	4,494.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-18,702,942.67	-20,636,001.24
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-18,702,942.67	-20,636,001.24
五、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			
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			
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			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0016	-0.0114
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0016	-0.0114

法定代表人:王冰

主管会计工作负责人:储越江

会计机构负责人:林雯斗

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,454,829,117.45	1,204,825,589.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,437,093.58	5,106,250.85
收到其他与经营活动有关的现金		16,781,417.82	681,904,041.63
经营活动现金流入小计		1,482,047,628.85	1,891,835,881.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,193,692,438.00	1,019,569,694.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,452,293.71	59,094,963.31
支付的各项税费		27,725,597.12	2,651,397.11
支付其他与经营活动有关的现金		83,000,305.17	419,526,623.21
经营活动现金流出小计		1,364,870,634.00	1,500,842,678.50
经营活动产生的现金流量净额		117,176,994.85	390,993,203.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		220,667,045.00	5,033,000.00
取得投资收益收到的现金		470,390.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,900.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		221,147,335.78	5,039,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,399,804.34	51,366,972.58
投资支付的现金		315,831,167.03	1,692,700.00
质押贷款净增加额			
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		37,608.67	19,352.75
投资活动现金流出小计		358,268,580.04	53,079,025.33

投资活动产生的现金流量净额		-137,121,244.26	-48,040,025.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		445,000,000.00	162,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,473,985.33	
筹资活动现金流入小计		510,473,985.33	162,000,000.00
偿还债务支付的现金		259,606,000.00	175,857,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,878,176.42	15,395,846.24
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		560,891,160.94	
筹资活动现金流出小计		832,375,337.36	191,253,686.24
筹资活动产生的现金流量净额		-321,901,352.03	-29,253,686.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,076,907.71	-387,800.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-332,768,693.73	313,311,691.34
加：期初现金及现金等价物余额		944,344,584.86	902,171,479.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		611,575,891.13	1,215,483,171.23

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		971,347,530.26	358,738,476.10
收到的税费返还		4,220,158.46	5,106,250.85
收到其他与经营活动有关的现金		15,075,893.12	263,115,598.88
经营活动现金流入小计		990,643,581.84	626,960,325.83
购买商品、接受劳务支付的现金		889,160,387.32	345,273,278.56
支付给职工以及为职工支付的现金		5,530,755.19	2,632,556.09
支付的各项税费		27,780.11	443,136.40
支付其他与经营活动有关的现金		383,954,037.90	169,883,187.92
经营活动现金流出小计		1,278,672,960.52	518,232,158.97
经营活动产生的现金流量净额		-288,029,378.68	108,728,166.86
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		220,667,045.00	5,033,000.00
取得投资收益收到的现金		470,390.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,900.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		221,147,335.78	5,039,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,248.44	37,457.27
投资支付的现金		315,831,167.03	1,692,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		37,608.67	19,352.75
投资活动现金流出小计		319,151,024.14	7,749,510.02
投资活动产生的现金流量净额		-98,003,688.36	-2,710,510.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		445,000,000.00	162,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	162,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,538,881.49	4,489,029.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		169,538,881.49	84,489,029.20
筹资活动产生的现金流量净额		275,461,118.51	77,510,970.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-142,275.06	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-110,714,223.59	183,528,627.64
加: 期初现金及现金等价物余额		132,489,076.11	76,766,733.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,774,852.52	260,295,361.22

法定代表人: 王冰

主管会计工作负责人: 储越江

会计机构负责人: 林雯斗

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		78,921,063.27		15,385,687.15		10,399,057.77	1,751,105,398.93	3,501,914,883.60
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		78,921,063.27		15,385,687.15		10,399,057.77	1,751,105,398.93	3,501,914,883.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							38,644,644.43				18,911,817.06	60,215,829.46	117,772,290.95
(一)综合收益总额							38,644,644.43				18,911,817.06	60,215,829.46	117,772,290.95
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		117,565,707.70		15,385,687.15		29,310,874.83	1,811,321,228.39	3,619,687,174.55

2016 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-22,387,304.66		15,385,687.15		3,960,482.12	1,642,054,111.34	3,285,116,652.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-22,387,304.66		15,385,687.15		3,960,482.12	1,642,054,111.34	3,285,116,652.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,626,536.07				44,778,759.71	60,067,590.71	103,219,814.35
（一）综合收益总额							-1,626,536.07				44,778,759.71	60,067,590.71	103,219,814.35
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-24,013,840.73		15,385,687.15		48,739,241.83	1,702,121,702.05	3,388,336,466.78

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-276,018,030.58	1,234,579,756.38
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-276,018,030.58	1,234,579,756.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-18,702,942.67	-18,702,942.67
(一)综合收益总额										-18,702,942.67	-18,702,942.67
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-294,720,973.25	1,215,876,813.71



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,585,814.79	-54,585,814.79
（一）综合收益总额										-54,585,814.79	-54,585,814.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-276,018,030.58	1,234,579,756.38

法定代表人：王冰

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：林雯斗

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2000年9月29日经上海市人民政府批准（沪府体改审[2000]018号文），由发起人上海中科合臣化学有限责任公司、上海联和投资有限公司、上海科技投资公司、上海市普陀区国有资产经营有限公司、郑崇直、姜标、王霖、沈铮林、吴建平，以发起设立方式设立。2003年6月11日公司根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]50号“关于核准上海中科合臣股份有限公司公开发行股票的通知”，发行了3,000万股人民币普通股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币7.00元。2003年6月26日公司股票在上海证券交易所上市，股票代码为：600490。

2005年9月，经国务院国有资产监督管理委员会《关于上海中科合臣股份有限公司国有股转让有关问题的批复》（国资产权[2005]1061号）批准，上海联和投资有限公司将其持有的公司国有法人股8,280,000股（占公司总股本的10.89%）转让给上海嘉创企业(集团)有限公司。

