

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

2019 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李学才 及会计机构负责人（会计主管人员）吴一斌声明：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.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	59
第九节	公司债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	63
第十一节	备查文件目录.....	191

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
鹏欣新能源	指	上海鹏欣新能源投资发展有限公司
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
钴矿石交易中心	指	鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司
上海鹏和	指	上海鹏和国际贸易有限公司
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
鹏荣国际	指	鹏荣国际有限公司
Golden Haven	指	Golden Haven Limited
CAPM	指	CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd, 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所拥有的黄金资产
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
上海鹏珀	指	上海鹏珀新能源发展有限公司
上海鹏珈	指	上海鹏珈股权投资基金合伙企业（有限合伙）
逸合投资	指	上海逸合投资管理有限公司
西藏智冠	指	西藏智冠投资管理有限公司
西藏风格	指	西藏风格投资管理有限公司
鹏欣农业	指	上海鹏欣农业投资（集团）有限公司（原上海中科合臣化学有限责任公司）
光启技术	指	光启技术股份有限公司（原浙江龙生汽车部件股份有限公司）
重庆华碳	指	华碳（重庆）新材料产业发展有限公司
思泉新材	指	广东思泉新材料股份有限公司
上海通善	指	上海通善互联网金融信息服务有限公司
国开装备	指	国开装备制造产业投资基金有限责任公司
西藏暄昱	指	西藏暄昱企业管理有限公司
海众租赁	指	营口海众融资租赁有限公司
Clean TeQ	指	Clean TeQ Holdings Limited
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2019年1月1日至2019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	储越江	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	chuyuejiang@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
报告期内变更情况查询索引	

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
报告期内变更情况查询索引	

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	9,759,178,743.64	6,200,965,665.87	57.38
归属于上市公司股东的净利润	338,702,557.29	173,839,887.37	94.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	20,006,094.34	144,526,072.71	-86.16
经营活动产生的现金流量净额	-214,332,833.07	487,818,595.02	-143.94
	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	6,384,760,957.44	5,455,275,574.85	17.04
总资产	9,593,934,242.34	8,272,723,705.09	15.97

(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)	0.1552	0.0902	72.06
稀释每股收益(元/股)	0.1552	0.0902	72.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.0092	0.0750	-87.73
加权平均净资产收益率(%)	5.63	3.16	增加2.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.33	2.63	减少2.30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

2019年上半年公司归属于上市公司股东净利润增加主要是由于投资收益增加较多,2019年6月公司将子公司达孜鹏欣51%股权出售,实现增值收益。受铜价下跌及外购矿使用比例上升影响,阴极铜成本有所上升,造成归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润有所下降。

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	510,890,148.37	处置子公司达孜鹏欣 51%股权产生的投资收益为 527,185,497.51 元。
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,562,231.51	
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	-47,104,819.40	主要系公司对拟并购重组项目发生的咨询、尽调等费用。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、	-43,805,983.90	主要系公司持有交易性金融资产的公允价值变动。

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	13,479.25	
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	5,241,675.22	
所得税影响额	-110,100,268.10	
合计	318,696,462.95	

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

1. 主要业务、产品及经营模式

报告期内，公司主要业务是金属铜、金、钴等金属的开采、冶炼、加工及销售，除此之外，公司的业务范围还包括贸易、金融、新材料以及新能源等领域。报告期内，公司继续推进业务转型升级，并已形成矿业生产、国际贸易、金融投资及新能源等四大板块。各业务板块之间相互促进、相互补充，实现整体业务的快速有序发展。报告期内，公司坚持以矿产资源的开发利用为核心业务，在全球范围内布局铜、钴、金等有色金属、贵金属和新能源产业相关矿种，为公司跨越式、可持续发展奠定了良好的物质基础。

有色金属业务方面：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2019年上半年生产电积铜1.76万吨，同比增长8.63%。公司始终贯彻

“安全第一,预防为主、综合治理”,2019 年上半年 SMC0 无重大安全事故。此外,SMC0 铜钴生产技术技改项目已经进入土建安装施工阶段。同时,新铜钴线正在试生产阶段。

贵金属业务方面:报告期内,奥尼金矿复产工作稳步推进,自 2018 年 6 月 29 日 7 号矿井顺利出矿以来,各项复产工作正有条不紊地进行。2019 年上半年开采黄金矿石量约 8678 吨,实现黄金销售 16 公斤,同时完成 7 号井维修招标工作并顺利启动。随着奥尼金矿逐步完成复产工作并实现达产,奥尼金矿将成为公司重要的盈利增长点。

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,贸易品种有黄金、白银、铜、镍、铝、锌等多个品种。同时,公司还新增了橡胶、锰、铬等实物贸易品种,贸易规模显著增大,并形成了稳定的客户群。随着上半年上海自贸区“金改 40 条”首项实施细则落地的政策利好,公司将积极拓展自贸区相关大宗贸易业务,进一步提升贸易业务规模和水平。

金融业务方面,公司积极与境内外银行、券商等金融机构开展投融资业务合作,在报告期内完成各项金融业务,满足公司多元化金融需求,开发与维护授信渠道,配合完成公司定向增发募集资金及部分自有资金理财规划;在业务开展的同时,积累了多家金融机构的合作关系,为公司储备项目的推进、后期业务开展奠定了基础。

新能源方面,公司积极搭建新能源业务平台,参股设立的上海鹏珀新能源发展有限公司将围绕三元动力锂电池正极材料产业链的整体布局,通过“金融+技术+资源”模式积极布局新能源上下游材料链,并努力实现成为国内最具竞争力的新能源材料综合服务商。目前新能源材料前驱体项目正在稳步推进中。

2. 行业情况说明

公司所属行业分类为有色金属行业,有色金属为国民经济发展的基础材料,其价格的变动根据市场宏观的形式、供应和需求的变化具备一定的周期属性。公司在全球范围内从事黄金、铜、钴及其他金属矿产资源的开采、冶炼加工及相关产品销售业务,开展与金属矿冶关联的贸易和金融等方面业务。公司响应“一带一路”倡议,加快海外扩张与资源储备的步伐,目前主要在刚果(金)、南非及澳洲等地拥有矿山及运营中心,已初步实现有色资源的全面布局。

2019 年上半年,全球经济下行压力加大,且美国贸易保护主义较强,与各国市场贸易摩擦不断,引发相关的避险情绪及降息预期。黄金作为避险金属价格上半年得到快速推升,今年最高上涨至 1545 美元/盎司附近,创下六年来新高。截止 8 月 15 日,Comex 黄金收盘价为 1531 美元/盎司,相比年初上涨了约 19%。铜价上半年则呈现先扬后抑趋势,主要波动区间为 5700-6600 美元/吨,4 月中旬期间伦铜最高曾短暂触及 6608.5 美元/吨,随后铜价开始快速下行,回到年初的水平。钴价则由于原料供给大于下游需求,今年上半年价格持续下滑,上半年欧洲标准级金属钴价从 22.50-24.55 美元/磅区间走低至 12.01-12.75 美元/磅区间,跌幅约 45%。但 8 月初钴价出现转折并出现快速上涨,截止 8 月 15 日,标准级金属钴价已经回升至 14.65-15.70 美元/磅,相比 7 月的最低点上涨约 20%。

展望下半年,全球经济态势不容乐观,增速下滑的风险进一步加剧,目前美国正处于降息周期阶段,或将引领全球各大央行再度开启宽松货币政策,促进黄金和铜等基本金属走强。黄金作为避险金属,下半年仍然有上行的空间。铜价在上游矿山供应的制约下有较强的基本面的支撑,预计下半年铜价仍将保持韧性。钴价在 8 月初出现拐点,随着四季度进入动力电池开工旺季,下游补库需求和贸易商囤货意愿上升,预计今年下半年钴价有一定回调。

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

公司于2019年6月向关联方上海鹏欣新能源投资发展有限公司转让全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司51%的股权，鹏欣新能源与公司为同一实际控制人，转让价格以万隆（上海）资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的51%即241,370,495.67元作为本次交易的转让价格。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

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

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，是刚果（金）铜矿资源主要聚集地，品位高、埋藏浅、易于露天开采，是世界少见的优质铜矿资源。希图鲁铜矿SMCO及湿法冶炼厂位于加丹加省铜钴矿带的中央位置，周边尚未开发的铜矿资源极为丰富，矿山资源扩张的潜力和前景巨大。报告期内，公司在整合SMCO现有矿产资源前提下，为保障SMCO生产所需矿石原料，通过矿山租赁、购买矿权等合作方式，逐步控制矿石资源。公司从刚果（金）国家矿业公司获得了PE1078地块25年的租赁开发权，矿权区总面积184km²。同时，公司旗下的南非奥尼金矿资产顺利实现复产，已实现黄金销售16公斤。奥尼金矿资源储量丰富，约501.74吨，黄金品位较高，平均品位约7.04克/吨。此外，公司也正积极开发国内资产布局，实施逆周期扩张战略，增强矿山资源储备。公司在现有铜金属资源的基础上进一步丰富矿产资源储备，多元化矿产资源种类，加强了实业生产业务板块的综合竞争力。

2. 掌握先进生产技术

公司拥有的希图鲁铜矿已经顺利生产7年，工艺技术成熟，阴极铜产量及质量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”。公司湿法炼铜生产工艺过程中，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，这在中国有色行业属于首创。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，耗用人力成本低。整个生产工艺过程流畅，生产指标良好，铜浸出率达90%以上。

3. 扩张上下游产业布局

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、金、钴等金属的开采、选冶、销售和大宗金属产品贸易全产业链。公司通过在SMCO新建氢氧化钴一期生产线项目、钴矿石交易中心及投资Clean TeQ公司，布局动力电池原料上游产业。氢氧化钴一期（3000吨钴金属量/年）生产线工程已顺利竣工，并进入调试阶段。同时，Clean TeQ旗下Sunrise镍钴钨项目是少数可以达到量产的大型镍钴矿床，目前已顺利完成确定性可行性研究报告（DFS）。除此之外，在稳定矿业生产的同时，公司不断加快在新能源、贸易、金融投资业务领域的部署，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. 掌握矿石贸易渠道

公司充分利用已设立的钴矿石交易中心，一方面为公司建成的氢氧化钴项目提供矿石原料；另一方面，鉴于公司在刚果（金）占据的优越地理位置和SMCO在当地的影响，钴矿石交易中心将被打造成为刚果（金）当地最大的钴矿石国际交易平台，并建立起“贸易、仓储、物流”全产业链，进而建成钴矿石产业园区，为公司占据刚果（金）钴矿石市场高地觅得先机。

5. 经验丰富的国际化管理团队

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、新能源、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。

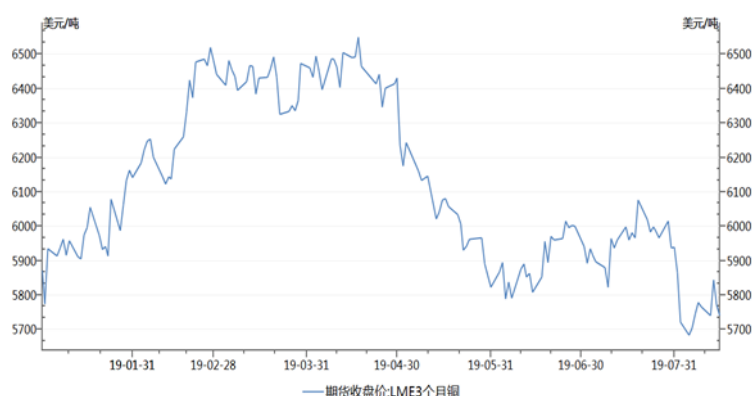
第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年铜价呈现先扬后抑趋势。一季度由于全球铜精矿供应端偏紧格局、国内冶炼规模持续扩张叠加废铜供应持续收紧，基本面对铜价仍有一定支撑。此外中美贸易局势改善的消息带动资金持续净流入推动一季度铜价持续上扬。二季度以后铜精矿加工费进一步走低，表明全球铜精矿供应紧张格局在延续，叠加在 4 月传统消费旺季，推动铜价到达 2019 年上半年高位。进入 5 月份后，中国铜市需求相对疲弱，叠加中美贸易局势风云突变，导致伦铜一路下行至 5740 美元/吨。6 月在美联储降息预期作用下，美元高位回落，加上中美贸易紧张利空被市场逐渐消化，铜价止跌后小幅反弹。2019 年上半年，LME 当月期铜和三个月期铜平均价分别为 6167 美元/吨和 6175 美元/吨，同比分别下跌 10.82%和 11.13%。

下半年，国外铜矿供应扰动加大，铜冶炼加工费继续保持低位，铜库存持续去化，此外 9 月份开始，国内将进入下半年的消费旺季，市场对于下半年房地产竣工以及电力投资依然有所期待，基本上对于铜价仍是中性偏乐观，预计铜价有一定的价格支撑。

2019 年年初至 8 月中旬 LME 铜价格走势（美元/吨）



数据来源：wind

由于全球风险事件增多及政局不稳定性，黄金作为避险工具，价格得到支撑，上半年 Comex 黄金价格上涨幅度约 10%。2018 年底在美联储完成加息周期的最后一次加息后，伴随着贸易摩擦的紧张局势，金价不断走高，在 2019 年 2 月底达到 1350 美元附近随后进行盘整。5 月中下旬，中美谈判破裂，美国经济衰退预期更加强烈，市场预期美联储货币政策即将转向降息阶段，金价开始一波快速的拉升，截止 8 月 15 日，Comex 黄金收盘价为 1531 美元/盎司，相比年初上涨了约 19%。

上半年金价一路走高，最高上涨至 1545 美元/盎司附近，创下六年来新高，从 2019 年上半年总体情况上来看，由于对于经济下滑的担忧严重，全球央行开启降息周期的趋势愈发明显，金价仍存在较强的价格支撑，下半年或仍然有上行的空间。

2019 年年初至 8 月中旬 Comex 黄金价格走势（美元/盎司）

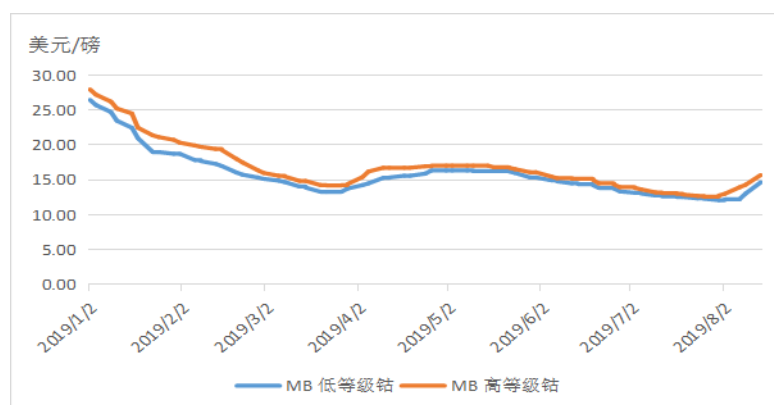


数据来源: wind

在 2019 年上半年大部分时间里, 钴价处于下滑趋势, 一季度价格延续跌势, 3 月由于新能源汽车退补带来的抢装效益提振了钴市场, 3 月钴价阶段性触底, 4 月出现了短暂的上扬行情, 然而市场供应充足的情况仍没有改变, 下游积极采购的持续性动力不足, 4 月底开始价格再次掉头向下。欧洲标准级金属钴价格从年初的 22.5-24.55 美元/磅走低至 7 月底的 12.01-12.75 美元/磅, 跌幅约 45%。

8 月初钴价开始转向, 8 月上旬, 嘉能可公布计划年底暂停全球最大钴矿 Mutanda 的生产, 受此消息影响钴价回弹力度较大。当前钴价底部明显, 9 月即将进入动力电池开工旺季, 下游补库需求和贸易商囤货意愿上升, 预计下半年钴价有一定程度回调。

2019 年年初至 8 月中旬钴金属价格走势 (美元/磅)



数据来源: antaike

2019 年上半年在公司董事会的领导下, 公司不断夯实矿业生产、新能源、贸易和金融四大业务体系, 同时建立起与之匹配的组织架构和制度体系, 为公司可持续发展打下坚实的基础。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, 依托各个业务板块实现公司业务规模超常规发展和核心竞争力显著提升。

报告期内实现营业收入 97.59 亿元人民币, 同比增加 57.38%; 实现归属于上市公司股东的净利润 3.38 亿元人民币, 同比增加 94.84%。公司以矿业生产为基础, 大力发展新能源、贸易、金融等业务, 继续深化业务转型升级工作, 现已取得一定成效, 报告期内公司取得以下经营成果:

矿山生产方面, 公司 2019 年上半年生产电积铜 1.76 万吨, 同比增长 8.63%。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, 2019 年上半年 SMC0 无重大安全事故。此外,

SMCO 铜钴生产线技改项目已经进入土建安装施工阶段。同时，新铜钴线正在试生产阶段。2019年上半年CAPM开采黄金矿石量约8678吨，实现黄金销售16公斤，同时完成7号井维修招标工作并顺利启动。

新能源方面，公司参股设立了上海鹏珀新能源发展有限公司，承接新型能源材料产业链相关的矿业资源和关键材料的投资、开发和运营，目前公司的组织架构已搭建完毕，新能源材料前驱体项目正在稳步推进中。

