

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

2017 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、公司负责人楼定波、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

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述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、 重大风险提示

公司已在本半年度报告“经营情况的讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	153

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		
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
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
鹏御贸易	指	上海鹏御国际贸易有限公司
鹏欣科技	指	上海鹏欣科技发展有限公司
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
华碳重庆	指	华碳（重庆）新材料产业发展有限公司
西藏智冠	指	西藏智冠投资管理有限公司
逸合投资	指	上海逸合投资管理有限公司
西藏风格	指	西藏风格投资管理有限公司
华岳鲲鹏	指	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司
龙生股份（光启技术）	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司（光启技术股份有限公司）
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
杰拉德集团（Gerald 集团）	指	美国杰拉德集团公司（Gerald Holdings LLC）
宁波鹏希	指	宁波鹏希投资管理有限公司
Clean TeQ	指	Clean TeQ Holdings Limited
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
CAPM	指	China African Precious Metals (Proprietary) Limited, 即中非贵金属公司，注册于南非，拥有南非奥尼金矿矿业权
奥尼金矿	指	位于南非的奥尼（Orkney）金矿，系 CAPM 所拥有的黄金开采及冶炼资产
鹏荣国际	指	鹏荣国际有限公司
托克	指	Trafigura AG
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	楼定波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	楼定波	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	021-61677397	021-61677397
传真	021-62429110	021-62429110
电子信箱	600490@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、 其他有关资料

适用 不适用

七、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	1,905,639,089.49	1,349,284,065.72	41.23
归属于上市公司股东的净利润	113,158,066.37	18,911,817.06	498.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	119,381,248.64	2,616,944.62	4,461.86
经营活动产生的现金流量净额	384,130,944.29	117,176,994.85	227.82
	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	5,525,891,233.22	3,817,472,399.58	44.75
总资产	7,386,395,177.85	4,604,467,080.31	60.42

(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)	0.0624	0.0115	442.61
稀释每股收益(元/股)	0.0624	0.0115	442.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0658	0.0015	4,286.67
加权平均净资产收益率(%)	1.9542	0.9676	增加0.9866个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.0605	0.1255	增加1.9350个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司在2016年年底完成对上海鹏欣矿业投资有限公司少数股权(49%)收购,2017年上半年公司主要产品阴极铜LME价格与去年同期相比有所上涨,销量与去年同期相比增长约20%,其他业务也带来一定利润增长。因此公司2017年上半年主要财务指标(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)较2016年同期相比均有一定幅度的增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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		
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	422,092.03	
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	7,706,266.31	
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	-11,915,395.28	
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	74,275.67	
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		
所得税影响额	-2,510,421.00	
合计	-6,223,182.27	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司主要业务为铜的采选冶及销售，即通过公司位于刚果（金）自有铜矿山进行铜矿石的开采、加工及冶炼后生产高纯阴极铜并进行销售，所生产产品可广泛应用于电线电缆、电子、铜材加工、机械制作及铜合金锻造等领域。除此之外，公司业务还包括贸易、新材料及金融等。

实业生产方面，公司位于刚果（金）的希图鲁铜矿是当地规模最大、技术最先进、环保最好的铜企业之一。公司根据经营计划实施采矿生产工作，并自主完成湿法冶炼环节。铜金属销售按照国际惯例参考 LME 价格，并对产品做保值点价，以降低价格波动风险。

新材料业务方面，公司投资华碳（重庆）新材料产业发展有限公司目前正有序推进试产筹备工作。国际贸易方面，主要业务模式为：一般贸易（传统进口及内贸）、基差贸易和期货套保。

金融业务方面，通过积极与境内外金融机构开展业务合作，开拓公司融资及对外投资渠道。通过搭建公司自有基金平台，为其他业务板块发展提供助力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司大幅增加了对外投资：

1. 公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司完成认购浙江龙生汽车部件股份有限公司（现改名为光启技术股份有限公司）非公开发行股票 105,189,340 股，认购价格为 7.13 元/股，认购金额为人民币 7.5 亿元，占龙生股份（现光启技术）发行后总股本比例的 8.30%。

2. 公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司参与认购澳洲上市公司 Clean TeQ Holdings Limited 发行的 92,518,888 股的股份，认购单价为每股 0.88 澳元（AUD），认购金额为 81,416,621.44 澳元（AUD）。认购完成后，占 Clean TeQ Holdings Limited 发行后股份总数的 16.17%。

3. 公司与宁波鹏希投资管理有限公司合作设立宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙），公司投资金额为人民币 4.99 亿元，截止报告日，已出资 4 亿元。

4. 公司全资子公司鹏欣科技发展有限公司合资设立华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，注册资本人民币 2.5 亿元，鹏欣科技出资 1.125 亿元，占公司注册资本的 45%，截止报告日，已出资 3,375.00 万元。

其中：本期新增投资 Clean TeQ Holdings Limited 股权属于境外资产 422,596,660.15（按期末汇率折算 单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.72%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、拥有优质矿产资源，为稳定生产提供坚实基础

公司核心资产位于刚果（金），该国位于世界上最著名的加丹加弧形铜钴成矿带。公司在刚果（金）深耕多年，拥有希图鲁铜矿的采矿权，在自有重要矿山资源的基础上，积极推进生产探矿和资源衔接工作，以确保生产所需原料的及时供应，不断为公司长远发展扩大资源储量，打造公司在南部非洲的有色金属矿业产业基地。

2、掌握先进生产技术，持续提高矿山生产能力

公司旗下的希图鲁铜矿工艺技术成熟，阴极铜产量及回收率等各项生产指标均达到设计要求，属世界先进水平，所售产品被客户誉为“非洲质量最好的阴极铜”。公司采用湿法炼铜生产工艺，磨矿阶段采用半自磨球磨机，矿石处理量大，磨矿效率高，生产成本低。分级过程中采用高频振动筛，分级效率好，成本较低，工艺稳定。固液分离过程中采用真空带式过滤机，适用于大规模的连续自动化生产，自动化程度高，耗用人力成本较低。整个生产工艺过程流畅，生产指标良好，处于行业领先水平。

3、扩张上下游产业布局，积极创造利润增长点

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，致力于发展铜、钴等有色金属的开采、选冶、销售和大宗有色金属贸易全产业链。公司通过在 SMCO 筹备新建氢氧化钴生产线项目及投资 Clean TeQ 公司，布局动力电池原料上游产业。Clean TeQ 旗下 Syerston 镍钴矿项目是少数可以达到量产的大型镍钴矿床。除此之外，公司通过投资华碳重庆布局新型碳材料领域（石墨烯、碳纤维等）。通过布局上下游产业，结合传统业务与新兴业务，将进一步丰富公司业务，大幅提升抗风险能力，创造更多利润增长点。

4、健康的负债结构

与铜矿同行业公司相比，公司净资产收益率处于领先水平，资产运作效率较好，资产负债率处于较低分位，偿债能力较强。

5、人才队伍优化升级，全面提升综合实力

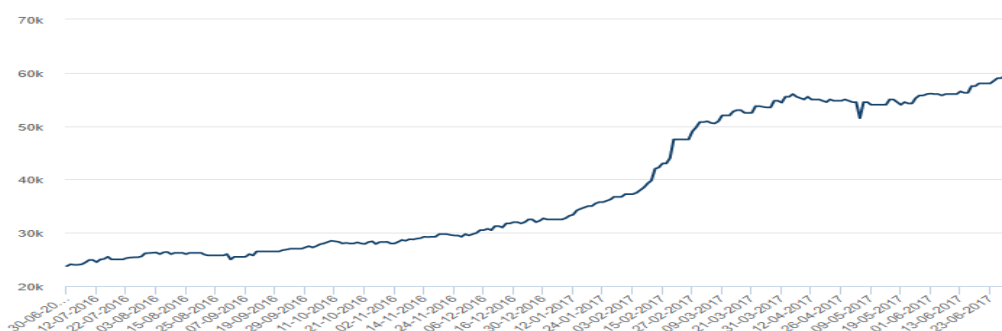
公司拥有一支敬业、忠诚、执行力强的优秀国际化团队，保证了整体生产、运营的稳定性。公司大部分高级管理人员和专业技术人员拥有多年专业从业经历，具有丰富的矿业行业管理和运营经验，熟悉国际矿业规则，具备能够经营同类矿山或冶炼企业的能力。为顺应公司战略转型和促进各业务板块快速发展的要求，公司还引入了一批具备跨国投资并购、新材料、大宗商品国际贸易和金融等领域资深经验的高级管理人才，从人力资源的角度为实现公司战略目标做好了充分准备。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

金属铜价格经过 2016 年底的触底反弹以后，一直保持着稳定增长的趋势。根据国际铜业研究小组 (ICSG) 2017 年 4 月发布的最新预测，2017 年全球精炼铜供给量为 2374.8 万吨，精炼铜需求量为 2389.5 万吨，全球市场短缺 14.7 万吨。2017 年上半年，全球几大铜矿生产商陆续迎来罢工潮，致使 2017 年全球铜矿供给减少约 30 万吨，导致市场短缺扩大。从需求层面来看，铜基本面良好，且由于全球经济向好，铜需求将继续增长，而供给的增长略小于需求，供给缺口扩大对铜价形成有力支撑。

2016. 6. 30-2017. 6. 30 LME 铜价走势图



数据来源：LME

受铜价上涨影响，报告期内，公司营业利润及营业收入大幅增加。报告期内实现营业收入 19.06 亿元，同比增加 41.23%。实现归属于上市公司股东的净利润 1.13 亿元，同比增加 498.35%

报告期内，公司在董事会领导下，公司秉承“忠诚、担当、实干、协作、进取”的核心价值观，坚守“以股东价值最大化为基础，实现公司、员工、社会共生发展”的公司使命，贯彻“集聚社会资本，开发自然资源，发展高新技术，平衡全球市场，为人类社会可持续发展做出贡献”的经营宗旨，通过“产业加金融、投资加并购、内生式增长加外延式扩张”的发展路径，依托资源、新材料、贸易和金融的四轮驱动，实现公司业务规模迅速发展和核心竞争力显著提升，成为全球领先的综合资源服务商和卓越社会影响力的公众公司。

报告期内，公司以矿业生产为基础，大力发展贸易、金融、新材料等业务，继续深化业务转型升级工作，现已取得一定成效。2017 年上半年，公司取得以下经营成果：

矿山生产方面，公司 2017 年上半年生产阴极铜 16157 吨，A 级铜合格率为 94.84%。公司始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，2017 上半年 SMC0 重、特大安全事故为零。除正常的生产经营外，报告期内，SMC0 还正在进行小萃取技术改进项目及一期氢氧化钴项目生产线筹备（3000 吨）工作。小萃取项目建设可使得 SMC0 含铜尾矿废水得到有效利用，可为公司带来良好的经济效益并提升资源利用效率。氢氧化钴生产线建设项目正有条不紊的推进中。