2006年6月15日，公司实施了股权分置改革方案，公司以资本公积转增股份的方式向流通股股东支付对价，以换取所有非流通股份的上市流通权，流通股股东每10股获得4股的转增股份。股改后公司的股本为人民币8,800万元。

2007年5月31日，公司以2006年末公司总股本8,800万股为基数，以资本公积转增股份的方式向全体股东每10股转增5股，公司股本变更为人民币13,200万元。

2009年5月12日，上海鹏欣（集团）有限公司要约收购《上海中科合臣股份有限公司要约收购报告书》经中国证监会审核无异议，截至2009年6月19日，上海鹏欣（集团）有限公司通过要约收购受让8,502,300股本公司股份。

2012年3月12日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2012】312号），核准公司非公开发行不超过1亿股新股，该批复自核准发行之日起6个月内有效。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2012）第113167号《验资报告》验证，截至2012年5月17日，发行10,000万股人民币普通股，每股面值人民币1元，每股发行价格14.40元，发行完成后，公司股本为23,200万元。

2012年12月31日，公司申请使用资本公积转增资本34,800万元，转增后注册资本变更为人民币58,000万元，本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字（2013）第010146号《验资报告》验证。

2013年6月10日，公司申请使用资本公积转增资本29,000万元，转增后注册资本变更为人民币87,000万元，本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字（2013）第010535号《验资报告》验证。

经公司2013年5月18日召开的公司2012年度股东大会审议通过，公司中文名称由“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，英文名称由“Shanghai Synica Co., LTD”变更为“Pengxin International Mining Co., Ltd”。经国家工商行政管理总局核准，公司已在上海市工商行政管理局完成了公司名称变更登记手续。

2013年7月25日，经上海证券交易所核准，公司证券名称由：“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，证券简称由“中科合臣”变更为“鹏欣资源”。公司股票代码不变，仍为600490。

2014年6月，公司以87,000万股为基数，向全体股东每10股转增7股，使用资本公积转增资本60,900万元，转增后注册资本变更为人民币147,900万元，本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具中审亚太验字（2014）第010809号《验资报告》验证。

截至2014年12月31日，公司股本总额为人民币147,900万元，公司企业法人营业执照注册号为：310000000078249，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299号2280室，办公地址：上海

市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼，法定代表人：何昌明，本公司的实际控制人为姜照柏。2014 年 9 月，本公司修改章程中的经营范围。2015 年 1 月，本公司取得新的营业执照，目前的公司经营范围为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。公司于 2015 年 8 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议，于 2015 年 9 月 9 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司拟对《公司章程》的经营范围进行部分修改，更改完成后公司经营范围为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；新材料研发与经营；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务。购销通信设备、通讯系统设备、电子设备；电信工程专业承包（待取得资质证书后方可经营）；投资管理，商务信息咨询服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。2016 年 2 月 1 日，公司办理了三证合一，即企业法人营业执照注册号、税务登记号、组织机构代码统一为 91310000703036659K，公司注册地、办公地址、经营范围均未发生变更。

## 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 8 家，详见第十节财务报告（九）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见第十节财务报告（九）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司以人民币为记账本位币；本公司下属境外子公司鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、以美元为记账本位币。本公司编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的高誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（每月平均汇率）

折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、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资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值

进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
---------------------	-----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。



②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	个别认定法

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
---

组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。采用账龄分析法
组合 2	合并范围内的各公司，不计提坏账
组合 3	有明确还款保障的款项，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
12 个月-36 个月 (含 36 个月)	50.00	50.00
36 个月以上	100.00	100.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、库存商品、委托加工物资等

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

(7) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物于领用时一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	5~40	0-5	2.38~20.00
机器设备	年限平均法	3~12	0-5	7.92~33.33
非生产设备	年限平均法	3~8	0-5	11.88~33.33
运输设备	年限平均法	5~12	0-5	7.92~20.00
其他	年限平均法	5~40	0-5	2.38~20.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际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) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### a) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年摊销率(%)
土地使用权	0	40-50 年	2.00-2.50
其他无形资产	0	5 年	20.00

本公司对无形资产中的采矿特许权摊销采用工作量法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

b) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年期末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

## 22. 长期资产减值

不适用

## 23. 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用工作量法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。



## (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### B、设定受益计划

设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报(扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)、资产上限影响的变动(扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28. 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

**(1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

**(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

不适用

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

——

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

——

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为 17%，部分出口商品按税法	16%、17%

	规定予以免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不征收增值税；位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按 16%征收增值税。	
消费税		
营业税	本公司按应税营业额的 5%计缴营业税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收营业税。	5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	（1）本公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；（2）位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5%的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；（3）位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；（4）位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30%比率计缴利得税。同时根据 2014 年财政法第 10 条第 1 小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1%的申报营业额），确定最少征收申报营业额 1%的税。	25%、30%或营业额的 1%、16-17.5%
特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，依据发票金额扣减运保费后余额，乘以 2%的比率计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
鹏欣国际集团有限公司	16.5%
新鹏国际贸易有限公司	0.00
希图鲁矿业股份有限公司	30%

## 2. 税收优惠

\_\_\_\_\_

## 3. 其他

\_\_\_\_\_

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,436,334.27	741,347.84
银行存款	597,492,740.79	824,278,126.04
其他货币资金	709,075,015.59	387,886,502.51
合计	1,308,004,090.65	1,212,905,976.39
其中：存放在境外的款项总额	512,303,554.57	665,917,537.58

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,794,552.80	94.35	28,797,536.71	33.57	56,997,016.09	104,487,133.20	95.31	4,590,675.41	4.39	99,896,457.79