贸易业务方面，2019年上半年贸易工作取得了显著成果，贸易额为人民币88.87亿元，同比增长68.54%。贸易品种除主营业务阴极铜、白银、铝以外，还增加了橡胶、锡、锰、铬等多个品种，贸易规模显著增大，并形成了稳定的客户群；同时加强了贸易平台建设及风险控制，完善人才梯队规划与建设，为做大做强贸易产业打下坚实基础。

金融业务方面，在报告期内完成各项金融业务，满足公司多元化金融需求，包括管理光启技术质押融资，授信渠道开发与维护，配合完成公司定向增发募集资金及部分自有资金理财规划，部分投资项目的投后管理等；在业务开展的同时，积累了多家金融机构的合作关系，为公司储备项目的推进、后期业务开展奠定了基础。

(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	9,759,178,743.64	6,200,965,665.87	57.38
营业成本	9,495,496,336.99	5,820,681,757.32	63.13
销售费用	59,574,297.80	41,240,554.80	44.46
管理费用	170,571,211.38	125,436,153.40	35.98
财务费用	54,936,813.96	75,777,151.02	-27.50
研发费用	0	0	
经营活动产生的现金流量净额	-214,332,833.07	487,818,595.02	-143.94
投资活动产生的现金流量净额	-254,072,505.45	-1,663,374,179.60	-84.73
筹资活动产生的现金流量净额	155,068,519.91	42,673,502.20	263.38

营业收入变动原因说明:本期贸易规模与去年同期相比有所提升

营业成本变动原因说明:本期贸易规模较上年同期有所增加。

销售费用变动原因说明:刚果(金)阴极铜销售受当地税收政策变动影响,出口税费有所增加。

管理费用变动原因说明:公司处于快速发展阶段,本期支付中介机构咨询费用增加。

财务费用变动原因说明:本期公司优化融资结构,导致融资成本有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期公司扩大贸易业务规模,增加贸易业务资金占用。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期建设项目支出较大以及并购南非金矿项目而本期未发生,所以导致本期现金流出净额相对下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期增发募集资金导致现金流量净额相对增长。

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

1. 本期合并层面确认股权处置投资收益 527,185,497.51 元,系公司于 2019 年 6 月向关联方鹏欣新能源转让全资子公司达孜鹏欣 51%的股权,鹏欣新能源与公司为同一实际控制人,转让价格以万隆(上海)资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的 51%即 241,370,495.67 元作为本次交易的转让价格,丧失控制权日,按原持股比例计算应享有达孜鹏欣自合并日开始持续计算的净资产的份额-53,910,015.80 元,剩余 49%股权的公允价值为 231,904,986.04 元,所以丧失控制权日合并层面确认的投资收益为 527,185,497.51 元,同时确认所得税费用 131,796,374.38 元,因此此次股权出售对净利润的影响为 395,389,123.13 元。

2. 本期确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益为 -43,197,124.04 元,系持有的交易性金融资产公允价值变动所致。

(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

1. 本期合并层面确认股权处置投资收益 527,185,497.51 元,系公司向关联方鹏欣新能源转让全资子公司达孜鹏欣 51%的股权,鹏欣新能源与公司为同一实际控制人,转让价格以万隆(上海)资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的 51%即 241,370,495.67 元作为本次交易的转让价格,丧失控制权日,按原持股比例计算应享有达孜鹏欣自合并日开始持续计算的净资产的份额-53,910,015.80 元,剩余 49%股权的公允价值为 231,904,986.04 元,所以丧失控制权日合并层面确认的投资收益为 527,185,497.51 元,同时确认所得税费用 131,796,374.38 元,因此此次股权出售对净利润的影响为 395,389,123.13 元。

2. 本期确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益为 -43,197,124.04 元,系持有的交易性金融资产公允价值变动所致。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 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
应收票据	96,400,000.00	1.00			不适用	本期商品贸易所产生
应收账款	281,080,230.65	2.93	42,668,430.42	0.52	558.75	本期销售业务规模增

						加, 应收款项相应增加
预付款项	730,346,920.76	7.61	197,367,609.85	2.39	270.04	本期贸易量增加, 预付款项相应增加
其他应收款	964,562,575.04	10.05	67,941,013.86	0.82	1,319.71	本期处置子公司导致其他应收款项大幅增加
应收利息	14,795,105.88	0.15	6,441,519.80	0.08	129.68	本期新增大额存单导致应收利息上升
长期股权投资	966,051,222.83	10.07	1,498,550,650.09	18.11	-35.53	本期处置子公司导致长期股权投资减少
长期待摊费用	13,247,376.88	0.14	24,632,516.25	0.30	-46.22	主要为待摊销的矿山剥离费用
递延所得税资产	55,028,475.89	0.57	116,043,101.92	1.40	-52.58	本期可抵扣暂时性差异减少
其他非流动资产	199,119,521.77	2.08	138,500,275.16	1.67	43.77	本期预付工程款
短期借款	1,212,243,742.03	12.64	675,202,954.49	8.16	79.54	主要为本期增加流动资金贷款
交易性金融负债	8,864,654.83	0.09	6,272,928.13	0.08	41.32	本期期货交易浮动亏损导致金融负债增加
应付票据	698,030,729.99	7.28	332,392,740.15	4.02	110.00	本期商品贸易扩大采用票据结算方式比例
应付账款	265,329,018.37	2.77	178,531,298.14	2.16	48.62	本期贸易采购量增加, 应付账款相应增加
预收款项	10,005,606.36	0.10	1,731,259.01	0.02	477.94	本期商品贸易期末预收销售款所致
应付职工薪酬	29,582,552.12	0.31	48,115,220.24	0.58	-38.52	本期发放预提的年终奖金所致
应付利息	4,581,265.05	0.05	9,082,178.16	0.11	-49.56	本期优化融资结构, 应付利息相应减少
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	1.56			不适用	重分类长期借款中一年以内到期的款项至本科目
长期借款	150,000,000.00	1.56	1,008,052,800.00	12.19	-85.12	主要为长期借款到期归还所致
递延所得税负债	82,373,648.30	0.86	18,566,240.05	0.22	343.67	本期应纳税暂时性差异增加

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

币种：人民币 单位：元

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	878,907,746.48	贷款保证金、票据保证金、外保内贷保证金、定期存款
应收利息	14,795,105.88	受限资产的相关利息
其他应收款	25,895,848.57	矿山复垦基金保证金
其他流动资产	120,693,537.20	期货保证金、用途锁定
其他非流动资产	21,723,340.35	矿山复垦基金保函保证金
合计	1,062,015,578.48	

注：截至2019年6月30日，货币资金中有878,907,746.48元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为7,015,806.36元，信用证保证金为49,536,222.91元，贷款保证金为472,355,717.21元，定期存款350,000,000.00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120,693,537.20元。其他应收款中有25,895,848.57元，系本公司的南非子公司的前任股东存入的复垦基金保证金，该账户尚未完成更名手续。其他非流动资产21,723,350.35元，系矿山复垦基金保函保证金。

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2019年上半年对外股权投资总体情况如下：

公司以自有资金对公司全资子公司上海鹏和增资人民币20,000万元。本次增资完成后上海鹏和注册资本由原来的人民币10,000万元增加至人民币30,000万元。

2019年上半年累计对外投资金额为人民币2亿元(包括对子公司投资)，同比2018年下降90.04%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2019年4月23日召开第六届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于公司对全资子公司增资的议案》，为了更好地拓展业务板块，提高运营效率，增强竞争优势，公司拟使用自有资金对公司全资子公司上海鹏和增资人民币20,000万元。本次增资完成后上海鹏和注册资本将由原来的人民币10,000万元增加至人民币30,000万元，仍为公司全资子公司。(公告编号：临2019-033)

(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

币种：人民币 单位：元

项目名称	期末余额	当期公允价值变动金额	本期处置以公允价值计量的金融资产的投资收益	资金来源
交易性金融资产	337,470,807.50	-37,078,153.99	-11,567,296.79	自有资金
交易性金融负债	8,864,654.83	2,591,726.70		自有资金

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2019年6月10日召开了第六届董事会第四十八次会议，2019年6月26日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》。公司拟以协议转让的方式向关联方上海鹏欣新能源投资发展有限公司转让全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司51%的股权。根据万隆（上海）资产评估有限公司的评估结果，经双方协商本次交易转让价格为人民币241,370,495.67元。本次交易构成关联交易。（公告编号：临2019-071、临2019-085）

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	实收资本	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	4,350,027,867.55	401,861,512.11	920,681,030.81	17,868,554.79	8,621,211.40
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	5,289,324,441.40	4,968,619,700.29	840,760,321.52	47,012,184.99	47,012,184.99
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、货物及技术出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	2,868,673,469.00	4,294,453,189.71	3,754,386,472.28	148,238,053.73	-36,251,007.21	-27,418,371.57
CAPMAfrican Precious Metals (Pty) Ltd	子公司	矿资源采掘、生产、销售	96.12	307,792,977.14	-250,300,554.09	0	-9,306,990.25	-9,293,922.71
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矿项目	1,394,776,072.04	900,564,768.50	844,991,588.75	6,715,124.54	-38,230,759.64	-35,723,138.45

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

长安信托-民生共赢 5 号单一资金信托作为结构性主体纳入本期合并范围内。

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. 金属价格波动的风险：当前在中美贸易冲突、中国经济下行压力下，会加剧铜价和金价的波动，给公司盈利能力带来一定的不确定性。公司将充分发挥技术和管理优势，通过提高效率、严控成本等方式，实现稳健经营。同时，公司也将加强对市场的研判，在适当的时机，以严格控制风险为前提，通过合理的金融衍生工具规避价格波动风险。

2. 国别风险：公司的海外项目位于政治不稳定、法律政策不健全的国家，这些国家和地区通常政治局势多变，政策和市场环境也易对公司在当地的经营和发展产生不确定的影响。公司将积极研究项目所在国家的法律和政策，注重与当地政府和当地企业的良好合作关系，努力解决制约企业“走出去”的问题和困难，从而将国别风险降至最低程度。

3. 安全生产风险：矿业企业的安全环保风险相对较高，公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，在安全生产方面投入了大量的物力与人力，已建立起了一套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最重要的业绩考核标准之一，持续强化安全理念、落实安全责任，确保公司安全生产持续、稳定。

4. 外汇风险：公司在矿山运营以及国际贸易、投资等业务中会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，通过在金融市场进行保值操作，积极降低外汇风险。

(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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 2 月 13 日

2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 17 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 6 月 27 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	
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。	

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	2009-06-18	否	是		

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	鹏欣集团	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。	2016-11-10 2016 年至 2018 年连续 三个会计年度	是	是		
	解决同业竞争	鹏欣集团	一、本次交易前后，公司及所控制的其他企业（指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。 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： 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。 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	2016-02-04	否	是		

			<p>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同业竞争的业务或业务机会，或</p>	2016-02-04	否	是			

			<p>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。</p> <p>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。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，由公司承 担赔偿责任。</p>	2016-02-04	否	是			
解决关联交易	实际控制人姜照柏	<p>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</p>	2016-02-04	否	是			

			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。					
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认购而取得上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
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		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	逸和投资		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	2017-02-27	是	是		

			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。	至 2020-02-27				
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		
股份限售	国开装备		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 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。	2019-04-22 至 2020-04-22	是	是		
股份限售	西藏暄昱		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 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。	2019-04-22 至 2020-04-22	是	是		
股份限售	海众租赁		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 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。	2019-04-22 至 2020-04-22	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	实际控制		本人承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，	2016-02-04	否	是		

	人姜照柏	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。					
其他	公司及董事、监事、高级管理人员	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、	2016-02-04	否	是		

			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	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。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	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	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	2016-02-04	否	是		

	管理人员	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。					
其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	一、本公司及全体董事、监事、高级管理人员已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。二、在参与本次重组期间，本公司及全体董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2017-06-26	否	是		
其他	公司	1、本公司及其最近 3 年内的控股股东、实际控制人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；2、本公司及其控股股东、实际控制人最近 12 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为；3、本公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。	2017-06-26	否	是		
盈利预测及补	姜照柏	若在承诺期的最后一个会计年度经负责上市公司年度审计	2018 年至	是	是		

偿	姜雷	工作的会计师事务所审核的宁波天弘 2018 年至 2024 年扣除非经常性损益后归属母公司所有者的累计净利润（以下简称“累计实现净利润”）低于 194,386.08 万元，则交易对方以本次交易所取得的全部股份及现金对价为上限，在业绩承诺期届满时向上市公司进行补偿。	2024 年				
其他	公司	本次重大资产重组完成后预计投资者即期回报将有所下降，本公司拟采取以下具体措施，以降低本次交易可能摊薄公司即期回报的影响：1、加强募集资金的管理和运用，增强上市公司盈利能力；2、提高日常运营效率，降低运营成本，提升经营业绩；3、切实履行《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议和《业绩承诺补偿协议》；4、进一步完善现金分红政策，保护中小投资者利益。	2017-10-25	否	是		
其他	全体董事、高级管理人员	1、本人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。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺在自身职责和权限范围内，促使公司董事会或者薪酬与考核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。5、本人承诺促使未来可能公布或实施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。本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反上述承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。	2017-10-25	否	是		

	其他	鹏欣集团 姜照柏	1、本公司/本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。2、如违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，本公司/本人将依法承担补偿责任。	2017-10-25	否	是		
	解决同业竞争	鹏欣集团 姜照柏 姜雷	一、本次重组前后，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业（指本人/本企业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。二、针对本人/本企业及本人/本企业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：1、本人/本企业未来将不直接从事与本次重组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/本企业亦将促使本人/本企业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。2、如本人/本企业或本人/本企业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/本企业将放弃或将促使本人/本企业所控制的其他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。3、本人/本企业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，不利用本人/本企业作为实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动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。三、自本承诺	2017-06-26 至不作为上市公司实际控制人止	是	是		

			函出具日起，上市公司如因本人/本企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本企业将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人/本企业作为上市公司实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人期间持续有效。					
解决关联交易	鹏欣集团 姜照柏 姜雷	1、本人/本企业将尽量避免或减少本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业与本次重组完成后上市公司（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。2、本人/本企业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。3、本人/本企业及本人/本企业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。4、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/本企业承担赔偿责任。	2017-06-26	否	是			
其他	鹏欣集团 姜照柏 姜雷	本次重组完成后，本人/本企业将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本人/本企业的干预。	2017-06-26	否	是			
其他	姜照柏 姜雷	本人及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供信息的真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失	2017-06-26	否	是			

			的, 将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者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之前, 本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。					
股份限售	姜照柏 姜雷	本人拟通过本次重组获得上市公司的新增股份在该等股份自本次发行结束之日至与上市公司签署的《关于宁波天弘益华贸易有限公司之业绩承诺补偿协议》中约定的业绩补偿义务履行完毕之日前不得上市交易或对外转让。同时本人及一致行动人在本次重组前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。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, 本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。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, 不转让本人在上市公司拥有权益的股份。监管部门对锁定期另有要求的, 按照监管部门另行要求为准。在上述股份锁定期内, 由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份, 锁定期与上述股份相同。	2017-06-26 至承诺的股份 锁定期内	是	是			
其他	姜照柏 姜雷	1、本人最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚, 没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。 2、本人符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件, 不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。 3、本人在最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行声明、被中国证监会采取行政管理措施或受到证券交易所纪律处分的情况等, 亦不存在正在进行中的潜在的针对本人的重大违法违规行为进行立案调查或侦查的行政或司法程序。	2017-06-26	否	是			

	其他	姜照柏 姜雷	1、本人已依法履行对交易资产的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响交易资产合法续存的情况。2、本人对交易资产拥有合法、完整的所有权，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，本人所持交易资产不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。作为交易资产的所有者，本人有权将交易资产转让给上市公司。本人若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。	2017-06-26	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	股份限售	达孜鹏欣	认购光启技术非公开发行股票 104,895,104 股(后调整为 105,189,340 股)。2018 年 6 月，因光启技术转增股本，公司持股数量变为 178,821,878 股。限售期为三十六个月。	2017-02-13 至 2020-02-13	是	是		
其他承诺								
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

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000.00	1,300,000.00
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000.00
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	12,500,000.00
保荐人		

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

2019年2月12日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《变更会计师事务所的议案》，同意公司改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2018年度财务报表与内部控制审计机构，同时拟不再聘任中审众环担任公司2018年度财务报表与内部控制审计机构。

2019年3月26日，公司召开了第六届董事会第四十三次会议和第六届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更公司重大资产重组审计机构的议案》，同意公司改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2016年度重大资产重组项目及2017年度重大资产重组项目的审计机构，同时拟不再聘任中审众环担任公司2016年度及2017年度重大资产重组项目审计机构。

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

2018年因公司与MetalsTradingCorp公司之间对于公司是否有权继续对GeneralHoldingsInternationallLP进行第二期股权投资并保有第一期股权事宜有争议，公司将该争议已提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。主要仲裁请求包括但不限于：（1）确认鹏欣资源及关联方HillrocGlobalResourcesInvestmentFundL.P.在第1阶段收购中取得的Gerald公司的15.625%股权和董事会席位；（2）请求裁决MTC公司配合鹏欣资源和Hillroc完成第2阶段收购。

截止本报告出具日，仲裁事项尚在进行中，仲裁结果会对财务报表会产生一定影响，且有必要在审计报告中提醒财务报表使用者关注该事项，因此中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司认为，中兴财光华所出具的审计报告真实、客