新材料方面，公司积极搭建公司新材料业务平台，密切关注新材料行业发展趋势。报告期内，公司与其他各方投资设立华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，目前该公司人员招募及设备采购等各项工作进展顺利，正有序推进试产筹备工作。通过此次投资对石墨烯相关产业进行布局，为公司业务转型升级打下坚实基础。除此之外，公司在新型碳材料基础上拓展布局其他新材料领域，助力公司从上游矿产资源到下游应用材料的产业链延伸。

贸易业务方面，公司上半年度贸易额为人民币 11.48 亿元，同比增长 37.49%。自产阴极铜销售的平均点价显著高于伦敦金属交易所均价，为公司创造了良好的经济效益，已逐渐成为公司业务的重要组成部分。在 2016 年的基础上，公司 2017 年上半年度贸易工作取得了显著进展，贸

易规模增大，并形成了稳定的客户群。贸易产品除主营业务阴极铜外，还增加了镍、铝、白银、橡胶等多个品种。

金融业务方面，报告期内完成了龙生股份股权质押融资，开拓了新的银行授信渠道，为公司运营和业务开展提供了稳定的资金来源。同时，上海鹏嘉资产管理有限公司已完成私募基金管理人登记，为公司开展投资业务提供自有基金平台。公司成为宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，该合伙企业未来将合理投向价值高、收益回报好的产业，以期获得较高的资本增值收益。

矿产资源并购方面，公司 2017 年上半年通过增资入股的方式认购了澳洲上市公司 Clean TeQ 16.17% 的股份。Clean TeQ 旗下 Syerston 镍钴钨项目，是世界上最大钨矿项目及镍钴品位较高的镍钴矿床之一，也是目前除非洲以外，少数可以达到量产的大型镍钴矿床，目前正在积极开展项目可研工作。同时公司还在积极推进南非奥尼金矿重大资产重组项目，目前还需相关部门审批，如重组顺利通过对公司经营战略具有重大意义。

人才队伍建设方面，为了支持公司四大板块业务稳步扩张，丰富完整组织架构，公司正在全面构建一个与中长期发展战略相适应的全方位人才团队。除了吸引有丰富行业经验的管理人员，公司重视对青年人才的提拔培养，荣获上海交通大学安泰经济与管理学院 2016-2017 年度校招新锐奖。在报告期内，公司董事会选举董事楼定波为新一任董事长。公司设计了多层次、市场化的股权激励计划，针对公司高管和员工分别推出了限制性股票计划和员工持股计划激励机制，在核心团队的带领下，公司上下将充分发挥团队的战斗力和凝聚力。

（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	1,905,639,089.49	1,349,284,065.72	41.23
营业成本	1,602,756,689.07	1,201,661,257.33	33.38
销售费用	33,915,503.50	26,836,825.68	26.38
管理费用	94,250,980.67	74,360,441.39	26.75
财务费用	39,593,193.58	18,927,771.06	109.18
经营活动产生的现金流量净额	384,130,944.29	117,176,994.85	227.82
投资活动产生的现金流量净额	-2,921,583,851.52	-137,121,244.26	-2,030.66
筹资活动产生的现金流量净额	2,643,591,322.49	-321,901,352.03	921.24
研发支出			

营业收入变动原因说明：本期自产阴极铜销量、销售价格以及贸易规模与去年同期相比均有所提升。

营业成本变动原因说明：本期营业收入增加导致营业成本也相应提升。

销售费用变动原因说明：本期营业收入增加导致销售费用也相应提升。

管理费用变动原因说明：公司处于快速发展期，本期管理人员规模以及管理成本较同期比较有所增加。

财务费用变动原因说明：本期对外投资项目增加，导致融资成本上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期阴极铜销售量、销售价格较去年同期相比均增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期对外投资大幅增加以及利用募集资金购买理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期增发募集资金以及增加的股权质押融资所致。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产			8,313,720.00	0.18	-100.00	主要为商品贸易所进行的套期保值金融工具在6月30日公允价值为负数
应收账款	51,623,235.76	0.70	23,981,620.02	0.52	115.26	公司贸易情况较去年相比有所增长导致应收账款上升
预付款项	52,268,102.61	0.71	87,272,347.18	1.90	-40.11	去年末部分大额贸易预付款已在本期结转
应收利息	1,522,291.44	0.02	2,226,837.94	0.05	-31.64	本期贷款保证金下降引起应收利息减少
其他应收款	66,339,496.99	0.90	50,094,446.30	1.09	32.43	主要为本期增加的往来款项
其他流动资产	1,564,935,189.91	21.19	224,532,173.13	4.88	596.98	本期大幅增加主要为利用暂时闲置的募集资金购买的理财产品
长期股权投资	1,572,898,212.41	21.29	2,095,894.87	0.05	74,946.62	本期增加的对 CLEAN TEQ、光启技术及宁波江北鹏希股权投资
在建工程	8,965,766.51	0.12	0.00	0.00	100.00	本期新建钴项目及小萃取技改项目启动
工程物资	23,584,157.51	0.32	16,924,127.53	0.37	39.35	小萃取项目启动所引起
无形资产	54,348,693.63	0.74	79,554,151.49	1.73	-31.68	本期采矿特许权摊销所致
长期待摊费用	7,745,172.78	0.10	11,530,419.97	0.25	-32.83	本期经营准入费摊销所致
交易性金融负债	12,921,669.49	0.17	5,926,192.39	0.13	118.04	主要为商品贸易所进

						行的套期保值金融工具在6月30日公允价值为负数
应付票据	178,665,861.23	2.42	71,951,357.53	1.56	148.31	本期商品贸易以及生产建设物资采购大幅采用票据结算
预收款项	645,765.99	0.01	82,074,757.05	1.78	-99.21	上期年底部分大额贸易预收款在本期结转
应付利息	11,293,091.33	0.15	3,202,090.28	0.07	252.68	融资大幅增加导致利息上升
其他应付款	139,138,863.40	3.32	34,343,680.95	0.75	305.14	本期增加的暂时性往来款项
长期借款	895,470,772.00	12.12			100.00	本期用股权质押所产生的借款

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	185,039,540.00	质押的定存、票据保证金
应收利息	1,271,631.70	受限资金的相关利息
其他流动资产	86,403,803.18	期货保证金、用途锁定
合计	272,714,974.88	

注：截至2017年6月30日，货币资金中有185,039,540.00元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的票据保证金为38,712,500.00元，外保内贷的保证金为146,327,040.00元，受限制资产中的应收利息为上述款项的相关利息。此外，其他流动资产中，有期货保证金35,752,022.35元，以及公司持有的杭州银行理财产品50,651,780.83元（公司于2016年9月1日公告了《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：临2016-094），用于偿还公司持有的17年8月底到期的杭州银行承兑汇票。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司2017年上半年对外投资总体情况如下：

公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司完成认购浙江龙生汽车部件股份有限公司（现改名为光启技术股份有限公司）非公开发行股票105,189,340股，认购金额为人民币7.5亿元。公司全资孙公司鹏欣国际参与认购Clean TeQ Holdings Limited新发行92,518,888股股份，投资金额为81,416,621.44澳元。全资子公司鹏欣科技合作设立了华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，计划投资金额为11250万元人民币，报告期内出资3375万元人民币。公司与宁波鹏希

投资管理有限公司合作设立宁波鹏希战略投资基金合伙企业（有限合伙），计划投资金额为 4.99 亿元人民币，报告期内出资 4 亿元人民币。

2017 年上半年累计对外投资金额为人民币 16.06 亿元，同比 2016 年增长 3664.65%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份的议案》，公司全资孙公司鹏欣国际拟参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 本次新发行的 92,518,888 股的股份，认购单价为每股 0.88 澳元（AUD），投资总额为 81,416,621.44 澳元（AUD）。本次认购完成后，鹏欣国际将持有 Clean TeQ Holdings Limited 发行后股份总数的 16.19%。公司于 3 月 28 日收到 Clean TeQ Holdings Limited 发出的告知函，告知上述股份投资事宜已经办理登记完毕，因 Clean TeQ Holdings Limited 于 2017 年 3 月 14 日和 2017 年 3 月 23 日期权行权分别发行了 577,800 股和 135,251 股普通股，由此 Clean TeQ Holdings Limited 的总发行普通股本发生变化，截止该公告日，Clean TeQ Holdings Limited 发行普通股 572,031,730 股，鹏欣国际本次认购完成后的持股比例从 16.19% 下降为 16.17%，与原第一大股东 Robert Martin Friedland 先生持股比例相同。2017 年 6 月 6 日，原并列第一大股东 Robert Martin Friedland 先生从澳洲证券交易所公开市场购买了 Clean TeQ Holdings Limited 公司 1,869,035 股普通股，该次增持完成后，Robert Martin Friedland 先生持股比例从 16.17% 上升至 16.40%。公司全资孙公司鹏欣国际所持有的 Clean TeQ Holdings Limited 公司股份比例保持不变仍为 16.17%。

2、全资子公司鹏欣科技投资设立华碳（重庆）公司

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司全资子公司对外投资的议案》。公司全资子公司鹏欣科技公司为加快自身产业升级和资产优化，强化新材料板块的发展能力，布局新型碳（石墨烯、碳纤维等）产业，实现公司可持续发展，拟与重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业、重庆金凤电子信息产业有限公司、重庆嘉瀚企业管理合伙企业以及自然人逢絮合作设立华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，注册资本人民币 25000 万元，鹏欣科技出资 11250 万元，占公司注册资本的 45%。

3、合作设立投资基金

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司为推进产业整合与资本运作，借助专业投资机构的专业实力，实现公司可持续发展，拟与宁波鹏希合作设立宁波鹏希战略投资基金合伙企业（有限合伙），公司投资金额为人民币 4.99 亿元，持股比例为 99.8%。

4. 认购龙生股份（现改名为光启技术）非公开发行股票

公司于 2015 年 3 月 25 日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〈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》，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。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〈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》。龙生股份于 2016 年 4 月 15 日公告了《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核通过的公告》。龙生股份于 2016 年 7 月 14 日公告了《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鹏欣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。2017 年 2 月 15 日，公司公告了《关于全资子公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股份结果的公告》，本公司全资子公司达孜鹏欣认购龙生股份非公开发行股票 105,189,340 股，认购价格为 7.13 元/股，认购金额为人民币 7.5 亿元，占龙生股份发行后总股本比例的 8.30%。龙生股份于 2017 年 1 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份已于 2017 年 2 月 13 日在深圳证券交易所上市。本次发行新增股份为限售股，限售期为三十六个月。

5. 2016 年度重大资产重组

公司经五届二十八次董事会、五届十七次监事会、五届二十九次董事会、五届十八次监事会、五届三十九次董事会、六届四次董事会、六届三次监事会、2016 年第二次临时股东大会审议通过，于 2016 年实行了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组事项，主要内容为公司向上海鹏欣（集团）有限公司发行 192,733,727 股股份、向成建铃发行 8,449,704 股股份购买相关资产以及公司非公开发行不超过 201,183,431 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，该次重大资产重组构成关联交易。公司于 2016 年 12 月 26 日收到中国证监会《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向上海鹏欣（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3131 号），于 2016 年 12 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份购买资产新增 201,183,431 股股份登记手续，于 2017 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份募集配套资金新增 201,183,431 股股份登记手续。