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	5.65	5,140,000.00	100		5,140,000.00	4.69	5,140,000.00	100	
合计	90,934,552.80	/	33,937,536.71	/	56,997,016.09	109,627,133.20	/	9,730,675.41	/	99,896,457.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（包含 6 个月）	29,491,633.83		
6 至 12 个月（包含 12 个月）			6
1 年以内小计	29,491,633.83		
12 至 36 个月（包含 36 个月）	55,010,764.54	27,505,382.28	50
36 个月以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100
合计	85,794,552.80	28,797,536.71	33.57

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第十节财务报告（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,206,861.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期新增的坏账准备是：九江市安达化工有限公司 2,109.90 万元；ZJBASIC RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD 157.81 万元；Loksoon International Trading Limited 152.98 万元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	52.73	23,976,150.00
TRAFIGURA AG	29,491,633.83	32.43	
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5.65	5,140,000.00
ZJBASIC RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD	3,576,468.69	3.93	1,788,234.34
Loksoon International Trading Limited	3,471,055.87	3.82	1,735,527.94
合计	89,631,458.38	98.56	32,639,912.28

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	27,481,889.57	49.28	54,324,540.96	99.52
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	28,017,672.61	50.24	66,309.01	0.12
1 年以内	55,499,562.19	99.52	54,390,849.97	99.64
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	67,469.00	0.12	195,968.00	0.36
1 至 2 年	67,469.00	0.48	195,968.00	0.36
2 至 3 年				
3 年以上	198,936.00	0.36		
合计	55,765,967.19	100.00	54,586,817.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海金源东和化学有限公司	27,978,531.60	50.17
上海大赋金属材料有限公司	25,000,000.00	44.83
transammonia dmcc	1,028,507.08	1.84
北京红信达科技有限公司	486,706.58	0.87
证大(刘剑锋)	198,936.00	0.36
合计	54,692,681.26	98.08

其他说明

无

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,958,466.94	4,389,016.64
委托贷款		
债券投资		
合计	4,958,466.94	4,389,016.64

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,530,453.02	100	10,883,210.98	100.00	58,647,242.04	54,368,106.27	100	17,256,584.31	31.74	37,111,521.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	69,530,453.02	/	10,883,210.98	/	58,647,242.04	54,368,106.27	/	17,256,584.31	/	37,111,521.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（包含 6 个月）	51,460,126.36		
6 至 12 个月（包含 12 个月）	1,305,408.20	78,324.50	6
1 年以内小计	52,765,534.56	78,324.50	0.72
12 至 36 个月（包含 36 个月）	978,383.95	489,191.97	50
36 个月以上	10,315,694.51	10,315,694.51	100
合计	64,059,613.02	10,883,210.98	14.05

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第十节财务报告（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,373,373.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	23,151,250.70	44,931,778.40
股权转让价款	36,046,300.00	
出口退税款	569,455.71	2,795,210.63
进项税	699,737.08	1,396,267.53
非公开发行垫付费用	2,962,264.10	
备用金	3,683,003.70	3,424,245.65
押金保证金	2,418,441.73	1,820,604.06
合计	69,530,453.02	54,368,106.27

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海靖慧投资管理 有限公司	处置资产	36,046,300.00	6个月以内内	51.84	
江西中科合臣精细 化工有限公司	往来款	8,181,128.79	36个月以上内	11.77	8,181,128.79
上海高迅建筑安装 工程有限公司	往来款	6,000,000.00	6个月以内内	8.63	
Gecamines	往来款	5,724,880.74	36个月以上内	8.23	254,140.74
Ronda Bao	往来款	2,059,743.49	6个月内	2.96	
合计	/	58,012,053.02	/	83.43	8,435,269.53

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	292,193,129.71		292,193,129.71	241,875,874.20	8,077,141.57	233,798,732.63
在产品	1,468,619.42		1,468,619.42	1,567,363.61		1,567,363.61
库存商品	185,897,267.22	525,641.03	185,371,626.19	49,431,421.43	3,215,813.69	46,215,607.74
周转材料	955,273.30		955,273.30	1,293,766.16		1,293,766.16
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	6,031,725.62		6,031,725.62	7,040,941.37		7,040,941.37
合计	486,546,015.27	525,641.03	486,020,374.24	301,209,366.77	11,292,955.26	289,916,411.51

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,077,141.57			8,077,141.57		
在产品						
库存商品	3,215,813.69			2,690,172.66		525,641.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,292,955.26			10,767,314.23		525,641.03

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无

**13、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	19,094,943.36	
可抵扣进项税	7,000,378.55	46,606,676.58
信托理财产品	40,095,394.61	
合计	129,198,716.52	46,606,676.58

其他说明

**14、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	40,000,000.00		40,000,000.00			

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海通善互联	40,000,000.00			40,000,000.00						

网金融信息服务有限公司										
合计	40,000,000.00			40,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海爱默金山药业有限公司	14,358,372.34		-14,358,372.34								
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	2,660,000.00			-291,929.60						2,368,070.40	
小计	17,018,372.34		-14,358,372.34	-291,929.60						2,368,070.40	
合计	17,018,372.34		-14,358,372.34	-291,929.60						2,368,070.40	