观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，针对非标准审计意见所涉及事项，公司将及时披露该事项的后续进展。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
刚果(金) LA GÉNÉRALE DES CARRIERES ET DES MINES (Gecamines)	Shituru Mining Corporation S. A. S. (本表格中简称“SMCO”)、东方华银控股有限公司(本表格中简称“ECCH”)及公司	某些仲裁请求的连带责任方为 SMCO, ECCH, 公司	仲裁	Gecamines 是 SMCO 刚方小股东, 就其在 SMCO 的股东利益(包括分红、资源使用费等)与 ECCH 存在争议, 于 2019 年 3 月 5 日向国际商会仲裁院提起仲裁申请, 也一并把公司作为被申请人。	约 340 万美金, Gecamines 保留其他诉讼请求的权利。	我司初步判断 Gecamines 向我司提起的仲裁申请金额目前依据不足, 其诉求不会得到支持。	针对 Gecamines 提交的仲裁申请, 我方已向仲裁庭提交了初步答辩意见。	仲裁庭尚未开庭审理。	不适用
鹏欣资源、Hillroc Global	Metals Trading Corp	无	仲裁	主要是确权仲裁, 涉及到第一期股权对应	主要是确权仲裁, 涉及到第一期股	不形成对外负债	Metals Trading Corp 向仲裁庭提交了	仲裁庭尚未开庭审理。	不适用

Resources Investment Fund L.P				的投资，对方是否向公司支付赔偿要等仲裁结果出来才能确定。	权对应的投资，对方是否向公司支付赔偿要等仲裁结果出来才能确定。		Statement of Defence, 双方继续对各自主张的观点进行举证。		
BEKHOLDINGS (PTY) LTD (本表格中简称“BEK”)	CAPM AFRICAN PRECIOUS METALS (PTY) LTD	无	诉讼	因小股东 BEK 寻求退出合资公司，要求我方股东收购其股权无果后向南非当地高等法院申请清算程序。	目前暂不涉及金额。	不涉及金额，不形成负债。	本案 2019 年 6 月 2 日在南非当地高等法院举行了开庭；2019 年 7 月 15 日南非当地高等法院裁定驳回 BEK 起诉。	我方获得胜诉，并且根据南非当地高等法院裁定，对方应支付我方因本案支付的所有费用（包括但不限于诉讼费、律师费等）。	正在向对方追索我方因本案支付的所有费用。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

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
2019年4月23日,公司召开了第六届董事会第四十四次会议及第六届监事会第二十四次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2018年度业绩指标未达到《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)》规定的第二个解除限售期解除限售条件,根据《上市公司股权激励管理办法》及《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)》的有关规定,公司拟将第二个解除限售期合计2,880,000股限制性股票进行回购注销。2019年5月16日,公司召开2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	详见2019年4月25日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:临2019-037)。详见2019年5月17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2018年年度股东大会决议公告》(公告编号:临2019-055)。
2018年11月26日,公司召开的第六届董事会第三十九次会议及第六届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,公司拟将已不符合激励条件的激励对象金鬼已获授但尚未解除限售的合计120,000股限制性股票进行回购注销。相关回购注销事项已于2019年5月17日完成。	详见2019年5月17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关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号:临2019-056)。
2019年5月18日,公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》,公司本次回购注销部分限制性股票将导致注册资本减少,根据《中华人民共和国公司法》等相关	详见2019年5月18日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》(公告编号:临2019-057)。

法律、法规的规定，公司通知债权人，债权人自通知公告之日起四十五日内，有权要求本公司清偿债务或者提供相应的担保。	
---	--

(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

鹏欣环球资源股份有限公司分别于 2018 年 11 月 26 日、2018 年 12 月 13 日召开第六届董事会第三十九次会议及 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份预案的议案》。2018 年 12 月 20 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份的回购报告书》。2019 年 3 月 6 日，公司召开了第六届董事会第四十一次会议审议通过了《关于调整〈公司回购股份预案〉部分内容的议案》。根据相关法律法规、规范性文件，结合公司股价处于历史较低水平的现状，综合考虑公司经营情况，未来发展前景，为维护广大投资者利益，增强投资者信心，公司拟回购部分公司股份，全部用于公司员工持股计划，并在本次股份回购完成之后的 36 个月内实施上述计划。具体内容详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的相关公告。

截止 2019 年 3 月 8 日，公司已实际回购公司股份 16,546,200 股，使用资金总额人民币 77,122,848.26 元（不含印花税、佣金等交易费用）。公司回购股份数量、回购金额均已达到回购预案中的回购数量、金额下限，本次回购股份方案实施完毕。具体内容详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的相关公告。

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

单位：元 币种：人民币

关联单位	交易类别	2019 年预计交易额	2019 年 1-6 月实际发生额
上海鹏珀新能源发展有限公司	销售商品	450,000,000.00	0
上海鹏晨联合实业有限公司	租赁办公用房	587,600.00	233,071.42
上海鹏莱房地产开发有限公司	租赁办公用房	960,000.00	252,000.00

上海春川物业服务有限公司	租赁和自有办公用房物业服务	700,200.00	74,621.58
--------------	---------------	------------	-----------

2019年4月23日，公司第六届董事会第四十四次会议审议通过了《关于公司2019年度日常性关联交易的议案》，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，结合公司2018年度关联交易情况及实际执行情况，对2019年度日常关联交易情况做出预计（公告编号：临2019-030）。

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
2019年6月10日，公司召开了第六届董事会第四十八次会议、第六届监事会第二十八次会议，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意将其持有的达孜鹏欣51%的股权转让给鹏欣新能源，转让价格以万隆（上海）资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的51%即241,370,495.67元作为本次交易的转让价格。2019年6月26日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》。	详见2019年6月11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关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：临2019-073）。详见2019年6月27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2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2019-085）。

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

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

(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

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

1. 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上海鹏晨联合实业有限公司开发建设的浦江智谷写字楼一栋，交易总额为人民币 204,279,400.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日止，公司已支付购房款 110,497,790.00 元。

2. 2019 年 6 月 10 日，公司召开了第六届董事会第四十八次会议、第六届监事会第二十八次会议，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》。2019 年 6 月 26 日，公司召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意将其持有的达孜鹏欣 51% 的股权转让给鹏欣新能源，转让价格以万隆（上海）资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的 51% 即 241,370,495.67 元作为本次交易的转让价格。截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未收到鹏欣新能源的股权转让款。截止 2019 年 6 月 30 日，公司对达孜鹏欣的往来款余额为 592,110,501.00 元，达孜鹏欣将陆续清偿公司欠款。

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

(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	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存反担	是否为关联方	关联

	上市 公司 的关 系			日期 (协议 签署 日)	日			履行完 毕			保	担保	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						206,241,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						1,092,448,500.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						1,092,448,500.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						11.39							
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2000万美元(按2019年6月30日美元对人民币汇率,折合人民币1.37亿元)为对控股子公司希图鲁矿业股份有限公司提供的连带责任担保;担保余额中2000万美元(按2019年6月30日美元对人民币汇率,折合人民币1.37亿元)为对控股子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供的连带责任担保;8.17亿元为对子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供的股权质押担保;担保余额中公司全资子公司及控股子公司对公司提供的担保金额为10.05亿元;2.75亿元为全资子公司鹏欣国际集团有限公司为公司提供的连带责任担保;7.3亿元为子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司为公司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、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

见“第十节财务报告”项下“五、重要的会计政策和会计估计”里面披露的“45. 重要的会计政策和会计估计变更”。

(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. 回购公司股份

公司于2018年11月26日召开了第六届董事会第三十九次会议，逐项审议通过了《关于公司回购股份预案的议案》等一系列议案，为增强投资者对公司未来发展前景的信心，提升对公司的价值认可，公司拟使用自有资金或自筹资金回购公司股份，资金总额不低于人民币0.75亿元，不超过人民币1.5亿元，详见公司于2018年11月28日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份预案的公告》（公告编号：临2018-137）。2018年12月13日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案，详见公司于2018年12月14日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2018年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2018-144）。2018年12月14日，公司向债权人就本次股份回购事宜进行了公告通知，详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于

回购公司股份通知债权人的公告》（公告编号：临 2018-145）。2018 年 12 月 20 日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份的回购报告书》（公告编号：临 2018-148）并于当日首次实施了回购，详见公司于 2018 年 12 月 21 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于首次实施回购股份的公告》（公告编号：临 2018-149）。根据相关法律法规的要求，公司分别于 2019 年 1 月 4 日、2019 年 2 月 2 日、2019 年 3 月 2 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购股份进展情况的公告》（公告编号：临 2019-001、临 2019-010、临 2019-013）。公司于 2019 年 3 月 6 日召开了第六届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于调整〈公司回购股份预案〉部分内容的议案》，根据 2019 年 1 月 11 日发布的《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，公司对经第六届董事会第三十九次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份预案的议案》的部分内容进行调整，详见公司于 2019 年 3 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于调整公司回购股份预案部分内容的公告》（公告编号：临 2019-015）。2019 年 3 月 13 日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于股份回购实施完成的公告》（公告编号：临 2019-016），公司本次回购已完成，总计回购股份 16,546,200 股，根据回购股份预案的约定将全部用于公司员工持股计划，并在本次股份回购完成之后的 36 个月内实施上述计划。

2. 使用部分闲置自有资金开展委托理财业务

公司于 2019 年 4 月 23 日召开的第六届董事会第四十四次会议审议通过了《关于 2019 年度委托理财投资计划的议案》，会议同意公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用不超过人民币 150,000 万元闲置自有资金开展委托理财投资业务，在上述额度内资金可以滚动使用。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于 2019 年度委托理财投资计划的公告》（公告编号：临 2019-029）。公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于 2019 年 5 月 17 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-055）。公司于 2019 年 5 月 28 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：临 2019-067），公司全资子公司达孜鹏欣以闲置自有资金认购“金鹰添瑞中短债 A”，认购金额为人民币 2000 万元。公司于 2019 年 7 月 2 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：临 2019-086），公司与平安银行股份有限公司签订协议，以闲置自有资金购买“平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩利率）2019 年 6914 期人民币产品”，购买产品总额为人民币 5000 万元。

3. 使用部分闲置募集资金进行现金管理

公司于 2018 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十八次会议，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，拟使用暂时闲置的募集资金进行现金管理，实施主体为公司或公司全资子公司。在保障资金安全的前提下，公司使用不超过人民币 125,000 万元的闲置募集资金用于购买银行保本理财产品，在上述额度内，资金可在 12 个月内滚动使用。详见公司于 2018 年 3 月 15 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2018-029）。公司于 2018 年 4 月 25 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。详见公司于 2018 年 4 月 26 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-045）。公司

于 2019 年 1 月 15 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的实施公告》（公告编号：临 2019-002），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“共赢利率结构性产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币 2,800 万元，并于 2019 年 4 月 24 日赎回。

公司于 2019 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十四次会议，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，将使用不超过人民币 110,000 万元的闲置募集资金用于购买银行保本理财产品，在上述额度内，资金可在 12 个月内滚动使用。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2019-032）。公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。详见公司于 2019 年 5 月 17 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-055）。公司于 2019 年 4 月 30 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品到期赎回及继续购买银行理财产品的实施公告》（公告编号：临 2019-049），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“共赢利率结构性产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币 2,800 万元。公司于 2019 年 5 月 28 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的实施公告》（公告编号：临 2019-068），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“利多多对公结构性存款”保本理财产品，购买产品总额为人民币 4,378 万元。

4. 为全资子公司和控股子公司提供担保

公司于 2019 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司及控股子公司提供担保的议案》。根据全资子公司及控股子公司日常经营需要，公司为下属全资子公司及控股子公司提供担保，担保总金额不超过人民币 720,000 万元；全资子公司及控股子公司为鹏欣环球资源股份有限公司提供担保，担保总额不超过人民币 400,000 万元；公司全资子公司与控股子公司之间提供担保，担保总额不超过人民币 65,000 万元。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司及控股子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-031）。公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司及控股子公司提供担保的议案》。详见公司于 2019 年 5 月 17 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-055）。公司于 2019 年 4 月 28 日召开第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于公司为希图鲁矿业股份有限公司提供担保的议案》，公司董事会同意公司为 SMC0 向 RAWBANK SA 银行贷款 1000 万美元提供担保。详见公司于 2019 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为希图鲁矿业股份有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-048）。在上述担保额度范围内：公司于 2019 年 6 月 14 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-075），公司与荷兰安智银行有限公司上海分行签订了仓单融资协议保证函，为鹏欣资源的全资子公司上海鹏御向荷兰安智银行有限公司申请仓单融资提供担保，担保金额为美元 2000 万元（大写：美元贰仟万元整），保证期间为自签发之日起至主债务到期日三年后止。

5. 全资子公司及控股子公司为母公司提供担保

公司于 2018 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于为全资子公司及孙公司提供担保的议案》，根据全资子公司及孙公司日常经营需要，公司为全资子公司及孙公司提供担保，担保总金额不超过人民币 400,000 万元；全资子公司及孙公司为鹏欣环球资源股份有限公司提供担保，担保总额不超过人民币 400,000 万元；公司控股子公司之间提供担保，担保总额不超过人民币 200,000 万元。详见公司于 2018 年 3 月 15 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司及孙公司提供担保的公告》（公告编号：临 2018-028）。公司于 2018 年 4 月 25 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司及孙公司提供担保的议案》。详见公司于 2018 年 4 月 26 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-045）。在上述担保额度范围内：公司于 2019 年 1 月 19 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-003），公司全资孙公司鹏欣国际与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《质押合同》，为公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请人民币 5,000 万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为 1 年。公司于 2019 年 2 月 23 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-012），公司全资孙公司鹏欣国际与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《质押合同》，为公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请人民币 5,000 万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为 1 年。公司于 2019 年 4 月 2 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-023），公司全资子公司达孜鹏欣与北京银行股份有限公司上海分行拟订了《最高额保证合同》及《质押合同》，为公司向北京银行股份有限公司上海分行申请人民币 50,000 万元（大写：伍亿元整）综合授信额度提供连带责任保证担保，所担保的主债权期限为被担保债务履行期届满之日起两年。公司于 2019 年 4 月 19 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-025），公司全资孙公司鹏欣国际与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《质押合同》，为公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请人民币 5,000 万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为 1 年。

公司于 2019 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司及控股子公司提供担保的议案》。根据全资子公司及控股子公司日常经营需要，公司为下属全资子公司及控股子公司提供担保，担保总金额不超过人民币 720,000 万元；全资子公司及控股子公司为鹏欣环球资源股份有限公司提供担保，担保总额不超过人民币 400,000 万元；公司全资子公司与控股子公司之间提供担保，担保总额不超过人民币 65,000 万元。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司及控股子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-031）。公司于 2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司及控股子公司提供担保的议案》。详见公司于 2019 年 5 月 17 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-055）。在上述担保额度范围内：公司于 2019 年 5 月 30 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2019-069），公司全资子公司

鹏欣国际与恒丰银行上海分行签订了《最高额质押合同》，为公司向恒丰银行上海分行申请人民币 5,000 万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为 1 年。

6. 公司会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行了变更。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：临 2019-035）。

2017 年，财政部修订颁布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则。在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行上述新准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行上述新准则。2019 年 4 月 28 日，公司召开第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》。详见公司于 2019 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于执行新会计准则并变更相关会计政策的公告》（公告编号：临 2019-047）。

7. 关于开立募集资金专项账户及签署募集资金专户存储三方监管协议

为规范募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定，经公司于 2019 年 3 月 20 日召开的第六届董事会第四十二次会议审议通过，董事会同意公司在相关银行开立募集资金专用账户，详见公司于 2019 年 3 月 21 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于开立募集资金专项账户的公告》（公告编号：临 2019-018）。

2019 年 5 月 7 日，公司及公司全资子公司上海鹏欣矿业投资有限公司、全资孙公司鹏欣国际集团有限公司与中国工商银行股份有限公司上海市虹桥开发区支行、中国民生银行股份有限公司上海分行营业部及独立财务顾问国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。详见公司于 2019 年 5 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：临 2019-050）。

8. 以募集资金置换预先投入的自有资金

2019 年 5 月 8 日，公司第六届董事会第四十六次会议、第六届监事会第二十六次会议审议通过《关于公司拟以募集资金置换预先投入的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 401,000,000.00 元置换预先支付本次交易现金对价和相关费用的自有资金，详见公司于 2019 年 5 月 10 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于以募集资金置换预先投入的自有资金的公告》（公告编号：临 2019-053）。

9. 使用部分闲置募集资金临时补充流动资金

2019年5月8日，公司第六届董事会第四十六次会议、第六届监事会第二十六次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币185,999,989.16元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。详见公司于2019年5月10日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：临2019-054）。

截至2019年6月26日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币95,000.00万元全部归还至募集资金专户，详见公司于2019年6月26日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于临时补充流动资金的募集资金归还募集资金专户的公告》（公告编号：临2019-081）。

2019年6月26日，公司第六届董事会第五十次会议、第六届监事会第三十次会议决议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，公司拟使用不超过人民币95,000万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，详见公司于2019年6月27日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：临2019-084）。