6. 2017 年度重大资产重组

2017 年 6 月 26 日，公司召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等一系列议案，公司拟以发行股份及支付现金的方式向公司实际控制人姜照柏及其一致行动人姜雷购买其合计持有宁波天弘益华贸易有限公司 100% 股权，进而间接取得 CAPM 的控制权，CAPM 的核心资产为南非奥尼金矿矿业权。同时，公司拟以询价的方式向不超过 10 名符合条件的特定投资者非公开发行股份并募集配套资金，本次募集配套募集资金支付相关中介费用后将用于支付本次现金对价及南非奥尼金矿生产建设项目。目前该重组事项正在向上海证券交易所进行问询反馈回复工作。详细内容参见公司于上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	8,313,720.00	0.00	-8,313,720.00	-8,313,720.00

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	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组合或非组合矿物质勘探、开发和开采作业	20,073,600.00	3,647,142,767.14	216,126,391.93	680,631,423.04	58,818,602.06	52,012,488.05
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	4,401,299,780.72	4,036,249,478.53	809,242,114.16	125,540,597.45	125,540,597.45
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	2,868,673,469.00	4,236,005,889.97	3,756,671,875.32		4,260,081.27	4,682,173.30
CleanTeQ Holdings Ltd.	参股公司	集净化水和金属提纯技术业务，以及位于澳洲新南威尔士耶斯顿的镍钴钨矿项目	715,933,451.14	625,972,427.11	589,670,442.73	8,176,146.79	-64,871,742.82	-64,871,742.82
光启技术股份有限公司	参股公司	超材料智能结构及装备的研发、生产、销售，汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售，经营进出口业务。	1,267,511,727.00					

光启技术股份有限公司因尚未进行中报数据公告，故具体数据以公告为准。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

当前及未来一段时间内，公司可能面对的主要经营风险和应对措施包括：

1. 金属价格风险：铜金属价格波动对于公司的经营业绩有直接和重要的影响。铜价格受世界主要经济体在政治和经济方面的影响在未来一段时间内仍存在波动可能，给公司盈利能力带来一定不确定因素。针对上述风险，公司对内科学生产，做到一保安全，二保产量，以开源节流和技术改造为手段，做好成本管理。利用贸易团队的价格管理能力和销售能力，做好铜产品的点价和销售工作。同时，对外以外延式发展为重点，积极做好资源衔接工作并拓展业务渠道，摆脱单一产品经营风险。

2. 国别风险：由于公司主营矿山位于刚果（金），尽管公司已在该国拥有多年的矿山生产经验，但刚果（金）作为全球最不发达的国家之一，其社会问题较为突出，如该国未来政治环境发生重大变化，可能会对公司生产经营造成不利影响。针对上述风险，公司始终密切关注刚果（金）相关政治、经济、文化、市场等环境的最新动态，提前做好若干应对预案。同时注重与当地政府和当地企业的良好合作关系，从而将国别风险降至最低程度。

3. 安全生产风险：矿山生产作为传统产业，存在一定的安全风险。在矿石的开采和冶炼环节中，任何客观因素或人为因素都可能给矿山生产造成安全生产隐患。公司始终秉承着“安全第一”的原则，在安全生产方面投入了大量资源，已建立了较为健全的安全生产管理体系和安全生产管理制度，并严格履行相关的监督检查程序，将安全生产作为矿山运营重要的业绩考核标准，持续强化安全理念、落实安全责任，积极预防和降低安全事故发生的可能性。

4. 外汇风险：公司的矿山运营以及国际贸易、投资等业务涉及大量美元交易和美元资产，而合并报表的记账本位币为人民币。在当前人民币日趋国际化、市场化的宏观环境下，人民币汇率双向波动频繁、幅度增大，将加剧交易类外汇风险和外币报表折算风险，对公司未来合并财务报表的盈利水平产生一定的影响。公司将密切关注人民币对美元汇率的变化趋势，同时综合利用各类金融工具等管理手段，积极降低外汇风险。

5 投资风险：投资项目和基金业务管理都存在因决策失误或行业环境发生重大变化，导致投资收益不达预期的风险。公司将督促防范各方面的投资风险，尽力维护公司投资资金的安全。公司将严格按照有关法律法规的规定，根据分阶段披露原则及时披露相关事项的进展情况。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 3 月 25 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 4 月 29 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，股东大会的具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	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	鹏欣集团	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		

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	<p>一、本次交易前后，公司及所控制的其他企业（指本公司控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>二、针对公司及所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：</p> <p>1、公司未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如公司或公司下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。</p> <p>3、公司将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东</p>	2016-02-04	否	是		
--------------	--------	------	--	------------	---	---	--	--

			<p>的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>三、自本承诺函出具日起，上市公司如因公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，公司将予以全额赔偿。</p> <p>四、本承诺函在上市公司合法有效存续且公司作为上市公司控股股东期间持续有效。</p>					
解决同业竞争	实际控制人姜照柏	<p>一、本次交易前后，本人及本人所控制的其他企业（指本人控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>二、针对本人及本人所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：</p> <p>1、本人未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使本人所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如本人或本人所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使本人所控制的其他企业放弃可能发生</p>	2016-02-04	否	是			

			<p>同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。</p> <p>3、本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>三、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。</p>					
解决关联交易	鹏欣集团	<p>一、公司将尽量避免或减少公司及公司实际控制或施加重大影响的其他企业 与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间 产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场 交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并 依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策 程序，依法履行信息披露义务。</p> <p>二、公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司 的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。三、公司及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市</p>	2016-02-04	否	是			

			公司造成损失，由公司承担 赔偿责任。					
解决关联 交易	实际控制 人姜照柏		一、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或 施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公 司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间 产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务 往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正 的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并 依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程 的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露 义务。 二、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益， 不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公 司及其股东的合法权益。 三、本人及本人所控制的其 他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不 正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。 四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市 公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2016-02-04	否	是		
股份限售	鹏欣集团		本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束 之日起 36 个月内不转让，若 36 个月届满时，鹏欣 集团业绩补偿义务尚未履行完毕的，锁定期将顺延 至补偿义务届满之日，之后按照中国证监会和上交 所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
股份限售	鹏欣集团		本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成 之日起 12 个月内不转让， 之后按照中国证监会和 上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
股份限售	鹏欣集团		本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个 交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个 月期末收盘价低于发行价的，公司本次交易以资产	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		

			认购而取得上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。					
股份限售	鹏欣集团		如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
股份限售	成建铃		本人因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
股份限售	成建铃		如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
股份限售	西藏智冠		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		
股份限售	逸合投资		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		
股份限售	西藏风格		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		
其他	鹏欣集团		公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票	2016-02-04	否	是		

			账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。					
其他	实际控制人姜照柏		本人承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会直接向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送公司账户信息并申请锁定。若上市公司董事会未向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送公司账户信息，本人授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。	2016-02-04	否	是		
其他	公司及董事、监事、		公司及董事、监事、高级管理人员承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或	2016-02-04	否	是		

	高级管理人员	披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会直接向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送公司账户信息并申请锁定。若上市公司董事会未向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司报送公司账户信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司及董事、监事、高级管理人员承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。					
其他	成建铃	本人承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息，本人授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司	2016-02-04	否	是		

			直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。					
其他	西藏智冠	公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。	2016-02-04	否	是			
其他	逸合投资	公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。	2016-02-04	否	是			

			若上市公司董事会未报送公司相关信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。					
其他	西藏风格		公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。	2016-02-04	否	是		
其他	公司董事、高级 管理人员		承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；承诺未来由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016-02-04	否	是		

与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017-05-19	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017-05-19	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	实际控制人姜照柏	增持实施期间及增持完成后六个月内不减持本次增持的公司股份	2016-07-08 至 2017-01-08	是	是		
	股份限售	达孜鹏欣	认购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(后调整为 105,189,340 股)，限售期为三十六个月。	2017-02-13 至 2020-02-13	是	是		
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年4月28日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于2016年度审计费用及聘任2017年度财务审计机构的议案》，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年度财务报表与内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(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**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年4月24日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限	详见2017年4月26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《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临2017-045）、《鹏欣环球资源股份有限公

<p>公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股相关事宜的议案》。</p>	<p>司第六届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：临 2017-046）、《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》、《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）摘要》、《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单》、《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》、《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）摘要》。</p>
<p>2017 年 5 月 19 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股相关事宜的议案》。</p>	<p>详见 2017 年 5 月 20 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《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-071）。</p>
<p>公司于 2017 年 6 月 20 日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》及《关于选举第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》。</p>	<p>详见 2017 年 6 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《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划第一次持有人会议决议的公告》（公告编号：临 2017-078）。</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司以现金方式购买关联方上海鹏晨联合实业有限公司开发建设的上海浦江智谷写字楼一栋，交易总额为人民币 20,427.94 万元。	详细内容参见公司于 2017 年 4 月 26 日、2017 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 2017 年度重大资产重组

2017 年 6 月 26 日，公司召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等一系列议案，公司拟以发行股份及支付现金的方式向公司实际控制人姜照柏及其一致行动人姜雷购买其合计持有宁波天弘益华贸易有限公司 100%股权，进而间接取得 CAPM 的控制权，CAPM 的核心资产为南非奥尼金矿矿业权。同时，公司拟以询价的方式向不超过 10 名符合条件的特定投资者非公开发行股份并募集配套资金，本次募集配套募集资金支付相关中介费用后将用于支付本次现金对价及南非奥尼金矿生产建设项目。目前该重组事项正在向上海证券交易所进行问询反馈回复工作。详细内容参见公司于上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

根据 2016 年公司与鹏欣集团签署的《发行股份购买资产之业绩补偿协议》及《发行股份购买资产之业绩补偿协议之补充协议》，鹏欣集团向鹏欣资源承诺：若鹏欣矿投基于 SMC0 采矿权实现的净利润在 2016 年年底、2017 年年底、2018 年年底累计分别低于 1,324.35 万美元、2,763.08 万美元、4,201.81 万美元时，鹏欣集团应向鹏欣资源承担补偿义务，鹏欣资源有权以 1.00 元价格回购鹏欣集团在本次发行股份购买资产中认购的相应股份。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对鹏欣矿投 2016 年基于 SMC0 采矿权实现利润的情况进行了审核，并出具了众环专字(2017)230037 号《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2016 年度的业绩承诺完成情况的专项审核报告》，鹏欣矿投 2016 年度基于 SMC0 采矿权实现的净利润为 2,252.36 万美元，鹏欣矿投 2016 年度基于 SMC0 采矿权实现的净利润已达到鹏欣集团的业绩承诺。

(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**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司下属全资子公司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 105,189,340 股，认购价格为 7.13 元/股，认购金额为人民币 7.5 亿元，占龙生股份（现改名为光启技术）发行后总股本比例的 8.30%。	详细内容参见公司于 2017 年 2 月 15 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

