

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

2018 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人楼定波、主管会计工作负责人李学才及会计机构负责人（会计主管人员）李学才声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第九节	公司债券相关情况.....	56
第十节	财务报告.....	58
第十一节	备查文件目录.....	182

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	希图鲁矿业股份有限公司
鹏嘉资产	指	上海鹏嘉资产管理有限公司
达孜鹏欣	指	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司
鹏和贸易	指	上海鹏和国际贸易有限公司
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
上海鹏珀	指	上海鹏珀新能源发展有限公司
上海鹏珈	指	上海鹏珈股权投资基金合伙企业（有限合伙）
逸合投资	指	上海逸合投资管理有限公司
西藏智冠	指	西藏智冠投资管理有限公司
西藏风格	指	西藏风格投资管理有限公司
鹏欣农业	指	上海鹏欣农业投资（集团）有限公司（原上海中科合臣化学有限责任公司）
光启技术	指	光启技术股份有限公司（原浙江龙生汽车部件股份有限公司）
上海通善	指	上海通善互联网金融信息服务有限公司
Clean TeQ	指	Clean TeQ Holdings Limited
Golden Haven	指	Golden Haven Limited
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
CAPM	指	CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd, 即中非贵金属公司，注册于南非，拥有南非奥尼金矿矿业权
奥尼金矿	指	位于南非的奥尼（Orkney）金矿，系 CAPM 所拥有的黄金开采及冶炼资产
MEL	指	Marlin Enterprise Limited
ARS	指	Agincourt Resources (Singapore) Pte. Ltd.
鹏荣国际	指	鹏荣国际有限公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
托克	指	Trafigura AG
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

一、公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储越江	章瑾
联系地址	上海市虹桥路2188弄41号楼	上海市虹桥路2188弄41号楼
电话	021-61677397	021-61677397
传真	021-62429110	021-62429110
电子信箱	chuyuejiang@pengxinzy.com.cn	zhangjin@pengxinzy.com.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,200,965,665.87	1,905,639,089.49	1,905,639,089.49	225.40
归属于上市公司股东的净利润	173,839,887.37	106,081,632.19	113,158,066.37	63.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	144,526,072.71	112,304,734.46	119,381,248.64	28.69
经营活动产生的现金流量净额	487,818,595.02	391,751,349.32	384,130,944.29	24.52
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,284,461,710.10	5,451,562,127.97	5,583,568,142.50	-3.07
总资产	8,945,452,526.78	8,003,834,624.38	7,793,562,778.50	11.76

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0902	0.0585	0.0624	54.19
稀释每股收益(元/股)	0.0902	0.0585	0.0624	54.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0750	0.0619	0.0658	21.16
加权平均净资产收益率(%)	3.1613	2.1953	1.9542	增加0.966个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.6282	2.3225	2.0605	增加0.3057个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2018年上半年公司主要产品阴极铜LME价格与去年同期相比有所上涨,销量与去年同期相比增长,因此公司2018年上半年主要财务指标(归属于上市公司股东净利润、每股收益、加权平均净资产收益率)较2017年同期相比均有一定幅度的增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况适用 不适用**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(三) 境内外会计准则差异的说明：**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	57,995.10	
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	24,308,451.93	
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	-18,256,810.61	
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	6,481,116.35	
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	10,551,075.06	
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	6,171,986.83	
所得税影响额		
合计	29,313,814.66	

十、其他

适用 不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务、产品及经营模式

报告期内，公司的主要业务为有色金属及贵金属的采选业务、冶炼及销售，以及贸易、新能源及金融等。

有色金属业务：公司开展有色金属采选冶业务的主体为刚果（金）希图鲁矿业股份公司，依托于公司刚果（金）自有铜矿山——希图鲁铜矿进行铜矿石的开采、加工及冶炼生产高纯阴极铜并进行销售。所生产产品可广泛应用于电线电缆、电子、铜材加工、机械制作及铜合金锻造领域。同时公司在刚果（金）建设的年产 3000 吨钴金属量的粗制氢氧化钴生产线目前正在建设实施中，预计 2018 年第四季度能够实现试车投产。所生产的氢氧化钴产品可应用于新能源汽车领域。通过建设钴生产线项目能够进一步发挥公司在刚果（金）的平台优势，充分利用当地铜钴矿产资源，为公司创造新的利润增长点。