10. 修订公司章程

公司于2019年5月20日召开第六届董事会第四十七次会议、第六届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。依据《公司法》、《证券法》及《上市公司章程指引》等相关法律法规的规定，结合公司实际情况，对公司章程部分条款进行了修订。详见公司于2019年5月22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2019-066）。2019年6月26日，公司召开2019年第二次临时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2019年6月27日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年第二次临时股东大会决议公告》（临2019-085）。

11. 配股公开发行证券

公司于2019年5月20日召开第六届董事会第四十七次会议、于2019年6月26日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年度配股公开发行证券方案的议案》、《关于公司2019年度配股公开发行证券预案的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2019年5月22日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第四十七次会议决议公告》（公告编号：临2019-058），公司于2019年6月27日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2019-085）。2019年7月16日，公司召开第六届董事会第五十一次会议审议通过了《关于修改公司2019年度配股公开发行证券募集资金用途的议案》、《关于修改公司2019年度配股公开发行证券预案的议案》、《关于修改公司2019年度配股公开发行证券募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于更新前次募集资金使用情况报告的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2019年7月17日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第五十一次会议决议公告》（公告编号：临2019-090）。公司于2019年7月29日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192016号）。

具体内容详见公司于 2019 年 7 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公开配股申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：临 2019-097）。

12. 转让重庆华碳股权

公司于 2019 年 6 月 18 日召开了第六届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于全资子公司出售资产的议案》，公司全资子公司上海鹏欣科技发展有限公司将其持有的华碳（重庆）新材料产业发展有限公司 73.0525%股权转让予广东思泉新材料股份有限公司，转让价格为人民币 12,426,242.40 元，双方同意实际交易价格将根据标的实际评估结果进行调整。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 20 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司出售资产的公告》（公告编号：临 2019-080）。

13. 认购思泉新材股份

公司于 2019 年 6 月 18 日召开第六届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，同意公司以自有资金参与认购广东思泉新材料股份有限公司发行的 1,552,367 股股份，发行价格为每股人民币 8 元，认购金额共计人民币 12,418,936.00 元。本次认购完成后，公司将持有思泉新材 4.3542%股权。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 20 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外投资公告》（公告编号：临 2019-079）。

14. 重大资产重组之募集配套资金非公开发行股票

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。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。

经中国证券监督管理委员会《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可 [2018]758 号）文批准，公司向国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏暄昱企业管理有限公司和营口海众融资租赁有限公司共计 3 名投资者非公开发行股份募集配套资金的发行股份数量为 107,334,524 股，发行价格为 5.59 元/股，募集资金总额合计人民币 599,999,989.16 元，扣除发行费用人民币 14,180,000.00 元后，募集资金净额为人民币 585,819,989.16 元。本次发行的新增股份已于 2019 年 4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

15. 终止 2018 年重大资产重组

因筹划重大资产收购，公司股票于 2018 年 4 月 16 日开市起停牌。经初步测算，该资产收购事项构成重大资产重组。公司于 2018 年 7 月 13 日召开六届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等与本次重大资产购买相关的议案，公司拟以支付现金方式购买交易对方 Marlin Enterprise Limited 持有的标的公司 Agincourt Resources (Singapore) Pte. Ltd. 167,742,368 股普通股，合计为 ARS100%的股权。详见公司于 2018 年 7 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：临 2018-082）、《鹏欣环球资源股份有限公司关于披露重大资产购买预案暨公司股票暂不复牌提示性公告》（公告编号：临 2018-084）及《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案》及其摘要。因公司与交易对方在交易的重要条款上存在较大分歧，公司于 2018

年 8 月 8 日收到交易对方终止《框架协议》的函件。经向上海证券交易所申请，公司股票于 2018 年 9 月 19 日复牌，详见公司于 2018 年 9 月 19 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：临 2018-116）。

2019 年 4 月 23 日，公司召开第六届董事会第四十四次会议及第六届监事会第二十四次会议审议通过了《终止重大资产重组事项的议案》。在认真听取各方意见和充分调查论证后，公司认为继续推进本次重大资产重组具有重大不确定性，为维护全体股东及公司利益，经审慎研究，公司决定终止本次重大资产重组事项。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：临 2019-038）。根据上海证券交易所的相关规定，公司于 2019 年 4 月 29 日以网络互动方式召开终止重大资产重组事项投资者说明会，就终止本次重大资产重组事项的相关情况与投资者进行了沟通和交流，详见公司于 2019 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于终止重大资产重组事项投资者说明会召开情况的公告》（公告编号：临 2019-044）。

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	620,062,851	29.37	107,334,524			-120,000	107,214,524	727,277,375	32.78
1、国家持股									
2、国有法人持股			53,667,262				53,667,262	53,667,262	2.42
3、其他内资持股	620,062,851	29.37	53,667,262			-120,000	53,547,262	673,610,113	30.36
其中：境内非国有法人持股	393,917,158	18.66	53,667,262				53,667,262	447,584,420	20.17
境内自然人持股	226,145,693	10.71				-120,000	-120,000	226,025,693	10.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,491,369,704	70.63						1,491,369,704	67.22
1、人民币普通股	1,491,369,704	70.63						1,491,369,704	67.22
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	2,111,432,555	100.00	107,334,524			-120,000	107,214,524	2,218,647,079	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年4月22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《鹏欣环球资源股份有限公司关于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之募集配套资金非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》(公告编号：临 2019-043)。

2019年5月17日，公司完成对激励对象金崑已获授但尚未解除限售的合计120,000股限制性股票的回购注销工作。详见2019年5月17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关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号：临 2019-056)。

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
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	0	0	53,667,262	53,667,262	非公开发行锁定	2020-4-22
西藏暄昱企业管理有限公司	0	0	26,833,631	26,833,631	非公开发行锁定	2020-4-22
营口海众融资租赁有限公司	0	0	26,833,631	26,833,631	非公开发行锁定	2020-4-22
金崑	120,000	0	-120,000	0	股权激励限制性股票回购注销	/
合计	120,000	0	107,214,524	107,334,524	/	/

说明：2019年5月17日，公司完成对激励对象金崑已获授但尚未解除限售的合计120,000股限制性股票的回购注销工作。详见2019年5月17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关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：临 2019-056）。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	91,692
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	18.74	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
姜照柏	0	138,166,058	6.23	137,666,058	质押	138,166,058	境内自然人
西藏智冠投资管理有限公司	0	91,183,431	4.11	91,183,431	质押	91,183,431	境内非国有法人
姜雷	0	82,599,635	3.72	82,599,635	质押	82,000,000	境内自然人
上海逸合投资管理有限公司	0	80,000,000	3.61	80,000,000	质押	80,000,000	境内非国有法人
张华伟	0	75,245,000	3.39	0	质押	75,245,000	境内自然人
谈意道	0	75,000,000	3.38	0	质押	74,000,000	境内自然人
前海人寿保险股份有限公司－自 有资金	60,592,480	60,592,480	2.73	0	无	0	境内非国有法人
国开装备制造产业投资基金有限 责任公司	53,667,262	53,667,262	2.42	53,667,262	无	0	国有法人
上海鹏欣农业投资（集团）有限 公司	0	45,000,000	2.03	0	无	0	境内非国有法人
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				
前海人寿保险股份有限公司－自有资金	60,592,480	人民币普通股	60,592,480				
上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				

鹏欣环球资源股份有限公司回购专用证券账户	16,546,200	人民币普通股	16,546,200
中军天信（北京）投资有限公司	13,631,948	人民币普通股	13,631,948
孙庚更	13,365,200	人民币普通股	13,365,200
上海安企管理软件有限公司	8,530,000	人民币普通股	8,530,000
陈晓军	8,510,100	人民币普通股	8,510,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司是一致行动人；姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人；鹏欣环球资源股份有限公司回购专用证券账户为公司回购事项开立的专项账户。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	姜照柏	137,666,058	2025-6-12	137,666,058	定增限售
3	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
4	姜雷	82,599,635	2025-6-12	82,599,635	定增限售
5	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
6	国开装备制造产业投资基金有限责任公司	53,667,262	2020-4-22	53,667,262	定增限售
7	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
8	西藏暄昱企业管理有限公司	26,833,631	2020-4-22	26,833,631	定增限售
9	营口海众融资租赁有限公司	26,833,631	2020-4-22	26,833,631	定增限售

10	王冰	1,200,000		股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>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、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司是一致行动人；姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人；上海逸合投资管理有限公司、国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏暄昱企业管理有限公司、营口海众融资租赁有限公司与上市公司不存在关联关系，王冰为公司 2017 年股权激励计划之激励对象。</p>		

(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
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	2019-4-22	2020-4-22
西藏暄昱企业管理有限公司	2019-4-22	2020-4-22
营口海众融资租赁有限公司	2019-4-22	2020-4-22
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	本次发行股份上市日为 2019 年 4 月 22 日。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份。国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏暄昱企业管理有限公司和营口海众融资租赁有限公司等 3 名发行对象认购的股份限售期为发行结束之日起 12 个月。在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	

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
何寅	总经理	离任
姚敬金	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 7 月 16 日召开第六届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于免去公司总经理职务的议案》《关于聘任公司总经理的议案》。详见 2019 年 7 月 17 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关于公司总经理变更的公告》（公告编号：临 2019-093）。

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

公司拟非公开发行公司债券

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 150,000 万元（含 150,000 万元），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。公司于 2018 年 3 月 5 日收到上海证券交易所出具的编号为“上证函[2018]224 号”的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，载明公司由中山证券有限责任公司承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过 15 亿元的公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议。因 2018 年 5 月起债券市场变化及公司资金安排情况，经与主承销商中山证券协商一致，公司于 2018 年 10 月申请注销该无异议函。

公司于 2018 年 11 月 8 日召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》和《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》，公司拟申请发行不超过人民币 150,000 万元（含 150,000 万元）公司债券，期限不超过 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 2018 年 11 月 10 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。公司于 2018 年 11 月 27 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》和《关于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 2018 年 11 月 28 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。公司于 2018 年 12 月 24 日收到上海证券交易所出具的编号为“上证函[2018]1471 号”的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，载明公司由申港证券有限责任公司承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过人民币 150,000 万元的公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议。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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,514,420,790.77	1,384,777,560.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		337,470,807.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			374,548,961.49
衍生金融资产			
应收票据		96,400,000.00	
应收账款		281,080,230.65	42,668,430.42
应收款项融资			
预付款项		730,346,920.76	197,367,609.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		964,562,575.04	67,941,013.86
其中：应收利息		14,795,105.88	6,441,519.80
应收股利		6,617,736.13	6,617,736.13
买入返售金融资产			
存货		833,938,457.18	920,170,463.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		578,400,695.14	496,177,167.73
流动资产合计		5,336,620,477.04	3,483,651,207.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		966,051,222.83	1,498,550,650.09
其他权益工具投资		21,111,157.89	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		2,007,931,559.17	2,157,607,196.25
在建工程		990,875,532.18	827,593,692.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,948,917.80	5,033,906.86
开发支出			
商誉		0.89	0.89
长期待摊费用		13,247,376.88	24,632,516.25
递延所得税资产		55,028,475.89	116,043,101.92
其他非流动资产		199,119,521.77	138,500,275.16
非流动资产合计		4,257,313,765.30	4,789,072,497.84
资产总计		9,593,934,242.34	8,272,723,705.09
流动负债：			
短期借款		1,212,243,742.03	675,202,954.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		8,864,654.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,272,928.13
衍生金融负债			
应付票据		698,030,729.99	332,392,740.15
应付账款		265,329,018.37	178,531,298.14
预收款项		10,005,606.36	1,731,259.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		29,582,552.12	48,115,220.24
应交税费		90,419,383.94	78,817,999.22
其他应付款		363,400,195.49	313,675,166.73
其中：应付利息		4,581,265.05	9,082,178.16
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,827,875,883.13	1,634,739,566.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		150,000,000.00	1,008,052,800.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		100,219,389.06	97,802,722.01
递延收益			
递延所得税负债		82,373,648.30	18,566,240.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		332,593,037.36	1,124,421,762.06
负债合计		3,160,468,920.49	2,759,161,328.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,218,647,079.00	2,111,432,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,295,746,967.27	2,816,869,464.37
减：库存股		104,771,328.72	105,245,328.72
其他综合收益		163,989,597.18	159,772,798.78
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		795,762,955.56	457,060,398.27
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		6,384,760,957.44	5,455,275,574.85
少数股东权益		48,704,364.41	58,286,802.07
所有者权益（或股东权益） 合计		6,433,465,321.85	5,513,562,376.92
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		9,593,934,242.34	8,272,723,705.09

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		397,883,991.72	394,479,198.66
交易性金融资产		9,950.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			563,050.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		99,498,645.39	128,771,120.65
应收款项融资			
预付款项		98,372,461.28	37,212,150.33
其他应收款		1,541,683,087.11	508,942,387.78
其中：应收利息		5,604,254.15	3,499,752.08

应收股利		6,617,736.13	6,617,736.13
存货		89,021,046.24	40,484,138.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		436,927,682.95	353,198,466.70
流动资产合计		2,663,396,864.69	1,463,650,513.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,091,264,981.72	4,921,051,229.59
其他权益工具投资		21,111,157.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		973,367.14	1,247,414.22
在建工程			35,066.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,836,821.15	3,219,163.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,246,563.48	59,112,051.54
其他非流动资产		111,519,921.20	107,598,221.03
非流动资产合计		5,246,952,812.58	5,113,374,303.36
资产总计		7,910,349,677.27	6,577,024,816.41
流动负债：			
短期借款		548,306,410.00	130,000,000.00
交易性金融负债		2,918,437.50	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		876,263,511.37	713,662,740.15
应付账款		70,041,123.43	95,953,749.77
预收款项		631,259.02	631,259.00
合同负债			
应付职工薪酬		3,745,339.21	3,661,112.47
应交税费		8,448,055.98	635,144.46
其他应付款		1,159,890,577.77	1,112,560,392.53
其中：应付利息		3,298,192.28	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计		2,820,244,714.28	2,057,104,398.38
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		769,947.43	224,442.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,769,947.43	300,224,442.12
负债合计		2,971,014,661.71	2,357,328,840.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,218,647,079.00	2,111,432,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,944,549,669.02	2,465,672,166.12
减：库存股		104,771,328.72	105,245,328.72
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-134,476,090.89	-267,549,103.64
所有者权益（或股东权益）合计		4,939,335,015.56	4,219,695,975.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,910,349,677.27	6,577,024,816.41

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		9,759,178,743.64	6,200,965,665.87
其中：营业收入		9,759,178,743.64	6,200,965,665.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,784,486,519.35	6,066,098,823.19
其中：营业成本		9,495,496,336.99	5,820,681,757.32
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		3,907,859.22	2,963,206.65
销售费用		59,574,297.80	41,240,554.80
管理费用		170,571,211.38	125,436,153.40
研发费用		0	0
财务费用		54,936,813.96	75,777,151.02
其中：利息费用		69,923,304.37	66,296,757.88
利息收入		19,199,394.41	7,820,374.63
加：其他收益		464,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		515,875,190.90	28,897,924.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,305,241.33	-5,530,413.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-44,065,678.19	36,898,519.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		145,749.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-995,004.26	-1,205,088.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-998,273.32	72,249.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		445,118,209.15	199,530,447.80
加：营业外收入		176,796.59	10,609,070.16
减：营业外支出		358,474.56	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		444,936,531.18	210,139,517.96
减：所得税费用		114,596,947.53	9,434,435.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		330,339,583.65	200,705,082.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		330,339,583.65	200,705,082.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		338,702,557.29	173,839,887.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,362,973.64	26,865,195.19

六、其他综合收益的税后净额		2,997,334.38	61,555,861.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,216,798.40	54,295,181.39
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		4,216,798.40	54,295,181.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		4,216,798.40	54,295,181.39
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,219,464.02	7,260,679.81
七、综合收益总额		333,336,918.03	262,260,943.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		342,919,355.69	228,135,068.76
归属于少数股东的综合收益总额		-9,582,437.66	34,125,875.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1552	0.0902
(二)稀释每股收益(元/股)		0.1552	0.0902

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		4,561,878,843.18	3,235,534,088.89
减：营业成本		4,510,129,687.72	3,201,079,460.28
税金及附加			1,271,510.24
销售费用		26,690,475.03	13,580,393.22
管理费用		38,146,394.55	23,334,064.55
研发费用			
财务费用		24,556,964.91	29,382,444.80
其中：利息费用		24,720,948.03	31,536,780.00
利息收入		2,598,215.32	4,643,763.63
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		234,510,673.76	537,800.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-726,466.23	5,926,576.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		134,024.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-492,871.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		196,273,552.95	-27,142,278.78
加：营业外收入			8,382,439.23
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		196,273,552.95	-18,759,839.55
减：所得税费用		48,500,540.20	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,773,012.75	-18,759,839.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		147,773,012.75	-18,759,839.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值			

变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		147,773,012.75	-18,759,839.55
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：李学才 会计机构负责人：吴一斌