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**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2017 年 1 月 5 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司向关联方借款的议案》，公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司向公司控股股东鹏欣集团借款人民币 75,000 万元（人民币柒亿伍仟万元整），借款期限为 180 天，借款利率为合同签订日相应档次中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条及本公司《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》等相关规定，

本次借款事项符合免于按关联交易方式进行审议和披露的条件，故按一般交易事项进行审议和披露。达孜县鹏欣环球资源投资有限公司向关联方上海鹏欣（集团）有限公司借款人民币 75,000 万元，该借款后续已实施，并在本报告期内已归还本金 70,000 万元，本期计提利息 713.91 万元，截止报告日尚欠 5,713.91 万元（其中：本金 5,000 万元、利息 713.91 万元）。

关联方向上市公司提供资金：

关联方	关联关系	期初余额	本期发生额	期末余额
上海鹏欣（集团）有限公司	母公司		757,139,074.99	57,139,074.99

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

2017 年 6 月 26 日，公司召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》，公司拟自行或通过其子公司向 Golden Haven 增资 4,200 万美元（按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算，折合人民币 28,938 万元）。根据评估机构的预评估结果，以 2017 年 4 月 30 日为评估基准日，Golden Haven 的预估值为 190,789.72 万元。经双方协商确定，增资前 Golden Haven 整体估值暂定为 1,907,897,172.43 元，增资完成后上市公司或其子公司将持有 Golden Haven 13.2% 的股份。该次增资的估值及增资所取得的 Golden Haven 股份将根据正式出具的评估报告最终确定。详见公司于 2017 年 6 月 28 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外投资暨关联交易公告》（临 2017-083）。

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1, 223, 924, 500. 00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1, 223, 924, 500. 00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1, 223, 924, 500. 00
担保总额占公司净资产的比例（%）	21. 86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	担保余额中6000万美元（按2017年6月30日美元对人民币汇率，折合人民币4.06亿元）为下属全资孙公司鹏欣国际集团有限公司流动资金贷款提供的连带责任担保（实际未使用），8.17亿元为达孜县鹏欣环球资源投资有限公司贷款提供的股权质押担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 使用部分闲置募集资金进行现金管理

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，使用不超过人民币 140,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的一年期内（含 1 年）的保本型约定存款或理财产品，上述额度内的资金可在 12 个月内滚动使用。2017 年 4 月 24 日，公司全资子公司鹏欣矿投与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议，以闲置募集资金购买“利多多公司理财产品”及“利多多对公结构性存款产品”等四款保本理财产品，购买产品总额为人民币 49,600 万元；2017 年 5 月 18 日，鹏欣矿投与渤海银行股份有限公司南京城南支行签订协议，以闲置募集资金购买“渤海银行 BH-S17181 号理财产品”等三款保本理财产品，购买产品总额为人民币 90,400 万元；此后，鹏欣矿投分别于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 21 日赎回了部分闲置募集资金；2017 年 6 月 22 日，公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订协议，以闲置募集资金购买“中信理财之共赢利率结构”保本理财产品，购买产品总额为人民币 2,600 万元。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

2. 修订公司章程

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，依据《公司法》、《上市公司章程指引》的有关规定，结合公司实际发展状况，拟对公司《章程》进行部分修改。详见公司于 2017 年 4 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于修订公司〈章程〉的公告》（公告编号：临 2017-036）。2017 年 4 月 28 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，详见公司于 2017 年 4 月 29 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-053）及《鹏欣环球资源股份有限公司章程（2017 年 4 月 28 日修订）》。

3. 购买房产

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于购买房产的关联交易议案》，同意公司以现金方式购买关联方鹏晨实业开发建设的浦江智谷写字楼一栋，交易总额为人民币 20,427.94 万元。具体详见公司于 2017 年 4 月 26 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于购买房产的关联交易公告》（公告编号：临 2017-048）。2017 年 5 月 19 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。详见公司于 2017 年 5 月 20 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-071）。

4. 认购信托计划

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于认购信托计划的议案》，同意公司以现金方式认购上海国际信托有限公司拟设立的“上信-龙生股份股权受益权投资集合资金信托计划”，信托计划规模为 7.8 亿元，期限为 3.5 年。上海国泰君安证券资产管理有限公司认购 7.02 亿元，公司认购 7800 万元。后因国泰君安证券股份有限公司为 2017 年重大资产重组之独立财务顾问，为避免与其在本业务之外形成其他潜在利害关系，上海国泰君安证券资产管理有限公司不再参与认购本次上海国际信托有限公司拟设立的“上信-龙生股份股权受益权投资集合资金信托计划”。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关于认购信托计划的公告》（公告编号：临 2017-049）及《鹏欣环球资源股份有限公司关于认购信托计划的进展公告》（公告编号：临 2017-065）。2017 年 7 月 26 日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于认购信托计划的议案》，同意公司以现金方式认购上海国际信托有限公司拟设立的“上信-龙生股份股权受益权投资集合资金信托计划”，信托计划规模为 7.8 亿元，期限为 3.5 年。公司认购 1.7 亿元。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关于认购信托计划的公告》（公告编号：临 2017-093）。

5. 为全资子公司提供担保

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，公司拟为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司因补充运营流动资金向华融证券股份有限公司股票质押式回购提供连带责任担保。担保金额为不超过人民币 81,746.05 万元，期限 36 个月。具体内容详见公司于 2017 年 4 月 8 日披露的《关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-037）。2017 年 4 月 28 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 4 月 29 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-053）。

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司与上海国际信托有限公司签订的《上信-龙生股份股权受益权投资集合资金信托计划（ZQ-13-17074）股权受益权转让与回购合同》提供保证担保，担保金额为人民币 780,000,000.00 元，期限 42 个月；并为全资子公司达孜县鹏欣资源提供差额补足担保，担保金额为人民币 780,000,000.00 元，期限 42 个月。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关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-050）。2017 年 7 月 26 日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司与上海国际信托有限公司签订的《上信-龙生股份股权受益权投资集合资金信托计划

（ZQ-13-17074）股权受益权转让与回购合同》提供保证担保，担保金额为人民币 780,000,000.00 元，期限 42 个月；并为全资子公司达孜县鹏欣资源提供差额补足担保，担保金额为人民币 780,000,000.00 元，期限 42 个月。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关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-094）。2017 年 8 月 11 日，公司召开了 2017 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 8 月 12 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-100）。

公司于 2017 年 5 月 18 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司因补充运营流动资金向九州证券股份有限公司股票质押式回购提供连带责任担保。担保金额为不超过人民币 15,770.80 万元，期限为 36 个月。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关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-070）。2017 年 8 月 11 日，公司召开了 2017 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，具体内容详见公司于

2017 年 8 月 12 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-100)。

第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	201,183,431	11.97	201,183,431				201,183,431	402,366,862	21.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	201,183,431	11.97	201,183,431				201,183,431	402,366,862	21.39
其中：境内非国有法人持股	192,733,727	11.47	201,183,431				201,183,431	393,917,158	20.94
境内自然人持股	8,449,704	0.50						8,449,704	0.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,479,000,000	88.03						1,479,000,000	78.61
1、人民币普通股	1,479,000,000	88.03						1,479,000,000	78.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,680,183,431	100.00	201,183,431				201,183,431	1,881,366,862	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年2月27日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份募集配套资金的新增股份登记手续。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《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份募集配套资金之发行结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2017-010）。

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）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏智冠投资管理有限公司	0	0	91,183,431	91,183,431	发行股份	2020-2-27
上海逸合投资管理有限公司	0	0	80,000,000	80,000,000	发行股份	2020-2-27
西藏风格投资管理有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	发行股份	2020-2-27
合计	0	0	201,183,431	201,183,431	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	98,429
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	415,858,727	22.10	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	91,183,431	4.85	91,183,431	质押	91,183,431	境内非国有法人
上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	80,000,000	4.25	80,000,000	质押	80,000,000	境内非国有法人
张华伟	0	75,245,000	4.00	0	质押	75,000,000	境内自然人
谈意道	0	75,000,000	3.99	0	质押	61,000,000	境内自然人
上海中科合臣化学有限责任公司	0	45,000,000	2.39	0	质押	42,750,000	境内非国有法人
西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	30,000,000	1.59	30,000,000	质押	30,000,000	境内非国有法人
上海安企管理软件有限公司	0	15,927,500	0.85	0	未知		境内非国有法人
孙庚更	0	14,600,000	0.78	0	未知		境内自然人
郭亚娟	4,392,200	13,928,100	0.74	0	未知		境内自然人
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				
孙庚更	14,600,000	人民币普通股	14,600,000				
郭亚娟	13,928,100	人民币普通股	13,928,100				
袁楚丰	10,117,464	人民币普通股	10,117,464				
陈晓军	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
沈金华	6,490,064	人民币普通股	6,490,064				
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)有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司、上海中科合臣化学有限责任公司是一致行动人,公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否为一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海鹏欣（集团）有限公司	192,733,727	2020-6-30	192,733,727	定增限售
2	西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	2020-2-28	91,183,431	定增限售
3	上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	2020-2-28	80,000,000	定增限售
4	西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	2020-2-28	30,000,000	定增限售
5	成建铃	8,449,704	2017-12-30	8,449,704	定增限售
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）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司是一致行动人，成建铃与上市公司不存在关联关系。			

(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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
西藏智冠投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
上海逸合投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
西藏风格投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	西藏智冠、逸合投资、西藏风格分别承诺：本次发行股份募集配套资金认购的股票自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	

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
王冰	董事长	离任
楼定波	董事长	选举
宋乐	董事会秘书	离任
汪涵	董事、副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年3月7日，公司收到原董事、常务副总经理汪涵先生的辞职报告，汪涵先生因个人原因向公司董事会申请辞去公司董事、常务副总经理职务，辞职后，汪涵先生将不在公司担任任何职务。

2017年4月20日，公司收到原董事会秘书宋乐先生的辞职报告，宋乐先生因个人原因向公司董事会申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后，宋乐先生将不在公司担任任何职务。

2017年5月4日，公司收到原董事长王冰先生的辞任报告，因工作变动原因，王冰先生申请辞去公司董事长职务，王冰先生辞去董事长职务后，仍将在公司继续担任董事。

2017年5月8日，公司召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》的议案，选举董事楼定波先生为公司第六届董事会董事长，任期从该次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

公司于 2017 年 7 月 26 日召开了第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2017 年非公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，公司拟非公开发行公司债券，规模不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元），期限为不超过 5 年（含 5 年），发行方式为采用面向合格投资者非公开发行的方式，具体内容详见 2017 年 7 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。2017 年 8 月 11 日，公司召开了 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2017 年非公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，具体内容详见 2017 年 8 月 12 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。公司将与承销商积极推进、落实下一步审批、发行、募集事宜，敬请关注公司公告。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