贵金属业务：报告期内完成收购南非奥尼金矿资产，其资源储量丰富，黄金品位较高，具备缓倾角、多矿区开采的天然优势。2018 年 6 月 29 日，奥尼金矿 7 号矿井已实现复产，随着奥尼金矿逐步完成复产工作并实现达产，奥尼金矿将成为公司重要的盈利增长点，公司的资产规模将大幅提升、盈利能力将大幅改善。

贸易业务：报告期内公司从事贸易业务的主要模式为一般贸易（传统进口及内贸）、基差贸易和期货套保。

金融业务：公司积极与境内外银行、券商等金融机构开展投融资业务合作，在报告期内完成募集资金购买银行理财、开拓银行授信渠道、拟发行多项融资工具方案设计、参与投资项目融资等业务，为其他业务板块发展提供助力。

2、行业情况说明

2018 年上半年，随着美联储加速加息、中美贸易争端持续升级，全球经济复苏态势出现分化。美国经济增长继续强劲，欧日经济复苏势头出现逆转，新兴经济体经济增长整体趋于放缓。全球金融市场持续震荡，大宗商品市场整体在高位震荡，矿业经济复苏不及预期。大宗商品价格方面，钴价在年初时由于刚果（金）矿业法的颁布带动钴价上涨，从年初 53.5-55 万元/吨冲高至 4 月中旬的阶段高点 68-70 万元/吨，之后价格开始回调，6 月国内金属钴主流价格下降至 53.5-55.5 万元/吨，基本与年初价格持平。上半年铜价高位偏弱运行为主，主要运行区间在 4.9-5.5 万元/吨之间。铜价短期上涨动能主要是海外铜矿端供应罢工事件预期带来的提振作用。但由于美元走势强劲、中美及美国与其它经济体的贸易紧张局势不断加剧，导致铜价走势承压。贵金属方面，2018 年上半年黄金价格从年初的 1238 美元/盎司上涨至 4 月的 1369 美元/盎司，随后价格持续走弱，截止 6 月底黄金价格为 1250 美元/盎司。相关数据显示，2018 年上半年全球地质勘查活动指数大幅波动，并未延续 2017 年下半年向上的趋势，但是好于 2017 年同期水平。矿业市场与全球金属价格指数走向基本保持一致，由于贸易战升级的预期拖累矿业市场的整体复苏，下半年需要密切关注其风险因素是否会进一步加剧。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2017 年重大资产重组，通过发行股份及支付现金并募集配套资金的方式购买宁波天弘 100%的股权，交易对价为人民币 190,882.00 万元。其中公司支付的现金对价为人民币 4 亿元整，其余交易对价通过发行股份的方式支付，发行价格为人民币 6.85 元/股，发行

股份数为 220,265,693 股。同时公司还将发行股份募集配套资金，公司将通过询价的方式向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过人民币 150,882.00 万元，公司拟使用其中 4 亿元用于支付现金对价，4500 万元用于支付相关机构中介费用，其余资金均将用于南非奥尼金矿生产建设项目。公司通过此次交易取得了 CAPM 的控制权，CAPM 的核心资产为南非奥尼金矿矿业权。

其中：本期新增投资宁波天弘下属子公司鹏荣国际、GOLDEN HEAVEN、CAPM 股权属于境外资产 228,873,893.13（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.56%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有优质的矿产资源，为稳定生产提供坚实的基础

现公司核心运营资产为刚果（金）希图鲁铜矿，位于世界上著名的加丹加弧形铜钴成矿带。报告期内，为保障 SMC0 生产所需的铜钴矿石，公司与国家矿业总公司（GECAMINES S.A.）签订了租赁协议，取得第 1078 号开采许可证（PE）217 个地块矿床 25 年的租赁开发权。

报告期内公司通过重大资产重组完成了对南非奥尼金矿的收购，其资源储量丰富，黄金品位较高，进一步丰富了公司矿产资源储备，加强了公司矿业资源板块的综合竞争力。

2、掌握先进的生产技术

公司拥有的希图鲁铜矿已经顺利生产 6 年，工艺技术成熟，阴极铜产量及回收率等各项生产指标均达到设计要求，属世界先进水平，所售产品被客户誉为“非洲质量最好的阴极铜”。公司湿法炼铜生产工艺过程中，磨矿阶段采用半自磨球磨机，矿石处理量大，磨矿效率高，生产成本低。分级过程中采用高频振动筛，分级效率好，成本较低，这在中国有色行业属于首创。固液分离过程中采用真空带式过滤机，适用于大规模的连续自动化生产，自动化程度高，耗用人力成本低。整个生产工艺过程流畅，生产指标良好，铜浸出率达 90%以上。