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		10,690,243,226.07	6,637,351,466.71
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		35,496,748.66	9,466,903.68
收到其他与经营活动有关的现金		1,070,417,077.50	479,984,333.57
经营活动现金流入小计		11,796,157,052.23	7,126,802,703.96
购买商品、接受劳务支付的现金		10,227,472,393.82	6,136,079,139.67
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		113,796,815.07	84,599,844.64
支付的各项税费		51,623,356.64	47,262,784.71
支付其他与经营活动有关的现金		1,617,597,319.77	371,042,339.92
经营活动现金流出小计		12,010,489,885.30	6,638,984,108.94
经营活动产生的现金流量净额		-214,332,833.07	487,818,595.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		763,386,710.74	1,782,334,675.81
取得投资收益收到的现金		89,683,112.96	82,416,340.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,310,447.14	268,051.68
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		2,534,284.48	204,178.75
投资活动现金流入小计		858,914,555.32	1,865,223,246.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,637,199.55	347,077,774.93
投资支付的现金		1,031,416,281.30	2,774,515,246.45
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			400,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,933,579.92	7,004,404.63
投资活动现金流出小计		1,112,987,060.77	3,528,597,426.01
投资活动产生的现金流量净额		-254,072,505.45	-1,663,374,179.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		586,999,989.16	
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		928,445,410.00	675,873,614.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		122,150,243.00	35,356,720.00
筹资活动现金流入小计		1,637,595,642.16	711,230,334.07
偿还债务支付的现金		824,842,735.71	333,155,395.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,133,641.65	56,960,609.29
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		592,550,744.89	278,440,826.86
筹资活动现金流出小计		1,482,527,122.25	668,556,831.87

筹资活动产生的现金流量净额		155,068,519.91	42,673,502.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,109,353.99	-5,260,711.17
五、现金及现金等价物净增加额		-319,446,172.60	-1,138,142,793.55
加：期初现金及现金等价物余额		954,959,216.89	2,113,335,626.63
六、期末现金及现金等价物余额		635,513,044.29	975,192,833.08

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		5,180,747,584.14	3,665,417,012.05
收到的税费返还		6,191,828.34	5,322,299.50
收到其他与经营活动有关的现金		1,714,450,941.22	1,030,996,099.85
经营活动现金流入小计		6,901,390,353.70	4,701,735,411.40
购买商品、接受劳务支付的现金		5,129,678,909.8	3,305,200,929.94
支付给职工以及为职工支付的现金		4,171,258.77	10,217,660.65
支付的各项税费		240,000.00	1,402,833.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,458,483,711.3	1,121,055,315.50
经营活动现金流出小计		7,592,573,879.87	4,437,876,739.32
经营活动产生的现金流量净额		-691,183,526.17	263,858,672.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		710,424,390.49	566,702,328.08
取得投资收益收到的现金		10,373,500.48	32,742,328.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,384,312.22	94,359.89
投资活动现金流入小计		722,182,203.19	599,539,016.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,942,899.20	953,452.00
投资支付的现金		780,530,376.01	678,362,764.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00	400,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		282,630.44	1,328,592.55
投资活动现金流出小计		984,755,905.65	1,080,644,808.72

投资活动产生的现金流量净额		-262,573,702.46	-481,105,792.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		586,999,989.16	
取得借款收到的现金		548,306,410.00	420,000,000.00
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		1,135,306,399.16	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,217,385.11	20,751,538.33
支付其他与筹资活动有关的现金		13,534,088.89	108,300,000.00
筹资活动现金流出小计		168,751,474.00	159,051,538.33
筹资活动产生的现金流量净额		966,554,925.16	260,948,461.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		549,400.77	-661,349.51
五、现金及现金等价物净增加额		13,347,097.30	43,039,991.95
加：期初现金及现金等价物余额		169,184,214.94	152,209,191.06
六、期末现金及现金等价物余额		182,531,312.24	195,249,183.01

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,111,432,555.00				2,816,869,464.37	105,245,328.72	159,772,798.78		15,385,687.15		457,060,398.27		5,455,275,574.85	58,286,802.07	5,513,562,376.92
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	2,111,432,555.00				2,816,869,464.37	105,245,328.72	159,772,798.78		15,385,687.15		457,060,398.27		5,455,275,574.85	58,286,802.07	5,513,562,376.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00	4,216,798.40				338,702,557.29		929,485,382.59	-9,582,437.66	919,902,944.93
(一)综合收益总额							4,216,798.40				338,702,557.29		342,919,355.69	-9,582,437.66	333,336,918.03
(二)所有者投入和减少资本	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00							586,566,026.90		586,566,026.90
1.所有者投入的普通股	107,334,524.00				479,231,502.90								586,566,026.90		586,566,026.90
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	-120,000.00				-354,000.00	-474,000.00									
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	2,218,647,079.00				3,295,746,967.27	104,771,328.72	163,989,597.18		15,385,687.15		795,762,955.56		6,384,760,957.44	48,704,364.41	6,433,465,321.85

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,891,366,862.00				3,388,305,098.66	44,379,456.24	-57,753,667.20		15,385,687.15		258,637,603.60		5,451,562,127.97	42,773,534.29	5,494,335,662.26
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	1,891,366,862.00				3,388,305,098.66	44,379,456.24	-57,753,667.20		15,385,687.15		258,637,603.60		5,451,562,127.97	42,773,534.29	5,494,335,662.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	220,265,693.00				-615,501,179.63		54,295,181.39				173,839,887.37		-167,100,417.87	34,125,875.00	-132,974,542.87
(一)综合收益总额							54,295,181.39				173,839,887.37		228,135,068.76	34,125,875.00	262,260,943.76
(二)所有者投入和减少资本	220,265,693.00				-615,501,179.63								-395,235,486.63		-395,235,486.63
1.所有者投入的普通股	220,265,693.00				1,288,554,307.00								1,508,820,000.00		1,508,820,000.00
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					-1,904,055,486.63								-1,904,055,486.63		-1,904,055,486.63
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	2,111,632,555.00				2,772,803,919.03	44,379,456.24	-3,458,485.81		15,385,687.15		432,477,490.97		5,284,461,710.10	76,899,409.29	5,361,361,119.39

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	2,111,432,555.00				2,465,672,166.12	105,245,328.72			15,385,687.15	-267,549,103.64	4,219,695,975.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,111,432,555.00				2,465,672,166.12	105,245,328.72			15,385,687.15	-267,549,103.64	4,219,695,975.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00				133,073,012.75	719,639,039.65
（一）综合收益总额										147,773,012.75	147,773,012.75
（二）所有者投入和减少资本	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00					586,566,026.90
1. 所有者投入的普通股	107,334,524.00				479,231,502.90						586,566,026.90
2. 其他权益工具持有者											

2019 年半年度报告

投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-120,000.00				-354,000.00	-474,000.00					
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-14,700,000.00	-14,700,000.00
四、本期期末余额	2,218,647,079.00				2,944,549,669.02	104,771,328.72			15,385,687.15	-134,476,090.89	4,939,335,015.56

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	1,891,366,862.00				3,041,872,313.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-332,587,019.51	4,571,658,387.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,891,366,862.00				3,041,872,313.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-332,587,019.51	4,571,658,387.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	220,265,693.00				-620,265,693.00					-18,759,839.55	-418,759,839.55
(一) 综合收益总额										-18,759,839.55	-18,759,839.55
(二) 所有者投入和减少资本	220,265,693.00				-620,265,693.00						-400,000,000.00

1. 所有者投入的普通股	220,265,693.00				1,288,554,307.00						1,508,820,000.00
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					-1,908,820,000.00						-1,908,820,000.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	2,111,632,555.00				2,421,606,620.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-351,346,859.06	4,152,898,547.69

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

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）有限公司通讨要约收购受让8,502,300股本公司股份。

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

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

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

经公司2013年5月18日召开的公司2012年度股东大会审议通过，公司中文名称由“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，英文名称由“ShanghaiSynicaCo.,LTD”变更为“PengxinInternationalMiningCo.,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）有限公司和成建玲增发人民币普通股（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》；2017年1月，公司申请增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股作为发行股份购买资产的配套资金，经过上述变更后的注册资本为人民币1,881,366,862.00元。

2017年8月，公司向王冰、楼定波等12名激励对象授予限制性股票作为股票激励，合计授予的限制性股票数量为人民币普通股（A股）10,000,000股，限制性股票的授予价格为每股3.95元，经过上述公司变更后的注册资本为人民币1,891,366,862.00元。

2018年4月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号），中国证监会已经核准上市公司向姜照柏等发行股份及支付现金购买资产并非公开发行股份募集配套资金事宜。2018年6月7日，经上海市工商行政管理局核准，宁波天弘益华贸易有限公司就本次发行股份及支付现金购买资产涉及的标的资产过户事宜完成了工商变更登记，并取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91330212308948658E的《营业执照》。2018年6月7日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金暨关联交易的发行股份购买资产事项进行了验资，并出具了《验资报告》（众环验字（2018）230003号）。根据该验资报告，本次新增注册资本220,265,693.00元，经上述变更后的注册资本为人民币2,111,632,555.00元。

2018年9月18日，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象储熠冰因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《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）》（以下简称“《2017年限制性股票激励计划（草案）》”）的有关规定，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的20万股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为3.95元/股。经上述变更后的注册资本为人民币2,111,432,555.00元。

2018年4月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号），中国证监会已经核准上市公司向姜照柏等发行股份及支付现金购买资产并非公开发行股份募集配套资金事宜，2019年4月向国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏暄昱企业管理有限公司和营口海众融资租赁有限公司共计3名投资者非公开发行股份募集配套资金的发行股份数量为107,334,524股，发行价格5.59元/股，2019年4月19日，中兴财光华会计师事务所特殊普通合伙对本次发行股份及支付现金购买资产并非公开发行股份募集配套资金事宜进行了验资，并出具了《中兴财光华审验字（2019）第304006号验资报告》，经上述变更后的注册资本为人民币2,218,767,079.00元。

2019年5月17日,鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象金崑因个人原因离职,根据《上市公司股权激励管理办法》及《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)》(以下简称“《2017年限制性股票激励计划(草案)》”)的有关规定,公司将其持有的已获授但尚未解除限售的12万股限制性股票进行回购注销处理,回购价格为3.95元/股。经上述变更后的注册资本为人民币2,218,647,079.00元。

截至2019年6月30日,公司股本总额为人民币2,218,647,079.00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统一社会信用代码为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。2019年7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;销售化工原料及产品(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。电子设备、通讯设备(除广播电视地面接收系统)的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事自产阴极铜的生产和销售;工业、金属品(含采购物资)、化学品和其他贸易。

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的批准报出日

本财务报表于2019年8月23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

截止报告期末,纳入合并报表范围的子公司共计25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)。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

正常营业周期是指公司从生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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、鹏荣国际有限公司、GoldenHavenLimited、Hillroc Global Resources investment Fund L.P、鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心以美元为记账本位币，Pengxin South Africa Minging Investment Management、CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd 以兰特为记账本位币。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。

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，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，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，包括公司及全部子公司截至2019年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及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

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。

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，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照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

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收票据，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票据组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。采用账龄分析法
组合 2	合并范围内的各公司，不计提坏账
组合 3	有明确还款保障的款项，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收票据计提比例(%)
6 个月以内（含 6 个月）	0
6 个月—12 个月（含 12 个月）	6
1—3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据

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. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
------------------	---------

单项金额重大并单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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。采用账龄分析法
组合 2	合并范围内的各公司，不计提坏账
组合 3	有明确还款保障的款项，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6 个月—12 个月 (含 12 个月)	6.00	6.00
1—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见应收账款。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：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：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：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：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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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

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，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公司不一致的，按照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，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，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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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公司制定的“资产减值”会计政策执行。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

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

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

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。固定资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

24. 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) 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，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

25. 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

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

公司无形资产是指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

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

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

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：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者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，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

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，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。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；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

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：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；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

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。

34. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

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。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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），公司确认已得到服务相对应的成本费用。

公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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：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。

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

42. 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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	本次会计政策变更已经公司第六届董事会第五十二次会议及第六届监事会第三十二次会议审议通过。	
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。	本次会计政策变更已经公司第六届董事会第四十五次会议及第六届监事会第二十五次会议审议通过。	公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类到其他权益工具投资。

其他说明：

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

(1) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	42,668,430.42	应收票据	

		应收账款	42,668,430.42
应付票据及应付账款	510,924,038.29	应付票据	332,392,740.15
		应付账款	178,531,298.14

(2) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表(母公司)相关项目影响如下:

原列报报表项目及金额(元)		新列报报表项目及金额(元)	
应收票据及应收账款	128,771,120.65	应收票据	
		应收账款	128,771,120.65
应付票据及应付账款	809,616,489.92	应付票据	713,662,740.15
		应付账款	95,953,749.77

2. 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。公司自2019年1月1日执行上述变更后的政策。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,384,777,560.61	1,384,777,560.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		374,548,961.49	374,548,961.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	374,548,961.49		-374,548,961.49
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,668,430.42	42,668,430.42	
应收款项融资			
预付款项	197,367,609.85	197,367,609.85	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	67,941,013.86	67,941,013.86	
其中：应收利息	6,441,519.80	6,441,519.80	
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13	
买入返售金融资产			
存货	920,170,463.29	920,170,463.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	496,177,167.73	496,177,167.73	
流动资产合计	3,483,651,207.25	3,483,651,207.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	21,111,157.89		-21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,498,550,650.09	1,498,550,650.09	
其他权益工具投资		21,111,157.89	21,111,157.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,157,607,196.25	2,157,607,196.25	
在建工程	827,593,692.53	827,593,692.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,033,906.86	5,033,906.86	
开发支出			
商誉	0.89	0.89	
长期待摊费用	24,632,516.25	24,632,516.25	
递延所得税资产	116,043,101.92	116,043,101.92	
其他非流动资产	138,500,275.16	138,500,275.16	
非流动资产合计	4,789,072,497.84	4,789,072,497.84	
资产总计	8,272,723,705.09	8,272,723,705.09	
流动负债：			
短期借款	675,202,954.49	675,202,954.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		6,272,928.13	6,272,928.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,272,928.13		-6,272,928.13
衍生金融负债			

应付票据	332,392,740.15	332,392,740.15	
应付账款	178,531,298.14	178,531,298.14	
预收款项	1,731,259.01	1,731,259.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,115,220.24	48,115,220.24	
应交税费	78,817,999.22	78,817,999.22	
其他应付款	313,675,166.73	313,675,166.73	
其中：应付利息	9,082,178.16	9,082,178.16	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,634,739,566.11	1,634,739,566.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,008,052,800.00	1,008,052,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	97,802,722.01	97,802,722.01	
递延收益			
递延所得税负债	18,566,240.05	18,566,240.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,124,421,762.06	1,124,421,762.06	
负债合计	2,759,161,328.17	2,759,161,328.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,816,869,464.37	2,816,869,464.37	
减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72	
其他综合收益	159,772,798.78	159,772,798.78	
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	457,060,398.27	457,060,398.27	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	5,455,275,574.85	5,455,275,574.85	
少数股东权益	58,286,802.07	58,286,802.07	
所有者权益(或股东权益) 合计	5,513,562,376.92	5,513,562,376.92	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	8,272,723,705.09	8,272,723,705.09	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更已经公司第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第二十五次会议通过，公司根据新准则，已于2019年1月1日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类到其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	394,479,198.66	394,479,198.66	
交易性金融资产		563,050.00	563,050.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	563,050.00		-563,050.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	128,771,120.65	128,771,120.65	
应收款项融资			
预付款项	37,212,150.33	37,212,150.33	
其他应收款	508,942,387.78	508,942,387.78	
其中: 应收利息	3,499,752.08	3,499,752.08	
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13	
存货	40,484,138.93	40,484,138.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	353,198,466.70	353,198,466.70	
流动资产合计	1,463,650,513.05	1,463,650,513.05	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	21,111,157.89		-21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,921,051,229.59	4,921,051,229.59	
其他权益工具投资		21,111,157.89	21,111,157.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,247,414.22	1,247,414.22	
在建工程	35,066.04	35,066.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,219,163.05	3,219,163.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	59,112,051.54	59,112,051.54	
其他非流动资产	107,598,221.03	107,598,221.03	
非流动资产合计	5,113,374,303.36	5,113,374,303.36	
资产总计	6,577,024,816.41	6,577,024,816.41	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	713,662,740.15	713,662,740.15	
应付账款	95,953,749.77	95,953,749.77	
预收款项	631,259.00	631,259.00	
合同负债			
应付职工薪酬	3,661,112.47	3,661,112.47	
应交税费	635,144.46	635,144.46	
其他应付款	1,112,560,392.53	1,112,560,392.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,057,104,398.38	2,057,104,398.38	
非流动负债：			

长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	224,442.12	224,442.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	300,224,442.12	300,224,442.12	
负债合计	2,357,328,840.50	2,357,328,840.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,465,672,166.12	2,465,672,166.12	
减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15	
未分配利润	-267,549,103.64	-267,549,103.64	
所有者权益（或股东权益）合计	4,219,695,975.91	4,219,695,975.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,577,024,816.41	6,577,024,816.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更已经公司第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第二十五次会议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类到其他权益工具投资。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

√适用 □不适用

套期会计处理

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。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，公司作为公允价值套期处理。

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，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。

六、税项**1. 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	本公司以及位于上海和宁波的子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13%，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。位于南非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，销售一般按14.00%征收增值税，如果进项税多于销项税，公司还可以申请增值税退税。向南非储备银行、南非铸币厂或经注册的银行销售黄金，免征增值税。	13%、16%
消费税	公司不适用	
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，2018年1-6月，依据发票金额扣减运费后余额乘以2%的比率计缴，2018年7-12月依据发票金额乘以3.5%的比率计缴。	2%、3.5%
营业税	公司不适用	