不适用

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

四、公司债券评级情况

适用 不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2017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
流动资产：			
货币资金		830,179,200.16	773,258,003.22
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			8,313,720.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		51,623,235.76	23,981,620.02
预付款项		52,268,102.61	87,272,347.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,522,291.44	2,226,837.94
应收股利			
其他应收款		66,339,496.99	50,094,446.30
买入返售金融资产			
存货		581,251,976.46	570,411,498.75
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		1,564,935,189.91	224,532,173.13
流动资产合计		3,148,119,493.33	1,740,090,646.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		187,546,432.00	191,087,860.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,572,898,212.41	2,095,894.87
投资性房地产			
固定资产		2,383,187,249.69	2,563,183,979.91
在建工程		8,965,766.50	
工程物资		23,584,157.51	16,924,127.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		54,348,693.63	79,554,151.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,745,172.78	11,530,419.97
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,238,275,684.52	2,864,376,433.77
资产总计		7,386,395,177.85	4,604,467,080.31
流动负债：			
短期借款		245,000,000.00	250,000,000.00
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		12,921,669.49	5,926,192.39
衍生金融负债			
应付票据		178,665,861.23	71,951,357.53
应付账款		242,076,167.77	230,998,514.18
预收款项		645,765.99	82,074,757.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,877,467.24	14,990,331.44
应交税费		48,412,404.57	46,418,690.77
应付利息		11,293,091.33	3,202,090.28
应付股利			
其他应付款		139,138,863.40	34,343,680.95
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			
其他流动负债			
流动负债合计		891,031,291.02	739,905,614.59
非流动负债：			
长期借款		895,470,772.00	
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		895,470,772.00	
负债合计		1,786,502,063.02	739,905,614.59

所有者权益			
股本		1,881,366,862.00	1,680,183,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,346,139,798.66	1,860,461,453.63
减：库存股			
其他综合收益		107,948,898.42	199,549,907.18
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		175,049,986.99	61,891,920.62
归属于母公司所有者权益合计		5,525,891,233.22	3,817,472,399.58
少数股东权益		74,001,881.61	47,089,066.14
所有者权益合计		5,599,893,114.83	3,864,561,465.72
负债和所有者权益总计		7,386,395,177.85	4,604,467,080.31

法定代表人：楼定波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

2017 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
流动资产:			
货币资金		149,572,661.98	79,847,414.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,233,545.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		70,786,173.98	54,368,810.19
预付款项		10,486,905.99	85,798,672.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		63,057,235.98	11,875,848.40
存货		126,875,960.02	121,154,802.61
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		129,331,790.84	175,315,125.77
流动资产合计		550,110,728.79	536,594,219.19
非流动资产:			
可供出售金融资产		40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,007,312,900.04	3,150,983,601.86
投资性房地产			
固定资产		1,642,181.44	1,770,122.89
在建工程		556,000.00	
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		1,452,929.30	256,852.27
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		5,050,964,010.78	3,193,010,577.02
资产总计		5,601,074,739.57	3,729,604,796.21
流动负债:			
短期借款		210,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,291,675.00	
衍生金融负债			
应付票据		178,665,861.23	71,951,357.53
应付账款		27,680,729.77	97,554,242.81

预收款项		9,004,713.60	89,205,095.34
应付职工薪酬		1,806,777.03	2,166,395.64
应交税费		267,693.90	97,821.00
应付利息		2,201,583.33	3,202,090.28
应付股利			
其他应付款		599,307,124.42	312,901,591.80
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		1,031,226,158.28	827,078,594.40
非流动负债：			
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		1,031,226,158.28	827,078,594.40
所有者权益：			
股本		1,881,366,862.00	1,680,183,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,000,707,013.84	1,515,028,668.81
减：库存股			
其他综合收益		388,518.64	388,518.64
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-327,999,500.34	-308,460,103.79
所有者权益合计		4,569,848,581.29	2,902,526,201.81
负债和所有者权益总计		5,601,074,739.57	3,729,604,796.21

法定代表人：楼定波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
2017 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		1,905,639,089.49	1,349,284,065.72
其中:营业收入		1,905,639,089.49	1,349,284,065.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,771,604,122.32	1,328,571,383.83
其中:营业成本		1,602,756,689.07	1,201,661,257.33
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			
税金及附加		838,269.75	
销售费用		33,915,503.50	26,836,825.68
管理费用		94,250,980.67	74,360,441.39
财务费用		39,593,193.58	18,927,771.06
资产减值损失		249,485.75	6,785,088.37
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-22,590,119.51	4,800,011.96
投资收益(损失以“—”号填列)		21,941,992.69	19,674,891.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		133,386,840.35	45,187,585.38
加:营业外收入		497,092.03	144,753.21
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		724.33	14,704.94
其中:非流动资产处置损失			12,088.42
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		133,883,208.05	45,317,633.65
减:所得税费用		6,854,583.66	5,463,383.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		127,028,624.39	39,854,250.63
归属于母公司所有者的净利润		113,158,066.37	18,911,817.06
少数股东损益		13,870,558.02	20,942,433.57
六、其他综合收益的税后净额		-93,558,751.31	77,918,040.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-91,601,008.76	38,644,644.43
(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		-91,601,008.76	38,644,644.43
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		-91,601,008.76	38,644,644.43
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,957,742.55	39,273,395.88
七、综合收益总额		33,469,873.08	117,772,290.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,557,057.61	57,556,461.49
归属于少数股东的综合收益总额		11,912,815.47	60,215,829.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0624	0.0115
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0624	0.0115

法定代表人：楼定波 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
2017 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		970,121,761.75	840,329,622.69
减:营业成本		947,502,396.66	834,763,543.17
税金及附加		584,575.58	
销售费用		10,971,144.74	3,280,552.61
管理费用		24,047,880.63	13,813,765.86
财务费用		11,119,181.45	9,311,672.70
资产减值损失			20,800,946.62
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-15,038,448.50	3,264,009.89
投资收益(损失以“-”号填列)		19,527,469.26	19,688,588.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-19,614,396.55	-18,688,260.34
加:营业外收入		75,000.00	22.61
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出			14,704.94
其中:非流动资产处置损失			12,088.42
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-19,539,396.55	-18,702,942.67
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-19,539,396.55	-18,702,942.67
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)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:楼定波 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

2017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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,956,388,640.18	1,454,829,117.45
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		422,092.03	10,437,093.58
收到其他与经营活动有关的现金		73,810,583.84	16,781,417.82
经营活动现金流入小计		2,030,621,316.05	1,482,047,628.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,445,877,467.62	1,193,692,438.00
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		61,002,823.05	60,452,293.71
支付的各项税费		38,256,101.86	27,725,597.12
支付其他与经营活动有关的现金		101,353,979.23	83,000,305.17
经营活动现金流出小计		1,646,490,371.76	1,364,870,634.00
经营活动产生的现金流量净额		384,130,944.29	117,176,994.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		459,621,699.93	220,667,045.00
取得投资收益收到的现金		60,429,232.25	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
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		585,664.58	
投资活动现金流入小计		520,636,596.76	221,147,335.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,106,032.40	42,399,804.34
投资支付的现金		3,413,087,311.18	315,831,167.03
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		1,027,104.70	37,608.67
投资活动现金流出小计		3,442,220,448.28	358,268,580.04

投资活动产生的现金流量净额		-2,921,583,851.52	-137,121,244.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,702,799,991.95	
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		2,040,431,429.80	445,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		327,431,847.25	65,473,985.33
筹资活动现金流入小计		4,070,663,269.00	510,473,985.33
偿还债务支付的现金		1,190,573,240.99	259,606,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,756,522.09	11,878,176.42
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		219,742,183.43	560,891,160.94
筹资活动现金流出小计		1,427,071,946.51	832,375,337.36
筹资活动产生的现金流量净额		2,643,591,322.49	-321,901,352.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,343,083.32	9,076,907.71
五、现金及现金等价物净增加额		91,795,331.94	-332,768,693.73
加：期初现金及现金等价物余额		551,964,328.21	944,344,584.86
六、期末现金及现金等价物余额		643,759,660.15	611,575,891.13

法定代表人：楼定波 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

2017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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,027,827,541.39	971,347,530.26
收到的税费返还			4,220,158.46
收到其他与经营活动有关的现金		834,927,150.47	15,075,893.12
经营活动现金流入小计		1,862,754,691.86	990,643,581.84
购买商品、接受劳务支付的现金		987,732,287.46	889,160,387.32
支付给职工以及为职工支付的现金		7,161,175.39	5,530,755.19
支付的各项税费		472,058.76	27,780.11
支付其他与经营活动有关的现金		676,648,667.35	383,954,037.90
经营活动现金流出小计		1,672,014,188.96	1,278,672,960.52
经营活动产生的现金流量净额		190,740,502.90	-288,029,378.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		246,585,039.10	220,667,045.00
取得投资收益收到的现金		26,217,148.61	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
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		235,549.34	
投资活动现金流入小计		273,037,737.05	221,147,335.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,061,957.45	282,248.44
投资支付的现金		604,507,751.88	315,831,167.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,461,530,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		345,019.29	37,608.67
投资活动现金流出小计		2,068,444,728.62	319,151,024.14
投资活动产生的现金流量净额		-1,795,406,991.57	-98,003,688.36
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,687,799,991.95	
取得借款收到的现金		360,000,000.00	445,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,047,799,991.95	445,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	162,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,755,609.73	7,538,881.49
支付其他与筹资活动有关的现金		201,383.43	
筹资活动现金流出小计		406,956,993.16	169,538,881.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,640,842,998.79	275,461,118.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-162,087.40	-142,275.06
五、现金及现金等价物净增加额		36,014,422.72	-110,714,223.59
加: 期初现金及现金等价物余额		74,845,739.26	132,489,076.11

六、期末现金及现金等价物余额		110,860,161.98	21,774,852.52
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人：楼定波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
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	1,680,183,431.00				1,860,461,453.63		199,549,907.18		15,385,687.15		61,891,920.62	47,089,066.14	3,864,561,465.72
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	1,680,183,431.00				1,860,461,453.63		199,549,907.18		15,385,687.15		61,891,920.62	47,089,066.14	3,864,561,465.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	201,183,431.00				1,485,678,345.03		-91,601,008.76				113,158,066.37	26,912,815.47	1,735,331,649.11
（一）综合收益总额							-91,601,008.76				113,158,066.37	11,912,815.47	33,469,873.07
（二）所有者投入和减少资本	201,183,431.00				1,485,678,345.03							15,000,000.00	1,701,861,776.04
1. 股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03							15,000,000.00	1,701,861,776.04
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	1,881,366,862.00				3,346,139,798.66		107,948,898.42		15,385,687.15		175,049,986.99	74,001,881.61	5,599,893,114.83

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		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			

法定代表人：楼定波 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
2017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	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	201,183,431.00				1,485,678,345.03					-19,539,396.55	1,667,322,379.48
(一)综合收益总额										-19,539,396.55	-19,539,396.55
(二)所有者投入和减少资本	201,183,431.00				1,485,678,345.03						1,686,861,776.03
1.股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03						1,686,861,776.03
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	1,881,366,862.00				3,000,707,013.84		388,518.64		15,385,687.15	-327,999,500.34	4,569,848,581.29

