

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

2014 年年度报告

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、公司独立董事尤建新先生因会议冲突，未能出席董事会会议，委托独立董事邓传洲先生代为出席会议，并行使表决权。

三、公司负责人何昌明、主管会计工作负责人何寅 及会计机构负责人（会计主管人员）崔莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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 2014 年度财务报告经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2014 年度利润分配预案：经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润 7,531.21 万元，母公司实现净利润 -4,152.20 万元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-17,991.02 万元，截止 2014 年末可供股东分配的母公司的利润为-22,143.22 万元。因报告期末母公司报表可供投资者（股东）分配的利润为负数，公司拟定 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

五、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因素存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	12
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	55
第十节	内部控制.....	59
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	171

第一节 释义及重大风险提示

一、 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、上市公司	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
化学公司	指	上海中科合臣化学有限责任公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
光启科学	指	光启科学有限公司、深圳光启高等理工研究院
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年度

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险因素，敬请投资者查阅本报告“第四节董事会报告”等章节“关于公司未来发展的讨论与分析”的有关内容，包括宏观和行业政策形势变化的风险、核心团队变化可能带来的风险等。本报告中对公司未来的经营展望和计划，系公司管理层根据当前的宏观经济形势、市场状况和企业经营状况作出的预判和计划，不构成公司作出的业绩承诺，也不构成对未来经营具体举措的承诺。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	何昌明
联系地址	上海市虹桥路2188弄47号楼
电话	021-61677666转7397
传真	021-62429110
电子信箱	hechangming@pengxinzy.com.cn

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

（一） 基本情况

注册登记日期	2000 年 9 月 29 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局（上海市肇嘉浜路 301 号）
企业法人营业执照注册号	310000000078249
税务登记号码	310107703036659
组织机构代码	70303665-9

（二） 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告中“一、公司基本情况”。

（三） 公司上市以来，主营业务的变化情况

1、2003 年公司上市之初，公司的主营业务：为 GMP 条件下的医用原料的制造和销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；液晶原料的生产和销售；化学技术的合同研究和咨询；化工设备设计、安装，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计（上述经营范围除专项规定），经营本企业资产产品及技术的出口服务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；

2、2007 年公司主营业务增加了：精细化学品（含 GMP 条件下医药原料）的研究、生产和销售业务；

3、2010 年公司主营业务增加了：燃料油业务；

4、2012 年公司主营业务增加了：有色金属制品及金属矿产品的销售；

5、2013 年公司的经营范围变更为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；液晶原料的销售；建筑材料研发及销售；化学技术的合同研究和咨询；化工设备设计、安装，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计（上述经营范围除专项规定）；经营

进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

6、2014年公司主营业务增加了：电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售”。减少原经营范围中的“液晶原料的销售；建筑材料研发及销售；化学技术的合同研究和咨询；化工设备设计、安装，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计（上述经营范围除专项规定）。

经营范围变更为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。

（四）公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、2003年6月26日，公司股票在上海证券交易所上市。2004年12月31日，经上海联合产权交易所挂牌交易和国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2004]1195号文”批准，中国科学院上海有机化学研究所将其持有的上海中科合臣化学有限责任公司70%的股权分别转让给上海恒和经济担保有限公司、通海建设有限公司、上海嘉创企业（集团）有限公司，转让后几家公司分别持有上市公司的股权是：化学公司持有上市公司39.64%的股权、恒和经济担保持有上市公司28%的股权、通海建设持有上市公司27%的股权、上海嘉创持有上市公司15%的股权；中国科学院上海有机化学研究所独资变更为中国科学院上海有机化学研究所为其相对控股股东，化学公司所持有的上海中科合臣股份有限公司的39.64%的国有法人股将变更为社会法人股。

2、2008年12月16日，鹏欣集团受让上海信泓投资有限公司、上海同心制药有限公司及上海嘉创企业（集团）有限公司所持之中科合臣第一大股东化学公司合计70%的股权，从而控制中科合臣34.24%的股份。2009年5月14日至2009年6月12日对上海中科合臣股份有限公司除上海中科合臣化学有限责任公司以外的其他全体股东发出全面要约收购。2009年6月19日完成过户登记手续。鹏欣集团直接持有本公司8,502,300股股份（占本公司总股本的6.44%），同时鹏欣集团持有本公司第一大股东

上海中科合臣化学有限责任公司（持有本公司 34.24%股权）70%的股权。鹏欣集团合计持有及控制中科合臣 40.68%的股权。

3、2012年4月26日化学公司的控股股东鹏欣集团通过上海联合产权交易所公开受让有机所持有的化学公司全部30%股权，此次交易完成后鹏欣集团将持有化学公司100%股权。

4、2013年1月1日至2013年12月31日，化学公司通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统共计减持 67,385,200 股，由公司第一大控股股东变为公司第三大股东。

5、2013年1月1日至2013年12月31日，鹏欣集团通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易系统共计减持 30,000,000 股，截止 2013 年 12 月 31 日鹏欣集团共持有公司 131,250,000 股股份，占公司总股本 15.09%；化学公司持有公司 101,364,800 股股份，占公司总股本 11.65%；因鹏欣集团和化学公司都属于同一一致行动人，鹏欣集团持有化学公司 100%的股权，所以鹏欣集团直接和间接持有及控制上市公司 26.74%的股份。鹏欣集团成为公司第一大控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市淮海西路 55 号申通信息广场 9 楼
	签字会计师姓名	乔玉湍 秦晋臣

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年 同期增减(%)	2012年
营业收入	2,184,367,268.68	2,218,849,131.16	-1.55	1,461,864,916.87
归属于上市公司股东的净利润	75,312,078.24	98,796,474.00	-23.77	127,806,288.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,575,060.93	95,251,769.26	-18.56	127,806,288.73
经营活动产生的现金流量净额	533,216,955.91	125,060,389.99	326.37	200,710,791.35
	2014年末	2013年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,643,062,541.09	1,514,372,863.18	8.50	1,432,607,105.23
总资产	4,127,582,516.23	4,378,778,970.18	-5.74	4,172,473,477.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年 同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.0509	0.0668	-23.80	0.2374
稀释每股收益(元/股)	0.0509	0.0668	-23.80	0.2374
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0525	0.0644	-18.48	0.2737
加权平均净资产收益率(%)	4.85	6.67	减少1.82个百分点	6.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.00	6.43	减少1.43个百分点	7.41

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2014年6月，公司实施了2013年年度资本公积金转增股本方案，以截止2013年12月31日公司总股本870,000,000股为基数，向全体股东每10股转增7股，共计转增609,000,000股。根据相关会计准则的规定，2014年每股收益本期较上年同期摊薄。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014年金额	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-6,311,056.14	-490,101.62	-161,446.96
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	111,783.75	9,742,500.00	4,922,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	156,033.68		-759,640.40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,057,979.65	-313,830.69	-46,826,660.65
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	2,749,193.83	-3,213,287.16	23,368,146.86
所得税影响额	2,089,041.84	-2,180,575.79	-68,446.59
合计	-2,262,982.69	3,544,704.74	-19,525,747.74

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，世界经济整体低迷，原油、黄金等大宗商品快速下行，带动 LME 铜价也同比去年下降了 10%，全球矿业迎来“寒冬”，有色金属行业面临产能结构性过剩、市场竞争激烈、产品价格大幅下滑的严峻局面，企业经营风险急剧上升。在公司董事会领导下，在全体员工的共同努力下，公司经营层加大规范化管理、建章立制、内控管理等规范工作的力度，把握“稳中求进、改革创新”的发展基调，围绕“发展、务实”的企业理念，通过降低成本、控制风险、深化改革等措施，克服各类困难，基本实现了年初制定“达产达标”的既定目标。

报告期内，公司实现营业收入 218,436.73 万元，比上年同期下降 1.55%；实现归属于母公司所有者的净利润 7,531.21 万元，比上年同期下降 23.77%；经营活动产生的现金流量净额 53,321.70 万元，比上年同期增长 326.37%。

1、在推动实施公司发展战略方面重点做了以下工作：

1) 受全球经济增长放缓的影响，国际市场铜价持续走低，铜价剧烈波动并呈下跌趋势，调整公司有色金属的产品结构，通过多元化经营分散风险，保证盈利的可持续性 & 稳定性，成为公司近期的重要发展战略之一。公司适时推出了 2014 年度非公开发行股票预案，拟非公开发行 A 股股票数量不超过 6.85 亿股，募集的部分资金将用于收购 Golden Haven 100% 股权。公司本次拟通过收购 Golden Haven 100% 股权获得位于南非的奥尼金矿控制权，将南非的优质黄金资源及采选经营性资产纳入上市公司，能够丰富公司的业务结构，分散经营风险，增加盈利增长点。

2) 公司抓住时机与深圳光启进行战略合作，将发挥深圳光启的高端研发优势，结合本公司在矿业产业的丰富经验，利用先进技术改进矿产资源勘探能力，从而增强公司在勘探环节的效率。光启科学系一家以超材料创新技术为特色的创新机构，作为目前世界上领先的新兴技术及产业，超材料可以对无线信号、光信号、雷达信号等一系列电磁波进行任意的调制，将推动无线互联、航天航空、临近空间探索等领域的革命性应用。2014 年 11 月公司、光启科学、与刚果金共同签订了战略合作框架协议；2014 年 11 月 21 日，公司、光启科学与新西兰航空股份有限公司三方在新西兰奥克兰分别

签订了《空间技术咨询合同》和《谅解备忘录》。

(3) 抓住机遇，积极对外投资新兴产业。

2014年12月24日公司拟策划对外投资重大事项，经公司向上海证券交易所申请，公司股票于2014年12月24日停牌；2015年3月，经公司第五届董事会第十次会议、2015年度第一次临时股东大会审议通过由公司全资子公司参与认购龙生股份非公开发行股票，此次投资是公司对新兴产业领域即超材料智能结构领域的一次探索及实践。龙生股份非公开发行所募集资金将用于建设超材料智能结构及装备产业化项目和超材料智能结构及装备研发中心建设项目，该募投项目实施后龙生股份将实现超材料智能结构及装备的产业化和规模化发展。公司看好该新兴行业的未来发展空间，参与龙生股份本次非公开发行股份，以通过投资进入超材料智能结构相关领域并获得可观的投资效益。

下面是刚果（金）希图鲁矿业公司生产现场近期的图片：



磨矿车间



湿法冶炼厂



湿法冶炼浸出槽



硫酸余热发电



发电控制仪表室



新建硫酸二期工程工地



(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量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	2,184,367,268.68	2,218,849,131.16	-1.55
营业成本	1,703,213,388.05	1,732,636,425.30	-1.70
销售费用	62,919,106.43	73,751,233.81	-14.69
管理费用	153,985,832.70	114,164,827.43	34.88
财务费用	12,959,112.64	33,376,468.93	-61.17
经营活动产生的现金流量净额	533,216,955.91	125,060,389.99	326.37
投资活动产生的现金流量净额	-328,680,316.60	-136,832,243.15	-140.21
筹资活动产生的现金流量净额	-191,095,389.29	78,996,317.75	-341.90

1 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入本期比上期减少 3,448.19 万元,减少 1.55%,整体收入较为平稳。其中自产阴极铜的收入上升了 5.27 亿元,上升了 54.64%,贸易收入下降了 5.58 亿元,下降了 44.75%,报告期内,公司自产阴极铜占合并收入 68.41%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本公司目前收入以实物交割为主,但贸易收入毛利普遍低于自产阴极铜,本期自产阴极铜销量有明显上升,从 2013 年的 2.29 万吨上升到本年的 3.07 万吨。

(3) 订单分析

公司主要产品为自产阴极铜及相关的金属矿产品等各类商品,该类商品国际、国内市场销售活跃,价格透明,公司主要产品为外销订单,订单情况稳定。

(4) 新产品及新服务的影响分析

无

(5) 主要销售客户的情况

公司主要客户为国际市场从事铜及有色金属贸易的贸易商。公司前五名主要客户占公司全部营业收入 84.37%。

(6) 其他

无

2 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况					
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	1,007,385,373.79	59.16	520,191,371.07	30.06	93.66
矿产品贸易	183,609,803.47	10.78	955,227,139.76	55.19	-80.78
化学品贸易	511,764,532.42	30.06	255,285,683.07	14.75	100.47
分产品情况					
分产品	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
原矿			11,957,532.50	0.69	-100.00
自产阴极铜	1,190,995,177.26	69.94	1,163,186,171.48	67.21	2.39
铜物料			149,119,834.23	8.62	-100.00
硫酸			8,769,156.87	0.51	-100.00
线性低密度聚乙烯(LLDPE)	122,336,752.54	7.18			
电解镍	124,200,578.04	7.29			
精对苯二甲酸(PTA)	105,715,432.50	6.21	242,396,794.20	14.01	-56.39
苯乙烯	86,575,452.64	5.08			

甲醇	55,748,179.98	3.27			
乙二醇			116,692,094.09	6.74	-100.00
其他	17,188,136.72	1.01	38,582,610.53	2.23	-55.45

(2) 主要供应商情况

供应商名称	采购存货金额(不含税)	占公司全部采购的比例(%)
上海大昌铜业有限公司	197,060,057.79	12.07
TRAFIGURA SECURITISATION	181,312,582.47	11.10
MOSAIC	169,502,541.75	10.38
上海晶通化学品有限公司	122,424,358.97	7.50
上海现代物流投资发展有限公司	85,880,341.62	5.26
合计	756,179,882.61	46.30

(3) 其他

无

3 费用

销售费用为 6,291.91 万元,上年金额为 7,375.12 万元,本年减少 1,083.21 万元,伴随企业的经营生产逐步稳定,销售流程顺畅,相关费用趋于下降;

管理费用为 15,398.58 万元,上年金额为 11,416.48 万元,本年增加 3,982.10 万元,主要是公司运营费用及咨询费用增加;

财务费用 1,295.91 万元,上年金额为 3,337.65 万元,本年减少 2,041.74 万元,主要是由于借款规模下降,支付的利息同比减少,同时本期部分财务费用资本化。

4 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

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 7 月 14 日,公司召开第五届董事会第五次会议审议通过公司 2014 年度公司非公开发行股票相关事项,公司拟非公开发行 A 股股票数量不超过 6.85 亿股,募集

的部分资金将用于收购 Golden Haven 100% 股权。2015 年 4 月初，公司收到中国证监会对《鹏欣环球资源股份有限公司 2014 年度非公开发行股票申请文件》的审查反馈意见，目前公司处于反馈意见回复阶段。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年 7 月 21 日公司与深圳光启高等理工研究院签订《战略合作框架协议》；2014 年 11 月 3 日，鹏欣环球资源股份有限公司、光启科学有限公司（简称：光启科学）与刚果民主共和国三方共同签订了战略合作框架协议；2014 年 11 月 21 日，鹏欣环球资源股份有限公司、光启科学有限公司（光启科学）与新西兰航空股份有限公司三方在新西兰奥克兰分别签订了《空间技术咨询合同》和《谅解备忘录》。上述两个咨询服务合同应支付的咨询费均为 1,228.92 万元，公司已于 2014 年和 2015 年分别支付。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,493,842,522.34	1,007,385,373.79	32.56	54.64	93.66	减少 13.59 个百分点
矿产品贸易	179,398,742.27	183,609,803.47	-2.35	-81.94	-80.78	减少 6.20 个百分点
化学品贸易	510,573,226.90	511,764,532.42	-0.23	99.98	100.47	减少 0.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原矿				-100.00	-100.00	
自产阴极铜	1,673,241,264.61	1,190,995,177.26	28.82	2.75	2.39	0.25
线性低密度聚乙烯 (LLDPE)	122,119,658.32	122,336,752.54	-0.18			
电解镍	119,371,180.36	124,200,578.04	-4.05			
精对苯二甲酸 (PTA)	104,066,487.17	105,715,432.50	-1.58	-57.05	-56.39	-1.54

苯乙烯	87,748,970.44	86,575,452.64	1.34			
甲醇	60,472,649.59	55,748,179.98	7.81			
其他	16,794,281.02	17,188,136.72	-2.35	-59.43	-55.45	-9.14

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	690,573,038.63	49.87
外销	1,493,241,452.88	-14.87

