

鹏欣环球资源股份有限公司

600490

2015 年半年度报告



公司代码：600490

公司简称：鹏欣资源

鹏欣环球资源股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何昌明、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）冯阳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	财务报告.....	32
第十节	备查文件目录.....	120

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
化学公司	指	上海中科合臣化学有限责任公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
光启科学	指	光启科学有限公司、深圳光启高等理工研究院
龙生股份	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司
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	2015 年上半年度

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2000年9月29日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	844,815,896.83	1,296,924,531.33	-34.86
归属于上市公司股东的净利润	44,778,759.71	41,437,652.52	8.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,177,205.51	41,581,866.82	3.83
经营活动产生的现金流量净额	390,993,203.35	188,196,845.65	107.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,686,214,764.73	1,643,062,541.09	2.63
总资产	4,650,390,532.99	4,127,582,516.23	12.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0303	0.028	8.21
稀释每股收益(元/股)	0.0303	0.028	8.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0292	0.0279	4.66
加权平均净资产收益率(%)	2.6887	2.6994	减少0.011个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.5938	2.7086	减少0.11个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,674.19	
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	4,975,500.00	
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		
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	-1,030,295.40	
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	-1,406,193.08	
所得税影响额	-934,783.13	
合计	1,601,554.20	

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，国际市场铜价起伏波动，给公司的主营业务带来一定的风险，公司管理层严格规范化管理、加大内控力度，坚持“稳中求进、改革创新”的发展基调，通过开源节流、降低成本、多元经营、分散风险等措施，实现报告期内营业收入84,481.59万元，较去年同期下降34.86%；实现归属于母公司所有者的净利润4,477.88万元，较去年同期增长8.06%；实现经营活动产生的现金流量净额39,099.32万元，较去年同期增长107.76%。

报告期内，公司坚持主营业务的不断优化发展，阴极铜产量达到15,793吨，在保持铜矿产量稳定上升的基础上，实现硫酸一期项目上半年产量提升至4万吨，不但减少了硫酸的对外采购量，降低了成本，并实现硫酸余热发电60万千瓦时/月。硫酸二期项目目前正在建设过程中，预计将在今年十月底投产，届时公司的硫酸产量将有大幅增加并相应增长余热发电量。同时，公司在整合现有矿产资源前提下，积极推进开展生产探矿和外围探矿工作，为增加公司矿产储量打好坚实基础。

报告期内公司延续前期制订的“打造国际化的优质自然资源及产品服务的一流供应商”发展目标，加速推行多元化发展战略，推进自然资源的开发和高科技产品、金融服务等产业的发展。公司于2014年度推行了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，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，增加盈利增长点。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。公司于2015年8月22日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与上海鹏欣（集团）有限公司签订股份认购协议的终止协议的议案》等议案，因相关政策调整，控股股东上海鹏欣（集团）有限公司不再参与认购公司本次非公开发行之股票，公司原定向其发行的股票将不再发行，同时考虑到目前资本市场整体情况，公司拟调减本次非公开发行股票募集资金中的补充流动资金数额，公司本次非公开发行股票募集资金总额相应调减。该系列议案尚需提交公司股东大会审议通过。

公司于2014年11月和光启科学、刚果金政府共同签订了战略合作框架协议；于2014年11月21日和光启科学、新西兰航空股份有限公司三方签订了《空间技术咨询服务合同》和《谅解备忘录》。公司拟通过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。目前公司已收到光启科学的商业计划书草案，双方正就草案细节进行磋商，并与刚果金政府就合作内容进行进一步沟通。

公司于2015年3月通过全资子公司参与认购龙生股份非公开发行股票，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，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。目前该项目正由龙生股份进行推进中。

以下为刚果（金）希图鲁矿业公司生产现场近期的图片：







(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	844,815,896.83	1,296,924,531.33	-34.86
营业成本	656,832,034.18	1,027,725,086.08	-36.09
销售费用	32,761,273.32	32,180,716.03	1.80
管理费用	56,075,063.08	66,296,469.72	-15.42
财务费用	-8,633,951.45	26,579,378.1	-132.48
经营活动产生的现金流量净额	390,993,203.35	188,196,845.65	107.76
投资活动产生的现金流量净额	-48,040,025.33	-29,139,423.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-29,253,686.24	-410,727,062.30	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:本期矿产品及化学品贸易营业收入少于上年同期所致。

营业成本变动原因说明:本期营业收入减少,同时营业成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明:本期出口费用有所增加所致。

管理费用变动原因说明:本期公司加大了内部管理,严格控制,降低非必要开支所致。

财务费用变动原因说明:本期存款利息增加,以及长期借款资本化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司收到暂时性往来款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期固定资产投资款项增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期借款及偿还款项均少于前期所致。

2、其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 2014 年 7 月 14 日公司召开第五届董事会第五次会议，2014 年 12 月 15 日公司召开 2014 年度第一次临时股东大会，分别审议通过公司非公开发行股票相关议案，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。公司于 2015 年 8 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与上海鹏欣（集团）有限公司签订股份认购协议的终止协议的议案》等议案，因相关政策调整，控股股东上海鹏欣（集团）有限公司不再参与认购公司本次非公开发行之股票，公司原定向其发行的股票将不再发行，同时考虑到目前资本市场整体情况，公司拟调减本次非公开发行股票募集资金中的补充流动资金数额，公司本次非公开发行股票募集资金总额相应调减。该系列议案尚需提交公司股东大会审议通过。

2) 2014 年 12 月 25 日，公司公告了《关于重大事项停牌公告》，因控股股东拟策划与公司有关的对外投资重大事项，公司股票自 2014 年 12 月 25 日起持续停牌。

2015 年 1 月 10 日，公司公告了《复牌公告》，公司拟与其他合作方共同投资认购另一上市公司向特定投资者的非公开发行股份，公司作为战略股东对超材料科学领域项目进行投资，经申请公司股票于 2015 年 1 月 12 日复牌。

2015 年 3 月 25 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，由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。

2015 年 3 月 31 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，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。

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》。目前该项目正由龙生股份进行推进中。

(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 (%)
阴极铜生产	574,968,145.31	334,807,433.07	41.77	-12.61	-8.01	增加 2.91 个百分点
矿产品贸易	213,504,845.39	265,535,650.18	-24.37	-41.66	-32.78	增加 16.43 个百分点
化学品贸易	56,342,906.13	56,488,950.93	-0.26	-79.35	-78.97	增加 1.82 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产阴极铜	574,968,145.31	334,807,433.07	41.77	-12.63	-8.01	2.9
阴极铜贸易	213,504,845.39	265,535,650.18	-24.37	-41.66	-32.78	增加 16.43 个百分点
苯乙烯	13,192,820.46	13,235,042.80	-0.32	-82.47	-82.12	减少 1.93 个百分点
线性低密度聚乙烯密度聚乙烯	43,144,444.64	43,247,863.12	-0.24	67.37	67.92	减少 0.33 个百分点
PTA	5,641.03	6,045.01	-6.68	-99.99	-99.99	减少 4.84 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

由于本年度国际铜价变动剧烈，上半年铜产品毛利率与去年同期基本持平，由于矿产品价格波动较大，公司从谨慎角度考虑，适时减少了部分贸易业务，因此贸易业务收入较去年同期有所下降。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	268,229,906.81	-36.48
外销	576,585,990.02	-34.06