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	<p>（1）本公司以及位于上海、宁波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）位于南非的子公司，根据当地法规要求，一般公司按应纳税所得额的 28% 缴纳；本公司由于从事特殊的采矿相关行业，根据法律需根据公式计算每年的所得税税率</p> $(34-170 \div [(\text{黄金采矿相关的应纳税所得额} \div \text{黄金采矿相关的营业收入} \times 100)])$ <p>，并享有特殊的所得税抵扣政策。</p>	25%、30% 或营业额的 1%、16-17.5%、28%
矿产资源补偿费	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳矿产资源补偿费，具体比例为矿产品收入乘以相应比例，比例为 0.5% 加根据相关公式计算出相应数值，其中精炼矿比例不超过 5%，非精炼矿比例不超过 7%。	
股息税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，对大股东 GoldenHaven Limited 分发股息时需按申报股息的 15% 缴纳股息税。	15%
房产税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳房产税，其计税依据为住房市场价值，每年的税率则由地方政府部门评估；此外，如果公司向员工提供住房，这可能将被定义为员工附带福利，并根据占用（使用）的条件，这些福利被征税时可能将使用不同的税收公式。	

注：根据财政部税务总局海关总署于 2019 年 3 月 20 日颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，公司增值税销项税率从 2019 年 4 月 1 日起由 16.00% 变更为 13.00%。

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	16.50%
香港鹏和国际贸易有限公司	16.50%
鹏欣资源投资有限公司	16.50%
新鹏国际贸易有限公司	0.00
希图鲁矿业股份有限公司	30.00%
PengxinSouthAfricaMiningInvestmentManagementProprietaryLimited	28.00%
GoldenHavenLimited	0.00
鹏荣国际有限公司	16.50%
鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心	30.00%
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	28.00%

2. 税收优惠

适用 不适用

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	5,327,771.73	6,873,358.54
银行存款	565,128,950.29	793,507,225.74
其他货币资金	943,964,068.75	584,396,976.33
合计	1,514,420,790.77	1,384,777,560.61
其中：存放在境外的款项总额	550,696,479.04	623,914,980.76

其他说明：

其他货币资金总额 943,964,068.75 元，其中受限资产 878,907,746.48 元，详见本附注（七）79、（七）81；可随时支付的其他货币资金为 65,056,322.27 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,882,977.88	6,764,007.83
其中：		
衍生金融资产	12,882,977.88	6,764,007.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	324,587,829.62	367,784,953.66
其中：		
权益工具投资	324,587,829.62	367,784,953.66
合计	337,470,807.5	374,548,961.49

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,400,000.00	
商业承兑票据		
合计	96,400,000.00	

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	508,270,000.00	96,000,000.00
商业承兑票据		
合计	508,270,000.00	96,000,000.00

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
6 个月以内（含 6 个月）	277,980,100.25
6-12 个月（含 12 个月）	3,100,130.40
12-36 个月（含 36 个月）	
36 个月以上	54,395,394.43
合计	335,475,625.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面 价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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(%)	
按单项计提坏账准备	53,092,300.00	15.83	53,092,300.00	100.00		53,092,300.00	54.7	53,092,300.00	100.00	
其中：										

九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	14.29	47,952,300.00	100.00		47,952,300.00	14.29	47,952,300.00	100.00	
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	1.53	5,140,000.00	100.00						
按组合计提坏账准备	282,383,325.08	84.17	1,303,094.43	0.46	281,080,230.65	43,971,524.85	45.30	1,303,094.43	2.96	42,668,430.42
其中:										
账龄分析法	282,383,325.08	84.17	1,303,094.43	0.46	281,080,230.65	43,971,524.85	45.30	1,303,094.43	2.96	42,668,430.42
合计	335,475,625.08	/	54,395,394.43	/	281,080,230.65	97,063,824.85	/	54,395,394.43	/	42,668,430.42

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	依据谨慎性原则, 3年以上收回可能性较小, 故全额计提坏账准备
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5,140,000.00	100.00	依据谨慎性原则, 3年以上收回可能性较小, 故全额计提坏账准备
合计	53,092,300.00	53,092,300.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	54,395,394.43				54,395,394.43
合计	54,395,394.43				54,395,394.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	账龄
第一名	179,085,278.12	53.38		6个月以内 (含6个月)
第二名	48,853,071.51	14.56		6个月以内 (含6个月)
第三名	47,952,300.00	14.29	47,952,300.00	36个月以上
第四名	20,392,103.21	6.08		6个月以内 (含6个月)
第五名	14,415,317.13	4.30		6个月以内 (含6个月)
合计	310,698,069.97	92.61	47,952,300.00	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

适用 不适用

7、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)	578,409,145.99	79.19	156,442,283.83	79.26
6 到 12 个月 (包含 12 个月)	151,813,665.30	20.79	40,794,772.02	20.67
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	68,000.47	0.01	34,144.00	0.02
36 个月以上	56,109.00	0.01	96,410.00	0.05
合计	730,346,920.76	100.00	197,367,609.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	210,000,000.00	28.75
第二名	200,000,000.00	27.38
第三名	146,638,500.86	20.08
第四名	28,918,421.28	3.96
第五名	25,000,000.00	3.42
合计	610,556,922.14	83.59

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,795,105.88	6,441,519.80
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13
其他应收款	943,149,733.03	54,881,757.93
合计	964,562,575.04	67,941,013.86

其他说明：

□适用 √不适用

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	14,795,105.88	6,441,519.80
委托贷款		
债券投资		
合计	14,795,105.88	6,441,519.80

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	6,617,736.13	6,617,736.13
合计	6,617,736.13	6,617,736.13

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
6个月以内(含6个月)	901,696,590.88
6-12个月(含12个月)	650,858.37
12-24个月(含24个月)	3,155,380.92
24-36个月(含36个月)	36,103,975.07
36个月以上	43,634,471.73
合计	985,241,276.97

(5). 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
出口退税款		3,742,776.80
暂估进项税	11,413,955.37	5,186,778.75
往来款	910,237,195.99	57,490,389.77
押金、保证金	35,280,979.39	3,627,219.98
复垦信托基金	25,895,848.57	25,271,402.10
备用金	2,413,297.65	1,800,484.20
合计	985,241,276.97	97,119,051.60

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	42,237,293.67			42,237,293.67
2019年1月1日余额在本期	42,237,293.67			42,237,293.67
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-145,749.73			-145,749.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	42,162,693.18			42,162,693.18
--------------	---------------	--	--	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	42,237,293.67	-145,749.73			42,162,693.18
合计	42,237,293.67	-145,749.73			42,162,693.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
第一名	往来款	592,110,501.00	6个月以内(含6个月)	60.09	
第二名	转让股权款	241,370,495.67	6个月以内(含6个月)	24.50	
第三名	投资款	34,373,500.00	12-36个月	3.49	28,530,005.00
第四名	交国家财政局押金	26,200,348.32	6个月以内(含6个月)	2.66	
第五名	复垦信托基金	25,895,848.57	36个月以上	2.63	2,784,906.56
合计	/	919,950,693.56	/	93.37	31,314,911.56

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、 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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	311,982,541.62		311,982,541.62	558,097,239.76		558,097,239.76
在产品	28,816,269.30		28,816,269.30	2,040,446.32		2,040,446.32
库存商品	283,854,251.77	5,655,793.96	278,198,457.81	206,663,333.44	4,660,789.70	202,002,543.74
周转材料	2,975,705.92		2,975,705.92	1,929,682.02		1,929,682.02
消耗性生物资产						
在途物资	61,793,444.71		61,793,444.71	20,518,047.34		20,518,047.34
备品备件	150,172,037.82		150,172,037.82	135,582,504.11		135,582,504.11
合计	839,594,251.14	5,655,793.96	833,938,457.18	924,831,252.99	4,660,789.70	920,170,463.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	4,660,789.70	995,004.26				5,655,793.96
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						
合同履约成本						
合计	4,660,789.70	995,004.26				5,655,793.96

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

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	120,693,537.20	23,809,666.94
银行理财产品	421,780,000.00	350,000,000.00
可抵扣进项税	35,927,157.94	122,367,500.79
合计	578,400,695.14	496,177,167.73

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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 利润	计提 减值 准备	其他		
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	1,766,471.46			-10,284.74						1,756,186.72	
宁波江北鹏希股权 投资合伙企业(有 限合伙)	94,684,409.76			1,000,200.03						95,684,609.79	
上海鹏珀新能源发 展有限公司	1,712,641.38			-776,163.16						936,478.22	
GeraldHoldingsIn ternationalLLP	229,392,022.24								384,370.01	229,776,392.25	
CleanTeQHoldings Limited	409,883,663.22			-4,526,794.31					635,700.90	405,992,569.81	
达孜县鹏欣环球资 源投资有限公司									231,904,986.04	231,904,986.04	
光启技术股份有限 公司	761,111,442.03								-761,111,442.03		
小计	1,498,550,650.09			-4,313,042.18					-528,186,385.08	966,051,222.83	
合计	1,498,550,650.09			-4,313,042.18					-528,186,385.08	966,051,222.83	

其他说明

达孜鹏欣 2018 年 12 月 31 日为公司全资子公司，2019 年 6 月，公司将其持有的 51%的股权转让给鹏欣新能源，至此不再纳入合并范围，合并层面确认剩余 49%股权的公允价值为

231,904,986.04 元，长期股权投资从成本法转为权益法核算，但是因达孜鹏欣超额亏损，故 2019 年 6 月未确认对其投资收益。

光启技术股份有限公司为达孜鹏欣的持有 8.3%的股权比例的联营企业，因 2019 年 6 月起达孜鹏欣不再纳入合并范围，所以光启技术股份有限公司从 2019 年 6 月合并层面不反应对其的长期股权投资。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海通善互联网金融信息服务有限公司	21,111,157.89	21,111,157.89
合计	21,111,157.89	21,111,157.89

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,007,931,559.17	2,157,607,196.25
固定资产清理		
合计	2,007,931,559.17	2,157,607,196.25

其他说明：

无

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	机器设备	运输工具	非生产设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,644,895,457.53	832,686,913.39	172,316,567.60	39,637,060.40	3,689,535,998.92
2. 本期增加金额	4,600,894.82	9,079,033.12	2,218,982.63	2,190,943.56	18,089,854.13
(1) 购置		7,691,888.40	484,666.35	2,177,852.77	10,354,407.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
汇率变动影响	4,600,894.82	1,387,144.72	1,734,316.28	13,090.79	7,735,446.61
3. 本期减少金额			1,459,167.66	4,838,942.71	6,298,110.37
(1) 处置或报废			1,459,167.66	4,838,942.71	6,298,110.37
4. 期末余额	2,649,496,352.35	841,765,946.51	173,076,382.57	36,989,061.25	3,701,327,742.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	790,875,588.51	628,969,324.41	97,463,607.45	14,620,282.30	1,531,928,802.67
2. 本期增加金额	98,392,396.03	47,438,287.91	15,252,653.12	1,312,813.18	162,396,150.24
(1) 计提	96,986,789.13	46,385,368.78	15,095,030.08	1,300,261.32	159,767,449.31
汇率变动影响	1,405,606.90	1,052,919.13	157,623.04	12,551.86	2,628,700.93
3. 本期减少金额				928,769.40	928,769.40
(1) 处置或报废				928,769.40	928,769.40
4. 期末余额	889,267,984.54	676,407,612.32	112,716,260.57	15,004,326.08	1,693,396,183.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,760,228,367.81	165,358,334.19	60,360,122.00	21,984,735.17	2,007,931,559.17

2. 期初账面价值	1,854,019,869.02	203,717,588.98	74,852,960.15	25,016,778.10	2,157,607,196.25
-----------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(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

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	936,102,297.48	792,110,574.31
工程物资	54,773,234.70	35,483,118.22
合计	990,875,532.18	827,593,692.53

其他说明:

无。

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
氢氧化钴生产线	681,053,030.03		681,053,030.03	589,055,296.16		589,055,296.16
网站开发钴矿交易中心				35,066.04		35,066.04

1078-矿山开发项目	2,274,619.55		2,274,619.55	1,429,976.96		1,429,976.96
BIWAYA-中试重选项目	11,817,403.61		11,817,403.61	11,616,831.10		11,616,831.10
PE2505 矿权				2,378,098.80		2,378,098.80
2#厂房改建工程				559,913.95	539,913.95	20,000.00
奥尼金矿工程	237,830,685.94		237,830,685.94	187,575,305.25		187,575,305.25
老厂铜钴矿生产线技改项目	2,922,998.35		2,922,998.35			
泛微协同办公预算管控项目	89,400.00		89,400.00			
金蝶预算管控系统	114,160.00		114,160.00			
合计	936,102,297.48		936,102,297.48	792,650,488.26	539,913.95	792,110,574.31

(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
奥尼金矿工程	3,334,150,000.00	187,575,305.25	50,255,380.69			237,830,685.94	7.13	7.13				自筹和金融机构借款
氢氧化钴生产线	496,000,000.00	589,055,296.16	91,997,733.87			681,053,030.03	100.00	100.00				募集资金
1078-矿山开发项目	102,948,000.00	1,429,976.96	844,642.59			2,274,619.55	2.21	2.21				自有资金
BIWAYA-中试重选项目	31,227,560.00	11,616,831.10	200,572.51			11,817,403.61	37.84	37.84				自有资金
PE2505 矿权		2,378,098.80			2,378,098.80							自有资金
合计	3,964,325,560.00	792,055,508.27	143,298,329.66		2,378,098.80	932,975,739.13	/	/			/	/

说明：氢氧化钴生产线项目尚未转固定资产原因系调试过程中发现关键部件硫酸腐蚀严重，目前正在更换设备材料过程中，截止 2019 年 6 月 30 日，尚未更换完毕。

(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

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械设备	28,575,112.34		28,575,112.34	16,557,964.02		16,557,964.02
工程材料	26,198,122.36		26,198,122.36	18,925,154.20		18,925,154.20
合计	54,773,234.70		54,773,234.70	35,483,118.22		35,483,118.22

其他说明：

无。

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、使用权资产

适用 不适用

26、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	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值							

1. 期初余额				255,179,680.62	100,000.00	6,899,296.11	262,178,976.73
2. 本期增加金额				427,579.89		39,398.66	466,978.55
(1) 购置						38,962.28	38,962.28
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响				427,579.89		436.38	428,016.27
3. 本期减少金额						346,065.85	346,065.85
(1) 处置							
4. 期末余额				255,607,260.51	100,000.00	6,592,628.92	262,299,889.43
二、累计摊销							
1. 期初余额				255,179,680.62	65,833.11	1,899,556.14	257,145,069.87
2. 本期增加金额				427,579.89		778,321.87	1205901.76
(1) 计提						778,241.86	778,241.86
(2) 汇率变动				427,579.89		80.01	427,659.90
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				255,607,260.51	65,833.11	2,677,878.01	258,350,971.63
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值					34,166.89	3,914,750.91	3,948,917.80
2. 期初账面价值					34,166.89	4,999,739.97	5,033,906.86

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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
鹏荣国际有限公司	0.89					0.89
合计	0.89					0.89

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
装修费	2,424,977.10	771,635.95	110,477.76		3,086,135.29
厂房及办公用房工程施	3,948,397.80		299,410.68		3,648,987.12

工				
矿山剥离工程	18,259,141.35		11,746,886.88	6,512,254.47
合计	24,632,516.25	771,635.95	12,156,775.32	13,247,376.88

其他说明：
无。

30、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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,475,401.76	16,618,850.44	66,607,392.43	16,651,848.11
内部交易未实现利润				
递延收益	330,546.37	82,636.59		
可抵扣亏损				
衍生金融工具公允价值变动	6,252,021.88	1,563,005.47	11,844,462.79	2,961,115.70
可用以后年度税前利润弥补的亏损	103,723,140.30	25,930,785.07	356,933,008.93	89,233,252.23
股权激励			1,613,300.01	403,325.00
纳税调增工资			1,925,358.22	481,339.56
预提费用	43,332,793.23	10,833,198.32	25,248,885.28	6,312,221.32
合计	220,113,903.54	55,028,475.89	464,172,407.66	116,043,101.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	24,587,829.64	6,146,957.41	67,784,953.68	16,946,238.42

金融资产的公允价值变动				
衍生金融资产公允价值变动	3,791,761.72	947,940.43	6,480,006.52	1,620,001.63
权益法核算的长期股权投资账面价值和计税基础的差异	301,115,001.84	75,278,750.46		
合计	329,494,593.20	82,373,648.30	74,264,960.20	18,566,240.05

(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
可抵扣暂时性差异	3,883,560.56	3,448,470.25
可抵扣亏损	43,876,701.91	31,757,300.00
资产减值损失		
合计	47,760,262.47	35,205,770.25

(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
2019 年		595.00	
2020 年		41,469.70	
2021 年		29,631.00	
2022 年	11,345,730.33	11,519,647.88	
2023 年	20,031,388.37	20,165,956.42	
2024 年	12,499,583.21		
合计	43,876,701.91	31,757,300.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的工程设备款	174,395,374.87		174,395,374.87	117,300,766.39		117,300,766.39
复垦基金	21,723,340.35		21,723,340.35	21,199,508.77		21,199,508.77
预付的 PE2505 矿权费用	3,000,806.55		3,000,806.55			
合计	199,119,521.77		199,119,521.77	138,500,275.16		138,500,275.16