主营业务分地区情况的说明

本年自产阴极铜的外销收入上升，但外销贸易本期没有开展。所以整体有一定下降。内销收入大部分是贸易收入，一般由母公司操作，本期有一定上升。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据		20,030,000.00	-100.00	期初应收票据到期所致
预付款项	50,053,316.60	333,599,153.47	-85.00	大额预付款已结算完毕
其他应收款	29,473,231.65	19,919,029.20	47.97	非公开发行垫付发行费用、出口退税款增加
存货	298,591,343.61	151,068,925.11	97.65	本期子公司原材料大量开采尚未使用，同时母公司贸易的存货期末上升
其他流动资产	38,910,094.17		本期新增	期货业务期末持仓，增值税进项税重分类
在建工程	305,261,681.98	698,386,906.31	-56.29	子公司的工程一期转固，同时二期正在开展
短期借款	172,000,000.00	267,280,427.39	-35.65	本期归还部分银行借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	910,250.00		本期新增	期货公允价值变动损益
应付票据	2,000,000.00	244,640,981.06	-99.18	期初应付票据到期所致
预收款项	28,023,345.00	18,917,137.34	48.14	部分贸易客户的预收款上升
应付职工薪酬	14,489,278.33	2,796,076.18	418.20	期末计提子公司年终奖
应交税费	47,924,225.25	73,232,900.19	-34.56	本期进项税增加致使应交增值税下降

其他应付款	19,723,572.05	60,701,965.09	-67.51	子公司的开采特许权使用费和部分往来款本期已部分支付
股本	1,479,000,000.00	870,000,000.00	70.00	资本公积转增股本
资本公积	167,103,676.48	729,103,676.48	-77.08	资本公积转增股本
营业税金及附加		253,290.46	-100.00	本期未发生营业税应税项目
管理费用	153,985,832.70	114,164,827.43	34.88	本期运营费用及咨询费增加
财务费用	12,959,112.64	33,376,468.93	-61.17	借款规模下滑,本期部分财务费用资本化
资产减值损失	14,048,728.46	1,794,303.88	682.96	本期存货跌价准备损失增加
投资收益	1,651,541.20	-3,327,235.60	-149.64	本期期货投资收益及被投资企业本期盈利增加
公允价值变动收益	-910,250.00		本期新增	期货公允价值变动损益
营业外收入	156,581.86	10,020,038.01	-98.44	政府补助减少
营业外支出	7,413,833.90	1,081,470.32	585.53	处置资产损失增加
所得税费用	15,746,473.76	32,734,709.99	-51.90	子公司应纳税所得减少

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本期新增期货,开始采用第一层次公允价值计量活跃市场定价判断公允价值。

3、其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

公司在海外拥有的铜矿、金矿品位含量高、开采条件比较好,具有较好的资源优势;结合鹏欣文化的独特优势,在人力资源、管理机制方面的竞争力明显;经营团队拥有丰富的海外生产、经营经验,对先进的生产工艺掌握敏感度高,工艺技术水平领先于其他企业。

(五) 投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额
2011	非公开发行	141,511.20	141,511.20	141,511.20
合计		141,511.20	141,511.20	141,511.20
募集资金总体使用情况说明		<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司 2011 年度非公开发行人民币普通股 100,000,000 股，发行价格为每股 14.40 元。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，本次发行募集资金总额为 14.40 亿元，扣除发行费用 2,488.80 万元后，募集资金净额为 141,511.20 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司 2011 年度非公开发行股份所募集资金 141,511.20 万元已按募集使用计划全部使用完毕。</p>		

（2）募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
增资鹏欣矿投	否	141,000.00	141,000	是	100%
补充流动资金	否	511.20	511.20	是	100%
合计		141,511.20	141,511.20		
募集资金承诺项目使用情况说明		<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司 2011 年度非公开发行人民币普通股 100,000,000 股，发行价格为每股 14.40 元。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，本次发行募集资金总额为 14.40 亿元，扣除发行费用 2,488.80 万元后，募集资金净额为 141,511.20 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司 2011 年度非公开发行股份所募集资金 141,511.20 万元已按募集使用计划全部使用完毕。</p>			

(3) 募集资金变更项目情况

√ 不适用

(四) 主要子公司、参股公司分析

1、公司控股子公司刚果（金）希图鲁矿业有限公司，主营矿资源采掘、生产、销售，注册资本300万美元。2014年全年实现净利润3,661.71万元，营业收入106,129.50万元。

2、鹏欣国际集团有限公司，主营境外投资、国际贸易，注册资本20,290万港币。2014年全年实现净利润21,815.41万元。

(五) 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

目前，国内外金矿、铜矿开发的大格局基本形成，主要矿业国家的优势资源基本由欧美发达国家的大型矿业企业占有。非洲的铜（钴）矿资源、金矿资源也面临着国际上大型矿业公司和国内较具实力的大中型企业的激烈竞争，如英国、美国、加拿大、澳大利亚等国家及中国企业都是非洲矿业市场的捕食者。近年来，矿业市场的并购、合并、破产重组层出不穷。

因此，随着中国“一带一路”战略和“走出去”战略的深入实施，中国矿业企业走向世界全面参与矿业市场竞争大势所趋，参与国际并购控制优势矿产资源是明智之举。同时，中国矿业企业加强团队建设、熟悉国际矿业规则是练好内功的前提条件。另外，在商业模式上应该走矿业开发、贸易、金融一体化。国际化合作、互联网藕合之路。

(二) 公司发展战略

1、战略定位：把公司建成“国际化的优质自然资源及产品服务的—流供应商”，即集自然资源开发及其高科技产品、相关贸易和金融服务为—体的国际化公司。

2、发展阶段及措施：

第一阶段：国内外拓展，以国外为主，国内为辅；以并购控股为主，参股为辅；各业务板块基本成形，拥有战斗力的技术、管理、金融、市场等团队；有竞争力的管理机制形成。

第二阶段：突出合作、自我创新相结合，各业务板块协同发展，形成有机协调的产业体系；有竞争力的企业文化和自主知识产权初步形成；管理不断优化，市场适应力强。

3、业务发展方向

乘势国家“—路—带、加快走出去、自贸区”等战略，在国内外构建“两大产业价值链、两个服务支持平台”，即：两大产业价值链(1) 优质特色矿产资源—特色高新技术材料—近地空间通信技术及服务，健康、节能环保及建筑材料；(2) 全产业链贸易与金融服务，两个服务支持平台：即，科技与信息服务支持平台。形成集铜、金、镍、铂、铀、油气等特色优质矿产资源开发及其高新技术材料加工，进而开展临近空间通信技术及服务，相关国际贸易和金融服务等多元化发展。

(三) 经营计划

1、加强内部规范化管理

- (1) 按照机构设置方案，逐步调整机构和队伍；完善相关管理制度。
- (2) 认真研究各业务板块的发展思路及运营机制，逐步展开各项新业务。
- (3) 做好 2015 年经营计划和财务预算方案的实施工作，落实各项生产经营指标。
- (4) 完善刚果（金）希图鲁公司降低成本的管理办法。

2、积极做好项目投资工作

- (1) 做好南非奥尼金矿的非公开发行的审批和开发准备工作。
- (2) 尽快把临近空间通信业务对接落地，争取在刚果（金）取得突破。
- (3) 做好龙生股份公司的投资，跟踪超材料项目的进展。
- (4) 加强项目前期调研，储备 2~3 个优质矿业项目，跟踪高新材料项目。

3、认真抓好贸易金融业务

(1) 组建较成熟的贸易团队，开展安全、有利的贸易业务；

(2) 构建金融服务团队，探索适合公司特点的金融发展方式，为公司扩大盈利服务。

4、突出做好风控工作

由于公司开展的新业务较多，如大宗国际贸易、龙生超材料、临近空间通信、黄金开发以及金融业务等，都需要探索。存在较多风险，如技术、政治、市场价格、外汇、安全等，应高度重视，组织专门团队做好风控工作，尽量降低各类风险。

5、加强企业文化和团队建设

打造鹏欣文化，提升核心竞争力。开展宣传培训，培养社会责任感和工作责任心。树立公司良好社会形象。

(四) 可能面对的风险

1、价格波动的风险

公司所处的有色金属行业属于周期性行业，其产品价格受国际、国内宏观经济波动和供需变化等因素的影响。相关市场风险主要表现为铜价格的未来走势，如果铜价格在未来大幅波动，将给项目的盈利能力带来较大的不确定性，并进而影响到公司销售情况和盈利能力。

公司将继续加快资源整合步伐，在资源整合过程中，注重优化各品种之间的配置，以抵御单一品种价格下行的风险，减少宏观政策对公司盈利的影响；同时，公司将继续强化内部管理，全面贯彻落实内控工作成果，降本增效，挖掘潜力，增加企业的盈利能力和抗风险能力。

2、安全生产风险：作为有色金属采选企业，自然灾害、设备故障、人为失误都会对安全生产造成安全隐患，公司通过在安全生产方面加大资源投入，建立健全的安全生产管理制度、安全生产岗位责任制，对采选矿各工程规定了详尽明确、可操作性强的操作规程；加强对员工进行法律法规、安全生产知识和技能教育，贯彻执行“安全第一，预防为主”的安全生产方针；提升系统安全保障、尾矿处理和尾矿坝的建设等多个重大危险源进行重点检测、评估、监控，并建立应急制度来防范风险。认真落实安全生产责任制，通过创新管理思路、规范工作流程、深化隐患整治、细化安全环保

责任、严格绩效考核、夯实管理基础等措施，提高各项安全环保管理举措的针对性、实效性，加大环境保护整治，推行清洁生产和节约型增长方式。

3、海外经营相关的政治、经济、法律、治安环境风险

希图鲁公司位于非洲刚果（金），其经营和资产受到所在国法律法规的管辖，国外与国内经营环境存在巨大差异，境外相关政策、法规也随时存在调整的可能。随着公司海外拓展的步伐不断加大，面临的风险也在加大，包括文化差异、法律体系不同、劳资矛盾、沟通障碍以及管理海外业务方面的困难，对境外收入征税或限制利润汇回的风险，非关税壁垒或其它进出口限制的风险，所在国政治或经济状况发生变动以及工人罢工等风险。上述风险均可能对公司海外经营产生不利影响，从而可能导致公司无法取得预期的投资回报。公司将积极参与海外业务的经营和管理，培养和引进国际化的人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，梳理和完善管控流程，防范海外经营风险。

4、外汇风险

公司控股子公司鹏欣矿投及其下属公司的日常运营中主要涉及美元等外币，而本公司的合并报表记账本位币为人民币。近年来，人民币处于升值周期，未来该等趋势预计可能仍将持续；汇率的变化将对公司未来运营带来一定的汇兑风险。

5、股市风险

公司基本面的变化将影响公司股票的价格，股票价格一方面受企业经营情况影响，在长期中趋向于企业在未来创造价值的现值，另一方面，它又受到宏观经济、股票供求关系、投资者心理预期等因素的影响。本公司的股票市场价格可能因上述因素出现背离其价值的波动，从而给投资者带来一定的风险。

6、投资风险

由于战略转型的需要，公司从有色金属开采向自然资源开发、新材料、贸易和金融服务综合发展的战略调整，投资项目考虑到国内外同时开展，业务领域系统化开拓，在技术、团队、建设等方面需要不断加强。投资深圳光启临近空间信息、浙江龙生汽配股份有限公司新型新材料等项目，公司投资主要以参股为主，存在一定的风险，需要加强专业团队人员紧密跟踪项目进展，及时采取相应措施以降低投资带来的风险。

(五) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>	<p>本公司第五届第十二次董事会已经审议并通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》</p>	<p>本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司对2012、2013年度的报表列示资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。</p>

2、重要会计估计变更

随着公司对坏账政策方面经验的积累，为完善本公司的坏账政策，本公司于2014年财务报表编制时追加修订了两项组合计提坏账准备的计提方法，分别为：1、合并范围内的各级公司之间的内部往来；2、有明确还款保障的款项。对于上述两种组合由于在未来年度均能保证有效的得以收回，因此不计提坏账。该项会计估计变更已经由董事会审议通过，采用未来适用法。合并报表中内部公司往来予以抵销，已列示新增组合“有明确还款保障的款项”，此两项会计估计修订对本期公司合并报表的资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生实质性影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关文件要求，结合公司实际经营情况需要，公司第五届董事会第四次会议修订了《公司章程》中现金分红的相关条款，进一步明确利润分配政策的基本原则、具体分配政策等内容，今后公司将更加重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策要保持连续性和稳定性。

(二) 利润分配的执行情况

报告期内，经公司第五届董事会第四次会议和2013年度股东大会审议通过《2013年度利润分配方案》。根据《公司章程》的有关规定，截止2013年末可供股东分配的母公司的利润为-17,991.02万元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司2013年度不进行利润分配。

2014年6月6日公司实施了2013年度利润分配及公积金转增方案：以2013年12月31日公司总股本870,000,000股为基数，向全体股东每10股转增7股，共计转增609,000,000股，转增后公司总股本将增加至1,479,000,000股。已实施完毕。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年					75,312,078.24	
2013年			7		98,796,474.00	
2012年			5		127,806,288.73	

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

不适用

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

六、其他披露事项

不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	购买商品	采购商品	按市场公允价格	6,492,136.75	0.40
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	购买商品	采购固定资产	按市场公允价格	298,700.00	41.44

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	上海中科合臣股份有限公司	上海市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼	36	2014-01-01	2014-12-31	协议价	是	其他关联人

租赁情况说明

上海鹏莱房地产开发有限公司将坐落在上海市长宁区虹桥路 2188 弄 41、47 号房屋出租给本公司，租赁面积 885.29 平方米，租赁期自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日，月租金人民币 3 万元，本期共计支付租金人民币 36 万元。

(2) 担保情况

□适用 √不适用

(3) 其他重大合同

□适用 √不适用

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海鹏欣(集团)有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣	2009-06-18	否	是

			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。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海鹏欣(集团)有限公司	鹏欣集团于2009年要约收购公司股份时,鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺:在控制中科合臣不低于30%股份期间,承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生,将采取市场化原则进行,保证关联交易的合法性及公允性,同时将按照法定程序审议、表决关联交易,并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	上海鹏欣(集团)有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象上海鹏欣(集团)有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	上海德道汇艺术品有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象上海德道汇艺术品有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	南通青炜纺织品有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象南通青炜纺织品有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	上海赛飞汽车运输有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象上海赛飞汽车运输有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	杉杉控股有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象杉杉控股有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份	上海安企管理	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证	2012-05-21 至	是	是

	限售	软件有限公司	监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海安企管理软件有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2015-05-22		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海宣通实业发展有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海宣通实业发展有限公司总裁此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	张华伟	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张华伟此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	张春雷	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张春雷此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

_____ 达到原盈利预测及其原因作出说明

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98	110
境内会计师事务所审计年限	2	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014年5月20日公司召开了2013年度股东大会，会议审议通过了《关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构及其报酬的议案》。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年12月24日公司拟策划对外投资重大事项，经公司向上海证券交易所申请，为避免公司股价异常波动，公司股票于2014年12月24日停牌；2015年1月10日，公司在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上披露了公司拟与其他合作方共同投资认购另一上市公司非公开发行股份，并签署了意向性协议，公司作为战略股东对超材料科学领域项目进行投资，经公司申请股票于2015年1月12日复牌。

2、2015年3月25日公司召开第五届董事会第十次会议，会议审议通过《公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司（简称：龙生股份）非公开发行股份认购协议的议案》，由于此次公司对外投资认购的非公开发行股份事宜属于关联交易，公司独立董事对本次的关联交易事项进行了事前认可，并发表了独立意见；公司关联董事也对相关议案进行了回避表决。具体内容详见公司2015年3月26日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临2015-003、2015-004号公告。

3、2015年3月31日公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股份认购协议的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，经与多方沟通，公司对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整，将认购金额从10亿元调减至人民币7.5亿元，本次交易不构成重大资产重组。具体内容详见公司2015年4月1日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临2015-010、2015-011号公告。

4、2015年4月17日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，会议审议通过：《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，具体内容详见公司2015年4月18日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临2015-015号公告。