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生显著变化。

1、资源与技术

公司拥有优质的海外矿产资源；同时拥有先进的开采技术、生产工艺，并不断的改进，提高生产效率。

2、管理团队与生产团队

公司拥有经验丰富的管理团队和生产团队，尤其具有丰富的海外管理、运营与生产的经验。

3、企业文化与公司治理

公司拥有先进的企业文化，内部治理结构和管理机制水平不断提升。

4、发展战略与方向

公司在原有产业竞争优势的基础上，未来会继续在矿业、贸易、新材料、金融领域稳步与深入的发展。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	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
合计	/	141,511.20	141,511.20
募集资金总体使用情况说明			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。

(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			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。		

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、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。2015年上半年实现净利润-1,185.52万元,营业收入43,458.57万元。

(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。2015年上半年实现净利润12,463.54万元,营业收入57496.81万元。

(3) 上海鹏欣矿业投资有限公司,主营矿业投资、实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探,注册资本143,367.34万元。2015年上半年净利润46.64万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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。由于可供投资者(股东)分配的利润为负数,因此公司2014年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。报告期内未有利润分配或资本公积金转增方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

2015年7月11日,公司公告了《关于维护公司股价稳定的公告》,基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,为维护公司股价稳定,促进公司持续、稳定、健康发展,维护公司全体股东的利益,公司、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员拟采取系列措施,维护公司股价稳定,树立良好的市场形象。

1、在股市异常波动期间,公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员承诺在未来六个月内不减持公司股票,切实维护全体股东的利益。

2、公司控股股东及实际控制人承诺在未来六个月内增持本公司股份，总额不超过公司总股本数的 5%，同时承诺在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。董事及高级管理人员在未来 6 个月内累计增持本公司股票总金额不低于人民币 2,000,000 元，同时承诺在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。

3、公司就股权激励方案或员工持股计划的可行性进行进一步探讨和确认，并予以积极推进。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一)报告期公司股权激励相关情况说明

2015年8月22日公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员及公司董事会认定的经营管理骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《公司章程》、《管理办法》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，拟实施公司限制性股票激励计划。该项议案尚需提交公司股东大会审议。

五、重大关联交易

适用 不适用

(一)其他

2015年3月25日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，由于公司实际控制人姜照柏及其兄弟姜雷将受让龙生股份原股东俞龙生、郑玉英、俞赞、俞静之所持有龙生股份的部分股份，占龙生股份总股本的21.95%，本次公司全资子公司达孜鹏欣参与认购龙生股份非公开发行股份事宜属于关联交易。

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。

2015年3月31日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈

浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议》的议案》，公司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。

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》。目前该项目正由龙生股份进行推进中。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海鹏欣（集团）有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是
	解决关联交易	上海鹏欣（集团）有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生，将采取市场化原则进行，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议、表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是
与再融资相关的承诺	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	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是

			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。			
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
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
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
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
股份限售	上海安企管理软件有限公司		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。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
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
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
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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司没有解聘会计师事务所的情况，经公司 2014 年度股东大会审议，续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2015 年度财务报表与内部控制审计机构，聘期一年，其中财务报表审计费用 110 万元，内部控制审计费用 50 万元。

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

适用 不适用

2015 年 3 月 27 日，上海证券交易所下发了《关于鹏欣环球资源股份有限公司拟参与认购龙生股份非公开发行股票事项的监管工作函》（上证公函[2015]0266 号），要求公司核查以 10 亿元认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票是否属于重大资产重组。如属于重大资产重组，要求公司尽快按照有关要求履行必要的信息披露义务。

整改情况：收到“监管工作函”后，经核查，上述交易已构成重大资产重组。结合前期公司所做的不策划重大资产重组的承诺，经多方沟通，决定对参与认购龙生股份非公开发行股票方案进行调整，将认购金额从 10 亿元调减至 7.5 亿元，调减后该次交易不构成重大资产重组。公司已于 2015 年 3 月 28 日、3 月 30 日、4 月 1 日对上述事项以公告（公告编号：临 2015-006、临 2015-007、临 2015-011）形式进行了披露。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

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

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够按照公司《董事会议事规则》等相关规定，出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚实、勤勉、尽责的履行职责，充分发挥各专门委员会的积极作用，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

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

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

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

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

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求，结合公司实际，建立健全各项规章制度。公司于2014年年度股东大会审议通过了《公司关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对《公司章程》的部分条款予以修订。

公司将一如既往地根据有关规定及时更新和完善公司内部控制制度，不断提高公司规范运作和治理水平，促进公司的规范、健康、快速发展。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、2015年5月22日，公司收到公司第四大股东上海中科合臣化学有限责任公司的通知，化学公司于2014年3月24日至2015年3月3日通过上海证券交易所大宗交易系统及竞价交易系统减持公司无限售流通股股份47,914,800股，占公司总股本的5.10%。本次减持后，上海中科合臣化学有限责任公司持有公司股份45,000,000股，占公司总股本的3.04%。因公司控股股东上海鹏欣（集团）有限公司和化学公司都是同一一致行动人，上海鹏欣（集团）有限公司持有化学公司100%的股权，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，此次减持后上海鹏欣（集团）有限公司合计直接和间接持有及控制鹏欣资源18.13%的股份。

2、2014年11月3日公司与光启科学有限公司、刚果民主共和国三方共同签订了战略合作框架协议，2014年11月21日，公司与光启科学有限公司、新西兰航空股份有限公司三方在新西兰奥克兰分别签订了《空间技术咨询合同》和《谅解备忘录》。2015年3月12日，公司支付给光启科学12,289,200.00元人民币的咨询服务费。目前公司已收到光启科学的商业计划书草案，双方正就草案细节进行磋商，并与刚果金政府就合作内容进行进一步的沟通。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	637,500,000	43.10				-637,500,000	-637,500,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	637,500,000	43.10				-637,500,000	-637,500,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	605,625,000	40.95				-605,625,000	-605,625,000	0	0
境内自然人持股	31,875,000	2.16				-31,875,000	-31,875,000	0	0
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	841,500,000	56.90				637,500,000	637,500,000	1,479,000,000	100
1、人民币普通股	841,500,000	56.90				637,500,000	637,500,000	1,479,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,479,000,000	100				0	0	1,479,000,000	100

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（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) 公司于2015年5月22日收到公司第四大股东上海中科合臣化学有限责任公司的通知，化学公司于2014年3月24日至2015年3月3日通过上海证券交易所大宗交易系统及竞价交易系统减持公司无限售流通股股份47,914,800股，占公司总股本的5.10%。截至2015年6月30日，化学公司持有鹏欣资源45,000,000股，占公司总股本的3.04%。因公司控股股东上海鹏欣(集团)有限公司和化学公司都是同一一致行动人，上海鹏欣(集团)有限公司持有化学公司100%的股权，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，此次减持后上海鹏欣(集团)有限公司合计直接和间接持有及控制鹏欣资源18.13%的股份。

(3) 公司于2015年5月26日公告了《关于限售股解禁上市流通的提示性公告》及《国泰君安证券股份有限公司关于鹏欣环球资源股份有限公司2012年度非公开发行限售股份上市流通之核查意见》。2012年3月12日，公司获中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2012】312号)文核准上海中科合臣股份有限公司(已更名为“鹏欣环球资源股份有限公司”)非公开发行1亿股。认购及限售期情况如下：