其他说明

无

**18、投资性房地产**

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	非生产设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,268,836,791.56	685,841,944.61	5,529,924.36	92,942,624.80	3,053,151,285.33
2. 本期增加金额	278,350,606.66	16,647,294.17	215,721.92	3,244,366.89	298,457,989.64
(1) 购置		1,508,026.89	66,714.70	1,269,182.71	2,843,924.30
(2) 在建工程转入	225,919,619.91				225,919,619.91
(3) 企业合并增加					
4) 汇率变动影响	52,430,986.75	15,139,267.28	149,007.22	1,975,184.18	69,694,445.43
3. 本期减少金额	94,461.20	447,458.43	7,999.00	401,768.33	951,686.96
(1) 处置或报废	94,461.20	447,458.43	7,999.00	401,768.33	951,686.96
4. 期末余额	2,547,092,937.02	702,041,780.35	5,737,647.28	95,785,223.36	3,350,657,588.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	296,503,838.61	298,069,571.71	4,775,808.64	34,207,202.51	633,556,421.47
2. 本期增加金额	77,546,688.11	54,063,070.99	161,930.18	10,040,974.88	141,812,664.16
(1) 计提	69,961,552.00	46,892,215.12	151,554.03	9,181,566.45	126,186,887.60
(2) 汇率变动影响	7,585,136.11	7,170,855.87	10,376.15	859,408.43	15,625,776.56
3. 本期减少金额	1,180.72	232,603.48	6,121.61	381,679.91	621,585.72
(1) 处置或报废	1,180.72	232,603.48	6,121.61	381,679.91	621,585.72
4. 期末余额	374,049,346.00	351,900,039.22	4,931,617.21	43,866,497.48	774,747,499.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,173,043,591.02	350,141,741.13	806,030.07	51,918,725.88	2,575,910,088.10

2. 期初账面价值	1,972,332,952.95	387,772,372.90	754,115.72	58,735,422.29	2,419,594,863.86
-----------	------------------	----------------	------------	---------------	------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目				175,882,890.89		175,882,890.89
合计				175,882,890.89		175,882,890.89

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目		175,882,890.89		175,882,890.89								
合计		175,882,890.89		175,882,890.89			/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	8,337,152.89	8,859,654.10
工程材料	8,226,087.42	8,862,870.11
合计	16,563,240.31	17,722,524.21

其他说明：

无

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿特许权	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		100,000.00		241,437,634.64	442,193.59	241,979,828.23
2. 本期增加金额				5,116,086.38		5,116,086.38
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动				5,116,086.38		5,116,086.38
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		100,000.00	0.00	246,553,721.02	442,193.59	247,095,914.61
二、累计摊销						
1. 期初余额		65,833.11		124,899,323.07	430,932.77	125,396,088.95
2. 本期增加金额				23,804,634.22	3,974.34	23,808,608.56
(1) 计提				20,828,728.03	3,974.34	20,832,702.37
(2) 汇率变动				2,975,906.19		2,975,906.19



3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		65,833.11	0.00	148,703,957.29	434,907.11	149,204,697.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值		34,166.89		97,849,763.73	7,286.48	97,891,217.10
2. 期初账面价值		34,166.89		116,538,311.57	11,260.82	116,583,739.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费	25,889,855.02		7,340,176.81	-432,568.92	18,982,247.13
合计	25,889,855.02		7,340,176.81	-432,568.92	18,982,247.13

其他说明:

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,346,388.72	187,955,740.23
资产减值准备	222,019,597.22	38,280,214.98
合计	267,365,985.94	226,235,955.21

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	7,482,090.06	7,482,090.06	母公司及其控股子公司
2017年	72,079,298.23	72,079,298.23	母公司及其控股子公司
2018年	20,862,324.60	21,005,106.92	母公司及其控股子公司
2019年	28,674,855.93	28,674,855.93	母公司及其控股子公司
2020年	70,164,302.34	70,164,302.34	母公司及其控股子公司
2021年	22,756,726.06		母公司及其控股子公司
合计	222,019,597.22	199,405,653.48	/

其他说明：

无

**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款		3,197,283.18
合计		3,197,283.18

其他说明：

**31、短期借款**

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	407,000,000.00	124,000,000.00
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	587,000,000.00	304,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款均由大股东提供担保，详见第十节财务报告（十二），质押借款的质押资产为本公司子公司提供的质押存款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	5,387,027.27	2,735,105.28
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	5,387,027.27	2,735,105.28
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	5,387,027.27	2,735,105.28

其他说明：

2016年6月30日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要是公司期货套保业务浮动盈亏。

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	90,169,100.00	7,328,679.64
合计	90,169,100.00	7,328,679.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内（包含 6 个月）	183,289,192.88	124,522,147.36
6 至 12 个月（包含 12 个月）	1,823,228.53	183,369,163.56
12 至 36 个月（包含 36 个月）	82,529,906.94	12,534,245.84
36 个月以上	5,993,647.70	3,189,775.96
合计	273,635,976.05	323,615,332.72

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十五冶对外工程有限公司	77,066,893.84	交易未最终清算完毕
清苑县隆盛达商贸有限公司	2,768,192.12	交易未最终清算完毕
保定日利朋达商贸有限公司	2,223,698.93	交易未最终清算完毕
扬州庆松化工设备有限公司	4,851,250.00	交易未最终清算完毕
合计	86,910,034.89	/

其他说明

无

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性预收款项	641,828.54	638,045.06
合计	641,828.54	638,045.06

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用  不适用

其他说明

无

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,368,771.74	44,937,812.73	56,514,180.54	3,792,403.93
二、离职后福利-设定提存计划	150,103.40	3,097,510.58	2,997,945.90	249,668.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,518,875.14	48,035,323.31	59,512,126.44	4,042,072.01

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,242,673.22	35,527,217.11	47,173,894.16	3,595,996.17
二、职工福利费	4,090.00	5,849,917.90	5,849,947.90	4,060.00
三、社会保险费	141,648.52	3,156,043.58	3,129,531.34	168,160.76
其中: 医疗保险费	124,928.33	1,248,514.62	1,224,545.41	148,897.54
工伤保险费	3,006.14	52,936.51	56,289.66	-347.01
生育保险费	13,714.05	91,420.12	85,523.94	19,610.23
刚果(金)当地社保		1,763,172.33	1,763,172.33	
四、住房公积金	-19,640.00	289,244.00	245,417.00	24,187.00
五、工会经费和职工教育经费		115,390.14	115,390.14	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,368,771.74	44,937,812.73	56,514,180.54	3,792,403.93