5、公司接鹏欣集团书面通知，鹏欣集团通过协议转让方式受让了杉杉控股有限公司、张春雷、张华伟、上海宣通实业发展有限公司所持有的上海鹏欣矿投资有限公司7.97%的股权，截止2014年12月31日已办理完成工商变更手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	375,000,000	43.10			262,500,000		262,500,000	637,500,000	43.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	375,000,000	43.10			262,500,000		262,500,000	637,500,000	43.10
其中：境内非国有法人持股	356,250,000	40.95			249,375,000		249,375,000	605,625,000	40.95
境内自然人持股	18,750,000	2.15			13,125,000		13,125,000	31,875,000	2.15
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	495,000,000	56.90			346,500,000		346,500,000	841,500,000	56.90
1、人民币普通股	495,000,000	56.90			346,500,000		346,500,000	841,500,000	56.90
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	870,000,000	100.00			609,000,000		609,000,000	1,479,000,000	100.00

2、股份变动情况说明

(1) 2014年5月20日公司召开2013年度股东大会，会议审议通过2013年度利润分配方案为：经中审亚太会计师事务所有限公司审计：经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于上市公司股东的净利润9,879.65万元，母公司实现净利润-1,728.21万元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-16,262.81万元，截止2013年末可供股东分配的母公司的利润为-17,991.02万元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司2013年度不进行利润分配。

2013 年度资本公积金转增方案：公司以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 870,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 609,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 1,479,000,000 股。2014 年 6 月 9 日公司 2013 年度利润分配方案实施完毕。具体内容详见公司 2014 年 6 月 3 日上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临 2014-022 号公告。

(2) 2014 年 1 月 24 日收到公司第三大股东化学公司的通知，化学公司于 2013 年 12 月 6 日至 2014 年 1 月 24 日期间，通过上海证券交易所大宗交易方式减持公司无限售流通股股份 43,500,000 股，占公司总股本的 5.00%。因公司控股股东鹏欣集团和化学公司都是同一一致行动人，鹏欣集团持有化学公司 100%的股权，所以化学公司减持股份，公司的实际控制人地位并没有发生变化。

化学公司已按照《上市公司收购管理办法》、《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第十五号-权益变动报告书》及相关法律、法规的规定，编制了《简式权益变动报告书》，具体内容详细公司 2014 年 1 月 25 日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临 2014-001 号公告。

(3) 化学公司于 2014 年 1 月 24 日至 2014 年 3 月 31 日期间通过上海证券交易所大宗交易方式减持公司无限售流通股股份 118,770,160 股，占公司总股本的 8.03%，截至 2014 年 12 月 31 日，化学公司持有鹏欣资源 53,550,000 股，占公司总股本的 3.63%。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）
无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 2014 年 4 月 1 日公司接到控股股东上海鹏欣（集团）有限公司（鹏欣集团）通知，本公司控股股东拟策划与本公司相关重大事项，该事项尚存在不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，经公司申请，公司股票已于 2014 年 4 月 1 日起停牌。

(2) 2014 年 4 月 23 日，公司披露了《关于重大资产重组继续停牌公告》，因公司正在筹划重大资产重组事项，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，申请公司股票自当日起继续停牌。由于本次交易标的资产位于境外，

方案相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，2014年5月24日、2014年6月24日公司经向上海证券交易所申请并披露了《重大资产重组关于延期复牌的公告》。

(3) 2014年7月14日公司召开第五届董事会第五次会议审议通过公司本次非公开发行股票相关事项，公司股票已于2014年7月15日复牌。

(4) 2014年7月21日公司与深圳光启高等理工研究院双方本着互惠互利、共同发展的原则，充分发挥各自优势，签订《战略合作框架协议》，公司本次与深圳光启的战略合作，将发挥深圳光启的高端研发优势，结合本公司在矿业产业的丰富经验，利用先进技术改进矿产资源勘探能力，从而增强公司在勘探环节的效率。具体内容详见公司2014年7月22日在上海证券交易所、《中国证券报》、《上海证券报》披露的临2014-032号公告。

(5) 2014年11月3日，鹏欣环球资源股份有限公司、光启科学有限公司（以下简称：光启科学）、刚果民主共和国（以下简称“刚果（金）”）三方共同签订了战略合作框架协议，具体内容详见公司临2014-043号公告。目前，光启科学已派专家到现场进行调研和考察，双方已合作完成针对刚果民主共和国市场特点的商业计划书，并已展开整体技术架构的设计、基地选址、技术论证等工作，正在和设备提供商、终端提供商和内容提供商进行合作，实验局正在开展中。目前，牌照频谱需求和空域需求已初步确定，正在和刚果（金）政府进行沟通。公司已支付给光启科学12,289,200.00元人民币的咨询服务费。

(6) 2014年12月24日公司拟策划对外投资重大事项，经公司向上海证券交易所申请，为避免公司股价异常波动，公司股票于2014年12月24日停牌；2015年1月10日，公司在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上披露了公司拟与其他合作方共同投资认购另一上市公司非公开发行股份，并签署了意向性协议，公司作为战略股东对超材料科学领域项目进行投资，经公司申请股票于2015年1月12日复牌。

(7) 2015年3月25日公司召开第五届董事会第十次会议，会议审议通过《公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司（简称：龙生股份）非公开发行股份认购协议的议案》，由于此次公司对外投资认购的非公开发行股份事宜属于关联交易，公司独立董事对本次的关联交易事项进行了事前认可，并发表了独立意见；公司关联董事也对相关议案进行了回避表决。具体内容详

见公司 2015 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临 2015-003、2015-004 号公告。

(8) 2015 年 3 月 31 日公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股份认购协议的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，经与多方沟通，公司对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整，将认购金额从 10 亿元调减至人民币 7.5 亿元，本次交易不构成重大资产重组。具体内容详见公司 2015 年 4 月 1 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临 2015-010、2015-011 号公告。

(9) 2015 年 4 月 17 日，公司召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过：《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，具体内容详见公司 2015 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》上披露的公司临 2015-015 号公告。

(10) 2015 年 3 月 3 日，公司股东上海中科合臣化学有限责任公司（以下简称：化学公司）通过上海证券交易所证券交易系统减持公司无限售流通股股份 8,550,000 股，占公司总股本的 0.58%，截至 2015 年 3 月 31 日，化学公司持有鹏欣资源 45,000,000 股，占公司总股本的 3.04%。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹏欣（集团）有限公司	131,250,000	0	91,875,000	223,125,000	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份 36 个月内不得转让，目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
上海德道汇艺术品有限公司	131,250,000	0	91,875,000	223,125,000	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份 36 个月内不得转让，目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
南通青炜纺织品有限公司	43,125,000	0	30,187,500	73,312,500	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份 36 个月内不得转让，目前该股份仍在限售期。	2015-05-22

上海赛飞汽车运输有限公司	22,500,000	0	15,750,000	38,250,000	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
杉杉控股有限公司	14,062,500	0	9,843,750	23,906,250	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
上海安企管理软件有限公司	9,375,000	0	6,562,500	15,937,500	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
张春雷	9,375,000	0	6,562,500	15,937,500	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
张华伟	9,375,000	0	6,562,500	15,937,500	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
上海宣通实业发展有限公司	4,687,500	0	3,281,250	7,968,750	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让,目前该股份仍在限售期。	2015-05-22
合计	375,000,000		262,500,000	637,500,000		

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A股	2012-05-17	14.40	100,000,000	2012-05-21	100,000,000	

2012年3月12日经中国证监会核准(证监许可[2012]312号),公司2011年度非公开发行股票10,000万股。本次发行的新增股份已于2012年5月21日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕登记托管手续,参与此次非公开发行股票的认购股份上市流通日为2015年5月22日,新股锁定期36个月。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014年6月9日,公司实施了2013年度利润分配及公积金转增股本方案:1、公司2013年度不进行利润分配。2、以2013年12月31日公司总股本870,000,000股为

基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增共计转增 609,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 1,479,000,000 股。

（三）股东和实际控制人情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	22,032
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	57,971

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海鹏欣(集团)有限公司	91,875,000	223,125,000	15.09	223,125,000	质押	206,579,560	境内非国有法人
上海德道汇艺术品有限公司	91,875,000	223,125,000	15.09	223,125,000	质押	221,000,000	境内非国有法人
南通青炜纺织品有限公司	30,187,500	73,312,500	4.96	73,312,500	质押	73,312,500	境内非国有法人
上海中科合臣化学有限责任公司	-118,770,160	53,550,000	3.62	0	无		境内非国有法人
华宝信托有限责任公司 一时节好雨 18 号集合 资金信托	19,278,500	47,278,500	3.20	0	未知		未知
海通证券股份有限公司 约定购回式证券交 易专用证券账户	45,100,000	45,100,000	3.05	0	未知		未知
上海赛飞汽车运输有限公司	15,750,000	38,250,000	2.59	38,250,000	质押	38,250,000	境内非国有法人
陈耀民		25,500,000	1.72		质押	25,500,000	未知
傅瑞瑾		25,432,000	1.72		质押	25,432,000	未知
杉杉控股有限公司	9,843,750	23,906,250	1.62	23,906,250	无		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
上海中科合臣化学有限责任公司	53,550,000	人民币普通股	53,550,000
华宝信托有限责任公司-时节好雨 18 号集合资金信托	47,278,500	人民币普通股	47,278,500
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	45,100,000	人民币普通股	45,100,000
陈耀民	25,500,000	人民币普通股	25,500,000
傅瑞瑾	25,432,000	人民币普通股	25,432,000
宋仁琪	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
中国国际金融有限公司	7,307,341	人民币普通股	7,307,341
华富基金-光大银行-华富基金光大证券共富 104 号资产管理计划	7,186,400	人民币普通股	7,186,400
上海金杖资产管理中心(有限合伙)	6,786,540	人民币普通股	6,786,540
孙庚更	6,713,101	人民币普通股	6,713,101
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)有限公司和第四大股东上海中科合臣化学有限责任公司都是同一控制人;上海德道汇艺术品有限公司、南通青炜纺织品有限公司、上海赛飞汽车运输有限公司、杉杉控股有限公司、上海安企管理软件有限公司、张春雷、张华伟系公司 2011 年度非公开发行股票的特定投资者。</p> <p>公司未知除上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	223,125,000	2015-05-22	91,875,000	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份 36 个月内不得转让,目前该部分股权仍在限售期。
2	上海德道汇艺术品有限公司	223,125,000	2015-05-22	91,875,000	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份 36 个月内不得转让,目前该部分股权仍在限售期。
3	南通青炜纺织品有限公司	73,312,500	2015-05-22	30,187,500	因公司非公开发行认购公司发行的股份,该认购的股份 36 个月内不得转让,目前该部分股权仍在限售期。

4	上海赛飞汽车运输有限公司	38,250,000	2015-05-22	15,750,000	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。
5	杉杉控股有限公司	23,906,250	2015-05-22	9,843,750	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。
6	上海安企管理软件有限公司	15,937,500	2015-05-22	6,562,500	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。
7	张春雷	15,937,500	2015-05-22	6,562,500	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。
8	张华伟	15,937,500	2015-05-22	6,562,500	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。
9	上海宣通实业发展有限公司	7,968,750	2015-05-22	3,281,250	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份36个月内不得转让，目前该部分股权仍在限售期。

二、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海鹏欣（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	姜照柏
成立日期	1997-03-11
组织机构代码	63105040-X
注册资本	10,000
主要经营业务	房地产开发经营，实业投资及其咨询服务，国内贸易（除专项规定），资产管理。

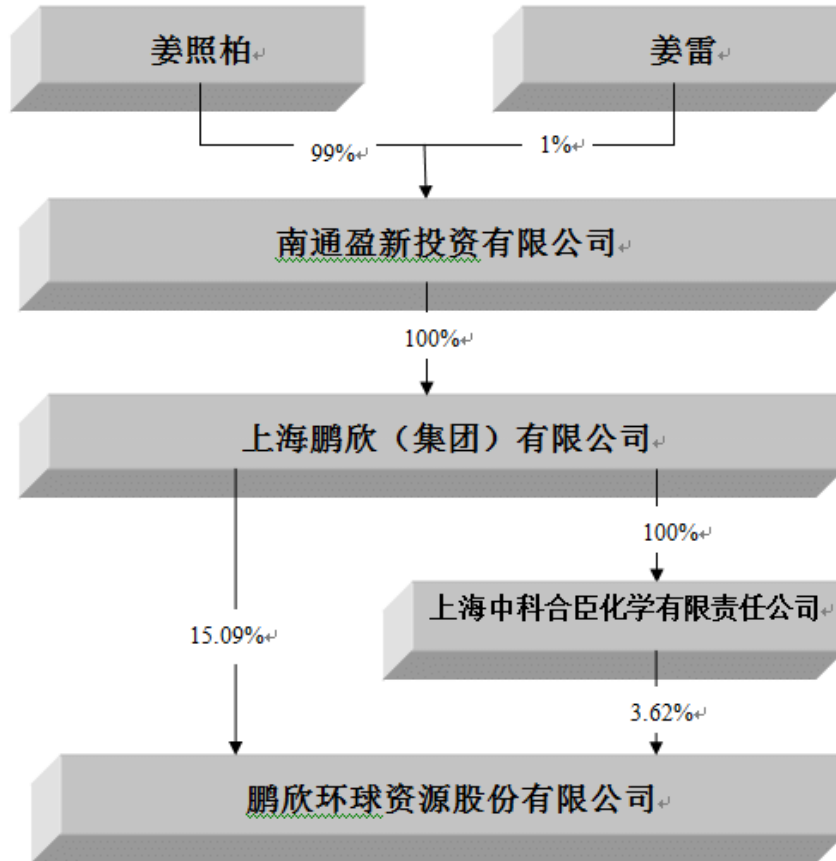
(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	姜照柏
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海鹏欣（集团）有限公司董事长

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海德道汇艺术品有限公司	陶靖	2009-11-24	697265198	100	工艺美术品设计，日用百货、文教用品、针纺织品、家居用品、装潢用品、工艺美术品的销售。（企业经营设计行政许可的，凭许可证件经营）

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
何昌明	董事长	男	74	2013-05-21	2016-05-20					60.00	
王冰	副董事长	男	54	2013-05-21	2016-05-20						72.00
赵维茂	董事	男	56	2013-05-21	2016-05-20						96.00
汪涵	董事	男	38	2013-05-21	2016-05-20					60.00	
刘彤	董事	男	47	2013-05-21	2016-05-20					38.172	
尤建新	独立董事	男	53	2013-05-21	2016-05-20					10.00	
邓传洲	独立董事	男	46	2013-05-21	2016-05-20					10.00	
周启英	独立董事	男	67	2013-05-21	2016-05-20					10.00	
徐洪林	监事会主席	男	61	2013-05-21	2016-05-20					0	
李晓琛	监事	女		2014-05-20	2016-05-20					12.07	
张瑞萍	职工监事	女	47	2013-05-21	2016-05-20					25.857	
何寅	总经理	男		2014-04-28	2016-05-20					43.153	
张黎明	副总经理	男	48	2013-05-21	2016-05-20					27.207	
崔莹	财务总监	女	43	2013-05-21	2016-05-20					65.2713	
张勇	副总经理、 审计总监	男	40	2013-05-21	2016-05-20					65.2713	
葛培健	原独立董事	男	57	2013-05-21	2014-10-30					8.33	

尹峻	原监事	男	40	2013-05-21	2014-04-23					0	
关小掬	原董事会秘书	女	45	2013-05-21	2014-12-31					65.2713	
合计										500.6029	168.00