序号	发行对象	认购股数(万股)	限售期(月)
1	上海鹏欣(集团)有限公司	3,500.00	36
2	上海德道汇艺术品有限公司	3,500.00	36
3	南通青炜纺织品有限公司	1,150.00	36
4	上海赛飞汽车运输有限公司	600.00	36
5	杉杉控股有限公司	375.00	36
6	上海安企管理软件有限公司	250.00	36
7	上海宣通实业发展有限公司	125.00	36
8	张春雷	250.00	36
9	张华伟	250.00	36
合计		10,000.00	

上述上海鹏欣(集团)有限公司等九位股东承诺，认购之相关股份自2012年非公开发行完成之日(2012年5月21日)起三十六个月内不得转让。上海鹏欣(集团)有限公司等九位股东均严格遵守限售承诺。

限售股形成后至今公司股本数量变化情况如下：

公司于2012年9月17日召开2012年度第二次临时股东大会，审议通过了《上海中科合臣股份有限公司2012年半年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案，以2012年6月30日的总股本23,200万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增15股，共转增股本34,800万股，转增后总股本为58,000万股。对应的有限售条件的流通股变更为25,000万股。公司于2013年5月18日召开2012年年度股东大会，审议通过了《上海中科合臣股份有限公司2012年度利润分配及公积金转增股本》的议案，以2012年12月31日的总股本58,000万股为基数，用资本公积

金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增股本 29,000 万股，转增后总股本为 87,000 万股。对应的有限售条件的流通股变更为 37,500 万股。公司于 2014 年 5 月 20 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的议案，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 87,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，共转增股本 60,900 万股。本次转增股本实施完成后，鹏欣资源的总股本为 147,900 万股。对应的有限售条件的流通股变更为 63,750 万股。

至 2015 年 5 月 28 日，公司限售股上市流通数量为 63,750.00 万股，实际可上市流通的股份数量为 63,750.00 万股，占鹏欣资源股份总数的 43.10%。本次限售股解禁后，本公司无限售条件的流通股总数为 147,900 万股。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2015 年 5 月 29 日，上海中科合臣化学有限责任公司累计将其持有的鹏欣资源股票 4500 万股质押给太平洋证券，占其持有的鹏欣资源股票的 100%。

(二)限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹏欣（集团）有限公司	22,312.50	22,312.50	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
上海德道汇艺术品有限公司	22,312.50	22,312.50	0	0	因公司非公发行认购公司发行的股份，该认购的股份 360 个月内不得转让。	2015 年 5 月 29 日
南通青炜纺织品有限公司	7,331.25	7,331.25	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
上海赛飞汽车运输有限公司	3,825.00	3,825.00	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
杉杉控股有限公司	2,390.625	2,390.625	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
上海安企管理软件有限公司	1,593.75	1,593.75	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
上海宣通实业发展有限公司	796.875	796.875	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日

张春雷	1,593.75	1,593.75	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
张华伟	1,593.75	1,593.75	0	0	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。	2015 年 5 月 29 日
合计	63,750.00	63,750.00	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	94,264
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海鹏欣（集团）有限公司	0	223,125,000	15.09	0	质押	206,579,560	境内非国 有法人
上海德道汇艺术品有限公司	0	223,125,000	15.09	0	质押	221,000,000	境内非国 有法人
南通青炜纺织品有限公司	-24,100,000	49,212,500	3.33	0	未知		境内非国 有法人
上海中科合臣化学有限责任公司	-8,550,000	45,000,000	3.04	0	质押	45,000,000	境内非国 有法人
上海安企管理软件有限公司	0	15,937,500	1.08	0	质押	15,937,500	境内非国 有法人
香港中央结算有限公司	14,988,309	15,044,009	1.02	0	未知		未知
重庆国际信托有限公司－融信通 系列单一信托 10 号	10,713,556	10,713,556	0.72	0	未知		未知
陈晓军	1,241,200	6,800,100	0.46	0	未知		未知
林洁	6,209,800	6,209,800	0.42	0	未知		未知
重庆国际信托有限公司－渝信通 系列单一信托 2 号	4,519,399	4,519,399	0.31	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000				
上海德道汇艺术品有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000				
南通青炜纺织品有限公司	49,212,500	人民币普通股	49,212,500				

上海中科合臣化学有限责任公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000
上海安企管理软件有限公司	15,937,500	人民币普通股	15,937,500
香港中央结算有限公司	15,044,009	人民币普通股	15,044,009
重庆国际信托有限公司—融信通系列单一信托 10 号	10,713,556	人民币普通股	10,713,556
陈晓军	6,800,100	人民币普通股	6,800,100
林洁	6,209,800	人民币普通股	6,209,800
重庆国际信托有限公司—渝信通系列单一信托 2 号	4,519,399	人民币普通股	4,519,399
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 2012 年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属于一致行动人。</p>		

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
关小掬	董事会秘书	离任	个人发展
崔莹	财务总监	离任	个人原因
赵维茂	董事	离任	个人原因
刘彤	董事	离任	个人原因
邓传洲	独立董事	离任	任期届满
尤建新	独立董事	离任	个人原因
周启英	独立董事	离任	个人原因
张黎明	副总经理	离任	个人原因
姜雷	董事	选举	选举产生
彭继泽	董事	选举	选举产生
崔彬	独立董事	选举	选举产生
王力群	独立董事	选举	选举产生
余坚	独立董事	选举	选举产生
姚宏伟	独立董事	选举	选举产生
汪涵	副总经理	聘任	董事会聘任
冯阳	财务总监	聘任	董事会聘任
宋乐	董事会秘书	聘任	董事会聘任

三、其他说明

1、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。

2、2015年4月，公司收到财务总监崔莹女士的书面辞职申请。因个人原因，崔莹女士申请辞去公司财务总监职务。具体内容详见公司2015年4月21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2015-016号公告。

3、2015年4月，公司董事会收到董事赵维茂、刘彤先生、独立董事邓传洲先生、尤建新先生、周启英先生和副总经理张黎明先生提交的书面辞呈。董事赵维茂先生、董事刘彤先生因个人原因，申请辞去公司董事的职务。根据《公司章程》的相关规定，导致董事会人数低于法定人数的三分之二，董事赵维茂先生和刘彤先生的辞职报告待股东大会选举新的董事之后生效。独立董事邓传洲先生因任期即将届满原因，申请辞去公司独立董事职务。独立董事尤建新先生和周启英先生因个人原因，申请辞去公司独立董事职务。上述三位独立董事辞职后将不在公司担任任何职务。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，在公司召开股东大会选举新的独立董事就任前，邓传洲先生、尤建新先生和周启英先生将继续履行独立董事职责。张黎明先生因个人原因，申请辞去公司副总经理的职务，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。具体内容详见公司2015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2015-021号公告。

4、2015年4月26日，公司召开第五届董事会第十二次会议，以书面表决形式审议通过了（1）《公司关于提名姜雷、彭继泽先生为公司第五届董事候选人的议案》，由于公司第五届董事会董事赵维茂先生、刘彤先生因个人原因提出辞去公司董事职务，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司需增补2名董事。经公司提名委员会提名，提名增补姜雷、彭继泽先生为公司第五届董事会董事候选人。（2）《公司关于提名崔彬、王力群、余坚、姚宏伟为公司第五届独立董事候选人的议案》，由于公司第五届董事会独立董事邓传洲先生、尤建新先生、周启英先生因个人原因提出辞去公司独立董事职务，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司需增补4名独立董事。经公司提名委员会提名，提名增补崔彬、王力群、余坚、姚宏伟先生为公司第五届董事会独立董事候选人。（3）《公司关于聘任公司高级管理人员的议案》。根据《公司章程》的有关规定，经公司总经理何寅先生提名，公司聘任汪涵先生为公司副总经理。具体内容详见公司2015年4月28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2015-018号公告。