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	124,387.73	3,009,234.31	2,902,794.83	230,827.21
2、失业保险费	25,715.67	88,276.27	95,151.07	18,840.87
3、企业年金缴费				
合计	150,103.40	3,097,510.58	2,997,945.90	249,668.08

其他说明：

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为0万元，期末应付未付金额为0万元。

### 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	62,029.03	84,923.87
企业所得税	46,454,167.62	40,129,261.39
个人所得税	-14,318.68	117,896.60
城市维护建设税	4,342.03	6,062.92
教育费附加	1,860.87	3,090.08
河道费	620.29	866.13
合计	46,508,701.16	40,342,100.99

其他说明：

无

### 39、 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	196,925.06	332,297.86
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,209,887.50	1,423,554.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,406,812.56	1,755,852.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

### 40、 应付股利

适用 不适用

### 41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款项	25,268,524.57	29,435,693.17
合计	25,268,524.57	29,435,693.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Gecamines	4,641,674.22	特许使用权费尾款, 历史原因遗留, 未能清偿
搬迁营业税	3,979,350.00	交易未最终清算完毕
合计	8,621,024.22	/

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	195,559,520.00	291,357,840.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	195,559,520.00	291,357,840.00

其他说明:

**44、其他流动负债**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,479,000,000.00						1,479,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**适用 不适用



## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,212,099.81			16,212,099.81
其他资本公积	150,891,576.67			150,891,576.67
合计	167,103,676.48			167,103,676.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	78,921,063.27	77,918,040.31			38,644,644.43	39,273,395.88	117,565,707.70
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	78,921,063.27	77,918,040.31			38,644,644.43	39,273,395.88	117,565,707.70

其他综合收益合计	78,921,063.27	77,918,040.31			38,644,644.43	39,273,395.88	117,565,707.70
----------	---------------	---------------	--	--	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,385,687.15			15,385,687.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,385,687.15			15,385,687.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,399,057.77	3,960,482.12
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	10,399,057.77	3,960,482.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,911,817.06	44,778,759.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,310,874.83	48,739,241.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,349,218,110.32	1,201,613,777.35	844,815,896.83	656,832,034.18
其他业务	65,955.40	47,479.98		
合计	1,349,284,065.72	1,201,661,257.33	844,815,896.83	656,832,034.18

**62、营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
合计		

其他说明：

无

**63、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬、劳务费	1,326,907.39	1,160,161.91
短驳费运输支出	416,125.09	1,767,632.59
地方税金及税费	24,778,899.63	29,003,216.74
其他支出	314,893.57	830,262.08
合计	26,836,825.68	32,761,273.32

其他说明：

地方税金及税费的减少是地方政府的税收降低，使报告期较前期下降较大。

**64、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	20,355,694.05	17,197,156.81
办公费	3,137,986.61	2,037,066.53
水电费	465,922.77	576,845.61
业务招待费	2,884,105.90	1,537,626.69
差旅费	6,502,652.32	4,599,438.29
折旧费摊销费	14,545,546.18	11,241,641.56

咨询费	11,804,181.88	7,355,289.61
劳务费	39,181.26	34,048.05
税金费用支出	2,919,159.81	1,420,737.76
其他	11,706,010.61	10,075,212.17
合计	74,360,441.39	56,075,063.08

其他说明：

税金费用支出主要为在刚果（金）根据当地法规缴纳的销售铜的特许权使用费。

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,325,214.84	2,257,725.23
减：利息收入	-6,468,668.71	-13,694,041.93
汇兑损失	13,999,823.29	432,978.23
减：汇兑损益	-1,652,263.23	-309,481.93
金融机构手续费	3,723,664.87	2,678,868.95
合计	18,927,771.06	-8,633,951.45

其他说明：

- 1、利息支出增加系本期在建工程转固，利息停止资本化所致。
- 2、利息收入下降系报告期存单陆续到期所致。

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,689,494.85	2,036,464.95
二、存货跌价损失	-10,904,406.48	-1,189,380.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,785,088.37	847,084.34

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		910,250.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,642,098.62	
被套期项目公允价值变动收益	7,442,110.58	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,800,011.96	910,250.00

其他说明：

本期期货产生的收益产生浮动盈亏的影响。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-291,929.60	-350,331.10
处置长期股权投资产生的投资收益	21,687,927.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,959,029.67	-4,888,502.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	237,923.14	
合计	19,674,891.53	-5,238,833.85

其他说明：

本期处置公司所持有44.55%爱默金山所产生的。

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	144,753.21		144,753.21
其中：固定资产处置利得	144,753.21		144,753.21
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		4,975,500.00	
其他		1,820.66	
合计	144,753.21	4,977,320.66	144,753.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴收入		4,975,500.00	
合计		4,975,500.00	/

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,088.42	1,021,484.25	12,088.42
其中：固定资产处置损失	12,088.42	1,021,484.25	12,088.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,616.52	13,306.00	2,616.52
合计	14,704.94	1,034,790.25	14,704.94

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	5,463,383.02	
递延所得税费用		
合计	5,463,383.02	

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	45,317,633.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,329,408.41
子公司适用不同税率的影响	-5,394,053.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	5,463,383.02

其他说明:

无

## 72、其他综合收益

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	4,039,968.57	664,696,219.97
利息收入	6,465,190.49	5,129,458.45
业务周转金	6,276,258.76	7,102,863.21
政府补助		4,975,500.00
合计	16,781,417.82	681,904,041.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	49,828,355.51	342,533,153.61
保证金		