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	-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

法定代表人：楼定波 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

√适用 □不适用

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。

2016年12月，公司收到《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向上海鹏欣（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3131号），根据公司第五届董事会第二十八次会议和2016年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向上海鹏欣（集团）有限公司和成建铃增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股购买资产，本次增资行为经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字(2016)230007号《验资报告》验证；2017年2月，公司增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股作为发行股份购买资产的配套资金，本次增资行为经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字(2017)230003号《验资报告》验证，经过上述变更后的注册资本为人民币1,881,366,862.00元。

截至2017年6月30日，公司股本总额为人民币1,881,366,862.00元。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

公司企业法人营业执照为：913100007030336659K，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：楼定波。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

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。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营阴极铜的生产和销售。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，最终的实际控制人为姜照柏。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年8月16日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计13家，详见本附注九、1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、5。

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，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

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。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。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、希图鲁矿业股份有限公司、东方华银控股有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、鹏欣资源投资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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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商誉金额。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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止的年度财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在

报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

（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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
单项金额重大并单项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:

√适用 □不适用

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)	
组合一	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
组合二	合并范围内的各公司，不计提坏账
组合三	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 (%)
6 个月以内	0	0
6—12 个月	6	6
12-36 个月	50	50
36 个月以上	100	100

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:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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√适用 不适用

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√适用 不适用

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。

17. 在建工程

√适用□不适用

(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

√适用□不适用

(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

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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	2.00-2.50
其他无形资产	0	5	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

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

(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

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为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

√适用 □不适用

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**

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

套期会计处理

本公司为规避商品价格风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值。本公司的套期为公允价值套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否有效。

对被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

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

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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。位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照实缴增值税的 40%予以扶持。	16%、17%
消费税		
营业税		
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）本公司以及位于上海的子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；（5）位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照按 9%的税率征收企业所得税。	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%
香港鹏和国际贸易有限公司	16.5%
鹏欣资源投资有限公司	16.5%
新鹏国际贸易有限公司	0
希图鲁矿业股份有限公司	30%
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	9%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

所得税：

达孜县鹏欣环球资源投资有限公司注册所在地达孜县工业园区的各类企业按 9% 的税率征收企业所得税。

增值税：

对于在藏注册，但经营销售在外的企业，年实际缴纳主营税收总额达到 100 万元以上的，按实缴增值税的 40% 予以扶持。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,127,104.67	551,763.97
银行存款	566,893,736.88	477,854,398.47
其他货币资金	261,158,358.61	294,851,840.78
合计	830,179,200.16	773,258,003.22
其中：存放在境外的款项总额	520,589,522.01	608,094,535.81

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		8,313,720.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		8,313,720.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		8,313,720.00

其他说明：

关于公允价值的披露详见附注、十一

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

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	76,897,010.21	93.73	25,273,774.45	32.87	51,623,235.76	49,255,394.47	90.55	25,273,774.45	51.31	23,981,620.02
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	6.27	5,140,000.00	100.00		5,140,000.00	9.45	5,140,000.00	100.00	
合计	82,037,010.21	/	30,413,774.45	/	51,623,235.76	54,395,394.47	/	30,413,774.45	/	23,981,620.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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
6个月以内	27,641,615.76		

6 至 12 个月（包含 12 个月）			6
1 年以内小计	27,641,615.76		
12 至 36 个月（包含 36 个月）	47,963,240.00	23,981,620.00	50
36 个月以上	1,292,154.45	1,292,154.45	100
合计	76,897,010.21	25,273,774.45	32.87

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 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：

适用 不适用

单位	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	47,952,300.00	1-3 年	58.45	23,976,150.00
Trafigura PTE. Ltd.	货款	23,123,760.06	6 个月以内	28.19	
上海桑秀贸易有限公司	货款	5,140,000.00	1-3 年	6.27	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司	货款	937,741.03	3 年以上	1.14	937,741.03
中化江苏进出口公司	货款	260,000.00	3 年以上	0.32	260,000.00
合计		77,413,801.09		94.36	30,313,891.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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)	49,775,071.79	95.23	86,855,511.58	99.52
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	2,362,544.00	4.52	320,425.58	0.37
1 年以内	52,137,615.79	99.75	87,175,937.16	99.89
12 至 36 个月	130,486.82	0.25	96,410.02	
合计	52,268,102.61	100	87,272,347.18	100

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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
TRAMMO DMCC	23,363,212.00	44.70
上海稼名实业有限公司	5,014,591.66	9.59
株洲金瑞中高频设备有限公司	4,544,000.00	8.69
TRADECORP CHEMICALS TRADING (PTY) LTD	3,666,428.71	7.01
曹洪军	3,467,237.16	6.63
合计	40,055,469.53	76.63

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,522,291.44	2,226,837.94
委托贷款		
债券投资		
合计	1,522,291.44	2,226,837.94

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	33,872,000.00	43.71			33,872,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,038,094.00	49.08	11,159,477.01	29.34	26,878,616.99	61,044,582.92	100.00	10,950,136.62	17.94	50,094,446.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,588,880.00	7.21			5,588,880.00					
合计	77,498,974.00	/	11,159,477.01	/	66,339,496.99	61,044,582.92	/	10,950,136.62	/	50,094,446.30

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
GERALD METALS LLC	33,872,000.00			有协议保障
合计	33,872,000.00		/	/

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
6个月以内	25,463,911.91		
6至12个月(包含12个月)	1,054,463.31	63,267.80	6%
1年以内小计	26,518,375.22	63,267.80	
12至36个月(包括36个月)	847,019.16	423,509.58	50%
36个月以上	10,672,699.63	10,672,699.63	100%
合计	38,038,094.01	11,159,477.01	29.34%

确定该组合依据的说明：

无

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 209,340.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	65,613,492.07	55,391,308.11
出口退税款	3,319,555.04	573,876.64
进项税	6,922,952.89	2,904,696.23

非公开发行垫付费用		943,396.23
备用金	1,048,326.00	343,699.07
押金、保证金	594,648.00	887,606.64
合计	77,498,974.00	61,044,582.92

(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
GERALD METALS LLC	往来款	33,872,000.00	6-12个月	43.71	
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	10.56	8,181,128.79
进项税	税款	6,922,952.89	6个月以内	8.93	
Gecamines	往来款	5,588,880.00	36个月以上	7.21	
出口退税款	税款	3,319,555.04	6个月以内	4.28	
合计	/	57,884,516.72	/	74.69	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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	374,676,972.65		374,676,972.65	326,598,353.01		326,598,353.01
在产品	2,551,636.77		2,551,636.77	2,739,057.32		2,739,057.32
库存商品	187,802,203.45	525,641.03	187,276,562.42	220,823,139.47	525,641.03	220,297,498.44
周转材料	1,646,298.09		1,646,298.09	1,120,829.75		1,120,829.75
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	15,100,506.53		15,100,506.53	19,655,760.23		19,655,760.23
合计	581,777,617.49	525,641.03	581,251,976.46	570,937,139.78	525,641.03	570,411,498.75

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	525,641.03					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	525,641.03					525,641.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(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

其他说明

□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

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	35,752,022.35	11,729,256.28
银行理财产品	1,450,661,492.78	50,651,780.83

信托理财投资	3,294,115.40	90,697,786.36
可抵扣进项税	75,227,559.38	71,453,349.66
合计	1,564,935,189.91	224,532,173.13

其他说明
无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	187,546,432.00		187,546,432.00	191,087,860.00		191,087,860.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	187,546,432.00		187,546,432.00	191,087,860.00		191,087,860.00
合计	187,546,432.00		187,546,432.00	191,087,860.00		191,087,860.00

(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		
上海通善互联网金融信息服务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00						
Hillroc Global Resources investment	151,087,860.00		3,541,428.00	147,546,432.00						

Fund L. P.									
合计	191,087,860.00		3,541,428.00	187,546,432.00				/	

注：Hillroc Global Resources investment Fund 是公司在香港子公司作为 LP 参与的合伙基金，由于公司完全不参与该基金的管理和日常运营，故列示在可供出售金融资产。

(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

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

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	计提减值准备		

							利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	2,095,894.87			-200,701.82						1,895,193.05	
光启技术股份有限公司		750,000,000.00		2,448,013.67						752,448,013.67	
CLEAN TEQ LIMITED		422,596,660.15		-4,041,654.46						418,555,005.69	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)		400,000,000.00								400,000,000.00	
小计	2,095,894.87	1,572,596,660.15		-1,794,342.61						1,572,898,212.41	
合计	2,095,894.87	1,572,596,660.15		-1,794,342.61						1,572,898,212.41	

其他说明

由于光启技术股份有限公司 2017 中报尚未公告,2017 年二季度权益法核算投资收益为暂估金额。

18、投资性房地产

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	非生产设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,672,605,590.19	102,672,956.32	735,844,319.65	6,097,851.12	3,517,220,717.28
2. 本期增加金额	-62,887,393.85	-1,713,193.25	9,423,029.71	-12,825.97	-55,190,383.36
(1) 购置	809,163.60	16,534,535.57	9,600,039.10	2,332,462.03	29,276,200.30
(2) 在建工程转入					
- (3) 汇率波动	-63,696,557.45	-18,247,728.82	-177,009.39	-2,345,288.00	-84,466,583.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,609,718,196.34	100,959,763.07	745,267,349.36	6,085,025.15	3,462,030,333.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	473,627,546.22	55,809,237.26	419,073,040.14	5,526,913.75	954,036,737.37
2. 本期增加金额	76,571,182.94	8,582,098.61	39,695,541.81	-42,476.50	124,806,346.86
(1) 计提	89,225,533.53	19,183,405.96	39,869,230.64	1,379,725.33	149,657,895.46
(2) 汇率波动	-12,654,350.59	-10,601,307.35	-173,688.83	-1,422,201.83	-24,851,548.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	550,198,729.16	64,391,335.87	458,768,581.95	5,484,437.25	1,078,843,084.23
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	2,059,519,467.18	36,568,427.20	286,498,767.41	600,587.90	2,383,187,249.69
2. 期初账面价值	2,198,978,043.97	46,863,719.06	316,771,279.51	570,937.37	2,563,183,979.91

(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：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
办公管理系统	556,000.00		556,000.00			
小萃取项目	6,384,080.87		6,384,080.87			
氢氧化钴生产线项目	2,025,685.63		2,025,685.63			
合计	8,965,766.50		8,965,766.50			

(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
办公系统			556,000.00			556,000.00						
小萃取项目			6,384,080.87			6,384,080.87						
氢氧化钴生产线项目			2,025,685.63			2,025,685.63						
合计			8,965,766.50			8,965,766.50	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	14,598,716.38	8,137,697.94
工程材料	8,985,441.13	8,786,429.59
合计	23,584,157.51	16,924,127.53