公司于2015年5月20日召开公司2014年年度股东大会，以累积投票表决方式逐项审议通过了《公司关于选举姜雷、彭继泽先生为公司第五届董事候选人的议案》、《公司关于选举崔彬、王力群、余坚、姚宏伟先生为公司第五届独立董事候选人的议案》。具体内容详见公司2015年5月21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2015-025号公告。

5、2015年5月21日，公司召开第五届董事会第十四次会议，以书面表决形式审议通过了《关于聘任冯阳女士为公司财务总监的议案》。具体内容详见公司2015年5月22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2015-026号公告。

6、2015年6月30日，公司召开第五届董事会第十五次会议，以书面表决形式审议通过了《关于聘任宋乐先生为公司董事会秘书的议案》。具体内容详见公司2015年7月2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2015-033号公告。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,384,190,171.22	966,691,479.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		92,751,123.57	120,422,450.30
预付款项		120,976,515.22	50,053,316.6
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,097,154.36	
应收股利			
其他应收款		155,295,146.09	29,473,231.65
买入返售金融资产			
存货		340,177,541.67	298,591,343.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,510,762.83	38,910,094.17
流动资产合计		2,115,998,414.96	1,504,141,916.21
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		19,962,997.37	20,319,511.06
投资性房地产			
固定资产		2,034,957,196.95	2,108,157,343.18
在建工程		339,141,154.67	305,261,681.98
工程物资		11,525,012.61	23,478,929.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		100,193,057.93	129,447,698.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,944,172.79	36,106,320.09
递延所得税资产		668,525.71	669,116.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,534,392,118.03	2,623,440,600.02
资产总计		4,650,390,532.99	4,127,582,516.23
流动负债：			
短期借款		254,000,000.00	172,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			910,250.00
衍生金融负债			
应付票据		436,033,792.27	2,000,000.00
应付账款		91,892,368.00	78,729,209.49
预收款项		12,660,850.05	28,023,345.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,414,971.14	14,489,278.33
应交税费		-58,061.08	47,924,225.25
应付利息		762,318.05	2,059,983.68
应付股利			
其他应付款		82,166,707.78	19,723,572.05
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		880,872,946.21	365,859,863.80
非流动负债：			
长期借款		381,181,120.00	476,606,000.00
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		381,181,120.00	476,606,000.00
负债合计		1,262,054,066.21	842,465,863.80

所有者权益			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		167,103,676.48	167,103,676.48
减：库存股			
其他综合收益		-24,013,840.73	-22,387,304.66
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		48,739,241.83	3,960,482.12
归属于母公司所有者权益合计		1,686,214,764.73	1,643,062,541.09
少数股东权益		1,702,121,702.05	1,642,054,111.34
所有者权益合计		3,388,336,466.78	3,285,116,652.43
负债和所有者权益总计		4,650,390,532.99	4,127,582,516.23

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：冯阳

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		365,082,361.22	77,366,733.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		10,127,829.30	10,476.30
预付款项		4,613,130.49	36,496,418.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		215,595,129.09	101,554,279.43
存货		90,673,440.86	87,289,078.26
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		19,510,762.83	26,089,130.90
流动资产合计		705,602,653.79	328,806,116.76
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		1,203,518,258.95	1,197,868,590.05
投资性房地产			
固定资产		1,147,766.86	1,375,427.57
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		49,402.05	53,376.39
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		1,204,715,427.86	1,199,297,394.01
资产总计		1,910,318,081.65	1,528,103,510.77
流动负债:			
短期借款		254,000,000.00	172,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			910,250.00
衍生金融负债			
应付票据		336,047,632.27	2,000,000.00
应付账款		25,796,680.39	19,643,045.49

预收款项		20,206,302.13	38,177,738.67
应付职工薪酬		427,903.67	360,848.93
应交税费		31,784.58	244,989.92
应付利息		762,318.05	252,526.94
应付股利			
其他应付款		4,515,890.63	5,348,539.65
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		641,788,511.72	238,937,939.60
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		641,788,511.72	238,937,939.60
所有者权益：			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,212,099.81	16,212,099.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-242,068,217.03	-221,432,215.79
所有者权益合计		1,268,529,569.93	1,289,165,571.17
负债和所有者权益总计		1,910,318,081.65	1,528,103,510.77

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：冯阳

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		844,815,896.83	1,296,924,531.33
其中:营业收入		844,815,896.83	1,296,924,531.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		737,881,503.47	1,171,716,018.94
其中:营业成本		656,832,034.18	1,027,725,086.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加			
销售费用		32,761,273.32	32,180,716.03
管理费用		56,075,063.08	66,296,469.72
财务费用		-8,633,951.45	26,579,378.10
资产减值损失		847,084.34	18,934,369.01
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)		-5,238,833.85	3,617,880.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,839.63	3,423.72
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		102,605,809.51	128,826,392.91
加:营业外收入		4,977,320.66	155,410.48
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,034,790.25	717,677.35
其中:非流动资产处置损失		4,494.85	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		106,548,339.92	128,264,126.04
减:所得税费用			11,119,022.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		106,548,339.92	117,145,103.98
归属于母公司所有者的净利润		44,778,759.71	41,437,652.52
少数股东损益		61,769,580.21	75,707,451.46
六、其他综合收益的税后净额		-3,328,525.56	28,582,941.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,328,525.56	28,582,941.86
(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		-3,328,525.56	28,582,941.86
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		-3,328,525.56	28,582,941.86
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		103,219,814.37	145,728,045.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,152,223.66	55,324,544.26
归属于少数股东的综合收益总额		60,067,590.71	90,403,501.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0303	0.0280
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0303	0.0280

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：冯阳

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		340,372,960.69	724,073,168.84
减:营业成本		321,475,589.59	693,305,815.86
营业税金及附加			
销售费用		24,445,314.24	22,047,279.70
管理费用		7,103,529.82	9,176,524.11
财务费用		4,823,011.85	11,796,317.69
资产减值损失		-1,183,047.61	8,210,876.5
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)		-5,238,833.85	3,617,880.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,839.63	3,423.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-20,620,021.05	-16,845,764.50
加:营业外收入		1,820.66	19,488.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		17,800.85	37,229.69
其中:非流动资产处置损失		4,494.85	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-20,636,001.24	-16,863,505.53
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-20,636,001.24	-16,863,505.53
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		-20,636,001.24	-16,863,505.53
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0140	-0.0114
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0140	-0.0114

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:冯阳

合并现金流量表
2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,204,825,589.37	1,383,093,666.43
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		5,106,250.85	14,421,318.17
收到其他与经营活动有关的现金		681,904,041.63	264,326,529.46
经营活动现金流入小计		1,891,835,881.85	1,661,841,514.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,019,569,694.87	1,087,748,789.92
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		59,094,963.31	37,561,193.93
支付的各项税费		2,651,397.11	14,272,521.52
支付其他与经营活动有关的现金		419,526,623.21	334,062,163.04
经营活动现金流出小计		1,500,842,678.50	1,473,644,668.41
经营活动产生的现金流量净额		390,993,203.35	188,196,845.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,033,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,039,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,366,972.58	29,139,423.54
投资支付的现金		1,692,700.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,352.75	