姓名	最近 5 年的主要工作经历
何昌明	男 党员，大学学历，教授级高级工程师，曾任首届中国铜发展中心理事长、期货业协会常务理事、上海期货交易所常务理事、中国矿业协会副会长。从 1990 年—1993 年，担任贵溪冶炼厂厂长；1993 年-2006 年，担任江西铜业公司总经理。1997 年—2006 年担任江西铜业股份公司董事长。2008 年被评为“中国有色金属行业及改革开放 30 年 30 位杰出人物”之一。本公司董事长。
王冰	男 曾任上海浦东路桥建设股份有限公司公司董事，现任上海鹏欣（集团）有限公司财务总监，南京四方建设实业有限公司法定代表人，南通金欣房地产有限公司法定代表人，武汉怡和房地产开发有限公司法定代表人。本公司副董事长。
赵维茂	男 中欧国际工商学院 EMBA。曾任中建八局上海分公司总经理，中建八局副局长，上海鹏欣（集团）有限公司副总裁，现任上海鹏欣房地产（集团）有限公司总裁。本公司董事。
汪涵	男 曾任苏州杜邦聚酯有限公司财务部会计；百得（苏州）电动工具有限公司仓管经理、会计主管、会计经理；巴赛尔聚烯烃工程塑料（苏州）有限公司工厂总经理；上海中科合臣股份有限公司副总经理；上海鹏欣矿业投资有限公司总经理，环球矿业投资有限公司董事长。本公司董事。
刘彤	男 曾任太平洋保险公司宝山支公司经理、大众保险股份有限公司市中营业部经理、上海永泰保险经纪有限公司总经理、上海中科合臣化学有限责任公司总经理、鹏欣环球资源股份有限公司总经理。本公司董事。
尤建新	男 同济大学经济与管理学院教授，博士生导师。曾任同济大学经济与管理学院院长，中国科技管理学院副院长，现任同济大学教授、博士生导师，管理与工业工程研究所所长，上海陆家嘴股份等上市公司独立董事，本公司独立董事。
邓传洲	男 博士学历，英国牛津大学、加拿大艾伯特大学高级访问学者。注册会计师。1998 年 1 月-1998 年 12 月任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理兼财务副总监；1999 年 1 月-2000 年 12 月任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、兼任厦门华侨电子股份有限公司副董事长；2001 年 1 月-2002 年 7 月任北大未名生物工程集团总裁助理；2002 年 8 月-至今，任上海国家会计学院教授、社会责任研究所所长、天健正信（北京）会计师事务所合伙人。本公司独立董事。
周启英	男 曾任上海感光胶片总厂副厂长、中美合资上海庄臣有限公司销售总监、上海家化联合股份有限公司副总经理、总经理；上海家化（集

	团)有限公司副总裁、上海庄臣有限公司董事长，现任上海传统资产管理公司监事长。本公司独立董事。
徐洪林	男 中共党员。中国人民解放军测绘学院研究生毕业，高级工程师。曾就职于解放军测绘学院讲师，上海市土地管理局副处长，上海市房屋土地资源管理局处长等。现任上海鹏欣(集团)副总裁。本公司监事会主席。
李晓琛	女，1980 年 06 月出生，中共党员，毕业于华东理工大学化学工程专业，硕士。2010 年 4 月至今任职于上海鹏欣矿业投资有限公司。现任上海鹏欣矿业投资有限公司合约物流部副经理。
张瑞萍	女 中共党员，硕士研究生，美国管理技术大学 MBA 毕业；曾任上海水仙电器股份有限公司薪资管理、上海惠而浦水仙有限公司人事主管。2001 年 4 月至今在上海中科合臣股份有限公司工作，先后担任人力资源部主管、人力资源部经理、办公室主任、上海爱默金山药业有限公司人力资源部经理。本公司职工监事。
何寅	男 1962 年 4 月 3 日出生，中共党员，大学学历，经济师。曾任上海秒表厂总经济师；上海远生钟表有限公司（中外合资）总经理；上海振华港机有限公司（中港公司）总经理；现任刚果（金）希图鲁矿业公司董事、总经理。本公司总经理。
崔莹	女 曾任阿法泰克电子有限公司财务部经理，威宇科技电子有限公司首席执行官助理，2005 年起任上海鹏欣（集团）有限公司会计部经理。本公司财务总监。
张黎明	男 曾任职于中国科学院上海有机化学研究所开发公司，上海中科合臣化学公司副总工程师，生产技术部经理。本公司副总经理。
张勇	男 本科，会计师。1996 年开始从事财务工作。2007 年至今任职于上海中科合臣股份有限公司财务部经理。现任本公司副总经理、审计总监。
葛培健 (辞职)	男 曾任共青团上海市委青工部部长、常委，浦东新区财政税务局办公室副主任，国有资产管理处处长，上海浦东新区国资办（体改办）产权管理处处长。现任上海浦东路桥建设股份有限公司董事长、党委书记，上海浦东发展（集团）有限公司党委副书记、副总裁。本公司独立董事。
关小掬 (辞职)	女 中共党员，硕士研究生，经济师。2003 年至今任职于上海中科合臣股份有限公司，2000 年取得董事会秘书资格证书。曾任上海中科合臣股份有限公司董事会办公室主任和证券事务代表。现任本公司董事会秘书。
尹峻 (辞职)	男 北京科技大学工业会计专业毕业，学士学位，会计师，曾任上海帝泰发展有限公司财务经理，2006 年 7 月起 2014 年 2 月任上海鹏欣(集团)有限公司财务部副经理。本公司监事。

其它情况说明

1、2014年4月23日公司收到公司总经理刘彤先生的辞职报告，刘彤先生因工作变动原因辞去公司总经理的职务。刘彤先生辞去总经理职务后，仍将担任公司第五届董事会董事职务。具体内容详见公司2014年4月24日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临2014-008号公告。

2、2014年4月23日公司收到公司第五届监事会监事尹峻先生的辞职信。称其因个人原因辞去本公司第五届监事会监事职务具体内容详见公司2014年4月24日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临2014-009号公告。

3、2014年4月28日公司召开第五届董事会第四次会议，会议审议通过聘任何寅先生为公司总经理。具体内容详见公司2014年4月29日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临2014-010号公告。

4、2014年5月20日公司召开2013年度股东大会，会议审议通过补选李晓琛女士为公司第五届监事会监事。

5、2014年10月30日，公司董事会接受葛培健先生的辞职申请。公司独立董事葛培健先生根据上级有关规定在2014年4月底向公司董事会提出辞职，又于2014年6月4日向本公司书面提交辞去本公司独立董事职务的辞职申请。因公司股票当时处于重大事项停牌期间（本公司股票于2014年4月1日起停牌），公司董事、独立董事、监事和高管人员不易变动，故没做及时调整。2014年10月30日，公司股票已经复牌，所以董事会同意接受葛培健先生的辞职。具体内容详见公司2014年11月1日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临2014-041号公告。

6、2014年12月31日，公司收到公司董事会秘书关小掬女士的书面辞职申请。因个人发展，关小掬女士申请辞去公司董事会秘书职务。具体内容详见公司2015年1月5日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》临2014-056号公告。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
王冰	上海鹏欣（集团）有限公司	财务总监	2005-08-29
赵维茂	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2003-03-01
徐洪林	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2000-10-16

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
尤建新	同济大学中国科技管理研究院	副院长、教授	2008-02-02
邓传洲	上海国家会计学院	CFO 中心副主任	2003-01-05
周启英	上海传统资产管理有限公司	监事长	2007-01-01

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，董事、监事报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会、股东大会审议批准；公司高级管理人员报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴为每人每年 10 万元。公司高级管理人员每年的报酬确定根据《公司高级管理人员薪酬及考评管理办法》和考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员的年度报酬，经公司董事会薪酬与考核委员会讨论后，报董事会审议通过后执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 668.6029 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何寅	总经理	聘任	原总经理辞职，经董事会审议通过聘任

李晓琛	监事	选举	原监事辞职，经股东大会选举
葛培健	独立董事	离任	根据相关规定，辞去独立董事职务
尹峻	监事	离任	因个人原因
刘彤	总经理	离任	工作变动原因
关小掬	董事会秘书	离任	因个人发展，辞去公司董事会秘书职务

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	21
主要子公司在职员工的数量	990
其中：中方人员	261
刚方人员	729
在职员工的数量合计	1,011
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	582
销售人员	9
技术人员	76
财务人员	20
行政人员	324
合 计	1,011
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕 士	13
本 科	70
大专及大专以下	928
合 计	1011

(二) 薪酬政策

公司薪酬实行月薪或年薪+考核薪酬工资组成。

公司的薪酬管理是在国家和地区相关劳动法律法规允许的范围内，根据企业自身的业务、企业性质、所处区域及行业的特点，在薪酬水平与企业的经济效益和承受能力保持一致基础上，建立了具有合法性、可操作性、灵活性与激励性相结合的薪酬管理体系。

第一，公司的薪酬制度基于岗位基础信息，包括岗位评价和岗位分析等，通过分析岗位工作的复杂性、工作的难易程度、工作时所需承担的责任、工作压力以及所需要的知识和能力、工作态度等因素来对岗位的价值进行量化评估，从多个维度进行岗位价值评估，使岗位的价值在薪酬上得到体现。

第二，不同的岗位采用不同的薪酬方式，具有激励性、竞争性的薪酬方案，真正地实现了薪酬激活高效人才。高管人员薪酬，将基本年薪与经济考核指标相挂钩；一般管理人员薪酬，综合考虑其岗位稳定性与薪酬保障性，挖潜绩效；生产人员，岗位与技能及生产奖金相结合，激发员工的工作积极性与竞争。

第三，将公司的薪酬水平与市场薪酬水平、本地区同行业相似规模的企业薪酬水平、本地区同行业的市场平均薪酬水平相比较，使公司的薪酬制度具有一定的竞争力，能吸引并留住所需要的核心员工。

第四，公司的薪酬与企业、团队和个人的绩效完成状况密切相关，不同的绩效考核结果在薪酬中准确地体现，实现员工的自我公平，最终保证了企业整体绩效目标的实现。

公司适当工资成本的增加激发员工创造更多的经济增加值，合理并具有竞争力的薪酬制度为公司的可持续发展奠定了扎实的基础。

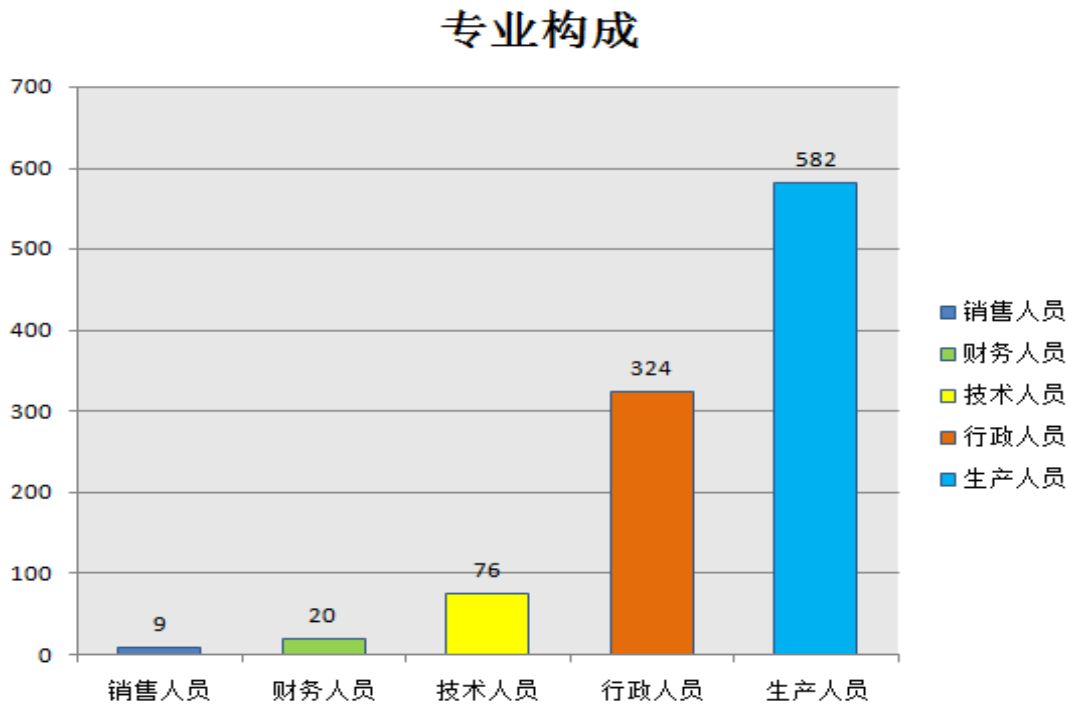
(三) 培训计划

从公司的战略出发，考虑满足公司发展及员工两方面的需求，兼顾公司资源条件及员工素质基础，在全面、客观的培训需求分析基础上，公司制定了 2015 年公司培训计划。

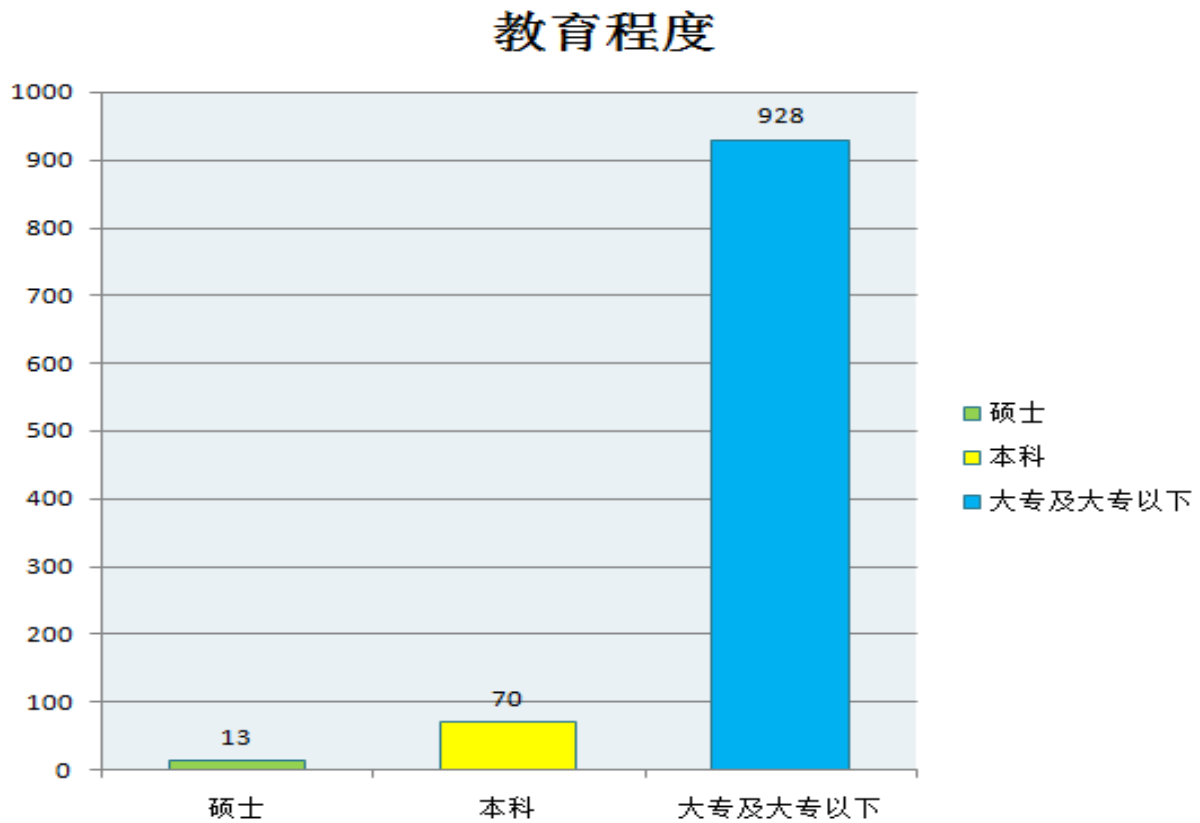
培训项目	培训对象	培训内容与目的
入职前培训	新进员工	介绍公司的发展历程、企业文化、规章制度，使新员工对公司有整体了解，对海外工作的员工，强调海外生活须知、海外相关国家政策法规等入职前培训。

上岗前培训	新进员工或新到岗员工	介绍公司组织结构、领导权限、各个部门之间协调关系，让员工明确知晓自身岗位职责，工作流程以及与工作相关业务知识，使员工更快适应工作环境，并对参加培训的新员工进行不同形式和内容的考核。
职业技能培训	高管人员	提高高级管理人员的综合素质，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力，使高管的业务与技能能够满足公司战略发展需要。
	中层管理人员	培训重点放在技能提升、团队建设与后备人才培养、提高管理者的综合素质，增强综合管理能力、创新能力、领导力与执行力水平提升及企业文化传播等方面。
专业技能培训	专业人员	管理人员和行业人员执业资格的培训，进一步规范管理，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。
技术等级培训	技术工人	开展操作技能上岗证培训，强化持证上岗，遵守“先培训后上岗的原则”，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。
企业文化培训	在职人员	宣导公司企业文化，介绍企业目前发展的简要情况，使员工对公司企业文化的发展有一个全面、正确的认识，确保公司的核心理念与员工的价值观达成统一。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，不断完善公司的法人治理结构，不断完善公司内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，加强信息披露工作，切实维护公司全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪守职守、规范运作，已形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照监管机构的要求和《内幕信息知情人管理办法》规定对公司内幕信息知情人进行管理。报告期内公司按照有关规定以，对公司定期报告披露、非公开发行股票重要事项进行了内幕信息知情人员情况的登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理状况符合《公司法》等法律、法规和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014-05-20	1、审议《2013 年度董事会工作报告》、审议《2013 年度监事会工作报告》、听取《2013 年度独立董事述职报告》、审议《2013 年度报告及报告摘要》、审议《2013 年度利润分配预案》、审议《2013 年度财务决算报告》、审议《鹏欣环球资源有限公司关于 2014 年度拟申请银行综合授信额度》的议案、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案、审议《续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报表与内部控制审计机构及其报酬》的议案、审议《关于补选公司第五届监事会监事》的议案。	会议议案全部通过	www.sse.com.cn	2014-05-21
	2014-12-15	1、审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、审议《关于公司非公开发行股票方案（修订版）的议案》、审议《关于公司 2014 年非公开发行股票预案（修订稿）	会议议案	www.sse.com.cn	2014-12-16