其他说明：

无

32、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	48,806,410.00	
抵押借款		
保证借款	68,747,000.00	200,000,000.00
信用借款		80,048,580.74
质押+担保借款	500,000,000.00	49,000,000.00
票据贴现款	594,690,332.03	346,154,373.75
信用证贴现款		
合计	1,212,243,742.03	675,202,954.49

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

33、交易性金融负债

√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
----	------	------	------	------

交易性金融负债	6,272,928.13	2,591,726.70		8,864,654.83
其中：				
衍生金融负债	6,272,928.13	2,591,726.70		8,864,654.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	6,272,928.13	2,591,726.70		8,864,654.83

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	51,100,946.79	24,569,462.69
银行承兑汇票	446,034,533.43	307,823,277.46
信用证	200,895,249.77	
合计	698,030,729.99	332,392,740.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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（含6个月）	184,634,478.39	77,493,512.01
6-12个月（含12个月）	44,571,389.02	70,588,874.66
12-36个月（含36个月）	10,405,529.01	24,020,529.24
36个月以上	25717621.95	6,428,382.23
合计	265,329,018.37	178,531,298.14

(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	20,669,592.30	交易未最终清算完毕
清苑县隆盛达商贸有限公司	2,768,192.12	交易未最终清算完毕
保定日利朋达商贸有限公司	2,223,698.93	交易未最终清算完毕
润英一尼日拉(沈阳)机械有限公司	590,000.00	交易未最终清算完毕
合计	26,251,483.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	10,005,606.36	1,731,259.01
合计	10,005,606.36	1,731,259.01

(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

38、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	47,348,574.77	120,770,410.19	139,283,665.97	28,835,318.99
二、离职后福利-设定提存计划	766,645.47	9,522,290.88	9,541,703.22	747,233.13
三、辞退福利		22,000.00	22,000.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	48,115,220.24	130,314,701.07	148,847,369.19	29,582,552.12

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,947,088.10	105,835,348.33	124,376,676.26	27,405,760.17
二、职工福利费	60.00	8,009,139.33	8,009,199.33	
三、社会保险费	406,103.94	5,922,339.17	5,912,697.87	415,745.24
其中：医疗保险费	349,550.75	2,435,369.80	2,429,945.97	354,974.58
工伤保险费	3,877.06	67,134.01	64,308.64	6,702.43
生育保险费	52,676.13	243,218.15	241,826.05	54,068.23
刚果(金)当地社保		3,176,617.21	3,176,617.21	
四、住房公积金	139,459.83	897,200.93	891,255.30	145,405.46
五、工会经费和职工教育经费	21,618.36	106,382.43	76,672.56	51,328.23
六、短期带薪缺勤	834,244.54		17,164.65	817,079.89
七、短期利润分享计划				
合计	47,348,574.77	120,770,410.19	139,283,665.97	28,835,318.99

(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	674,692.45	9,343,748.55	9,410,932.98	607,508.02
2、失业保险费	60,718.55	178,542.33	130,770.24	108,490.64
3、企业年金缴费				
4、职业技能提升基金	31,234.47			31,234.47
合计	766,645.47	9,522,290.88	9,541,703.22	747,233.13

其他说明：

适用 不适用

39、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	19,309,464.39	12,517,045.75
消费税		
营业税		
企业所得税	70,237,808.34	64,391,615.36
个人所得税	61,204.60	1,103,616.47
城市维护建设税		
房产税	452,397.46	207,212.49
印花税	358,509.15	598,509.15
合计	90,419,383.94	78,817,999.22

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,581,265.05	9,082,178.16
应付股利		
其他应付款	358,818,930.44	304,592,988.57
合计	363,400,195.49	313,675,166.73

其他说明：

无

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		1,838,970.47
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,450,265.05	5,962,281.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
企业借款利息	1,131,000.00	1,280,926.44
合计	4,581,265.05	9,082,178.16

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

应付股利

适用 不适用

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	358,818,930.44	304,592,988.57
合计	358,818,930.44	304,592,988.57

(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
SuperbGoldLimited	117,007,468.59	关联借款
BEKHoldings(Pty)Ltd	41,110,706.00	关联借款
搬迁营业税	3,979,350.00	交易未最终清算完毕
合计	162,097,524.59	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

其他说明：

无

44、其他流动负债

□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	150,000,000.00	1,008,052,800.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	150,000,000.00	1,008,052,800.00

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、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

复垦费用	97,802,722.01	100,219,389.06	根据南非法律规定应专项计提的复垦基金
合计	97,802,722.01	100,219,389.06	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	2,111,432,555.00	107,334,524.00			-120,000.00	107,214,524.00	2,218,647,079.00

其他说明：

2019年4月向国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏暄昱企业管理有限公司和营口海众融资租赁有限公司共计3名投资者非公开发行股份募集配套资金的发行股份数量为107,334,524股，发行价格5.59元/股，2019年4月19日，中兴财光华会计师事务所特殊普通合伙对本次发行股份及支付现金购买资产并非公开发行股份募集配套资金事宜进行了验资，并出具了《中兴财光华审验字（2019）第304006号验资报告》，经上述变更后的注册资本为人民币2,218,767,079.00元。

2019年5月17日，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象金崑因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《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）》（以下简称“《2017年限制性股票激励计划（草案）》”）的有关规定，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的12万股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为3.95元/股。经上述变更后的注册资本为人民币2,218,647,079.00元。

截至2019年6月30日，公司股本总额为人民币2,218,647,079.00元。

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)	2,639,046,040.94	479,231,502.90	354,000.00	3,117,923,543.84
其他资本公积	177,823,423.43			177,823,423.43
合计	2,816,869,464.37	479,231,502.90	354,000.00	3,295,746,967.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

√适用 □不适用

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
限制性股票授予	23,226,000.00		474,000.00	22,752,000.00
员工持股计划限制性股票授予	4,879,456.24			4,879,456.24
股票回购	77,139,872.48			77,139,872.48
合计	105,245,328.72		474,000.00	104,771,328.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	159,772,798.78	2,997,334.38				4,216,798.40	-1,219,464.02	163,989,597.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资								

产重分类 计入其他 综合收益 的金额								
其他债 权投资信 用减值准 备								
现金流量 套期损益 的有效部 分								
外币财务 报表折算 差额	159,772,798.78	2,997,334.38				4,216,798.40	-1,219,464.02	163,989,597.18
其他综合 收益合计	159,772,798.78	2,997,334.38				4,216,798.40	-1,219,464.02	163,989,597.18

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	457,060,398.27	258,637,603.60
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	457,060,398.27	258,637,603.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	338,702,557.29	173,839,887.37
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	795,762,955.56	432,477,490.97

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

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,759,178,743.64	9,495,496,336.99	6,200,965,665.87	5,820,681,757.32
合计	9,759,178,743.64	9,495,496,336.99	6,200,965,665.87	5,820,681,757.32

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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		31,773.05
教育费附加		51,886.65
资源税		
房产税	1,043,379.12	1,379,006.81
土地使用税		
车船使用税		
印花税	38,468.10	1,500,540.14
海外代扣代缴税金	2,826,012.00	
合计	3,907,859.22	2,963,206.65

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
地方税金及税费	54,283,560.94	36,187,594.66
薪酬、劳务费	1,942,073.74	2,548,912.63
其他支出	2,368,922.21	2,504,047.51
短驳费运输支出	979,740.91	
合计	59,574,297.80	41,240,554.80

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	43,950,622.40	42,248,682.96

办公费	16,086,458.27	11,780,534.08
业务招待费	1,459,992.02	1,519,290.62
差旅费	7,839,177.93	10,404,522.97
折旧摊销费	5,328,570.21	3,836,023.38
咨询费	73,094,075.04	13,710,181.22
税金费用支出	5,449,319.94	23,737,703.75
其他支出	17,362,995.57	18,199,214.42
合计	170,571,211.38	125,436,153.40

其他说明：

本期咨询费较上期增加，主要系本期公司拟并购项目发生的咨询费增加。

65、研发费用

适用 不适用

66、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	69,923,304.37	66,296,757.88
减：利息收入	-19,199,394.41	-7,820,374.63
汇兑损失	-1,972,342.76	9,559,363.41
减：汇兑收益	-590,371.94	
金融机构手续费	6,775,618.70	7,741,404.36
其他		
合计	54,936,813.96	75,777,151.02

其他说明：

无。

67、其他收益

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
稳岗补贴	464,000.00	
合计	464,000.00	

其他说明：

无。

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	-3,305,241.33	-5,530,413.19
处置长期股权投资产生的投资收益	527,185,497.51	
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	-11,567,296.79	10,143,184.60
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	3,562,231.51	24,308,451.93
其他		-23,298.95
合计	515,875,190.90	28,897,924.39

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-34,335,490.97	39,941,312.68
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	-1,691,241.94	731,400.00
被套期项目公允价值变动收益	-8,038,945.28	-3,774,193.19
合计	-44,065,678.19	36,898,519.49

其他说明：

无。

71、信用减值损失

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
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	145,749.73	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
存货跌价损失		
合计	145,749.73	

其他说明：

无

72、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		-1,205,088.22
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		

二、存货跌价损失	-995,004.26	
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	-995,004.26	-1,205,088.22

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	-998,273.32	72,249.46
合计	-998,273.32	72,249.46

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
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		57,995.10	
其他利得	176,796.59	10,551,075.06	176,796.59
合计	176,796.59	10,609,070.16	176,796.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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			
其中：固定资产处置损失			
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	164,146.13		164,146.13
其他	194,328.43		194,328.43
合计	358,474.56		358,474.56

其他说明：

无

76、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	22,173,613.21	9,434,435.40
递延所得税费用	92,423,334.32	

合计	114,596,947.53	9,434,435.40

(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	444,936,531.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	111,234,132.80
子公司适用不同税率的影响	-214,044.91
调整以前期间所得税的影响	157,639.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,183.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,173,337.56
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	1,155,699.67
所得税费用	114,596,947.53

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、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
利息收入	10,533,811.01	2,519,353.43
补贴、补助款等	464,000.00	57,995.10
其他营业外收入	200.00	
票据保证金	175,500,905.64	135,144,910.00
收回往来款、代垫款等	883,918,160.85	341,472,795.80
其他		789,279.24
合计	1,070,417,077.50	479,984,333.57

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
支付的往来款、代垫款	1,238,936,531.69	94,904,573.35
销售、管理费用支出	191,331,081.51	33,861,238.38
手续费等支出	21,707,308.05	6,901,883.59
其他营业外支出	63,797.12	
票据保证金	165,558,601.40	234,444,888.00
其他		929,756.60
合计	1,617,597,319.77	371,042,339.92

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
期货手续费返还和利息	2,534,284.48	204,178.75
合计	2,534,284.48	204,178.75

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	4,342,378.62	2,154,584.97
矿山复垦保函保证金		4,826,729.66
其他		23,090.00
本期处置子公司达孜鹏欣股权的现金净流出	591,201.30	
合计	4,933,579.92	7,004,404.63

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
收到的融资保证金退回	122,150,243.00	35,356,720.00
合计	122,150,243.00	35,356,720.00

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
支付的融资保证金	228,966,656.00	278,440,826.86
支付存单质押款	350,000,000.00	
限制性股票回购款	13,584,088.89	
合计	592,550,744.89	278,440,826.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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	330,339,583.65	200,705,082.56
加：资产减值准备	849,254.53	1,205,088.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,767,449.31	137,156,273.27
无形资产摊销	778,241.86	13,265,960.17
长期待摊费用摊销	12,156,775.32	11,236,175.57
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）	998,273.32	
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）	44,065,678.19	-36,898,519.49

财务费用（收益以“-”号填列）	63,813,950.38	71,557,469.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-515,875,190.90	-28,897,924.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	61,014,626.03	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	63,807,408.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,237,001.85	-140,323,640.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-824,502,546.72	-467,552,083.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	303,216,661.86	726,364,713.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-214,332,833.07	487,818,595.02
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	635,513,044.29	975,192,833.08
减：现金的期初余额	954,959,216.89	2,113,335,626.63
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	-319,446,172.60	-1,138,142,793.55

(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	635,513,044.29	954,959,216.89
其中：库存现金	5,327,771.73	6,873,358.54
可随时用于支付的银行存款	565,128,950.29	793,507,225.74
可随时用于支付的其他货币资金	65,056,322.27	154,578,632.61

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	635,513,044.29	954,959,216.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	237,141,412.04	405,402,042.57

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、香港鹏和国际贸易有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、鹏欣资源投资有限公司、CAPM African Precious Metals (Pty)Ltd、鹏欣刚果(金)钴交易中心、鹏荣国际有限公司、Golden Haven Limited、Hillroc Global Resources Investment Fund L.P、Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited，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2019年6月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为237,141,412.04元（上年末的金额为405,402,042.57元）。

80、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

81、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	878,907,746.48	贷款保证金、票据保证金、外保内贷保证金、定期存款
应收利息	14,795,105.88	受限资产的相关利息
其他应收款	25,895,848.57	矿山复垦基金保证金
其他流动资产	120,693,537.20	期货保证金、用途锁定
其他非流动资产	21,723,340.35	矿山复垦基金保函保证金
合计	1,062,015,578.48	/

其他说明：

注：截至2019年6月30日，货币资金中有878,907,746.48元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为7,015,806.36元，信用证保证金为49,536,222.91元，贷

款保证金为 472,355,717.21 元，定期存款 350,000,000.00 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 120,693,537.20 元。其他应收款中有 25,895,848.57 元，系本公司的南非子公司的前任股东存入的复垦基金保证金，该账户尚未完成更名手续。其他非流动资产 21,723,350.35 元，系矿山复垦基金保函保证金。

82、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			557,224,271.34
其中：美元	78,224,291.41	6.8747	537,768,536.14
南非兰特	3,205,849.45	0.4852	1,555,478.15
刚果法郎	4,166,060,684.55	0.004297	17,900,257.05
应收账款			274,988,970.99
其中：美元	40,000,141.24	6.8747	274,988,970.99
南非兰特			
其他应收款			108,968,934.44
其中：美元	11,396,421.08	6.8747	78,346,976.00
南非兰特	63,112,033.07	0.4852	30,621,958.44
其他流动资产			10,202,221.29
其中：美元	1,023,880.49	6.8747	7,038,871.20
南非兰特	6,519,682.80	0.4852	3,163,350.09
其他非流动资产			21,723,340.35
其中：南非兰特	44,771,929.82	0.4852	21,723,340.35
应付职工薪酬			16,817,151.46
其中：美元	2,100,379.37	6.8747	14,439,478.06
南非兰特	4,900,398.60	0.4852	2,377,673.40
应交税费			81,721,456.10
其中：美元	11,821,469.83	6.8747	81,269,058.64
南非兰特	932,393.78	0.4852	452,397.46
应付账款			230,676,968.85
其中：美元	32,325,929.67	6.8747	222,231,068.71
南非兰特	17,407,048.94	0.4852	8,445,900.14
其他应付款			252,075,407.30
其中：美元	18,322,903.66	6.8747	125,964,465.79
南非兰特	259,915,378.53	0.4852	126,110,941.51
短期借款			68,747,000.00
其中：美元	10,000,000.00	6.8747	68,747,000.00
应付票据			23,395,249.77
其中：美元	3,403,093.92	6.8747	23,395,249.77

南非兰特			
------	--	--	--

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
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	南非	兰特	交易主要使用货币
希图鲁矿业股份有限公司	刚果（金）	美元	交易主要使用货币

83、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（三）26。

被套期项目	套期工具	套期方式
存货现货	商品期货合约	持有现货对冲的商品期货合约锁定持有现货的价格波动

截至 2019 年 6 月 30 日，商品期货合约中，计入当期的公允价值套期工具的税前收益为 -10,992,613.98 元，其中公允价值变动产生的税前收益为 -9,154,640.31 元，同时计入当期损益的被套期项目公允价值变动产生的税前收益为 -4,567,407.78 元。截至 2019 年 6 月 30 日，商品期货合约中套期的无效部分形成的当期税前收益为 -608,859.86 元。

84、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
稳岗补贴	464,000.00	其他收益	464,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权之日 剩余股权的比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权之日剩 余股权的公允价值	按照公允价值重 新计量剩余股权 产生的利得或损 失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
达孜县鹏欣 环球资源投 资有限公司	241,370,495.67	51.00	处 置 部 分 股权	2019年6月	股权转让协 议生效日	295,280,511.47	49.00	-	231,904,986.04	231,904,986.04	见备注	

其他说明:

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月向关联方鹏欣新能源转让全资子公司达孜鹏欣 51%的股权,鹏欣新能源与公司为同一实际控制人,转让价格以万隆(上海)资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的 51%即 241,370,495.67 元作为本次交易的转让价格,丧失控制权日,按原持股比例计算应享有达孜鹏欣自合并日开始持续计算的净资产的份额-53,910,015.80 元,剩余 49%股权的公允价值为 231,904,986.04 元,所以丧失控制权日合并层面确认的投资收益为 527,185,497.51。根据双方签订的股权转让协议,自协议生效之日起,鹏欣新能源享有达孜鹏欣的所有权,即丧失控制权日为 2019 年 6 月。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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
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		64.29	设立
Hillroc Global Resources Investment Fund L.P	开曼	上海	投资		99.00	非同一控制下企业合并
鹏欣刚果(金)钴交易中心(PCTC)	刚果(金)	刚果(金)	贸易		100.00	设立
PengxinSouth Africa Mining InvestmentManagement Proprietary Limited	南非	南非	矿资源采掘、生产、销售		100.00	设立
达孜鹏矿创业投资有限公司	上海	达孜县	投资管理		100.00	设立
上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海	贸易、投资管理	99.25	0.75	设立
宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	宁波	投资管理	99.25	0.75	设立
宁波天弘益华贸易有限公司	上海	宁波	贸易、投资管理	100.00		同一控制企业合并
上海鹏弘国际贸易有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	设立
鹏荣国际有限公司	上海	香港	投资管		100.00	同一控制