投资活动现金流出小计		53,079,025.33	29,139,423.54
投资活动产生的现金流量净额		-48,040,025.33	-29,139,423.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		162,000,000.00	343,556,723.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			110,000,000.00
筹资活动现金流入小计		162,000,000.00	453,556,723.59
偿还债务支付的现金		175,857,840.00	306,922,292.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,395,846.24	23,404,770.27
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			533,956,723.59
筹资活动现金流出小计		191,253,686.24	864,283,785.89
筹资活动产生的现金流量净额		-29,253,686.24	-410,727,062.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-387,800.44	4,371,388.88
五、现金及现金等价物净增加额		313,311,691.34	-247,298,251.31
加：期初现金及现金等价物余额		902,171,479.89	894,370,224.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,215,483,171.23	647,071,973.64

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：冯阳

母公司现金流量表

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		358,738,476.10	910,008,749.85
收到的税费返还		5,106,250.85	5,504,980.18
收到其他与经营活动有关的现金		263,115,598.88	309,531,464.40
经营活动现金流入小计		626,960,325.83	1,225,045,194.43
购买商品、接受劳务支付的现金		345,273,278.56	796,209,172.59
支付给职工以及为职工支付的现金		2,632,556.09	2,275,819.58
支付的各项税费		443,136.40	34,814.59
支付其他与经营活动有关的现金		169,883,187.92	502,959,994.18
经营活动现金流出小计		518,232,158.97	1,301,479,800.94
经营活动产生的现金流量净额		108,728,166.86	-76,434,606.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,033,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,039,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,457.27	129,494.87
投资支付的现金		1,692,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		19,352.75	
投资活动现金流出小计		7,749,510.02	129,494.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,710,510.02	-129,494.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		162,000,000.00	343,556,723.59
收到其他与筹资活动有关的现金			110,000,000.00
筹资活动现金流入小计		162,000,000.00	453,556,723.59
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	253,206,452.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,489,029.20	7,630,638.97
支付其他与筹资活动有关的现金			213,556,723.59
筹资活动现金流出小计		84,489,029.20	474,393,814.59
筹资活动产生的现金流量净额		77,510,970.80	-20,837,091
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		183,528,627.64	-97,401,192.38
加:期初现金及现金等价物余额		76,766,733.58	124,294,037.06
六、期末现金及现金等价物余额		260,295,361.22	26,892,844.68

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:冯阳

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-24,013,840.73		15,385,687.15		48,739,241.83	1,702,121,702.05	3,388,336,466.78

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	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											75,312,078.24	146,413,255.39	221,725,333.63
(二)所有者投入和减少资本					47,000,000.00		6,377,599.67						53,377,599.67
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		6,377,599.67						53,377,599.67
(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								

转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)	609,000,000.00				-609,000,000.00								
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-22,387,304.66		15,385,687.15		3,960,482.12	1,642,054,111.34	3,285,116,652.43

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：冯阳

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-20,636,001.24	-20,636,001.24
(一)综合收益总额										-20,636,001.24	-20,636,001.24
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-242,068,217.03	1,268,529,569.93

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	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

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：冯阳

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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

非同一控制下的企业合并：参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(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、资产的购买和处置、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。

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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，其余额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日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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、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。

10、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。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	合并范围内的各公司
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	0
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
3—4 年	100.00	100.00
4—5 年	100.00	100.00
5 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
 适用 不适用
 组合中，采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12、 存货

(1) 存货类别 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。

13、 划分为持有待售资产

14、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。

15、投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

16、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。固定资产的初始计量按照成本进行初始计量。

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。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。

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	5-40	5	2.38~19.00
机器设备	直线法	3-12	5	7.92~31.67
非生产设备	直线法	3-8	5	11.88~31.67
运输设备	直线法	5-12	5	7.92~19.00
其他	直线法	5~40	5	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的确认证标准 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

22、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）。

23、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。

24、职工薪酬

（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。

25、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。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，按照相关资产的雨季使用期限，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。

30、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。

31、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****32、其他重要的会计政策和会计估计****33、重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为 应交增值税额，主要商品的增值税税率为 17%，部分出口商品按 税法规定予以免税；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	1、本公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；2、位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的 资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5%的利得税，对于 利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；3、位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无 需对资本利得缴纳利得税；4、位于刚果（金）的子	25%、 30%、 16%-17.5%

	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。	
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	788,048.51	2,590,038.19
银行存款	1,214,695,122.72	934,104,145.60
其他货币资金	168,706,999.99	29,997,296.09
合计	1,384,190,171.22	966,691,479.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2015 年 6 月底，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保证金人民币 104,787,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

适用 不适用

（2）期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						44,553,731.11	36.34	891,074.62	2	43,662,656.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,043,934.40	100	1,292,810.83	1.37	92,751,123.57	78,052,604.64	63.66	1,292,810.83	1.66	76,759,793.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	94,043,934.40	/	1,292,810.83	/	92,751,123.57	122,606,335.75	/	2,183,885.45	/	120,422,450.30

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	91,448,029.14		
6-12 个月	10,940.00	656.40	6.00
1 年以内小计	91,458,969.14	656.40	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	92,751,123.57	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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 891,074.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
青岛邦泰国际贸易有限公司	891,074.62	银行收款
合计	891,074.62	/

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
TRAFIGURA AG	非关联关系	90,587,709.52	2 个月内	96.32	
上海森信贸易有限公司	非关联关系	2,153,130.45	1 个月内	2.29	
上海申居装饰材料有限公司	非关联关系	937,741.03	3	1.00	937,741.03
浙江恒邦新型建材有限公司	非关联关系	260,000.00	3	0.3	260,000.00
上海希尼卡环保节能材料有限公司	非关联关系	27,988.00	3	0.03	27,988.00
合计		93,966,569.00			1,225,729.03

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	68,908,684.40	56.96	44,955,007.89	89.81
1 至 2 年	51,884,422.82	42.89	5,098,308.71	10.19
2 至 3 年	183,408.00	0.15		
3 年以上				
合计	120,976,515.22	100	50,053,316.60	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

主要为已预付尚未结算完毕的购销款

(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
十五冶对外工程有限公司	非关联关系	66,886,779.97	55.29	1 年内	未到结算期
正泰电器	非关联关系	11,847,022.91	9.79	1-2 年	未到结算期
STF 付子奎	非关联关系	5,831,026.05	4.82	1 年内	未到结算期
江苏庆峰国际环保化工工程安装有限公司	非关联关系	5,521,788.79	4.56	1 年内	未到结算期
中国瑞林工程技术有限公司	非关联关系	4,345,768.31	3.59	1 年内	未到结算期
合计		94,432,386.03			

7、应收利息

√适用 □不适用

(1) 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,097,154.36	0
委托贷款		
债券投资		
合计	3,097,154.36	0