2014 年 度 第 一 次 临 时 股 东 大 会	的议案》、审议《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告（修订稿）的议案》、审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、审议《关于签署 Star Dream Investments Limited 与鹏欣环球资源股份有限公司、鹏欣资源投资有限公司关于 Golden Haven Limited 之附条件生效的股权转让协议的议案》、审议《关于公司与上海鹏欣（集团）有限公司签订附条件生效的股票认购协议的议案》、审议《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案、审议《关于公司 2014 年非公开发行股票相关的审计报告、评估报告的议案》、审议《关于评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性以及评估结果的公允性的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2014 年非公开发行股票具体事宜的议案》、审议《关于修改〈公司章程〉暨经营范围和部分条款的议案》、审议《修订鹏欣环球资源股份有限公司〈董事会议事规则〉的议案》、审议《修订鹏欣环球资源股份有限公司〈股东大会议事规则〉的议案》。	全 部 通 过		
--	---	------------	--	--

股东大会情况说明

1、2014 年 5 月 20 日，公司 2013 年度股东大会在上海市金山区海鸥大厦 4 楼 3 号会议室（金山区龙胜路 58 号，近杭州湾大道）召开。会议由公司董事长何昌明先生主持会议，监事和高管列席会议。出席会议的股东及股东代理人共计 3 人，参与表决的股东、股东代表及股东代理人代表股份 162,781,000 股，占有表决权股份总数的 18.71%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。本次股东大会采用现场投票表决形式进行了记名投票表决，经逐项审议最后通过了所有议案。具体内容详见公司 2014 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2014-019 号公告。

2、2014 年 12 月 15 日，公司 2014 年度第一次临时股东大会在上海青浦宾馆（城中北路 79 号）会议室召开，会议由公司董事长何昌明先生主持会议，监事和高管列席会议。出席会议的股东及股东代理人共 28 人，代表有表决权股份 448,992,551 股，占公司股份总数的 30.3578%，其中参加现场投票的股东及股东代理人共 5 人，代表有表决权股份 446,266,600 股，占公司股份总数的 30.1735%；网络投票的股东共 23 人，代表有表决权股份 2,725,951 股，占公司股份总数的 0.1843%；参加投票的中小股东人数

26人,代表所持有表决权股份2,742,551股,占公司表决权股份总数的0.1854%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。本次股东大会采用现场投票及网络投票相结合的方式进行表决。具体内容详见公司2014年12月16日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临2014-053号公告。

三、董事履行职责情况

1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何昌明	否	6	6	3	0	0	否	2
王冰	否	6	6	3	0	0	否	1
赵维茂	否	6	6	3	1	0	否	1
汪涵	否	6	6	3	0	0	否	1
刘彤	否	6	6	3	1	0	否	0
尤建新	是	6	6	3	0	0	否	0
邓传洲	是	6	6	3	0	0	否	1
周启英	是	6	6	3	0	0	否	2
葛培健	是	5	5	3	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

3、其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会，依照法律、法规及《公司章程》、各专门委员会工作细则的规定开展工作，恪尽职守，切实履行董事会赋予的职责和权限，为完善公司的治理结构，促进公司发展起到了积极作用。报告期内，各专门委员会对所有审议的议案均表示赞成，未提出其他意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司严格依照制定的绩效考评体系，对高级管理人员采取年度考评制度，通过制定年度考核目标，将公司战略目标的完成情况与高管人员薪酬挂钩，对高管人员起到激励和约束的作用。

八、其他

无

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略和经营目标。

(二) 内部控制建设情况

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，建立和完善了内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动合法合规运行，对经营风险起到有效控制，并保证财务报告的及时、真实、准确。公司根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。报告期内公司开始执行内部控制制度，进一步明确各业务循环的控制要点；完善股东大会、董事会、监事会及其下属专业委员会的议事规则与决策程序；细化了财务、销售、采购、人力资源、合同法务的业务流程；培育公司风险管理意识，有效地促进公司内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司 2014 年度内部控制评价报告经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司于 2015 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《2014 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强对年报信息披露的管理，提高年报信息披露的质量和透明度，并明确对信息披露重大差错的责任追究。

报告期内，公司未有年度报告重大差错责任追究的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

中审亚太审字【2015】010252 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鹏欣环球资源股份有限公司(以下简称“鹏欣资源”)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鹏欣资源管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，鹏欣资源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏欣资源2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：乔玉湍

（盖章）

（签名并盖章）

中国注册会计师：秦晋臣

（签名并盖章）

中国·北京市

二〇一五年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2014年12月31日

编制单位: 鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	966,691,479.88	1,071,071,838.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)		20,030,000.00
应收账款	(三)	120,422,450.30	135,938,013.43
预付款项	(四)	50,053,316.60	333,599,153.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	29,473,231.65	19,919,029.20
买入返售金融资产			
存货	(六)	298,591,343.61	151,068,925.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	38,910,094.17	
流动资产合计		1,504,141,916.21	1,731,626,959.56
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,319,511.06	20,024,881.37
投资性房地产			
固定资产		2,108,157,343.18	1,669,726,180.21
在建工程		305,261,681.98	698,386,906.31

工程物资		23,478,929.23	32,915,928.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		129,447,698.31	176,326,021.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,106,320.09	49,185,150.80
递延所得税资产		669,116.17	586,942.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,623,440,600.02	2,647,152,010.62
资产总计		4,127,582,516.23	4,378,778,970.18
流动负债:			
短期借款		172,000,000.00	267,280,427.39
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		910,250.00	
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	244,640,981.06
应付账款		78,729,209.49	71,500,886.42
预收款项		28,023,345.00	18,917,137.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,489,278.33	2,796,076.18
应交税费		47,924,225.25	73,232,900.19
应付利息		2,059,983.68	1,790,557.38
应付股利			
其他应付款		19,723,572.05	60,701,965.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		365,859,863.80	740,860,931.05
非流动负债:			
长期借款		476,606,000.00	627,904,320.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		476,606,000.00	627,904,320.00
负债合计		842,465,863.80	1,368,765,251.05
所有者权益			
股本		1,479,000,000.00	870,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		167,103,676.48	729,103,676.48
减: 库存股			
其他综合收益		-22,387,304.66	-28,764,904.33
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		3,960,482.12	-71,351,596.12
归属于母公司所有者权益合计		1,643,062,541.09	1,514,372,863.18
少数股东权益		1,642,054,111.34	1,495,640,855.95
所有者权益合计		3,285,116,652.43	3,010,013,719.13
负债和所有者权益总计		4,127,582,516.23	4,378,778,970.18

法定代表人: 何昌明

主管会计工作负责人: 何寅

会计机构负责人: 崔莹

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		77,366,733.58	300,995,650.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			20,030,000.00
应收账款	十七(一)	10,476.30	120,543,002.94
预付款项		36,496,418.29	331,638,363.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七(二)	101,554,279.43	4,134,128.64
存货		87,289,078.26	20,340,453.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,089,130.90	
流动资产合计		328,806,116.76	797,681,599.61
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(三)	1,197,868,590.05	1,197,283,332.53
投资性房地产			
固定资产		1,375,427.57	1,180,337.09
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,376.39	61,325.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,199,297,394.01	1,198,524,994.69
资产总计		1,528,103,510.77	1,996,206,594.30
流动负债:			
短期借款		172,000,000.00	267,280,427.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		910,250.00	
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	244,640,981.06
应付账款		19,643,045.49	10,101,038.97
预收款项		38,177,738.67	18,917,137.34
应付职工薪酬		360,848.93	537,472.99
应交税费		244,989.92	-2,772,396.53
应付利息		252,526.94	1,790,557.38
应付股利			
其他应付款		5,348,539.65	172,023,820.39
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		238,937,939.60	712,519,038.99
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		238,937,939.60	712,519,038.99
所有者权益：			
股本		1,479,000,000.00	870,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,212,099.81	578,212,099.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-221,432,215.79	-179,910,231.65
所有者权益合计		1,289,165,571.17	1,283,687,555.31
负债和所有者权益总计		1,528,103,510.77	1,996,206,594.30

法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：崔莹

合并利润表

2014年1—12月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,184,367,268.68	2,218,849,131.16
其中:营业收入		2,184,367,268.68	2,218,849,131.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,947,126,168.28	1,955,976,549.81
其中:营业成本	(三十)	1,703,213,388.05	1,732,636,425.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十一)		253,290.46
销售费用	(三十二)	62,919,106.43	73,751,233.81
管理费用	(三十三)	153,985,832.70	114,164,827.43
财务费用	(三十四)	12,959,112.64	33,376,468.93
资产减值损失	(三十五)	14,048,728.46	1,794,303.88
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十六)	-910,250.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	1,651,541.20	-3,327,235.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,202.05	-63,133.17
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		237,982,391.60	259,545,345.75
加:营业外收入		156,581.86	10,020,038.01
其中:非流动资产处置利得			130,230.80
减:营业外支出		7,413,833.90	1,081,470.32

其中：非流动资产处置损失		6,311,056.14	620,332.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		230,725,139.56	268,483,913.44
减：所得税费用		15,746,473.76	32,734,709.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		214,978,665.80	235,749,203.45
归属于母公司所有者的净利润		75,312,078.24	98,796,474.00
少数股东损益		139,666,587.56	136,952,729.45
六、其他综合收益的税后净额		13,124,267.50	-37,090,551.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,377,599.67	-17,030,716.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		6,377,599.67	-17,030,716.05
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		6,377,599.67	-17,030,716.05
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,746,667.83	-20,059,835.60
七、综合收益总额		228,102,933.30	198,658,651.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,689,677.91	81,765,757.95
归属于少数股东的综合收益总额		146,413,255.39	116,892,893.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0509	0.0668
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0509	0.0668

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：崔莹

母公司利润表

2014年1—12月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(四)	1,041,640,737.82	1,187,102,068.81
减:营业成本	十七(四)	997,977,182.15	1,152,684,500.10
营业税金及附加			
销售费用		31,648,083.61	21,179,199.75
管理费用		25,106,972.39	14,810,735.02
财务费用		15,303,231.04	10,891,024.71
资产减值损失		12,765,361.38	110,576.67
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-910,250.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(五)	1,651,541.20	-4,944,241.76
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,202.05	-63,133.17
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-40,418,801.55	-17,518,209.20
加:营业外收入		36,824.86	236,121.68
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,140,007.45	
其中:非流动资产处置损失		37,229.69	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-41,521,984.14	-17,282,087.52
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-41,521,984.14	-17,282,087.52
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净			

负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-41,521,984.14	-17,282,087.52
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: 何昌明

主管会计工作负责人: 何寅

会计机构负责人: 崔莹

合并现金流量表

2014年1—12月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,557,967,624.21	2,432,479,686.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		45,096,416.53	41,742,527.76
收到其他与经营活动有关的现金		467,369,236.47	362,712,983.60
经营活动现金流入小计		3,070,433,277.21	2,836,935,198.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,811,496,845.36	2,018,649,667.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,743,548.56	47,834,876.29
支付的各项税费		95,110,757.69	47,764,920.82
支付其他与经营活动有关的现金		524,865,169.69	597,625,343.91
经营活动现金流出小计		2,537,216,321.30	2,711,874,808.26
经营活动产生的现金流量净额		533,216,955.91	125,060,389.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,066,883.68	
取得投资收益收到的现金			2,419,329.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			576,200.56

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			
投资活动现金流入小计		1,066,883.68	2,995,530.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		321,497,033.96	139,827,773.41
投资支付的现金		8,209,450.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,716.32	
投资活动现金流出小计		329,747,200.28	139,827,773.41
投资活动产生的现金流量净额		-328,680,316.60	-136,832,243.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		47,000,000.00	
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		486,691,678.30	320,140,702.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		323,765,653.65	
筹资活动现金流入小计		857,457,331.95	320,140,702.76
偿还债务支付的现金		731,491,545.69	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,124,117.87	36,144,385.01
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		277,937,057.68	
筹资活动现金流出小计		1,048,552,721.24	241,144,385.01
筹资活动产生的现金流量净额		-191,095,389.29	78,996,317.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,639,995.08	-7,510,241.61
五、现金及现金等价物净增加额		7,801,254.94	59,714,222.98
加:期初现金及现金等价物余额		894,370,224.95	834,656,001.97
六、期末现金及现金等价物余额		902,171,479.89	894,370,224.95

法定代表人:何昌明

主管会计工作负责人:何寅

会计机构负责人:崔莹

母公司现金流量表

2014年1—12月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,274,596,443.14	1,439,870,790.22
收到的税费返还		8,511,707.72	7,494,488.62
收到其他与经营活动有关的现金		449,809,507.35	418,618,586.23
经营活动现金流入小计		1,732,917,658.21	1,865,983,865.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,145,474,762.14	1,726,995,145.12
支付给职工以及为职工支付的现金		6,306,186.91	6,874,022.08
支付的各项税费		12,799.44	757,436.77
支付其他与经营活动有关的现金		659,775,565.66	210,249,650.95
经营活动现金流出小计		1,811,569,314.15	1,944,876,254.92
经营活动产生的现金流量净额	十七(六)	-78,651,655.94	-78,892,389.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,066,883.68	
取得投资收益收到的现金			901,229.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			576,200.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,066,883.68	1,477,430.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		773,118.32	155,770.14
投资支付的现金		8,209,450.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,716.32	
投资活动现金流出小计		9,023,284.64	155,770.14
投资活动产生的现金流量净额		-7,956,400.96	1,321,660.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		47,000,000.00	
取得借款收到的现金		486,691,678.30	320,140,702.76
收到其他与筹资活动有关的现金		323,765,653.65	
筹资活动现金流入小计		857,457,331.95	320,140,702.76
偿还债务支付的现金		581,972,105.69	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,262,308.13	9,324,905.97
支付其他与筹资活动有关的现金		213,765,653.65	
筹资活动现金流出小计		809,000,067.47	214,324,905.97
筹资活动产生的现金流量净额		48,457,264.48	105,815,796.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,376,511.06	
五、现金及现金等价物净增加额		-47,527,303.48	28,245,067.06
加:期初现金及现金等价物余额		124,294,037.06	96,048,970.00
六、期末现金及现金等价物余额		76,766,733.58	124,294,037.06

法定代表人:何昌明

主管会计工作负责人:何寅

会计机构负责人:崔莹

合并所有者权益变动表

2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	870,000,000.00				729,103,676.48		-28,764,904.33		15,385,687.15		-71,351,596.12	1,495,640,855.95	3,010,013,719.13
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	870,000,000.00				729,103,676.48		-28,764,904.33		15,385,687.15		-71,351,596.12	1,495,640,855.95	3,010,013,719.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	609,000,000.00				-562,000,000.00		6,377,599.67				75,312,078.24	146,413,255.39	275,102,933.30
(一) 综合收益总额							6,377,599.67				75,312,078.24	146,413,255.39	228,102,933.30
(二) 所有者投入和减少资本					47,000,000.00								47,000,000.00
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				47,000,000.00							47,000,000.00
(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	609,000,000.00			-609,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	609,000,000.00			-609,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,479,000,000.00			167,103,676.48	-22,387,304.66	15,385,687.15	3,960,482.12	1,642,054,111.34	3,285,116,652.43		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	580,000,000.00				1,019,103,676.48		-11,734,188.28		15,385,687.15		-170,148,070.12	1,378,747,962.10	2,811,355,067.33
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	580,000,000.00				1,019,103,676.48		-11,734,188.28		15,385,687.15		-170,148,070.12	1,378,747,962.10	2,811,355,067.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	290,000,000.00				-290,000,000.00		-17,030,716.05				98,796,474.00	116,892,893.85	198,658,651.80
(一) 综合收益总额							-17,030,716.05				98,796,474.00	116,892,893.85	198,658,651.80
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	290,000,000.00				-290,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	290,000,000.00				-290,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	870,000,000.00				729,103,676.48	-28,764,904.33	15,385,687.15	-71,351,596.12	1,495,640,855.95	3,010,013,719.13		