管理费用	16,592,529.40	33,551,740.29
销售费用	1,749,809.75	32,766,932.22
业务周转金	10,054,684.45	5,667,393.83
各类手续费支出	4,774,926.06	5,007,403.26
合计	83,000,305.17	419,526,623.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费	37,608.67	19,352.75
合计	37,608.67	19,352.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	65,473,985.33	
合计	65,473,985.33	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金	560,891,160.94	
合计	560,891,160.94	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,854,250.63	106,548,339.92
加：资产减值准备	6,785,088.37	847,084.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,191,078.44	112,353,719.62
无形资产摊销	23,808,608.56	27,550,352.65
长期待摊费用摊销	7,340,176.81	8,162,147.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-144,185.04	2,674.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,800,011.96	-910,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,402,122.54	-11,312,820.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,674,891.53	5,238,833.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,006,772.34	-40,444,949.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,176,030.42	-251,223,698.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,645,476.03	434,181,770.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,176,994.85	390,993,203.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	611,575,891.13	1,215,483,171.23
减：现金的期初余额	944,344,584.86	902,171,479.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-332,768,693.73	313,311,691.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,575,891.13	944,344,584.86
其中：库存现金	14,365,221.98	741,347.84
可随时用于支付的银行存款	99,217,530.37	694,943,126.04
可随时用于支付的其他货币资金	696,428,199.52	248,660,110.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	611,575,891.13	944,344,584.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	84,530,671.00	536,582,537.59

其他说明：

本公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司，需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司向母公司汇出现金及现金等价物的能力受到限制，截至 2016 年 6 月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为 84,530,671.00 元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	187,746,056.10	6.6312	1,244,981,647.13
应收账款			
其中：美元	4,097,054.86	6.6312	27,168,390.22
其他应收款			
其中：美元	946840.91	6.6312	6,278,691.44

存货			
其中：美元	53,867,535.51	6.6312	357,206,401.50
其他流动资产			
其中：美元	7,169,260.87	6.6312	47,540,802.68
外币货币性资产合计			1,683,175,932.94
应付职工薪酬			
其中：美元	193,780.52	6.6312	1,284,997.38
应交税费			
其中：美元	679,403.34	6.6312	45,074,941.03
其他应付款			
其中：美元	454,029,138.91	6.6312	3,010,758,026.94
外币货币性负债合计			3,057,117,964.35

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
希图鲁矿业股份有限公司	刚果（金）	美元	交易主要使用货币

## 78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：  
详见附注 32

## 79、其他

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	2016年6月	2,983,976.36	-16,023.64

#### 6、 其他

#### 九、 在其他主体中的权益

##### 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		同一控制企业合并
鹏欣国际集团有限公司	上海	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
新鹏国际贸易有限公司	上海	英属维尔京	国际贸易		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
希图鲁矿业股份有限公司	刚果（金）	刚果（金）	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	上海	达孜县	贸易、投资管理	100.00		设立
鹏欣资源投资有限公司	上海	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
上海鹏和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资管理	100.00		设立
香港鹏和国际贸易有限公司	上海	香港	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立

注：本公司的香港子公司鹏欣资源投资有限公司和上海鹏嘉资产管理有限公司虽已成立，但无实质经营活动，也没有财务报表，故未纳入合并范围。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希图鲁矿业股份有限公司	63.62	-118,321,228.38		-37,801,768.61
鹏欣国际集团有限公司	49.82	1,782,647,687.34		60,145,737.55
上海鹏欣矿业投资有限公司	49.82	-58,891,665.27		1,185.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
希图鲁矿业股份有限公司	760,284,463.22	2,744,769,258.90	3,505,053,722.12	3,343,787,409.90	0	3,343,787,409.90	610,140,257.19	2,787,613,874.15	3,397,754,131.34	3,179,168,074.34	0	3,179,168,074.34
鹏欣国际集团有限公司	3,960,980,660.12	55,558,822.01	4,016,539,482.13	333,943,330.73	0	333,943,330.73	3,481,540,697.37	54,405,954.67	3,535,946,652.04	71,395,798.61		71,395,798.61
上海鹏欣矿业投资有限公司	488,485,319.49	2,464,094,580.47	2,952,579,899.96	626,085,728.57	0	626,085,728.57	352,309,082.33	2,428,180,053.02	2,780,489,135.35	154,988,891.05	289,452,720.00	444,441,611.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
希图鲁矿业股份有限公司	460,563,427.78	-60,847,341.94	3,179,649.44	-17,681,727.42	434,584,734.29	-11,855,247.29	-18,165,492.76	239,312,904.26
鹏欣国际集团有限公司	688,278,380.40	126,102,578.30	160,726,389.02	234,057,049.93	574,968,145.31	124,635,382.30	-109,667,850.28	85,134,018.42
上海鹏欣矿业投资有限公司		-4,201,542.60		-597,362,470.54		466,448.33		72,315,109.49

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

本公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司，需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向母公司及其他投资者支付现金股利，截至 2016 年 6 月 30 日，这些子公司的现金及现金等价物的金额为 512,303,554.57 元（上年末的金额为 536,582,537.59 元）。

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

无

其他说明:

无

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				



对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,660,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-291,929.60	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括衍生工具，主要由货币资金、贷款和应收款项、借款、应付款项等。这些金融工具的主要目的在于保证本公司的运营需要，各项金融工具的详细情况说明见本第十节财务报告（五）10相关项目。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会依据审计风险管理的政策和程序将有关发现汇报给审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

**1、信用风险**

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。对此本公司采取相应的应对措施包括：

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的金融资产包括货币资金、贷款和应收款项及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险集中按照客户进行管理，公司最主要的自产品阴极铜均统一销售给指定的客户，其为全球最大的铜贸易商之一，信誉能得到有效保障；而各公司从事贸易时也均选择当地具有一定信誉和实力的贸易商作为交易对象。公司通过对已有客户的应收款项账龄分析结合单项个别认定的定期审核来确保公司的整体信用风险可控的范围内。