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	169,686,150.30	100	14,391,004.21	5.35	155,295,146.09	40,984,828.99	100	11,511,597.34	28.09	29,473,231.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	169,686,150.30	/	14,391,004.21	/	155,295,146.09	40,984,828.99	/	11,511,597.34	/	29,473,231.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（包含 6 个月）	104,900,578.96	0	
6 至 12 个月（包含 12 个月）	38,301,662.67	2,298,099.75	6
1 年以内小计	143,202,241.63	2,298,099.75	6
1 至 2 年	32,231.17	32,231.17	100
2 至 3 年	24,669.68	24,669.68	100
3 年以上	12,036,003.61	12,036,003.61	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	155,295,146.09	14,391,004.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	119,644,499.63	28,432,376.43
出口退税款	6,044,178.59	4,348,624.10
进项税	1,432,211.83	2,217,155.72
非公开发行垫付费用	5,863,284.20	5,674,604.96
备用金	22,310,971.84	312,067.78
合计	155,295,146.09	40,984,828.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Ronda Bao	往来款	21,091,920.00	0-1 年	13.58	0
深圳光启空间技术有限公司	往来款	12,289,200.00	6 个月内	7.91	
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	5.26	8,181,128.79
出口退税款	往来款	6,044,178.59	6 个月内	3.89	
进项税	往来款	1,432,211.83	6 个月内	0.92	
合计	/	49,038,639.21	/	31.56	8,181,128.79

(6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	223,731,491.24		223,731,491.24	159,822,812.47		159,822,812.47
在产品						
库存商品	107,708,242.41	11,579,638.41	96,128,604.00	128,659,438.07	12,769,019.02	115,890,419.05
周转材料	18,824,339.72		18,824,339.72	1,345,947.29		1,345,947.29
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	201604.07		201,604.07	1,468,919.86		1,468,919.86
在途物资	1,291,502.64		1,291,502.64	20,063,244.94		20,063,244.94
合计	351,757,180.08	11,579,638.41	340,177,541.67	311,360,362.63	12,769,019.02	298,591,343.61

(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	2,270,754.79		3,460,135.40		11,579,638.41
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	2,270,754.79		3,460,135.40		11,579,638.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、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	19,510,762.83	30,700,644.17
合计	19,510,762.83	38,910,094.17

其他说明

无

13、可供出售金融资产

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海昭和特气净化工程有限公司	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53
小计	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53
合计	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、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	1,759,150,578.06	639,205,671.65	5,107,293.36	69,985,954.87	2,473,449,497.94
2. 本期增加金额	12,360,147.88	11,829,914.58	37,457.27	16,803,718.81	41,031,238.54
(1) 购置		11,829,914.58	37,457.27	16,803,718.81	28,671,090.66
(2) 在建工程转入	12,360,147.88				12,360,147.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,524,215.97	66,109.74	287,339.20	1,877,664.91
(1) 处置或报废		1,524,215.97	66,109.74	287,339.20	1,877,664.91
4. 期末余额	1,771,510,725.94	649,511,370.26	5,078,640.89	86,502,334.48	2,512,603,071.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	160,315,767.74	185,822,333.02	3,294,641.85	15,859,412.15	365,292,154.76
2. 本期增加金额	54,498,433.99	50,307,278.17	867,825.24	7,534,722.56	113,208,259.96
(1) 计提	54,498,433.99	50,307,278.17	867,825.24	7,534,722.56	113,208,259.96
3. 本期减少金额		522,141.72	59,427.00	272,971.38	854,540.10
(1) 处置或报废		522,141.72	59,427.00	272,971.38	854,540.10
4. 期末余额	214,814,201.73	235,607,469.47	4,103,040.09	23,121,163.33	477,645,874.62

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	1,556,696,524.21	413,903,900.79	975,600.80	63,381,171.15	2,034,957,196.95
2. 期初账面价值	1,598,834,810.32	453,383,338.63	1,812,651.51	54,126,542.72	2,108,157,343.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	339,141,154.67		339,141,154.67	305,261,681.98		305,261,681.98
合计	339,141,154.67		339,141,154.67	305,261,681.98		305,261,681.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	1,682,923,984.80	305,261,681.98	35,821,966.81	1,942,494.23		339,141,154.67	65	75				银行贷款及企业自筹
合计	1,682,923,984.80	305,261,681.98	35,821,966.81	1,942,494.23		339,141,154.67	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	667,442.26	7,997,904.38
工程材料	10,857,570.35	15,481,024.85
合计	11,525,012.61	23,478,929.23

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	227,509,684.36	100,000.00	442,193.59		228,051,877.95
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
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	98,115,362.44	65,785.59	423,031.61		98,604,179.64
2. 本期增加金额	29,250,666.04		3,974.34		29,254,640.38
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	127,366,028.48	65,785.59	427,005.95		127,858,820.02
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	127,366,028.48	65,785.59	427,005.95		127,858,820.02
1. 期末账面价值	100,143,655.88	34,214.41	15,187.64		100,193,057.93
2. 期初账面价值	129,394,321.92	34,214.41	19,161.98		129,447,698.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费	36,106,320.09		8,162,147.30		27,944,172.79
合计	36,106,320.09		8,162,147.30		27,944,172.79

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		668,525.71	2,230,387.23	669,116.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计		668,525.71	2,230,387.23	669,116.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	143,403,167.90	143,403,167.90
资产减值准备	11,579,638.41	24,216,886.17
合计	154,982,806.31	167,620,054.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	7,482,090.06	7,482,090.06	
2017	84,735,731.08	84,735,731.08	
2018	24,442,156.59	24,442,156.59	

2019	26,743,190.17	26,743,190.17	
2020			
合计	143,403,167.90	143,403,167.90	/

29、短期借款

√适用 □不适用

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,000,000.00	62,000,000.00
抵押借款		
保证借款	192,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		
合计	254,000,000.00	172,000,000.00

短期借款分类的说明：
质押借款为美元存单。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
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	0	910,250.00

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	436,033,792.27	2,000,000.00
合计	436,033,792.27	2,000,000.00

期末支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内	64,019,886.77	51,487,512.94
6 个月-12 个月	21,339,962.25	13,483,221.14
1 年-3 年（含 3 年）	5,663,419.19	12,889,375.62
3 年以上	869,099.79	869,099.79
合计	91,892,368.00	78,729,209.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

无

34、预收款项

(1) 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性预收款项	12,660,850.05	28,023,345.00
合计	12,660,850.05	28,023,345.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,245,441.73	24,170,280.26	35,244,587.45	3,171,134.54
二、离职后福利-设定提存计划	243,836.60			243,836.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,489,278.33	24,170,280.26	35,244,587.45	3,414,971.14

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,063,401.16	14,799,443.80	25,695,830.42	3,167,014.54
二、职工福利费	4,120.00	5,054,968.76	5,054,968.76	4,120.00
三、社会保险费	136,836.57	4,236,503.08	4,373,339.65	
其中：医疗保险费	123,461.57		123,461.57	
工伤保险费	5,144.23		5,144.23	
生育保险费	8,230.77		8,230.77	
刚果（金）当地社保		4,236,503.08	4,236,503.08	
四、住房公积金	41,084.00		41,084.00	
五、工会经费和职工教育经费		79,364.62	79,364.62	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,245,441.73	24,170,280.26	35,244,587.45	3,171,134.54

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	226,346.21			226,346.21
2、失业保险费	17,490.39			17,490.39
3、企业年金缴费				
合计	243,836.60			243,836.60

36、 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	-58,061.08	
消费税		
营业税		
企业所得税		47,679,235.33
个人所得税		244,989.92
城市维护建设税		
合计	-58,061.08	47,924,225.25

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,807,456.74
企业债券利息		
短期借款应付利息	762,318.05	252,526.94
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	762,318.05	2,059,983.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	82,166,707.78	19,723,572.05
合计	82,166,707.78	19,723,572.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
搬迁营业税	3,939,350.00	历史原因遗留，未能清偿
合计	3,939,350.00	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

√适用 □不适用

(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	381,181,120.00	476,606,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	381,181,120.00	476,606,000.00