法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：崔莹

母公司所有者权益变动表
2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	870,000,000.00				578,212,099.81				15,385,687.15	-179,910,231.65	1,283,687,555.31
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	870,000,000.00				578,212,099.81				15,385,687.15	-179,910,231.65	1,283,687,555.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	609,000,000.00				-562,000,000.00					-41,521,984.14	5,478,015.86
(一)综合收益总额										-41,521,984.14	-41,521,984.14
(二)所有者投入和减少资本					47,000,000.00						47,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					47,000,000.00						47,000,000.00
(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	609,000,000.00				-609,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	609,000,000.00				-609,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81			15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,000,000.00				868,212,099.81				15,385,687.15	-162,628,144.13	1,300,969,642.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	580,000,000.00				868,212,099.81				15,385,687.15	-162,628,144.13	1,300,969,642.83

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	290,000,000.00				-290,000,000.00					-17,282,087.52	-17,282,087.52
(一) 综合收益总额										-17,282,087.52	-17,282,087.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	290,000,000.00				-290,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	290,000,000.00				-290,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	870,000,000.00				578,212,099.81				15,385,687.15	-179,910,231.65	1,283,687,555.31

法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：崔莹

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2014年12月31日，公司股本总额为人民币147,900万元，公司企业法人营业执照注册号为：310000000078249，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299号2280室，办公地址：上海市虹桥路2188弄41、47号楼，法定代表人：何昌明，本公司的实际控制人为姜照柏。2014年9月，本公司修改章程中的经营范围。2015年1月，本公司取得新的营业执照，目前的公司经营范围为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。

2、合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围包括本公司及合并范围的各子公司, 详见“本附注七、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

(一) 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, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。

(二) 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（一）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（二）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（三）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（四）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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自购买日或合

并且开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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。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下列一种或多种情况，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 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

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

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相

对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其

他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见六（八）。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的

具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(4) 其他

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

(十一) 应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 1000 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
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	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

不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

(4) 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 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。

(十二) 存货

1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、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、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及期末, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时, 产品更新换代等原因, 使存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。但对于数量繁多、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, 则合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 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, 若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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、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。

(十三) 长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四（五）的相关确定其初始投资成本。

(2) 除本公司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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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，长期股权投资的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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额

以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

(十四) 投资性房地产

不适用

(十五) 固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	5	5~40	2.38~19.00
机器设备	5	3~12	7.92~31.67
非生产设备	5	3~8	11.88~31.67
运输设备	5	5~12	7.92~19.00
其他	5	5~40	2.38~19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

1、在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。本公司的在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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。

2、资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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。

（2）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，本公司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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十八）生物资产

不适用

（十九）油气资产

不适用

(二十) 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用工作量法摊销。

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	-	40-50 年	2.00-2.50
其他无形资产	-	5 年	20.00

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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

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

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

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

5、无形资产减值准备的计提

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

(二十一) 长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。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。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：①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；②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

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

(二十四) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行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该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

不适用

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

(二十七) 收入

1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十八) 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与收益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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分, 其减记金额也应计入所有者权益外, 其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时, 减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(三十) 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(2)、融资租赁的会计处理方法

1. 其他重要的会计政策和会计估计

2. 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)
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初, 财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号—合并财务报表(2014年修订)》、《企	本公司第五届第十二次董事会已经审议并通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则, 在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司对2012、2013年度的报表列示资产总额、负债总

<p>业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资 (2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业</p> <p>提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第</p> <p>37 号—金融工具列报 (2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>		<p>额、净资产及净利润不会产生影响。</p>
---	--	-------------------------

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>为完善本公司的坏账政策，本公司于 2014 年财务报表编制时追加明确了两项组合计提坏账准备的计提方法，</p>	<p>本公司第五届第十二次董事会已经审议并通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》</p>	<p>未来适用法</p>	<p>会计估计变更对公司合并报表的资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生实质性影响。</p>

其他说明

为完善本公司的坏账政策，本公司于 2014 年财务报表编制时追加修订了两项组合计提坏账准备的计提方法，分别为：1、合并范围内的各级公司之间的内部往来；2、有明确还款保障的款项。对于上述两种组合由于在未来年度均能保证有效的得以收回，因此不计提坏账。该项会计估计变更已经由董事会审议通过，采用未来适用法。合并报表中内部公司往来予以抵销，已列示新增组合 2“有明确还款保障的款项”，此两项会计估计修订对本期公司合并报表的资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生实质性影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为 17%，部分出口商品按税法规定予以免税；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。	16%、17%
营业税	本公司按应税营业额的 5%计缴营业税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收营业税。	5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	<p>1、本公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	25% 、 30% 、 16%-17.5%
特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，依据发票金额扣减运费后余额，乘以 2%的比率计缴。	2%

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金：	2,590,038.19	191,512.22
人民币	32,673.98	87,380.76
美元	2,557,364.21	104,131.46
银行存款：	934,104,145.60	845,403,512.73
人民币	531,233,043.55	527,221,890.23
美元	402,871,102.05	318,181,622.50
其他货币资金：	29,997,296.09	225,476,813.40
人民币	6,458,209.96	176,701,613.40
美元	23,539,086.13	48,775,200.00
合计	966,691,479.88	1,071,071,838.35

其他说明

截至 2014 年底，本公司货币资金中使用受限的资金包括：（1）银行存款中含质押的银行存单 10,446,151.33 美元（折合人民币 63,919,999.99 元）；（2）其他货币资金中含银行承兑汇票保证金人民币 600,000.00 元。

（二）应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		20,030,000.00
商业承兑票据		
合计		20,030,000.00

其他说明

- （2）期末公司已质押的应收票据：无。
- （3）期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无。
- （4）期末公司未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无。
- （5）期末出票人未履约而将票据转应收账款的金额：无。

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,553,731.11	36.34	891,074.62	2.00	43,662,656.49					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,052,604.64	63.66	1,292,810.83	1.66	76,759,793.81	138,256,064.54	100.00	2,318,051.11	1.68	135,938,013.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,606,335.75		2,183,885.45		120,422,450.30	138,256,064.54		2,318,051.11		135,938,013.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛邦泰国际贸易有限公司	44,553,731.11	891,074.62	2%	根据未来现金流入预计可收回金额
合计	44,553,731.11	891,074.62		

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (包含 6 个月)	76,749,510.21		0%
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	10,940.00	656.40	6%
1 年以内小计	76,760,450.21	656.40	
1 至 3 年			
3 年以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100%
合计	78,052,604.64	1,292,810.83	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Trafigura AG	非关联方	76,749,317.51	6 个月以内	62.60	
青岛邦泰国际贸易有限公司	非关联方	44,553,731.11	1-3 年	36.34	891,074.62
上海申居装饰材料有限公司	非关联方	937,741.03	3 年以上	0.76	937,741.03
中化江苏进出口公司	非关联方	260,000.00	3 年以上	0.21	260,000.00
上海希尼卡环保节能材料有限公司	非关联方	27,988.00	3 年以上	0.02	27,988.00
合计		122,528,777.65		99.93	2,116,803.65

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	44,197,680.65	88.30	333,599,153.47	100.00
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	757,327.24	1.51		
1 至 3 年	5,098,308.71	10.19		
3 年以上				
合计	50,053,316.60	100.00	333,599,153.47	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:

主要为已预付尚未结算完毕的购销尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
江阴金辰进出口有限公司	非关联方	15,485,000.00	30.94	6 个月以内	未到结算期
transammonia dmcc	非关联方	13,361,800.11	26.70	6 个月以内	未到结算期
上海大昌铜业有限公司	非关联方	8,054,481.57	16.09	6 个月以内	未到结算期
青岛阿金库尔国际贸易有限公司	非关联方	4,914,738.71	9.82	1-3 年	尚未结算完毕的购销尾款
扬州庆松化工设备有限公司	非关联方	3,489,614.00	6.97	6 个月以内	未到结算期
合计		45,305,634.39	90.52		

3、本报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,984,828.99	100.00	11,511,597.34	28.09	29,473,231.65	27,038,197.77	89.77	10,198,874.88	37.72	16,839,322.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,079,706.31	10.23			3,079,706.31
合计	40,984,828.99		11,511,597.34		29,473,231.65	30,117,904.08		10,198,874.88		19,919,029.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
6个月以内（包含6个月）	19,939,735.93		0.00
6至12个月（包含12个月）	3,784,590.00	227,075.40	6.00
1年以内小计	23,724,325.93	227,075.40	6.00
1至3年	1,855,612.25	927,806.13	50.00
3年以上	10,356,715.81	10,356,715.81	100.00
合计	35,936,653.99	11,511,597.34	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，有明确还款保障的款项：

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Gecamines	5,048,175.00			希图鲁矿业股份有限公司当地股东往来款，协议约定从未来分红中扣除
合计	5,048,175.00			

2、本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 0 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	52,287.69

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	28,432,376.43	21,889,846.20
出口退税款	4,348,624.10	2,604,268.22
进项税	2,217,155.72	407,264.96
非公开发行垫付费用	5,674,604.96	
备用金	312,067.78	5,218,924.70
合 计	40,984,828.99	30,120,304.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
Ronda Bao	往来款	11,014,200.00	0-1 年	26.87	220,284.00
江西中科合臣精细化工 有限公司	往来款	8,181,128.79	3 年以上	19.96	8,181,128.79
Gecamines	往来款	5,282,685.67	3 年以上	12.89	234,510.67
出口退税款	退税款	4,348,624.10	6 个月以内	10.61	
暂估进项税	进项税	2,217,155.72	6 个月以内	5.41	
合 计		31,043,794.28		75.74	8,635,923.46

(6) 涉及政府补助的应收款项

其他说明

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

(六) 存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,822,812.47		159,822,812.47	83,949,320.91		83,949,320.91
在产品						
库存商品	128,659,438.07	12,769,019.02	115,890,419.05	39,039,772.23		39,039,772.23
周转材料	1,345,947.29		1,345,947.29	1,006,668.12		1,006,668.12
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
生产成本	1,468,919.86		1,468,919.86	7,620,318.26		7,620,318.26
在途物资	20,063,244.94		20,063,244.94	19,452,845.59		19,452,845.59
合计	311,360,362.63	12,769,019.02	298,591,343.61	151,068,925.11		151,068,925.11

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		12,769,019.02				12,769,019.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		12,769,019.02				12,769,019.02

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(七) 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	8,209,450.00	
可抵扣进项税	30,700,644.17	
合计	38,910,094.17	

(八) 长期股权投资长期股权投资

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		
二、联营企业											
上海爱默金山药业有限公司	17,800,017.52			291,427.64						18,091,445.16	
上海昭和特气净化工程有限公司	2,224,863.85			3,202.05						2,228,065.90	
小计	20,024,881.37			294,629.69						20,319,511.06	
合计	20,024,881.37			294,629.69						20,319,511.06	

其他说明

不适用

(九) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	非生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,183,015,827.63	617,546,753.19	5,310,100.09	46,540,744.02	1,852,413,424.93
2. 本期增加金额	576,134,750.43	32,243,030.51	272,832.86	27,338,444.25	635,989,058.05
(1) 购置		11,914,615.54	272,832.86	27,338,444.25	39,525,892.65

(2) 在建工程转入	576,134,750.43	20,328,414.97			596,463,165.40
3. 本期减少金额		10,584,112.05	475,639.59	3,893,233.40	14,952,985.04
(1) 处置或报废		10,584,112.05	475,639.59	3,893,233.40	14,952,985.04
4. 期末余额	1,759,150,578.06	639,205,671.65	5,107,293.36	69,985,954.87	2,473,449,497.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	68,485,457.30	105,712,680.48	1,807,206.96	6,681,899.98	182,687,244.72
2. 本期增加金额	91,830,310.44	83,309,221.98	1,487,693.26	11,102,840.96	187,730,066.64
(1) 计提	91,830,310.44	83,309,221.98	1,487,693.26	11,102,840.96	187,730,066.64
3. 本期减少金额		3,199,569.44	258.37	1,925,328.79	5,125,156.60
(1) 处置或报废		3,199,569.44	258.37	1,925,328.79	5,125,156.60
4. 期末余额	160,315,767.74	185,822,333.02	3,294,641.85	15,859,412.15	365,292,154.76
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	1,598,834,810.32	453,383,338.63	1,812,651.51	54,126,542.72	2,108,157,343.18
2. 期初账面价值	1,114,530,370.33	511,834,072.71	3,502,893.13	39,858,844.04	1,669,726,180.21

2、暂时闲置的固定资产情况

无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4、通过经营租赁租出的固定资产

无

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明：

本报告期内由在建工程转入固定资产原价为 596,463,165.39 元。

(十) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	305,261,681.98		305,261,681.98	698,386,906.31		698,386,906.31
合计	305,261,681.98		305,261,681.98	698,386,906.31		698,386,906.31

2、重要在建工程项目本期变动情况

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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	1,682,923,984.80	698,386,906.31	203,337,941.06	596,463,165.39	305,261,681.98	41.50	70.00	76,097,524.32	27,141,434.74	13.35	银行贷款及企业自筹
合计	1,682,923,984.80	698,386,906.31	203,337,941.06	596,463,165.39	305,261,681.98	41.50	70.00	76,097,524.32	27,141,434.74	13.35	银行贷款及企业自筹

(十一) 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	7,997,904.38	27,441,659.88
工程材料	15,481,024.85	5,474,268.29
合计	23,478,929.23	32,915,928.17

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	234,272,882.85	100,000.00	442,193.59	234,815,076.44
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	6,763,198.49			6,763,198.49
(1) 汇率变动	6,763,198.49			6,763,198.49
4. 期末余额	227,509,684.36	100,000.00	442,193.59	228,051,877.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	58,008,186.89	65,785.59	415,082.93	58,489,055.41
2. 本期增加金额	40,107,175.55		7,948.68	40,115,124.23
(1) 计提	40,107,175.55		7,948.68	40,115,124.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	98,115,362.44	65,785.59	423,031.61	98,604,179.64
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	129,394,321.92	34,214.41	19,161.98	129,447,698.31
2. 期初账面价值	176,264,695.96	34,214.41	27,110.66	176,326,021.03

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

无形资产中的采矿特许权，根据准则解释及行业特有性质，按当年已开采矿产量占总体储量的比率进行摊销。

(十三) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费	49,185,150.80		13,078,830.71		36,106,320.09
合计	49,185,150.80		13,078,830.71		36,106,320.09

(十四) 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

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	2,230,387.23	669,116.17	1,956,475.82	586,942.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,230,387.23	669,116.17	1,956,475.82	586,942.73

2、未确认递延所得税资产明细

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		
可抵扣亏损	143,403,167.90	191,683,700.82
资产减值准备	24,216,886.17	10,449,873.50
合计	167,620,054.07	202,133,574.32

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		24,222,552.14	

2015			
2016	7,482,090.06	7,482,090.06	
2017	84,735,731.08	128,222,077.55	
2018	24,442,156.59	31,756,981.07	
2019	26,743,190.17		
合计	143,403,167.90	191,683,700.82	

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	267,280,427.39
信用借款		
合计	172,000,000.00	267,280,427.39

短期借款分类的说明：

保证借款均由大股东及实际控制人提供担保，质押借款的质押资产为质押的美元银行存单。

(十六) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	910,250.00	
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	910,250.00	

(十七) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,000,000.00	244,640,981.06
合计	2,000,000.00	244,640,981.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

注：期初余额 2.17 亿元为开具的信用证。

(十八) 应付账款

1、应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内	51,487,512.94	43,628,124.84
6 个月-12 个月	13,483,221.14	13,779,788.24
1 年-3 年 (含 3 年)	12,889,375.62	13,223,873.55
3 年以上	869,099.79	869,099.79
合计	78,729,209.49	71,500,886.42

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
C. G. M LISHI MINING S. P. R. L	6,158,660.91	发票未到、未结算
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
上海晋坤阀门管件有限公司	923,028.00	发票未到、未结算
合计	12,073,579.96	