			理			企业合并
鹏吉国际有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Golden Haven Limited	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	南非	南非	投资管理		74.00	同一控制企业合并
鹏欣科技投资有限公司	上海	香港	投资管理		100.00	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：
公司为华碳（重庆）新材料产业发展有限公司的第一大股东，且在九位董事会席位中占据五位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
本期纳入合并范围的重要的结构化主体为长安信托，公司持有长安信托 85% 的收益权，能够通过参与其相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对其的权力影响其回报金额，因此能够对该产品实施控制，故将其纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

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	2,370,833.13		110,511,915.83
华碳（重庆）新材料产业发展有限公司	35.71	-3,389,587.98		-191,289.54
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	26.00	-2,416,419.90		-65,078,144.06

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
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	33,264,150.72	274,528,826.42	307,792,977.14	457,874,142.17	100,219,389.06	558,093,531.23	38,830,231.14	230,913,388.12	269,743,619.26	406,644,522.49	97,802,722.01	504,447,244.50
希图鲁矿业股份有限公司	1,496,622,211.79	2,853,405,655.76	4,350,027,867.55	3,948,166,355.44		3,948,166,355.44	1,356,483,614.31	2,835,751,810.60	4,192,235,424.91	3,800,505,786.68		3,800,505,786.68
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	17,966,558.43	16,951,198.37	34,917,756.80	14,842,437.07		14,842,437.07	16,210,736.66	19,278,141.72	35,488,878.38	8,196,517.58		8,196,517.58

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
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd		-9,293,922.71	-15,596,928.85	-11,676,834.52		-53,824,230.55	-34,397,572.47	14,116,206.06
希图鲁矿业股份有限公司	920,681,030.81	8,621,211.40	10,131,873.88	31,824,940.49	896,712,737.51	155,048,215.68	162,980,044.85	225,485,378.73
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	5,527,640.47	-7,217,041.07	-7,217,041.07	472,620.40	176,766.02	-3,212,363.41	-3,212,363.41	-4,890,822.66

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

公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司, Hillroc Global Resources Investment Fund L. P., 鹏欣刚果(金)钴交易中心, 鹏荣国际有限公司, Golden Haven Limited, CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd 需要遵循当地政府及外汇管理政策, 根据这些政策, 这些子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向母公司及其他投资者支付现金股利, 截至 2019 年 6 月 30 日, 这些子公司的现金及现金等价物的金额为 237, 141, 412. 04 元 (上年末的金额为 405, 402, 042. 57 元)。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□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	
Clean TeQ Holdings Limited	澳大利亚	澳大利亚	集净化水和金属提纯	12.49		权益法
GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP	英国	英国	投资、贸易	15.625		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:

无。

(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

	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	CLEANTEQHOLDINGSLIMITED GROUP 公司	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	CLEANTEQHOLDINGSLIMITED GROUP 公司
流动资产	20,622,448.60	82,483 千澳元		119,985 千澳元
非流动资产	796,106,729.22	104,527 千澳元		135,471 千澳元
资产合计	816,729,177.82	187,010 千澳元		255,456 千澳元
流动负债	870,856,490.78	10,657 千澳元		9,184 千澳元
非流动负债		883 千澳元		706 千澳元
负债合计	870,856,490.78	11,540 千澳元		9,890 千澳元
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-54,127,312.96	175,470 千澳元		245,566 千澳元
按持股比例计算的净资产份额	-26,522,383.35	21,916 千澳元		30,671 千澳元
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	231,904,986.04	405,992,569.81		409,883,663.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,402 千澳元		1,435 千澳元
净利润	-15,319,215.76	-7,458 千澳元		-7,482 千澳元
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,319,215.76			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(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	95,684,609.79	94,684,409.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.79	-2,737.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	0.79	-2,737.51

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□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

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司		-26,566,594.09	-26,566,594.09

其他说明

截止 2019 年 6 月 30 日，达孜鹏欣账面超额亏损为-54,217,538.95 元，按照剩余持股比例 49%持续计算的长期股权投资账面价值为-26,566,594.09 元。

(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 2019 年 6 月 30 日，公司借款 90.08%在不足 1 年内到期(2018 年 12 月 31 日，此比例为 40.11%)。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额 币种：人民币 单位：万元

项目	金融负债				
	6 个月以内 (含 1 个月)	6-12 个月(含 12 个月)	12-36 个月(含 36 个月)	36 个月以上	合计
短期借款	44,554.98	76,669.40			121,224.38
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	886.47				886.47
应付票据	33,528.07	36,275.00			69,803.07
应付利息	458.13				458.13
长期借款		15,000.00	15,000.00		30,000.00
合计	79,427.65	127,944.40	15,000.00		222,372.05

期初余额 币种：人民币 单位：万元

项目	金融负债				合计
	6个月以内 (含1个月)	6-12个月(含 12个月)	12-36个月(含 36个月)	36个月 以上	
短期借款	19,904.86	47,615.44			67,520.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	627.29				627.29
应付票据	13,555.76	19,683.52			33,239.28
应付利息	780.13		128.09		908.22
长期借款			100,805.28		100,805.28
合计	34,868.04	67,298.96	100,933.37		203,100.37

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主要以美元作为主要结算货币，南非子公司以兰特作为主要结算货币，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）72。

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%	9,369,648.31	-98,181.53
人民币对美元升值 2%	-9,369,648.31	98,181.53
人民币对刚果法郎贬值 10%	1,790,025.71	4,413,607.34

人民币对刚果法郎升值 10%	-1,790,025.71	-4,413,607.34
----------------	---------------	---------------

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%	112,321,399.00	81,758,215.07
人民币对美元升值 2%	-112,321,399.00	-81,758,215.07
人民币对刚果法郎贬值 10%	1,790,025.71	4,413,607.34
人民币对刚果法郎升值 10%	-1,790,025.71	-4,413,607.34
人民币对兰特贬值 10%	19,397,508.66	-576,978.67
人民币对兰特升值 10%	-19,397,508.66	576,978.67

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。2018 年 12 月 31 日, 公司借款无借款系浮动利率。

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。

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 156,250.00 美元 (按期末汇率折算约为 1,074,171.88 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) 交易性金融资产	337,470,807.50			337,470,807.50
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,882,977.88			12,882,977.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	12,882,977.88			12,882,977.88
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	324,587,829.62			324,587,829.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	324,587,829.62			324,587,829.62
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 被套期项目				
1、被套期的存货	111,128,421.08			111,128,421.08
持续以公允价值计量的资产总额	448,599,228.58			448,599,228.58
(六) 交易性金融负债	8,864,654.83			8,864,654.83
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	8,864,654.83			8,864,654.83
其他				
2. 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	8,864,654.83			8,864,654.83
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

公司以公允价值计量的资产和负债均能在计量日在活跃市场取得相同资产和负债未经调整的报价。

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	投资	10,000.00	18.74	18.74

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：

本表截止日期 为 2019 年 6 月 30 日。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

(九) 1

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

适用 不适用

(九) 3

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
BEK Holding (Proprietary) Limited	子公司小股东
Superb Gold Limited	受同一最终控制方
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	其他
上海鹏都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏欣(集团)有限公司	母公司
江西中科合臣精细化工有限公司	其他
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	其他
上海春川物业服务有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏欣新能源投资发展有限公司	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

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海鹏晨联合实业有限公司	采购房屋预付款	3,500,000.00	
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	管理费		1,030,000.00

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	252,000.00	480,000.00
上海鹏晨联合实业有限公司	办公用房	233,071.42	234,438.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	817,460,500.00	2017/05/10	2020/05/06	否
希图鲁矿业股份有限公司	68,747,000.00	2018/11/30	2019/11/30	否
希图鲁矿业股份有限公司	68,747,000.00	2019/04/26	2020/04/26	否
上海鹏御国际贸易有限公司	137,494,000.00	2019/06/12	2022/06/12	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	230,000,000.00	2018/06/08	2019/05/18	否
鹏欣国际集团有限公司	75,000,000.00	2018/12/11	2019/12/11	否
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/01/16	2020/01/16	否
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/02/21	2020/02/21	否
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	500,000,000.00	2019/03/26	2021/03/26	否
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/04/16	2020/04/16	否
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/05/22	2020/05/22	否

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

(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	123.29	175.24

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司本期向关联方上海春川物业服务有限公司共支付物业费 74,621.58 元(不含税)

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西中科合臣精细化工有限公司	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	68,221.00	33,601.86	68,221.00	33,601.86
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	61,885.00	30,942.50	61,885.00	30,942.50
其他应收款	上海鹏欣新能源投资发展有限公司	241,370,495.67			
其他应收款	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	592,110,501.00			
其他非流动	上海鹏晨联合实业	110,497,790.00		106,997,790.00	

资产	有限公司				

(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
应付账款	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	477,621.02	251,650.69
其他应付款	SuperbGoldLimited	201,722,816.19	199,484,279.90
其他应付款	BEK Holding (Proprietary) Ltd	41,110,706.00	41,041,328.43
其他应付款	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	280,340.10	280,340.10
其他应付款	上海鹏欣(集团)有限公司	112,900.00	112,900.00
应付利息	上海鹏欣(集团)有限公司	1,131,000.00	1,131,000.00

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

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	120,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	股权激励限制性股票为 4.9 元每股, 员工持股计划限制性股票为 9.55 元每股, 1 年

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公允价值和股票回购价格, 同时结合以下估计。在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行却职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 以作出可行权权益工具的最佳估计。
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,403,333.34 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

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

因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权继续对 Gerald Holdings International LLP 进行第二期股权投资事宜有争议，公司于 2018 年 4 月将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。目前仲裁庭已经组成。Metals Trading Corp 向仲裁庭提交了 Statement of Defence，双方继续对各自主张的观点进行举证，目前仲裁庭尚未开庭审理。该仲裁属于确权仲裁，不涉及金额。由于无法接触 GERALD 公司的财务信息、管理层和执行 GERALD 公司审计的注册会计师，公司无法确定是否有必要对账面价值进行调整。2018 年度及 2019 年半年报均未确认对 GERALD 公司的投资收益，该项股权投资于 2019 年 6 月 30 日合并资产负债表上反映的账面价值 229,392,022.24 元。

(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

公司目前持有的奥尼金矿原由 PGO 拥有并运营，PGO 原为南非上市黄金公司 Pamodzi 黄金公司下属企业；由于 Pamodzi 黄金公司进入破产程序，2011 年 8 月 16 日，CAPM 与 PGO 根据南非高等法院裁定签署矿权转让协议，受让 PGO 破产资产，受让了奥尼金矿相关资产。这其中前股东已经在复垦基金保证金存入了部分款项，截至 2019 年 6 月 30 日，上述银行账户还未更名至本公司名下。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
6 个月以内（包含 6 个月）	99,498,645.39
6-12 个月（包含 12 个月）	
12-24 个月（包含 24 个月）	
24-36 个月（包含 36 个月）	
36 个月以上	54,395,394.43
合计	153,894,039.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	53,092,300.00	34.50	53,092,300.00	100.00		53,092,300.00	28.99	53,092,300.00	100.00	
其中：										
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	31.16	47,952,300.00	100.00		47,952,300.00	31.16	47,952,300.00	100.00	
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	3.34	5,140,000.00	100.00		5,140,000.00	3.34	5,140,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	100,801,739.82	65.50	1,303,094.43	100.00	99,498,645.39	130,074,215.08	71.01	1,303,094.43	1.00	128,771,120.65
其中：										
按信用特征风险组合计提坏账准备	100,801,739.82	65.50	1,303,094.43	100.00	99,498,645.39	130,074,215.08	71.01	1,303,094.43	1.00	128,771,120.65
合计	153,894,039.82	/	54,395,394.43	/	99,498,645.39	183,166,515.08	100	54,395,394.43	29.7	128,771,120.65

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	依据谨慎性原则, 3 年以上收回可能性较小, 故全额计提坏账准备
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5,140,000.00	100.00	依据谨慎性原则, 3 年以上收回可能性较小, 故全额计提坏账准备
合计	53,092,300.00	53,092,300.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用特征风险组合计提坏账准备

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法	1,303,094.44	1,303,094.43	100
合并范围内应收账款	99,498,645.38		
合计	100,801,739.82	1,303,094.43	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	54,395,394.43				54,395,394.43
合计	54,395,394.43				54,395,394.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	账龄
第一名	76,720,496.64	49.85		6个月以内(含6个月)
第二名	47,952,300.00	31.16	47,952,300.00	36个月以上
第三名	8,827,011.79	5.74		6个月以内(含6个月)
第四名	5,140,000.00	3.34	5,140,000.00	36个月以上
第五名	4,201,162.48	2.73		6个月以内(含6个月)
合计	142,840,970.91	92.82	53,092,300.00	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,604,254.15	3,499,752.08
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13
其他应收款	1,529,461,096.83	498,824,899.57
合计	1,541,683,087.11	508,942,387.78

其他说明:

□适用 √不适用

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	5,604,254.15	3,499,752.08
委托贷款		
债券投资		
合计	5,604,254.15	3,499,752.08

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	6,617,736.13	6,617,736.13
合计	6,617,736.13	6,617,736.13

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
6 个月以内(包含 6 个月)	1,528,489,439.13
6-12 个月(包含 12 个月)	202,924.32
12-24 个月(包含 24 个月)	963,298.65
24-36 个月(包含 36 个月)	598,519.02
36 个月以上	9,262,762.59
合计	1,539,516,943.71

(8). 按款项性质分类

√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	1,527,418,279.83	499,159,270.54
出口退税款		3,742,776.80
进项税	11,413,955.37	5,186,778.75
备用金	50,000.00	35,050.00
押金保证金	634,708.51	890,894.81
合计	1,539,516,943.71	509,014,770.90

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,189,871.33			
2019年1月1日余额在本期	10,189,871.33			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	134,024.45			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	10,055,846.88			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	10,189,871.33	-134,024.45			10,055,846.88
合计	10,189,871.33	-134,024.45			10,055,846.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
第一名	往来款	502,110,501.00	6个月以内 (含6个月)	32.61	
第二名	往来款	394,711,550.60	6个月以内 (含6个月)	25.64	
第三名	往来款	308,090,749.78	6个月以内 (含6个月)	20.01	
第四名	转让股权款	241,370,495.67	6个月以内 (含6个月)	15.68	
第五名	往来款	55,000,000.00	6个月以内 (含6个月)	3.57	
合计		1,501,283,297.05		97.51	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	4,992,887,706.99		4,992,887,706.99	4,822,887,706.99		4,822,887,706.99
对联营、合营企业投资	98,377,274.73		98,377,274.73	98,163,522.60		98,163,522.60
合计	5,091,264,981.72		5,091,264,981.72	4,921,051,229.59		4,921,051,229.59

(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	4,312,549,078.99			4,312,549,078.99		
上海鹏和国际贸易有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00		
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
上海鹏御国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
鹏欣资源投资有限公司	150,338,628.00			150,338,628.00		
上海鹏嘉资产管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海鹏欣科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	4,822,887,706.99	200,000,000.00	30,000,000.00	4,992,887,706.99		

(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	其他		
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	1,766,471.46			-10,284.74						1,756,186.72	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	94,684,409.76			1,000,200.03						95,684,609.79	
上海鹏珀新能源发展有限公司	1,712,641.38			-776,163.16						936,478.22	
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司											
小计	98,163,522.60			213,752.13						98,377,274.73	
合计	98,163,522.60			213,752.13						98,377,274.73	

其他说明：

适用 不适用

达孜鹏欣 2018 年期末为公司的全资子公司，2019 年 6 月公司将其持有的 51% 的股权转让给鹏欣新能源，采用权益法核算，因达孜鹏欣超额亏损，故公司单体层面对其的长投的期末余额为 0。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,546,785,446.95	4,510,129,687.72	3,235,534,088.89	3,201,079,460.28
其他业务	15,093,396.23			
合计	4,561,878,843.18	4,510,129,687.72	3,235,534,088.89	3,201,079,460.28

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	213,752.13	91,793.12
处置长期股权投资产生的投资收益	226,070,495.67	
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	4,048,243.05	-2,671,498.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,178,182.91	3,117,505.29
合计	234,510,673.76	537,800.30

其他说明：

无

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	510,890,148.37	处置子公司达孜鹏欣 51% 股权产生的投资收益为 527,185,497.51 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,562,231.51	
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	-47,104,819.40	主要系公司对拟并购重组项目发生的咨询、尽调

		等费用
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,805,983.90	主要系公司持有交易性金融资产的公允价值变动。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	13,479.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-110,100,268.10	
少数股东权益影响额	5,241,675.22	
合计	318,696,462.95	

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	5.63	0.1552	0.1552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.0092	0.0092

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：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用