长期借款分类的说明：

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。上海莱茵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。

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	263,800,000.00	329,750,000.00
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	117,381,120.00	146,856,000.00
合计				381,181,120.00	476,606,000.00

44、应付债券适用 不适用**45、长期应付款**适用 不适用**46、长期应付职工薪酬**适用 不适用**47、专项应付款**适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用**49、递延收益**适用 不适用**50、股本**

单位：元 币种：人民币

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

51、其他权益工具适用 不适用**52、资本公积**

单位：元 币种：人民币

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

53、库存股适用 不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-22,387,304.66				-19,985,963.91		-24,013,840.73
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	-22,387,304.66				-19,985,963.91		-24,013,840.73
其他综合收益合计	-22,387,304.66				-19,985,963.91		-24,013,840.73

55、专项储备

□适用 √不适用

56、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

57、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	3,960,482.12	-71,351,596.12
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	3,960,482.12	-71,351,596.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,778,759.71	41,437,652.52
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	48,739,241.83	-29,913,943.6

58、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	844,815,896.83	656,832,034.18	1,296,680,505.90	1,027,725,086.08
其他业务			244,025.43	
合计	844,815,896.83	656,832,034.18	1,296,924,531.33	1,027,725,086.08

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,160,161.91	1,205,723.62
运杂费	1,767,632.59	2,935,107.33
差旅费	464,330.49	286,179.20
出口费用	29,003,216.74	27,606,138.85
其他	365,931.59	147,567.03
合计	32,761,273.32	32,180,716.03

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,822,598.09	13,918,244.40
折旧费	3,114,472.25	2,897,995.23
办公费	1,459,878.26	1,223,915.19
业务招待费	932,743.80	938,981.37
顾问咨询费	1,808,966.95	10,126,387.27
资源费摊销	6,372,333.90	4,469,482.44
税费	1,459,878.26	1,358,932.46
特许权费	8,150,674.89	13,989,163.09
其他	18,953,516.68	17,373,368.27
合计	56,075,063.08	66,296,469.72

61、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	2,257,725.23	21,683,587.50
减：利息收入	-13,694,041.93	-6,096,365.81
汇兑损失	432,978.23	11,515,073.46
减：汇兑损益	-309,481.93	-3,020,953.10
金融机构手续费	2,678,868.95	2,498,036.05
合计	-8,633,951.45	26,579,378.10

62、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,036,464.95	10,740,650.61
二、存货跌价损失	-1,189,380.61	8,193,718.40
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	847,084.34	18,934,369.01

63、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-350,331.10	3,617,880.52
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	-4,888,502.75	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-5,238,833.85	3,617,880.52

65、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,975,500.00	63,789.54	
其他	1,820.66	91,620.94	
合计	4,977,320.66	155,410.48	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴收入	4,975,500.00	63,789.54	
合计	4,975,500.00	63,789.54	/

其他说明：

对刚果（金）投资项目所收到的政府补助。

66、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	1,021,484.25	717,677.35	
其中：固定资产处置损失	1,021,484.25	717,677.35	
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	13,306.00		
合计	1,034,790.25	717,677.35	

67、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		13,543,297.49
递延所得税费用	0	-2,424,275.43
合计	0	11,119,022.06

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

68、其他综合收益

详见附注

69、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	664,696,219.97	257,234,193.14
利息收入	5,129,458.45	2,056,092.58
业务周转金	7,102,863.21	5,036,243.74
政府补助	4,975,500.00	
合计	681,904,041.63	264,326,529.46

(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	342,533,153.61	264,635,260.54
保证金		5,557,305.75
管理费用	33,551,740.29	24,952,937.84
销售费用	32,766,932.22	29,038,013.02
业务周转金	5,667,393.83	5,518,770.6
各类手续费支出	5,007,403.26	4,359,875.29
合计	419,526,623.21	334,062,163.04

(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	19,352.75	
合计	19,352.75	

(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
保证金		110,000,000.00
合计		110,000,000.00

(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
银行保证金		533,956,723.59
合计		533,956,723.59

70、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	106,548,339.92	117,145,103.98
加：资产减值准备	847,084.34	18,934,369.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,353,719.62	85,306,451.78
无形资产摊销	27,550,352.65	14,430,438.80
长期待摊费用摊销	8,162,147.30	4,025,581.11
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）	2,674.19	717,677.35
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）	-11,312,820.40	21,683,587.50
投资损失（收益以“-”号填列）	5,238,833.85	-3,617,880.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,424,275.43
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）	-40,444,949.78	-52,029,107.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-251,223,698.37	36,229,148.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	434,181,770.03	-52,204,249.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	390,993,203.35	188,196,845.65
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	1,215,483,171.23	647,071,973.64
减：现金的期初余额	902,171,479.89	894,370,224.95
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	313,311,691.34	-247,298,251.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,215,483,171.23	902,171,479.89
其中：库存现金	788,048.51	2,590,038.19
可随时用于支付的银行存款	1,190,774,149.76	870,184,145.61
可随时用于支付的其他货币资金	23,920,972.96	29,397,296.09
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	1,215,483,171.23	902,171,479.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	168,706,999.99	部分银行存款被质押及部分票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	168,706,999.99	/

72、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	78,934,986.96	6.1136	482,576,936.28
应收账款			
其中：美元	14,817,408.65	6.1136	90,587,709.52
预付账款			
其中：美元	19,033,509.30	6.1136	116,363,262.46
其他应收款			
其中：美元	5,370,694.03	6.1136	32,834,275.02
存货			
其中：美元	40,811,322.43	6.1136	249,504,100.81
固定资产			
其中：美元	332,658,121.00	6.1136	2,033,738,688.56
在建工程			
其中：美元	55,473,232.57	6.1136	339,141,154.67
工程物资			
其中：美元	1,885,143.39	6.1136	11,525,012.61
无形资产			
其中：美元	16,380,472.37	6.1136	100,143,655.88
长期待摊			
其中：美元	4,570,821.25	6.1136	27,944,172.79
应付账款			
其中：美元	10,447,610.21	6.1136	63,872,509.79
其他应付款			
其中：美元	2,078,099.83	6.1136	12,704,671.12
应付职工薪酬			
其中：美元	117,580.54	6.1136	718,840.39
长期借款			
其中：美元	19,200,000.00	6.1136	117,381,120.00

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

√适用 □不适用

本公司重要的境外经营实体为在刚果(金)注册的希图鲁矿业股份有限公司，记账本位币为美元。

73、 套期

□适用 √不适用

74、 其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：鹏欣环球资源股份有限公司于 2015 年新设全资子公司—上海鹏和贸易有限公司，注册资本 600 万元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海市	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
上海鹏和贸易有限公司	上海市	上海市	国际贸易	100		设立
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%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”）72.5%的表决权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	49.82	13,259,667.79		-40,967,738.07
鹏欣国际集团有限公司	49.82	62,093,347.46		151,563,462.85
希图鲁矿业股份有限公司	63.62	-9,561,693.04		240,980,810.50

(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	40,240.67	242,036.41	282,277.08	9,465.81	38,118.11	47,583.92	50,644.80	240,687.37	291,332.17	10,729.99	47,660.60	58,390.59
鹏欣国际集团有限公司	310,773.34	5,122.22	315,895.56	3,094.68		3,094.68	312,667.53	5,126.74	317,794.27	18,504.91		18,504.91
希图鲁矿业股份有限公司	60,044.31	253,563.68	313,608.00	275,572.49		275,572.50	52,962.34	262,096.25	315,058.59	275,805.88		275,805.88