(十九) 预收款项

1、预收账款项列示

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	28,023,345.00	18,917,137.34
合计	28,023,345.00	18,917,137.34

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
九江市安达化工有限公司	11,960,000.00	尚未结算
合计	11,960,000.00	

(二十) 应付职工薪酬应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

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	2,796,076.18	93,436,588.64	81,987,223.09	14,245,441.73
二、离职后福利-设定提存计划		2,794,901.08	2,551,064.48	243,836.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,796,076.18	96,231,489.72	84,538,287.57	14,489,278.33

2、短期薪酬列示：

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	2,791,986.18	78,203,351.20	66,931,936.22	14,063,401.16
二、职工福利费	4,090.00	10,475,666.41	10,475,636.41	4,120.00
三、社会保险费		4,354,377.34	4,217,540.77	136,836.57
其中：医疗保险费		1,106,254.67	982,793.10	123,461.57
工伤保险费		133,842.52	128,698.29	5,144.23
生育保险费		63,780.06	55,549.29	8,230.77
刚果（金）当地社保		3,050,500.09	3,050,500.09	
四、住房公积金		298,926.00	257,842.00	41,084.00
五、工会经费和职工教育经费		104,267.69	104,267.69	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,796,076.18	93,436,588.64	81,987,223.09	14,245,441.73

3、设定提存计划列示

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		2,694,087.07	2,467,740.86	226,346.21
2、失业保险费		100,814.01	83,323.62	17,490.39
3、企业年金缴费				
合计		2,794,901.08	2,551,064.48	243,836.60

(二十一) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		25,846,117.67
企业所得税	47,679,235.33	46,408,056.87
城市维护建设税		792.89
个人所得税	244,989.92	112,882.49
教育费附加		566.35
河道费		113.27
其他		864,370.65
合计	47,924,225.25	73,232,900.19

(二十二) 应付利息

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	1,807,456.74	
企业债券利息		
短期借款应付利息	252,526.94	1,790,557.38
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,059,983.68	1,790,557.38

(二十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	19,723,572.05	60,701,965.09
合计	19,723,572.05	60,701,965.09

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GECAMINES	11,213,982.90	特许使用权费尾款
搬迁营业税	3,979,350.00	历史原因遗留, 未能清偿
合计	15,193,332.90	

(二十四) 长期借款

1、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	476,606,000.00	627,904,320.00
保证借款		
信用借款		
合计	476,606,000.00	627,904,320.00

(2) 金额前五名的长期借款

借款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国进出口银行上海分行	2011年2月11日	2017年2月11日	4.26	329,750,000.00	420,300,000.00
中国进出口银行上海分行	2011年2月11日	2017年2月11日	浮动	146,856,000.00	207,604,320.00
合计				476,606,000.00	627,904,320.00

长期借款说明：1、上海鹏欣矿业投资有限公司（受信人）与江苏银行股份有限公司南汇支行（授信人）签订最高额综合授信合同，授信内容为授信人向受信人提供的最高额综合授信额度（人民币）壹拾贰亿元，包括项目贷款贰亿元，借款偿还保函壹拾亿元整。为保证该授信合同履行，上海鹏欣（集团）有限公司提供最高额保证，上海鹏建房地产开发有限公司、南通鹏欣投资发展有限公司、上海莱茵思置业有限公司、南京四方建设实业有限公司、上海鹏都房地产开发有限公司提供抵押担保，抵押财产为抵押权人与债务人订立的主合同项下自 2011 年 1 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日期间

债务人所欠抵押权人的全部债务。上海鹏建房地产开发有限公司抵押物芦恒路 128 弄 53 幢部分店铺，权证编号是沪房地产闵字 2009 第 023818 号。南通鹏欣投资发展有限公司抵押物为山水路 1 号 3 幢、5 幢、19 幢、20 幢、21 幢、22 幢、23 幢、24 幢、25 幢、26 幢、28 幢、29 幢、30 幢、58 幢；山水路 6 号，产权证编号分别为南通房权证字第 12111725 号、12111724 号、第 12111719 号、第 12111734 号、第 12111735 号、第 12111736 号、第 12111737 号、第 12111738 号、第 12111739 号、第 12111740 号、第 12111741 号、第 12111743 号、第 12111744 号、第 12111746 号，南通房权证字第 12111751 号，土地使用权证号为苏通国用 2006 字第 0108006 号。上海莱因思置业有限公司抵押物为海平路 6、18、26 号 1-2 层，权证编号为沪房地虹字 2009 第 002921 号。南京四方建设实业有限公司抵押物为建康路 1 号，权证编号宁房权证白初字第 309504 号、309505 号、309517 号；建康路 1 号-1，权证编号宁房权证白初字第 309826 号、309827 号、309828 号；建康路 1 号-2，权证编号宁房权证白初字第 309818 号、309819 号、309820 号、309822 号；建康路 1 号-3，权证编号宁房权证白初字第 309506 号。上海鹏都房地产开发有限公司抵押物为虹桥路 2188 弄 25、27 号 1-3 层，权证编号沪房地长字 (2011) 第 004180 号。

2、中国进出口银行上海分行借款的保证人为江苏银行股份有限公司上海南汇支行。

(二十五) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	870,000,000			609,000,000		609,000,000	1,479,000,000

其他说明：

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的中审亚太验字(2014)第010809号《验资报告》验证。

(二十六) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	578,212,099.81	47,000,000.00	609,000,000.00	16,212,099.81
其他资本公积	150,891,576.67			150,891,576.67
合计	729,103,676.48	47,000,000.00	609,000,000.00	167,103,676.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期减少60,900万元，详见附注六、(二十五)。
- 2、根据公司与上海鹏欣(集团)有限公司签订的关于转让鹏欣矿投公司的补充协议，上海鹏欣(集团)有限公司投入资本公积4,700万元。

(二十七) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-28,764,904.33	13,124,267.50			6,377,599.67	6,746,667.83	-22,387,304.66
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-28,764,904.33	13,124,267.50			6,377,599.67	6,746,667.83	-22,387,304.66
其他综合收益合计	-28,764,904.33	13,124,267.50			6,377,599.67	6,746,667.83	-22,387,304.66

(二十八) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

(二十九) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-71,351,596.12	-170,148,070.12
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-71,351,596.12	-170,148,070.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,312,078.24	98,796,474.00
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	3,960,482.12	-71,351,596.12

(三十) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,183,814,491.51	1,702,759,709.68	2,214,811,902.92	1,730,704,193.90
其他业务	552,777.17	453,678.37	4,037,228.24	1,932,231.40
合计	2,184,367,268.68	1,703,213,388.05	2,218,849,131.16	1,732,636,425.30

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,493,842,522.34	1,007,385,373.79	965,994,837.62	520,191,371.07
矿产品贸易	179,398,742.27	183,609,803.47	993,499,877.32	955,227,139.76
化学品贸易	510,573,226.90	511,764,532.42	255,317,187.98	255,285,683.07
合计	2,183,814,491.51	1,702,759,709.68	2,214,811,902.92	1,730,704,193.90

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原矿			27,788,850.93	11,957,532.50
阴极铜	1,673,241,264.61	1,190,995,177.26	1,628,527,895.87	1,163,186,171.48
铜物料			147,646,444.81	149,119,834.23
硫酸			10,326,735.50	8,769,156.87
线性低密度聚乙烯(LLDPE)	122,119,658.32	122,336,752.54		
电解镍	119,371,180.36	124,200,578.04		
精对苯二甲酸(PTA)	104,066,487.17	105,715,432.50	242,294,965.78	242,396,794.20
苯乙烯	87,748,970.44	86,575,452.64		
甲醇	60,472,649.59	55,748,179.98		
乙二醇			116,833,034.11	116,692,094.09
其他	16,794,281.02	17,188,136.72	41,393,975.92	38,582,610.53
合计	2,183,814,491.51	1,702,759,709.68	2,214,811,902.92	1,730,704,193.90

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	690,573,038.63	695,374,335.89	460,776,714.45	463,428,325.49
外销	1,493,241,452.88	1,007,385,373.79	1,754,035,188.47	1,267,275,868.41
合计	2,183,814,491.51	1,702,759,709.68	2,214,811,902.92	1,730,704,193.90

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Trafigura AG	1,277,812,622.30	58.50
BUND EAST HOLDINGS LIMITED	215,892,449.38	9.88
上海帆达贸易有限公司	133,644,994.71	6.12
无锡通达进出口贸易有限公司	119,371,180.36	5.46
上海现代物流投资发展有限公司	96,341,880.34	4.41
合计	1,843,063,127.09	84.37

(三十一) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税		161,184.82
教育费附加		69,079.22
资源税		
河道费		23,026.42
合计		253,290.46

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,277,319.18	20,834,179.39
地方税金及税费	53,826,381.00	43,494,064.50
文件费	384,402.12	302,189.60
劳务费、人员薪酬	2,884,516.59	1,936,888.92
其他支出	546,487.54	7,183,911.40
合计	62,919,106.43	73,751,233.81

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	34,070,674.21	27,329,089.19
办公费	1,242,382.19	2,026,107.06
业务招待费	18,134,475.27	9,106,265.74
差旅费	8,080,122.76	6,383,930.24
折旧摊销费	19,226,432.82	4,061,647.78
咨询费	30,168,270.01	11,721,519.48
劳务费	1,681,163.47	1,208,567.72
税金(注)	27,062,434.62	23,448,745.59
其他支出	14,319,877.35	28,878,954.63
合计	153,985,832.70	114,164,827.43

其他说明：

税金主要为在刚果(金)根据当地法规缴纳的特许权使用费。

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,326,512.03	35,845,040.55
减：利息收入	-14,846,822.13	-8,942,404.54
汇兑损失	9,406,415.17	683.97
减：汇兑收益	-1,796,941.28	-3,850,306.23
金融机构手续费	4,869,948.85	10,323,455.18
合计	12,959,112.64	33,376,468.93

(三十五) 资产减值损失

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	1,279,709.44	1,794,303.88
二、存货跌价损失	12,769,019.02	
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	14,048,728.46	1,794,303.88

(三十六) 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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

(三十七) 投资收益

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	585,257.52	-4,839,610.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,066,283.68	1,512,375.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,651,541.20	-3,327,235.60

(三十八) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		130,230.80	
其中：固定资产处置利得		130,230.80	
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	111,783.75	9,742,500.00	111,783.75
其他利得	44,798.11	147,307.21	44,798.11
合计	156,581.86	10,020,038.01	156,581.86

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海外项目贷款利息返还		9,640,000.00	
财政补贴	111,783.75	102,500.00	
合计	111,783.75	9,742,500.00	/

(三十九) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,311,056.14	620,332.42	6,311,056.14
其中：固定资产处置损失	6,311,056.14	620,332.42	6,311,056.14
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	1,102,777.76	461,137.90	1,102,777.76
合计	7,413,833.90	1,081,470.32	7,413,833.90

(四十) 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,828,947.55	32,998,313.83
递延所得税费用	-82,473.79	-263,603.84
合计	15,746,473.76	32,734,709.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	230,725,139.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,681,284.89
子公司适用不同税率的影响	-41,852,337.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-82,473.79
所得税费用	15,746,473.76

(四十一) 其他综合收益

详见附注

(四十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,846,827.27	8,917,300.98
其他营业外现金收入	661,264.52	
保证金	131,051,755.53	4,834,995.01
收回往来款、代垫款	320,689,815.86	339,218,187.61
专项补助款	119,573.29	9,742,500.00
合计	467,369,236.47	362,712,983.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款	334,978,011.48	448,941,048.08
销售费用	54,649,626.07	70,602,128.75
管理费用支出	65,321,063.21	67,755,586.29
手续费等支出	4,869,042.32	10,326,580.79
支付的票据保证金等	65,047,426.61	
合计	524,865,169.69	597,625,343.91

3、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费	40,716.32	
合计	40,716.32	

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外币贷款保证金	323,765,653.65	
合计	323,765,653.65	

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存款	64,171,404.03	
外币贷款保证金	213,765,653.65	
合计	277,937,057.68	

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	214,978,665.80	235,749,203.45
加：资产减值准备	14,048,728.46	1,794,303.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,948,963.85	107,465,868.31
无形资产摊销	40,115,124.23	32,104,558.24
长期待摊费用摊销	13,078,830.71	10,892,898.27
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)	6,311,056.14	490,101.62
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)	910,250.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	15,326,512.03	35,845,040.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,651,541.20	3,327,235.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-82,473.79	-263,603.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-159,542,824.99	22,377,280.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	476,376,837.86	465,627,932.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-274,601,173.19	-790,350,428.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	533,216,955.91	125,060,389.99
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	902,171,479.89	894,370,224.95
减: 现金的期初余额	894,370,224.95	834,656,001.97
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	7,801,254.94	59,714,222.98

7、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	902,171,479.89	894,370,224.95
其中: 库存现金	2,590,038.19	191,512.22
可随时用于支付的银行存款	870,184,145.61	845,403,512.73
可随时用于支付的其他货币资金	29,397,296.09	48,775,200.00
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	902,171,479.89	894,370,224.95
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		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,519,999.99	部分银行存款被质押以及部分票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	64,519,999.99	/

(四十四) 外币货币性项目

1、外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			428,967,552.38
其中: 美元	70,104,192.25	6.1190	428,967,552.38
应收账款			76,749,317.51
其中: 美元	12,542,787.63	6.1190	76,749,317.51
预付款项			23,711,291.99
其中: 美元	3,875,027.29	6.1190	23,711,291.99
其他应收款			17,074,884.65
其中: 美元	2,790,469.79	6.1190	17,074,884.65
存货			211,302,265.35
其中: 美元	34,532,156.46	6.1190	211,302,265.35
固定资产			2,106,692,733.27
其中: 美元	344,287,094.83	6.1190	2,106,692,733.27
在建工程			305,261,681.98
其中: 美元	49,887,511.35	6.1190	305,261,681.98
工程物资			23,478,929.23
其中: 美元	3,837,053.31	6.1190	23,478,929.23
无形资产			129,394,321.92
其中: 美元	21,146,318.34	6.1190	129,394,321.92
递延所得税资产			669,116.17
其中: 美元	109,350.58	6.1190	669,116.17
应付账款			56,862,465.08
其中: 美元	9,292,770.89	6.1190	56,862,465.08
应付职工薪酬			605,997.31
其中: 美元	99,035.35	6.1190	605,997.31
应交税费			34,867,984.01
其中: 美元	5,698,314.11	6.1190	34,867,984.01
其他应付款			12,202,059.50
其中: 美元	1,994,126.41	6.1190	12,202,059.50

长期借款			146,856,000.00
其中：美元	24,000,000.00	6.1190	146,856,000.00

(四十四) 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

八、合并范围的变更

本报告期内无合并范围发生变化的情况。

九、在其他主体中的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

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	上海市	上海市	投资管理	50.18		同一控制下转让
鹏欣国际集团有限公司	上海市	香港	贸易、投资管理		50.18	同一控制下转让
新鹏国际贸易有限公司	上海市	英属维尔京	国际贸易		50.18	同一控制下转让
东方华银控股有限公司	上海市	英属维尔京	投资管理		50.18	同一控制下转让
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		36.38	同一控制下转让
上海爱默金山药业有限公司	上海金山	上海金山	化工制造类	44.55		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司通过控制上海鹏欣矿业投资有限公司获得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的 100.00%的表决权，通过控制东方华银控股有限公司获得希图鲁矿业股份有限公司（以下简称“希图鲁”）72.50%的表决权。

(2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	49.82	447,910.17		-39,003,326.96
鹏欣国际集团有限公司	49.82	119,449,504.78	34,112,971.52	1,447,826,593.29
希图鲁矿业股份有限公司	63.62	24,205,700.81		250,747,125.23

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
上海鹏欣矿业投资有限公司	50,644.80	240,687.37	291,332.17	10,729.99	47,660.60	58,390.59	61,579.83	230,390.32	291,970.15	461.15	62,790.43	63,251.58
鹏欣国际集团有限公司	312,667.53	5,126.74	317,794.27	18,504.91		18,504.91	305,630.14	5,108.22	310,738.36	42,124.53		42,124.53
希图鲁矿业股份有限公司	52,962.34	262,096.25	315,058.59	275,805.88		275,805.88	66,063.91	261,957.32	328,021.23	292,563.27		292,563.27