**2、流动性风险**

流动性风险为本公司在履行以现金支付或与其他金融资产负债结算有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至2016年6月30日，公司借款100.00%在不足1年内到期。

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司下属合并范围内的海外子公司均以美元作为主要结算货币，汇率风险是本公司进行这些业务时面临的重要风险。由于母公司设立在中国大陆，可用以降低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。本年度，公司尚未开展汇率对冲交易，但已在分析研究尝试以对冲交易方式降低汇率风险的可行性。企业的外币货币性资产、负债详见附注77。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

#### ① 净利润变动

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	340,478.57	895,575.19
人民币对美元升值 2%	-340,478.57	-895,575.19

#### ② 股东权益变动

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	72,355,985.72	67,766,729.33
人民币对美元升值 2%	-72,355,985.72	-67,766,729.33

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。2016年6月30日，公司借款有75%（2015年12月31日此比例为51.06%）的借款系浮动利率，有一定人民币基准利率变动风险。由于本公司的长期借款均为工程专用借款，目前工程尚未完全结束的情况下，本期上述借款的利息均已资本化。

#### C、其他价格风险

本公司主要承担未来铜金属的价格变动风险，商品价格的波动可能会影响本公司的经营业绩。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融				

资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	5,387,027.27			5,387,027.27
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	5,387,027.27			5,387,027.27
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

报告期公司进行了期货业务，公司持有的期货系套期保值，其公允价值计量系期货交易所 630 期末期货价值为确定公允价值的依据。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**  
无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**  
无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**  
无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**  
无

**9、其他**  
无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县	房地产开发经营	10,000	15.09	15.09
上海中科合臣化学有限责任公司	上海市普陀区	化学制品	5,445	3.04	3.04

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见第十节财务报告（九）

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告（九）

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海鹏欣(集团)有限公司	控股股东

其他说明

无

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏建房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南通鹏欣投资发展有限公司	母公司的控股子公司
上海莱茵思置业有限公司	母公司的控股子公司
南京四方建设实业有限公司	母公司的控股子公司
浙江龙生汽车部件股份有限公司	其他
上海鹏都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏莱房地产开	办公用房	180,000.00	180,000.00

发有限公司			
-------	--	--	--

## 关联租赁情况说明

上海鹏莱房地产开发有限公司为本公司控股股东上海鹏欣（集团）有限公司控股子公司，其将坐落在上海市长宁区 2188 弄 41、47 号楼房屋出租给本公司，租赁面积 885.29 平方米，租赁期自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，月租金 3 万元，本期共计支付租金人民币 18 万元。

## (4). 关联担保情况

适用  不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏欣（集团）有限公司	19,555.95	2011/4/27	2016/12/31	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2014/9/1	2016/12/31	否
上海鹏欣（集团）有限公司	9,911.37	2015/4/10	2016/10/7	否

## 关联担保情况说明

注：本公司的子公司上海鹏欣矿业投资有限公司（受信人）与江苏银行股份有限公司南汇支行（授信人）签订最高额综合授信合同，授信内容为授信人向受信人提供的最高额综合授信额度（人民币）壹拾贰亿元，包括项目贷款贰亿元，借款偿还保函壹拾亿元整。为保证该授信合同履行，上海鹏欣（集团）有限公司提供最高额保证。

## (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	144.30	185.56

## (8). 其他关联交易

无

**6、 关联方应收应付款项**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

2015 年 4 月，本公司股东大会审议通过设立子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司，并拟通过该子公司方以现金 75,000 万元认购受同一最终控制人控制的浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票 104,895,104 股（占发行后龙生股份总股本的 8.02%）。

2016 年 7 月 14 日，龙生股份公告了《浙江龙生汽车部件股份有限公司关于实施 2015 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，由于龙生股份实施 2015 年度利润分配方案，龙生股份本次非公开发行股票的发行底价由 7.15 元/股调整为 7.13 元/股，非公开发行股票发行数量上限由不超过 1,006,993,000 股调整为不超过 1,009,817,666 股，本公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司本次认购股份数调整为 105,189,340 股，认购金额为人民币 7.5 亿元。

**8、 其他**

无

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

**5、 其他**

\_\_\_\_\_

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用



**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

√适用 □不适用

**(1). 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
货币资金	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	货币资金	10,486,719.08
应收账款	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应收账款	-35,946,077.01
应收利息	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应收利息	5,606,763.44
存货	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	存货	-29,328,854.61
无形资产	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	无形资产	12,377,487.87
应交税费	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应交税费	-5,085,410.06
未分配利润	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	未分配利润	-13,181,810.86
其他综合收益	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	其他综合收益	-1,097,115.41
归属于母公司所有者权益合计	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	归属于母公司所有者权益合计	-14,278,926.27
少数股东权益	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	少数股东权益	-17,439,624.90
营业收入	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	营业收入	-28,732,818.83
营业成本	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏	营业成本	22,011,863.57

	欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》		
财务费用	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	财务费用	-16,093,482.53
所得税费用	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	所得税费用	-5,108,904.03
净利润	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	净利润	-29,542,295.86
归属于母公司所有者的净利润	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	归属于母公司所有者的净利润	-13,181,810.86
少数股东损益	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	少数股东损益	-16,360,485.00