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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	257,923,628.11	100,000.00	681,509.83	258,705,137.94
2. 本期增加金额	-6,045,607.89		1,262,012.84	-4,783,595.05
(1) 购置			1,262,012.84	1,262,012.84
(2) 内部研发				
(3) 汇率波动	-6,045,607.89			-6,045,607.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	251,878,020.22	100,000.00	1,943,522.67	253,921,542.89
二、累计摊销				
1. 期初余额	178,626,328.89	65,833.11	458,824.45	179,150,986.45
2. 本期增加金额	20,355,927.00		65,935.81	20,421,862.81
(1) 计提	24,855,317.16		65,935.81	24,921,252.97
(2) 汇率波动	-4,499,390.16			-4,499,390.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	198,982,255.89	65,833.11	524,760.26	199,572,849.26
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	52,895,764.33	34,166.89	1,418,762.41	54,348,693.63
2. 期初账面价值	79,297,299.22	34,166.89	222,685.38	79,554,151.49

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:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

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	11,530,419.97		8,398,765.21	451,078.20	2,680,576.56
装修费		442,522.81	74,646.03		367,876.78
竞价软件使用费		60,000.00	20,000.00		40,000.00
大修费		7,761,199.07	3,104,479.63		4,656,719.44
合计	11,530,419.97	8,263,721.88	11,597,890.87	451,078.20	7,745,172.78

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	332,081,017.89	290,412,907.39

资产减值准备	41,573,251.44	41,889,552.10
合计	373,654,269.33	332,302,459.49

(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
2017年	72,079,298.23	72,079,298.23	
2018年	20,862,324.60	20,862,324.60	
2019年	28,674,855.93	28,674,855.93	
2020年	70,164,302.34	70,164,302.34	
2021年	98,632,126.29	98,632,126.29	
2022年	41,668,110.50		
合计	332,081,017.89	290,412,907.39	/

2017年度的亏损金额尚未得到税务机关的年度汇算清缴认定。

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	195,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	245,000,000.00	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	12,921,669.49	5,926,192.39
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	12,921,669.49	5,926,192.39
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	12,921,669.49	5,926,192.39

其他说明：

关于公允价值相关披露详见本附注、十一，关于期末金融负债的套期情况详见附注七、78

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	178,665,861.23	71,951,357.53
合计	178,665,861.23	71,951,357.53

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）	54,725,828.29	100,786,016.83
6 至 12 个月（包含 12 个月）	121,595,496.69	54,335,487.12
12 至 36 个月（包含 36 个月）	59,760,656.49	69,882,823.93
36 个月以上	5,994,186.30	5,994,186.30
合计	242,076,167.77	230,998,514.18

(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	55,617,931.10	尚未结算完毕

合计	55,617,931.10	/

其他说明

适用 不适用

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	645,765.99	82,074,757.05
合计	645,765.99	82,074,757.05

(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

适用 不适用

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	14,773,168.31	42,304,762.52	44,643,782.02	12,434,148.81
二、离职后福利-设定提存计划	217,163.13	3,528,491.38	3,302,336.08	443,318.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,990,331.44	45,833,253.90	47,946,118.10	12,877,467.24

(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	14,596,290.67	31,460,251.02	34,002,159.76	12,054,381.93

补贴				
二、职工福利费	4,060.00	6,742,619.62	6,742,619.62	4,060
三、社会保险费	162,827.64	3,558,379.93	3,433,684.85	287,522.72
其中：医疗保险费	133,164.70	1,668,582.32	1,565,765.64	235,981.38
工伤保险费		64,895.40	54,080.02	10,815.38
生育保险费	29,662.94	168,645.05	157,582.03	40,725.96
刚果社保		1,656,257.16	1,656,257.16	
四、住房公积金	9,990.00	485,642.88	407,448.72	88,184.16
五、工会经费和职工教育经费		57,869.07	57,869.07	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,773,168.31	42,304,762.52	44,643,782.02	12,434,148.81

(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	199,870.55	3,389,284.44	3,159,768.37	429,386.62
2、失业保险费	17,292.58	139,206.94	142,567.71	13,931.81
3、企业年金缴费				
合计	217,163.13	3,528,491.38	3,302,336.08	443,318.43

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

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	62,029.03
企业所得税	47,989,930.35	46,233,698.87
个人所得税		
城市维护建设税	4,342.03	4,342.03
教育费附加	1,860.87	1,860.87
河道费	620.29	620.29
印花税	353,622.00	116,139.68
合计	48,412,404.57	46,418,690.77

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	1,488,070.51	
企业债券利息		
短期借款应付利息	9,805,020.82	3,202,090.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,293,091.33	3,202,090.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	139,138,863.40	34,343,680.95
合计	139,138,863.40	34,343,680.95

(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	4,741,910.64	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		/

其他说明

适用 不适用

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

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	895,470,772.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	895,470,772.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

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

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

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	1,680,183,431.00	201,183,431.00			201,183,431.00	1,881,366,862.00
------	------------------	----------------	--	--	----------------	------------------

其他说明：

本期新增股本经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字(2017)230003号《验资报告》验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	1,709,569,876.96	1,485,678,345.03		3,195,248,221.99
其他资本公积	150,891,576.67			150,891,576.67
合计	1,860,461,453.63	1,485,678,345.03		3,346,139,798.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）由于增发募集资金所形成。

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	199,549,907.18	-93,558,751.31			-91,601,008.76	-1,957,742.55	107,948,898.42
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	388,518.64						388,518.64
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	199,161,388.54	-93,558,751.31			-91,601,008.76	-1,957,742.55	107,560,379.78
其他综合收益合计	199,549,907.18	-93,558,751.31			-91,601,008.76	-1,957,742.55	107,948,898.42

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

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
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

√适用 □不适用

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	61,891,920.62	10,399,057.77
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	61,891,920.62	10,399,057.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,158,066.37	18,911,817.06
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	175,049,986.99	29,310,874.83

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,905,619,073.40	1,602,744,822.46	1,349,218,110.32	1,201,613,777.35
其他业务	20,016.09	11,866.61	65,955.40	47,479.98
合计	1,905,639,089.49	1,602,756,689.07	1,349,284,065.72	1,201,661,257.33

62、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		

资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	838,269.75	
合计	838,269.75	

其他说明：

无

63、销售费用

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
薪酬、劳务费	1,107,641.73	1,326,907.39
地方税金及税费	31,141,551.90	24,778,899.63
其他支出	1,666,309.87	731,018.66
合计	33,915,503.50	26,836,825.68

其他说明：

无

64、管理费用

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
薪酬	21,804,297.15	20,124,999.32
办公费	2,679,421.21	1,382,933.24
水电费	476,993.80	458,735.68
业务招待费	842,683.71	2,844,086.76
差旅费	6,368,165.96	5,447,578.44
折旧费摊销费	11,683,146.10	10,488,506.81
咨询费	16,145,833.27	12,710,697.84
税金费用支出	18,878,497.97	15,218,618.79
其他	15,371,941.50	5,684,284.51
合计	94,250,980.67	74,360,441.39

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

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
利息支出	26,872,335.63	9,325,214.84

减：利息收入	-3,086,436.65	-6,468,668.71
汇兑损失	10,001,470.95	13,999,823.29
减：汇兑损益		-1,652,263.23
金融机构手续费	5,805,823.65	3,723,664.87
合计	39,593,193.58	18,927,771.06

其他说明：

无

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	249,485.75	17,689,494.85
二、存货跌价损失		-10,904,406.48
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	249,485.75	6,785,088.37

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		
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	-15,491,522.20	-2,642,098.62
被套期项目公允价值变动收益	-7,098,597.31	7,442,110.58
合计	-22,590,119.51	4,800,011.96

其他说明：

公允价值变动收益中的套期相关情况详见附注、七 78

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	-1,845,799.96	-291,929.60
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	16,081,526.34	-1,959,029.67
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	7,706,266.31	237,923.14
合计	21,941,992.69	19,674,891.53

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	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	
其中：固定资产处置利得		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	422,092.03		422,092.03
其他	75,000.00		75,000.00
合计	497,092.03	144,753.21	497,092.03

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
崇明财政所人才发展专项基金	370,000.00		
税收返还	52,092.03		
合计	422,092.03		/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

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	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	
其中：固定资产处置损失		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	724.33	2,616.52	724.33
合计	724.33	14,704.94	724.33

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	6,854,583.66	5,463,383.02
递延所得税费用		
合计	6,854,583.66	5,463,383.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	133,883,208.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,470,802.01
子公司适用不同税率的影响	-37,138,439.18
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	105,193.21
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	10,417,027.62
所得税费用	6,854,583.66

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注、七 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:

√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
收到往来款	38,743,158.45	4,039,968.57
利息收入	3,676,291.39	6,465,190.49
业务周转金		6,276,258.76
政府补助		
其他营业外收入	75,000.00	
票据保证金	31,316,134.00	
合计	73,810,583.84	16,781,417.82

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:

√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
----	-------	-------

支付往来款	11,907,641.35	49,828,355.51
保证金		
管理费用	19,883,798.84	16,592,529.40
销售费用	1,666,309.87	1,749,809.75
业务周转金		10,054,684.45
各类手续费支出	2,869,270.17	4,774,926.06
票据保证金	65,026,959.00	
合计	101,353,979.23	83,000,305.17

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

√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
手续费返还	585,664.58	
合计	585,664.58	

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

√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
期货手续费	1,027,104.70	37,608.67
合计	1,027,104.70	37,608.67

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

√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
银行保证金	327,431,847.25	65,473,985.33
合计	327,431,847.25	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

√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
银行保证金	219,742,183.43	560,891,160.94
合计	219,742,183.43	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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,028,624.39	39,854,250.63
加：资产减值准备	249,485.75	6,785,088.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,657,895.46	141,191,078.44
无形资产摊销	24,921,252.97	23,808,608.56
长期待摊费用摊销	11,597,890.87	7,340,176.81
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
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）	22,590,119.51	4,800,011.96
财务费用（收益以“-”号填列）	23,613,057.58	18,402,122.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,941,992.69	-19,674,891.53
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）	-10,840,477.71	-169,006,772.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,218,015.96	38,176,030.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,473,104.12	25,645,476.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	384,130,944.29	117,176,994.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	643,759,660.15	611,575,891.13
减：现金的期初余额	551,964,328.21	944,344,584.86
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	91,795,331.94	-332,768,693.73

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	643,759,660.15	551,964,328.21
其中：库存现金	2,127,104.67	551,763.97
可随时用于支付的银行存款	566,893,736.88	477,854,398.47
可随时用于支付的其他货币资金	74,738,818.60	73,558,165.77
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	643,759,660.15	551,964,328.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	520,589,522.01	386,800,860.80

其他说明：

√适用 □不适用

本公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、鹏欣资源投资有限公司、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、鹏欣资源投资有限公司、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2017年6月30日，这些子公司的现金及现金等价物的金额为520,589,522.01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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	185,039,540.00	质押的定金、票据保证金
应收利息	1,271,631.70	受限资产的相关利息