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
上海鹏欣矿业投资有限公司		4,223.01	4,223.01	19,032.01	3,808.01	-1,697.92	-1,697.92	-7,089.19
鹏欣国际集团有限公司	149,325.07	26,030.01	27,225.92	15,291.70	162,937.84	21,815.41	13,912.49	738.82
希图鲁矿业股份有限公司	106,129.50	3,661.71	3,812.56	45,483.86	87,012.97	7,893.43	6,747.50	36,717.15

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 本公司的联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海昭和特气净化 工程有限公司	上海	上海浦东新区	工业	30.00		30.00

(2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	2,228,065.90	2,224,863.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,202.05	-63,133.17
--其他综合收益		

—综合收益总额	3,202.05	-63,133.17
---------	----------	------------

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、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六相关项目。

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。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、信用风险

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

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

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

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行以现金支付或与其他金融资产负债结算有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至 2014 年 12 月 31 日，公司有 26.52%的借款在不足 1 年内到期（2013 年 12 月 31 日，此比例为 46.76%）。

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司下属合并范围内的海外子公司均以美元作为主要结算货币，汇率风险是本公司进行这些业务时面临的重要风险。由于母公司设立在中国大陆，可用以降低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。本年度，公司尚未开展汇率对冲交易，但已在分析研究尝试以对冲交易方式降低汇率风险的可行性。企业的外币资产、负债详见附注六、（四十四）。假设在所有其他变量保持不变的情况下，2014 年 12 月

31日若人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润6,216.08万元。2013年12月31日若人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润5,459.21万元。结合往年的变动情况，管理层认为2%的变动幅度能够合理反映下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(2) 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。2014年12月31日，公司借款有39.60%（2013年12月31日此比例为33.80%）的借款系浮动利率，有一定人民币基准利率变动风险。假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点计算，则本公司2014年的净利润将减少或增加280.66万元；以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点计算2013年的净利润将减少或增加299.58万元。结合往年的情况，管理层认为100个基点能够合理反映了下一年度可能发生变动的合理范围。

(3) 商品价格风险

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

此外。公司期末持有的期货合约也与铜价有密切关系，截至2014年12月31日持有的期货合约相关投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	8,209,450.00	-
小计	8,209,450.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	910,250.00	-
小计	910,250.00	-

上述期货合约在2014年12月31日，如果期货对应铜价上升或下跌5%，将影响净利润增加或减少456.20万元。结合铜价的过往变动情况，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	910,250.00			910,250.00
持续以公允价值计量的负债总额	910,250.00			910,250.00
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				

(二) 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

在 12 月 31 日，公司所购买的期货合约在上海期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

无

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

无

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

无

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

无

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县	房地产开发经营	10,000 万元	15.09	15.09
上海中科合臣化学有限责任公司	上海市普陀区	化学制品	5,445 万元	3.63	3.63

本企业最终控制方是 姜照柏

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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七

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
江西中科合臣精细化工有限公司	其他
上海爱默金山药业有限公司	其他

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

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
上海爱默金山药业有限公司	采购商品	6,492,136.75	3,247,863.24
上海爱默金山药业有限公司	采购固定资产	298,700.00	

出售商品/提供劳务情况表

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
上海爱默金山药业有限公司	销售固定资产		589,000.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公用房	360,000.00	360,000.00

关联租赁情况说明

上海鹏莱房地产开发有限公司将坐落在上海市长宁区虹桥路 2188 弄 41、47 号房屋出租给本公司, 租赁面积 885.29 平方米, 租赁期自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日, 月租金人民币 3 万元, 本期共计支付租金人民币 36 万元。

(3). 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏欣(集团)有限公司	3,000.00	2013/1/25	2014/1/24	是
上海鹏欣(集团)有限公司	1,500.00	2013/12/12	2014/12/9	是
上海鹏欣(集团)有限公司	3,000.00	2013/4/16	2014/4/15	是
上海鹏欣(集团)有限公司	3,000.00	2013/5/28	2014/5/27	是
上海鹏欣(集团)有限公司	1,000.00	2013/4/27	2014/4/26	是
上海鹏欣(集团)有限公司	5,000.00	2013/11/21	2014/5/21	是
上海鹏欣(集团)有限公司	9,895.20	2013/10/24	2014/1/26	是
上海鹏欣(集团)有限公司	9,407.31	2013/12/12	2015/3/27	是
上海鹏欣(集团)有限公司	2,802.50	2013/11/19	2014/5/19	是
上海鹏欣(集团)有限公司	779.78	2013/10/14	2014/1/29	是
上海鹏欣(集团)有限公司	819.5	2013/11/8	2014/2/28	是
上海鹏欣(集团)有限公司	759.8	2013/11/22	2014/2/20	是
上海鹏欣(集团)有限公司	17,220.00	2011/2/1	2017/1/28	否
上海鹏欣(集团)有限公司	5,610.00	2011/3/3	2017/2/11	否
上海鹏欣(集团)有限公司	19,200.00	2011/4/28	2016/11/30	否

上海鹏欣(集团)有限公司	20,760.43	2011/2/22	2017/2/11	否
上海鹏欣(集团)有限公司	3000	2014/1/25	2015/1/24	否
上海鹏欣(集团)有限公司	5,000	2014/9/15	2015/3/15	否
上海鹏欣(集团)有限公司	792.54	2014/5/16	2014/7/29	是
上海鹏欣(集团)有限公司	1971	2014/4/15	2014/7/14	是
上海鹏欣(集团)有限公司	1987.5	2014/5/16	2014/8/13	是
上海鹏欣(集团)有限公司	5,000	2014/5/21	2014/11/21	是
上海鹏欣(集团)有限公司	7531.47	2014/6/6	2014/12/6	是
上海鹏欣(集团)有限公司	7,000	2014/6/6	2014/12/5	是
上海鹏欣(集团)有限公司	709.03	2014/7/7	2014/9/22	是
上海鹏欣(集团)有限公司	190	2014/6/24	2014/12/20	是
上海鹏欣(集团)有限公司	3,000	2014/12/9	2015/12/9	否

(4). 关联方资金拆借

无

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

无

(6). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
董事长何昌明	60.00	60.00
总经理何寅	43.153	
原总经理刘彤		40.392
副总经理张黎明	27.207	27.437
财务总监崔莹	65.2713	27.437
副总经理、审计总监张勇	65.2713	27.437
原董事会秘书关小掬	65.2713	27.437

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

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
预付款项	上海爱默金山药业有限公司			13,700,000.00	
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

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015 年第一次临时股东大会审议通过了“关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署<浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议>”的议案。公司决定由全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司(以下简称“达孜鹏欣”)实施认购，达孜鹏欣拟认购龙生股份非公开发行股票 104,895,104 股，认购价格为 7.15 元/股，认购金额为人民币 7.5 亿元。

(2) 期后关联方担保情况

(金额单位：人民币万元)

担保方	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
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	5,000.00	2015/2/2	2015/8/2	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	6,200.00	2015/2/5	2016/2/4	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	400.00	2015/1/19	2015/7/19	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	6,517.50	2015/2/10	2015/8/10	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	502.00	2015/2/15	2015/8/15	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	300.00	2015/2/3	2015/8/3	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	110.00	2015/1/4	2015/7/4	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	5,000.00	2015/4/10	2016/10/10	否

(3) 本公司的刚果(金)子公司希图鲁矿业股份有限公司于2014年11月19日提出的诉讼事项已于2015年由刚果(金)司法最高法院做出终审判决,最终判决如下:驳回原告的上诉;接受被告的反诉要求,但判决要求不成立;诉讼费用由原告负责。该事项可能致使本公司其他应收款中的286,200.00美元冻结款无法收回,该款项在2014年的年报中已经计提了143,100.00美元的坏账。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014年年度内,公司拟非公开发行股票数量不超过6.85亿股,募集的部分资金将用于收购Golden Haven 100%股权。2015年4月,公司收到证监会对《鹏欣环球资源股份有限公司非公开发行股票申请文件》的审查反馈意见,目前公司处于答复阶段。

(2) 本公司于2014年新成立了两个子公司,分别为2014年7月在香港注册了鹏欣资源投资有限公司;2014年成立了上海鹏和国际贸易有限公司,并于12月29日取得由上海市工商行政管理自由贸易试验区分局颁发的编号为4100000020142290074的营业执照,截至2014年12月31日,这两个子公司均未缴纳出资款,也未进行过任何经营活动,无财务报表。

(3) 2014年7月21日本公司与深圳光启高等理工研究院签订《战略合作框架协议》;2014年11月3日,鹏欣环球资源股份有限公司、光启科学有限公司(光启科学)与刚果民主共和国三方共同签订了战略合作框架协议;2014年11月21日,鹏欣环球资源股份有限公司、光启科学有限公司(光启科学)与新西兰航空股份有限公司

三方在新西兰奥克兰分别签订了《空间技术咨询合同》和《谅解备忘录》。上述两个咨询服务合同报酬均为 1,228.92 万元，公司已于 2014 年和 2015 年分别支付。

(4) 本公司本期无需要披露的分部信息。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,303,287.13	100.00	1,292,810.83	99.20	121,821,163.37	100.00	1,278,160.43	1.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	1,303,287.13	100.00	1,292,810.83		121,821,163.37	100.00	1,278,160.43	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内(包含 6 个月)	192.70		
6 至 12 个月(包含 12 个月)	10,940.00	656.40	6
1 年以内小计	11,132.70	656.40	6
1 至 3 年			
3 年以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100
合计	1,303,287.13	1,292,810.83	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海申居装饰材料有限公司	非关联方	937,741.03	3年以上	71.95	937,741.03
中化江苏进出口公司	非关联方	260,000.00	3年以上	19.95	260,000.00
上海希尼卡环保节能材料有限公司	非关联方	27,988.00	3年以上	2.15	27,988.00
广州市至禾表面处理有限公司	非关联方	23,600.00	3年以上	1.81	23,600.00
巩义市金阳机电化工有限公司	非关联方	14,400.00	3年以上	1.10	14,400.00
合计		1,263,729.03		96.96	1,263,729.03

(2). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(3). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,818,261.13	100.00	9,263,981.70	42.44	13,416,418.38	100.00	9,282,289.74	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	110,818,261.13	100.00	9,263,981.70	42.44	13,416,418.38	100.00	9,282,289.74	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内 (包含 6 个月)	12,320,384.78		0.00
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	52,000.00	3,120.00	6.00
1 年以内小计	12,372,384.78	3,120.00	
1 至 3 年	8,707.68	4,353.84	50.00
3 年以上	9,256,507.86	9,256,507.86	100.00
合计	21,637,600.32	9,263,981.70	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合中, 合并范围内的各公司的款项:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海鹏欣矿业投资有限公司	89,180,660.81			内部单位无需计提坏账
合计	89,180,660.81			

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	往来款	89,180,660.81	0-1 年	80.47	
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	3 年以上	7.38	8,181,128.79

出口退税款	退税款	4,348,624.10	6个月以内	3.92	
暂估进项税	进项税	2,217,155.72	6个月以内	2.00	
北京东方燕京矿 山工程设计有限 责任公司	可行性研究费用	2,169,811.26	6个月以内	1.96	
合计	/	106,097,380.68	/	95.73	8,181,128.79

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入的，应披露资产转移方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(8) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,195,640,524.15		1,195,640,524.15	1,195,058,468.68		1,195,058,468.68
对联营、合营企业投资	2,228,065.90		2,228,065.90	2,224,863.85		2,224,863.85
合计	1,197,868,590.05		1,197,868,590.05	1,197,283,332.53		1,197,283,332.53

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	1,177,549,078.99			1,177,549,078.99		
上海爱默金山药业有限公司	17,509,389.69	582,055.47		18,091,445.16		
合计	1,195,058,468.68	582,055.47		1,195,640,524.15		

(2) 对联营、合营企业投资

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
		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	
上海昭和特气净化工程有限公司	2,224,863.85			3,202.05						2,228,065.90
小计	2,224,863.85			3,202.05						2,228,065.90
合计	2,224,863.85			3,202.05						2,228,065.90

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,041,640,737.82	997,977,182.15	1,187,102,068.81	1,152,684,500.10
其他业务				
合计	1,041,640,737.82	997,977,182.15	1,187,102,068.81	1,152,684,500.10

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
矿产品贸易	649,837,621.82	610,413,227.77	814,951,846.72	780,706,722.94
化学品贸易	391,803,116.00	387,563,954.38	372,150,222.09	371,977,777.16
合计	1,041,640,737.82	997,977,182.15	1,187,102,068.81	1,152,684,500.10

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产阴极铜	395,291,191.65	398,910,401.85	574,050,536.03	571,280,679.14
铜物料			127,720,822.84	132,085,296.28
线性低密度聚乙烯 (LLDPE)	122,119,658.32	122,336,752.54		
电解镍	119,371,180.36	124,200,578.04		
精对苯二甲酸 (PTA)	104,066,487.17	105,715,432.50	242,294,965.78	242,396,794.20
矿物质	135,175,249.81	87,302,247.88	87,060,829.70	51,647,025.86
低压聚乙烯 (HDPE)			13,022,222.20	12,888,888.87

苯乙烯	87,748,970.44	86,575,452.64		
甲醇	60,472,649.59	55,748,179.98		
乙二醇			116,833,034.11	116,692,094.09
其他	17,395,350.48	17,188,136.72	26,119,658.15	25,693,721.66
合计	1,041,640,737.82	997,977,182.15	1,187,102,068.81	1,152,684,500.10

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	690,573,038.63	695,374,335.89	422,696,602.39	425,346,231.97
外销	351,067,699.19	302,602,846.26	764,405,466.42	727,338,268.13
合计	1,041,640,737.82	997,977,182.15	1,187,102,068.81	1,152,684,500.10

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	585,257.52	-4,944,241.76
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产的投资收益	1,066,283.68	
合计	1,651,541.20	-4,944,241.76

六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,311,056.14	
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)	111,783.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	156,033.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,057,979.65	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,089,041.84	
少数股东权益影响额	2,749,193.83	
合计	-2,262,982.69	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.0525	0.0525

2、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

3、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

4、 其他

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据		20,030,000.00	-100.00	期初应收票据到期所致
预付款项	50,053,316.60	333,599,153.47	-85.00	大额预付款已结算完毕
其他应收款	29,473,231.65	19,919,029.20	47.97	非公开发行垫付发行费用、出口退税款增加
存货	298,591,343.61	151,068,925.11	97.65	本期子公司原材料大量开采尚未使用,同时母公司贸易的存货期末上升
其他流动资产	38,910,094.17		本期新增	期货业务期末持仓,增值税进项税重分类
在建工程	305,261,681.98	698,386,906.31	-56.29	子公司的工程一期转固,同时二期正在开展
短期借款	172,000,000.00	267,280,427.39	-35.65	本期归还部分银行借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	910,250.00		本期新增	期货公允价值变动损益
应付票据	2,000,000.00	244,640,981.06	-99.18	期初应付票据到期所致
预收款项	28,023,345.00	18,917,137.34	48.14	部分贸易客户的预收款上升
应付职工薪酬	14,489,278.33	2,796,076.18	418.20	期末计提子公司年终奖
应交税费	47,924,225.25	73,232,900.19	-34.56	本期进项税增加致使应交增值税下降
其他应付款	19,723,572.05	60,701,965.09	-67.51	子公司的开采特许权使用费和部分往来款本期已部分支付
股本	1,479,000,000.00	870,000,000.00	70.00	资本公积转增股本
资本公积	167,103,676.48	729,103,676.48	-77.08	资本公积转增股本
营业税金及附加		253,290.46	-100.00	本期未发生营业税应税项目
管理费用	153,985,832.70	114,164,827.43	34.88	本期运营费用及咨询费增加
财务费用	12,959,112.64	33,376,468.93	-61.17	借款规模下滑,本期部分财务费用资本化
资产减值损失	14,048,728.46	1,794,303.88	682.96	本期存货跌价准备损失增加
投资收益	1,651,541.20	-3,327,235.60	-149.64	本期期货投资收益及被投资企业本期盈利增加
公允价值变动收益	-910,250.00		本期新增	期货公允价值变动损益
营业外收入	156,581.86	10,020,038.01	-98.44	政府补助减少
营业外支出	7,413,833.90	1,081,470.32	585.53	处置资产损失增加
所得税费用	15,746,473.76	32,734,709.99	-51.90	子公司应纳税所得减少

第四节 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； 3、 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：何昌明

董事会批准报送日期：2015-04-26

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容