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		1,751.58	1,751.58	3,815.06		5,373.16	5,373.16	19,225.77
鹏欣国际集团有限公司	57,496.81	12,463.54	12,463.54	-8,066.35	87,444.52	13,496.99	13,496.99	2,461.94
希图鲁矿业股份有限公司	43,458.47	-1,185.52	-1,185.52	15,159.12	55,075.58	4,324.96	4,324.96	16,374.56

(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

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	2,248,474.13	2,228,065.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	10,839.63	3,202.05
—其他综合收益		
—综合收益总额	10,839.63	3,202.05
联营企业:		
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	10,839.63	3,202.05

其他说明

(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) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括衍生工具，主要由货币资金、贷款和应收款项、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见附注相关项目。

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。

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 2015 年 6 月 30 日，公司有 39.98%的借款在不足 1 年内到期。

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。假设在所有其他变量保持不变的情况下，2015 年 6 月 30 日若人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将增加或减少利润 6,579.36 万元；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利润 6216.08 万元。管理层认为 2%的变动幅度能够合理反映下本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。2015 年 6 月 30 日，公司借款有 30%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 2015 年上半年的净利润将减少或增加 73.34 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。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 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	910,250.00			910,250.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在 6 月 30 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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
无**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**
无**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**
无**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**
无**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**
误**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
无**9、其他**
无**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
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**

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

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 2015 年 1 月 1 日起至 2015 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 18 万元。

(4) 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

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	9,840.00	2011/2/1	2017/1/28	否
上海鹏欣（集团）有限公司	3,740.00	2011/3/3	2017/2/11	否
上海鹏欣（集团）有限公司	11,738.11	2011/4/28	2016/11/30	否
上海鹏欣（集团）有限公司	12,800.00	2011/2/22	2017/2/11	否
上海鹏欣（集团）有限公司	3,000.00	2014/12/9	2015/12/9	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2015/2/2	2015/8/2	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2015/4/10	2016/2/4	否
上海鹏欣（集团）有限公司	3,000.00	2014/1/25	2015/1/25	是
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2014/9/15	2015/3/14	是
上海鹏欣（集团）有限公司	180.00	2014/12/5	2015/6/5	是
上海鹏欣（集团）有限公司	20.00	2014/12/5	2015/6/5	是
上海鹏欣（集团）有限公司	70.00	2015/1/5	2015/7/5	否
上海鹏欣（集团）有限公司	10.00	2015/1/5	2015/7/5	否
上海鹏欣（集团）有限公司	30.00	2015/1/5	2015/7/5	否
上海鹏欣（集团）有限公司	400.00	2015/1/19	2015/7/19	否
上海鹏欣（集团）有限公司	300.00	2015/2/3	2015/8/3	否
上海鹏欣（集团）有限公司	6,517.50	2015/2/10	2015/8/10	否
上海鹏欣（集团）有限公司	502.00	2015/2/15	2015/8/15	否
上海鹏欣（集团）有限公司	90.75	2015/5/15	2015/11/15	否
上海鹏欣（集团）有限公司	7,008.75	2015/6/4	2015/12/4	否
上海鹏欣（集团）有限公司	18,675.76	2015/6/16	2015/9/22	否

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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				
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

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

鹏欣全球资源股份有限公司的全资子公司—上海鹏和贸易有限公司,于2015年成立了香港鹏和国际贸易有限公司,并于6月5日取得了香港政府颁发的公司注册证,截止2015年6月30日,该子公司未缴纳出资额。

8、 其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,420,640.13	100	1,292,810.83	11.31	10,127,829.30	1,303,287.13	100	1,292,810.83	99.2	10,476.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,420,640.13	/	1,292,810.83	/	10,127,829.30	1,303,287.13	/	1,292,810.83	/	10,476.30

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）	10,117,545.70		
6 至 12 个月包含 12 个月）	10,940.00	656.40	6
1 年以内小计	10,128,485.70	656.40	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	27,988.00	27,988.00	100
5 年以上	1,264,166.43	1,264,166.43	100
合计	11,420,640.13	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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	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	
新鹏国际贸易有限公司	关联方	7,964,415.25	1年以内	69.74		
上海森信贸易有限公司	非关联方	2,153,130.45	6个月内	18.85		
上海申居装饰材料有限公司	非关联方	937,741.03	4年以上	8.21	937,741.03	
中化江苏进出口公司	非关联方	260,000.00	5年以上	2.28	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	4年以上	0.25	27,988.00	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	224,865,443.79	100	9,270,314.70	4.12	215,595,129.09	110,818,261.13	100	9,263,981.70	42.44	101,554,279.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	224,865,443.79	/	9,270,314.70	/	215,595,129.09	110,818,261.13	/	9,263,981.70	/	101,554,279.43

期末单项金额重大并单独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）	215,500,897.92		
6 至 12 个月（包含 12 个月）	62,000.00		
1 年以内小计	215,562,897.92		
1 至 2 年	64,462.34	32,231.17	50
2 至 3 年	24,669.68	24,669.68	100
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,822.95	1,822.95	100
5 年以上	9,211,590.90	9,211,590.90	100
合计	224,865,443.79	9,270,314.70	

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：

应收上海鹏欣矿业投资有限公司 89,180,660.81 元，因为内部单位，故无需计提坏账准备

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	62,000.00	0
往来款项	224,803,443.79	110,818,261.13
合计	224,865,443.79	110,818,261.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海鹏和国际贸易有限公司	往来款	99,992,660.00	6 个月内	44.48	0
上海鹏欣矿业投资有限公司	往来款	89,180,660.81	0-1 年	39.66	0
深圳光启空间技术有限公司	往来款	12,289,200.00	6 个月内	5.47	
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	3.63	8,181,128.79
出口退税款	退税款	6,044,178.59	6 个月以内	2.68	
合计	/	215,687,828.19	/	95.92	8,181,128.79

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,201,279,353.42		1,201,279,353.42	1,195,640,524.15		1,195,640,524.15
对联营、合营企业投资	2,238,905.53		2,238,905.53	2,228,065.90		2,228,065.90
合计	1,203,518,258.95		1,203,518,258.95	1,197,868,590.05		1,197,868,590.05

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	1,177,549,078.99			1,177,549,078.99		
上海爱默金山药业有限公司	18,091,445.16		361,170.73	17,730,274.43		
上海鹏和国际贸易有限公司	0	6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	1,195,640,524.15	6,000,000.00	361,170.73	1,201,279,353.42		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海昭和特气净化工程有限公司	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53	
小计	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53	
二、联营企业											
小计											
合计	2,228,065.90			10,839.63						2,238,905.53	

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	340,372,960.69	321,475,589.59	724,073,168.84	693,305,815.86
其他业务				
合计	340,372,960.69	321,475,589.59	724,073,168.84	693,305,815.86

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,617,880.52
权益法核算的长期股权投资收益	-350,331.10	
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	-4,888,502.75	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-5,238,833.85	3,617,880.52

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,674.19	
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）	4,975,500.00	
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		
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	-1,030,295.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-934,783.13	
少数股东权益影响额	-1,406,193.08	
合计	1,601,554.20	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.6887	0.0303	0.0303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.5938	0.0292	0.0292

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

无

第十节 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；
备查文件目录	2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：何昌明

董事会批准报送日期：2015-08-23

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