存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产	86,403,803.18	期货保证金、用途锁定
合计	272,714,974.88	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	79,886,558.93	6.7744	541,183,504.84
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,413,403.41	6.7744	23,123,760.06
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	7,511,627.18	6.7744	50,886,767.17
欧元			
港币			
人民币			
其他流动资产			
刚果刚郎	9,247,291,788.31	0.00463682	42,878,065.39
其他应付款			
美元	3,562,847.38	6.7744	24,136,153.30
人民币			
人民币			

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：

本公司使用商品期货合约来对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所的期货标准合约。

就套期会计方法而言，本公司的套期保值分类为：公允价值套期。关于套期会计的使用详见附注、五32

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
崇明财政所人才发展专项基金	370,000.00	营业外收入	370,000.00
地税返还	52,092.03	营业外收入	52,092.03

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

新设主体

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
上海鹏欣科技发展有限公司	2017 年 2 月	-1,322,534.05	-2,352,534.05
华碳（重庆）新材料产业发展有限公司	2017 年 4 月	47,962,952.38	-787,047.62

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
上海鹏御国际贸易有限公司	上海	上海	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
上海鹏欣科技发展有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	重庆	重庆	新材料研发及生产	45.00		设立

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：

华碳(重庆)新材料产业发展有限公司董事会9名成员中公司占到半数以上的5席，其余4个股东各占1席；公司可以任命被投资方的关键管理人员，公司董事长、总经理、财务总监均由公司委派。

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：

本公司2017年设立的孙公司鹏欣科技投资有限公司（注册地：香港）由于尚未完成出资，未有实际经营活动，尚未编制财务报表，本期不纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	27.50	14,303,434.21		59,434,757.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	1,124,398,221.29	2,522,744,545.85	3,647,142,767.14	3,431,016,375.21		3,431,016,375.21	1,128,131,725.04	2,704,316,945.58	3,832,448,670.62	3,661,215,702.86		3,661,215,702.86

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	680,631,423.04	52,012,488.05	52,012,488.05	557,759,320.69	460,563,427.78	-60,847,341.94	3,179,649.44	-17,681,727.42

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：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	北京	深圳	资产管理	33.00		权益法
光启技术股份有限公司	浙江	浙江	超材料研发生产	8.30		权益法

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：公司向光启技术股份有限公司董事会派驻董事成员，并在董事会行使决策及生产经营表决权。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	
	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司		华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	
流动资产	13,208,489.52		12,370,328.75	
非流动资产	135,969,451.77		139,340,543.21	
资产合计	149,177,941.29		151,710,871.96	
流动负债	1,743,774.4		1,608,502.01	
非流动负债				
负债合计	1,743,774.4		1,608,502.01	
少数股东权益	146,779,259.77		149,151,779.45	
归属于母公司股东权益	654,907.13		950,590.50	

按持股比例计算的净资产份额	216,119.35		313,694.87	
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	1,895,193.05		2,095,894.87	
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	-608,187.33		-2,886,738.71	
终止经营的净利润				
其他综合收益			1,177,329.21	
综合收益总额	-608,187.33		-1,709,409.50	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

光启技术股份有限公司由于 2017 年中报尚未公告，相关财务数据以公告数据为准。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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：	宁波江北鹏希股权投资合伙企业 (有限合伙)	
投资账面价值合计	400,000,000.00	
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		

其他说明

宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）处于成立初期，尚未正式对外进行经济活动。

(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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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附注（七）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，这些金融资产的信用风险主要源自交易对手违约，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2017年6月30日，公司借款21.48%在不足1年内到期（2016年12月31日，此比例为100.00%）。

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。截至本期末，公司尚未大规模开展汇率对冲交易，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。此外，公司在刚果（金）的子公司虽然主要业务是以美元结算，但涉及的部分增值税退税业务是以当地货币结算，该部分金额的汇率风险受限于当地货币波动风险。企业的外币货币性资产、负债详见附注（七）49。

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

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	251,063.25	340,478.57
人民币对美元升值 2%	-251,063.25	-340,478.57
美元对刚果法郎贬值 10%	4,287,806.54	4,754,080.27
美元对刚果法郎升值 10%	-4,287,806.54	-4,754,080.27

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%	68,431,126.00	72,355,985.72
人民币对美元升值 2%	-68,431,126.00	-72,355,985.72
人民币对刚果法郎贬值 10%	4,287,806.54	4,754,080.27
人民币对刚果法郎升值 10%	-4,287,806.54	-4,754,080.27

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。

注3：由于人民币跟刚果法郎没有直接的汇率，折算均要先折算为美元再行折算。

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。2017年6月30日，公司借款无借款系浮动利率。

C、其他价格风险

本公司期末持有的期货合约，主要是为了公司持有的现货进行套期保值，在套期保值的作用下，该部分现货和期货风险将得到有效规避。除了持有的套期保值合约外，公司还单独持有一些期货合约，为了控制风险，公司基本通过同时卖持仓和买持仓来进行对冲风险，其中最主要持有的国际市场的铜期货，主要是受LME铜价波动影响，经测算，LME铜价每上升或下降50美元，本公司本期净利润将下降或上升约217,500.00美元（按期末汇率折算约为1,463,405.25元）。

4、公允价值

详见附注（十一）。

5、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(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) 被套期项目				
1. 被套期存货	152,130,200.07			
持续以公允价值计量的资产总额	152,130,200.07			
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	12,921,669.49			
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				

持续以公允价值计量的负债总额	12,921,669.49			
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

2017年6月30日，公司所持有的期货合约在期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值，同时，公司持有的期货对应被套期项目存货也采用在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

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 万元	24.75	24.75

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、九 1

□适用 √不适用

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、九 3

□适用 √不适用

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

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
上海鹏晨联合实业有限公司	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
光启技术股份有限公司	参股股东
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**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公用房	360,000.00	180,000.00
上海鹏晨联合实业有限公司	办公用房	262,062.50	

关联租赁情况说明

适用 不适用

上海鹏莱房地产开发有限公司将座落在上海市长宁区 2188 弄 41、47 号楼房屋出租给本公司，月租金 6 万元，本期共计支付租金人民币 36 万元。上海鹏晨联合实业有限公司将浦江智谷 1 号楼西 2 楼单元、浦江智谷 10 号仓库楼房屋出租给本公司，月租金 4.37 万元，本期共计支付租金 26.21 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海鹏欣(集团)有限公司	750,000,000.00	2017年1月6日	2017年7月5日	截止报告日,已归还7亿元
拆出				

(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	140.22	189.71

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海鹏欣(集团)有限公司	50,112,900.00	112,900.00
应付利息	上海鹏欣(集团)有限公司	7,139,074.99	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

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

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

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

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(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

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

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

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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:

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	96,059,948.41	94.92	25,273,774.43	26.31	70,786,173.98	79,642,584.62	93.94	25,273,774.43	31.73	54,368,810.19
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	5.08	5,140,000.00	100.00		5,140,000.00	6.06	5,140,000.00	100.00	
合计	101,199,948.41	/	30,413,774.43	/	70,786,173.98	84,782,584.62	/	30,413,774.43	/	54,368,810.19

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
6个月以内（包含6个月）	46,804,553.98		
6至12个月（包含12个月）			6%
1年以内小计	46,804,553.98		
12至36个月（包含36个月）	47,963,240.00	23,981,620.00	50%
36个月以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100%
合计	96,059,948.41	25,273,774.43	26.31%

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 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:

√适用 □不适用

单位	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	47,952,300.00	1-3年	47.38	23,976,150.00
新鹏国际贸易有限公司	货款	46,804,553.97	6个月以内	46.25	
上海桑秀贸易有限公司	货款	5,140,000.00	1-3年	5.07	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司	货款	937,741.03	3年以上	0.93	937,741.03
中化江苏进出口公司	货款	260,000.00	3年以上	0.20	260,000.00
合计		101,094,595.00		99.90	30,313,891.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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										
	72,361,630.37	100.00	9,304,394.39	12.70	63,057,235.98	21,180,242.79	100.00	9,304,394.39	43.93	11,875,848.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	72,361,630.37	/	9,304,394.39	/	63,057,235.98	21,180,242.79	/	9,304,394.39	/	11,875,848.40

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
6个月以内（包含6个月）	62,964,421.83		
6至12个月（包含12个月）	35,815.95	2,148.96	6.00
1年以内小计	63,000,237.78	2,148.96	
12至36个月（包含36个月）	118,294.32	59,147.16	50.00
36个月以上	9,243,098.27	9,243,098.27	100.00
合计	72,361,630.37	9,304,394.39	12.70

确定该组合依据的说明：

无

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 0 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
关联方往来款	49,833,651.13	6,683,013.30
非关联方往来款	11,356,323.31	9,226,088.89
出口退税款	3,319,555.04	573,876.64
进项税	6,922,952.89	2,904,696.23
备用金	334,500.00	48,500.00
押金、保证金	594,648.00	594,488.00
非公开发行垫付费用		1,149,579.73
合计	72,361,630.37	21,180,242.79

(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
上海鹏欣科技发展有限公司	往来款	34,950,000.00	6个月以内	48.30	
上海鹏和国际贸易有限公司	往来款	14,877,663.92	6个月以内	20.56	
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	3年以上	11.31	8,181,128.79
进项税	税款	6,922,952.89	6个月以内	9.57	
出口退税款	税款	3,319,555.04	6个月以内	4.59	
合计	/	68,251,300.64	/	94.33	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:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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	4,605,417,706.99		4,605,417,706.99	3,148,887,706.99		3,148,887,706.99
对联营、合营企业投资	401,895,193.05		401,895,193.05	2,095,894.87		2,095,894.87
合计	5,007,312,900.04		5,007,312,900.04	3,150,983,601.86		3,150,983,601.86

(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	2,877,549,078.99	1,435,000,000.00		4,312,549,078.99		
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	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
上海鹏御国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海鹏嘉资产管理有限公司	5,000,000.00	500,000.00		5,500,000.00		
鹏欣资源投资有限公司	150,338,628.00			150,338,628.00		
上海鹏欣科技发展有限公司		1,030,000.00		1,030,000.00		
合计	3,148,887,706.99	1,456,530,000		4,605,417,706.99		

(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										
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	2,095,894.87			-200,701.82						1,895,193.05
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)		400,000,000.00								400,000,000.00
小计	2,095,894.87	400,000,000.00		-200,701.82						401,895,193.05
合计	2,095,894.87	400,000,000.00		-200,701.82						401,895,193.05

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	970,121,761.75	947,502,396.66	840,329,622.69	834,763,543.17
其他业务				
合计	970,121,761.75	947,502,396.66	840,329,622.69	834,763,543.17

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	-200,701.82	-291,929.60

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	19,381,842.05	-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		
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		
其他	346,329.03	142,528.52
合计	19,527,469.26	19,688,588.04

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	422,092.03	
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	7,706,266.31	
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	-11,915,395.28	

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		
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	74,275.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,510,421.00	
少数股东权益影响额		
合计	-6,223,182.27	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.95	0.0624	0.0624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06	0.0658	0.0658

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

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：楼定波

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用