注：2015年6月，本公司对跨期结算、存款保证金利息、成本计算等事项进行了专项检查，发现本公司部分子公司因财务人员运用企业会计准则的规定有误，导致重大收入成本结算结果调整被计入在期后、部分利息收入未能及时入账以及部分成本核算不够准确，部分科目列示不够准确，造成本公司销售收入及成本结转、利息收入存在会计差错，经公司董事会审议通过后，本公司对该会计差错事项进行更正，虽然部分涉及更正的事项为连续事项，但公司评估后认为2014年以前的影响金额均较小，故决定将更正统一调整在2014年，不再往前追溯；本次重大会计差错的原因是：（1）本公司的非洲子公司加工的阴极铜对外销售给客户时，采用的结算方式为交货当月先行开票，按预开票价格先行收款，并在期后最终结算调整调入结算报告出具时的会计期间。这种做账方式使得一些结算延迟的运保费和点价差异出现了一些跨期现象，而公司之前认为这种结算影响是滚动的，所以并未引起足够的重视，2014年最后2个月铜价急剧下滑，致使公司出现较大的资产负债表日期后调整事项；（2）由于本公司的子公司未能从银行获取大额长期定期存款和保证金的结息证明，致使部分利息收入一直未能及时准确确认；（3）经过对过去几年的开采经验总结发现，低品位矿和高钙矿这两种矿石比起其他正常矿石，其内在的金属含量一般为普通矿石的五分之一和二分之一左右，同时，公司经过查看历史资料和重新评估现有储量，确实证明低品位矿并不在公司无形资产采矿权探明的有效储量之中，故公司认为之前将低品位矿矿石作为一般矿石进行成本核算的方式与实际生产情况不符，应予以修正。

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,996,950.00	0.92	10,069,312.13	0.66	50,927,637.87	55,298,418.40	91.49	4,263,429.53	7.71	51,034,988.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	0.08	5,140,000.00	0.34	0.00	5,140,000.00	8.51	5,140,000.00	100.00	
合计	66,136,950.00	/	15,209,312.13	/	50,927,637.87	60,438,418.40	/	9,403,429.53	/	51,034,988.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5,140,000.00	100	有潜在的坏账风险
合计	5,140,000.00	5,140,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	5,092,456.18		
6 至 12 个月（包含 12 个月）			6
1 年以内小计	5,092,456.18		
12 至 36 个月（包含 36 个月）	54,612,339.39	24,736,169.7	50
36 个月以上	1,292,154.43	6,432,154.43	100
合计	60,996,950.00	31,168,324.13	51.1

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第十节财务报告（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 21,764,894.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
					期末余额
九江市安达化工有限公司	货款	23,976,150.00	6至12个月	65.41	23,976,150.00
上海桑秀贸易有限公司	货款	5,140,000.00	6至12个月	14.02	5,140,000.00
新鹏国际贸易有限公司	货款	5,092,456.17	6个月内	13.89	
ZJ BASIC RESOURCES (SINGAPORE) PTE. LTD.	货款	1,509,099.39	6至12个月	4.12	90,545.96
上海申居装饰材料有限公司	货款	937,741.03	36个月以上	2.56	937,741.03
合计	/	36,655,446.59	/	100.00	30,144,436.99

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	481,318,791.53	100	9,582,171.40	1.99	471,736,620.13	125,890,170.31	100.00	9,269,447.53	7.36	116,620,722.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	481,318,791.53	/	9,582,171.40	/	471,736,620.13	125,890,170.31	/	9,269,447.53	/	116,620,722.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内 (包含 6 个月)	369,079,191.89		
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	73,155,690.44	3,557.43	6
1 年以内小计	442,234,882.33	3,557.43	0.04
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	29,952,810.93	447,515.70	50
36 个月以上	9,131,098.27	9,131,098.27	100
合计	481,318,791.53	9,582,171.40	1.99

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见第十节财务报告 (五) 11

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 326,723.86 元; 本期收回或转回坏账准备金额 14,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方的往来款	424,951,878.53	112,187,160.81
非关联方的往来款	54,999,920.21	9,275,731.34
出口退税款	569,455.71	2,795,210.63
进项税	699,737.08	1,396,267.53
备用金	97,800.00	235,800.00
合计	481,318,791.53	125,890,170.31

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	往来款	322,800,000.00	6-12个月		
上海靖慧投资管理有限公司	往来款	36,046,300.00	6个月内		
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	36个月以上	2.18	8,181,128.79
上海高迅建筑安装工程有限公司	往来款	6,000,000.00	6个月内		
非公开发行费(收购矿投)	往来款	2,962,264.10	6个月内		
合计	/	375,989,692.89	/		8,181,128.79

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

#### (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,186,549,078.99		1,186,549,078.99	1,183,549,078.99		1,183,549,078.99
对联营、合营企业投资	2,368,070.40		2,368,070.40	14,358,372.34		14,358,372.34
合计	1,188,917,149.39		1,188,917,149.39	1,197,907,451.33		1,197,907,451.33

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	1,177,549,078.99			1,177,549,078.99		
上海鹏和国际贸易有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	1,183,549,078.99	3,000,000.00		1,186,549,078.99		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海爱默金山药业有限公司	14,358,372.34		14,358,372.34							
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司		2,660,000.00		-291,929.60					2,368,070.40	
小计	14,358,372.34	2,660,000.00	14,358,372.34	-291,929.60					2,368,070.40	
合计	14,358,372.34	2,660,000.00	14,358,372.34	-291,929.60					2,368,070.40	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	840,329,622.69	834,763,543.17	340,372,960.69	321,475,589.59
其他业务				
合计	840,329,622.69	834,763,543.17	340,372,960.69	321,475,589.59

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-291,929.60	-350,331.10

处置长期股权投资产生的投资收益	21,687,927.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,849,938.54	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	142,528.52	-4,888,502.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,688,588.04	-5,238,833.85

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,820,592.45	处置公司持有爱默金山 44.55%股份
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,109.73	铜产品报告期末未销售，按照报告期末期货市场价格确定的公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,616.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,462,762.52	
少数股东权益影响额	-64,464.28	
合计	16,294,872.44	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因



--	--	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.9676	0.0115	0.0115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1255	0.0015	0.0015

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：王 冰

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 18 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容