3、扩张上下游产业布局

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，致力于发展有色金属、贵金属的开采、选冶、销售和大宗金属产品贸易全产业链。公司通过在 SMC0 新建氢氧化钴生产线项目，布局动力电池原料上游产业。现该项目正在稳定推进过程中，预计 2018 年第四季度可实现试车。除此之外，在稳定矿业生产的同时，公司不断加快在贸易、金融投资业务领域的部署，通过合资设立上海鹏珀布局新能源汽车下游领域。通过布局上下游产业，结合传统业务与新兴业务，将进一步丰富公司业务，大幅提升抗风险能力，创造更多利润增长点。

4、经验丰富的国际化管理团队

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

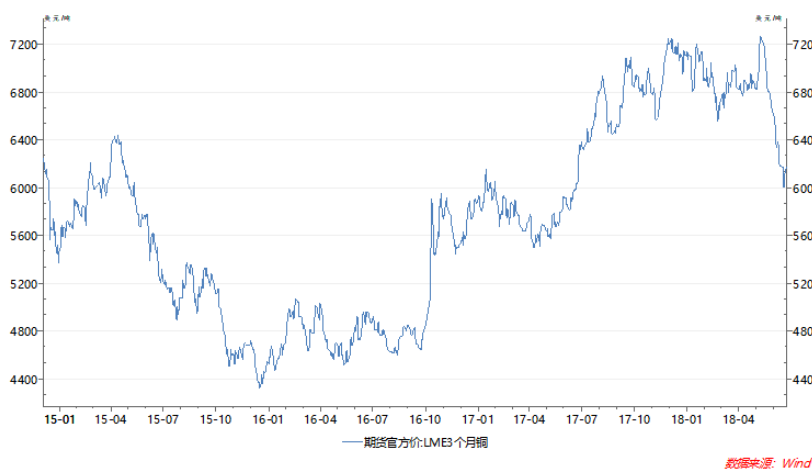
第三节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，国内外铜价走势基本一致，以高位偏弱运行为主，伦铜主要波动区间在 6500-7300 美元/吨，最高触及 7348 美元/吨；沪铜主要运行区间在 4.9-5.5 万元/吨之间，最高触及 55640 元/吨。上半年，铜市主要受到中国春节、贸易争端、全球经济增长放缓以及智利铜矿劳资谈判等影响。一季度铜价整体偏弱运行，因中国春节期间铜市需求相对疲软，而且贸易保护

主义抬头也在施压铜价。二季度 4、5 月铜去库存化速度缓慢，中美贸易走势仍不明朗，受此影响，铜价涨跌两难，总体呈现盘整格局；但到了 6 月，全球最大铜矿——智利 Escondida 劳资谈判再度陷入僵局，铜精矿供应短缺预期提振铜价冲高，此后劳资谈判出现和解迹象，叠加中美贸易紧张关系急剧升温，以及美联储加息和美国经济加快增长提振美元走强，对铜价构成较大压力，铜价快速下挫。截至 6 月底，伦铜跌至 6600 美元/吨附近。2018 年上半年，LME 当月期铜和三个月期铜平均价分别为 6915 美元/吨和 6948 美元/吨，同比分别上涨 20.30%和 20.44%；上海期货交易所当月期铜和三个月期铜平均价分别为 46514 元/吨和 46773 元/吨，同比分别上涨 11.44%和 11.97%。

图 2015-2018 年上半年 LME 铜价走势图



数据来源: wind

2018 年上半年，公司在打造以铜钴金为主的采矿、选矿、冶炼为核心业务的完整产业链的基础上，积极推进业务转型升级，已初步形成矿业、新能源、国际贸易、金融投资四大业务板块的资源整合、协同促进的多元化布局，为公司可持续发展打下坚实的基础。公司通过“产业加金融、投资加并购、内生式增长加外延式扩张”的发展路径，依托各个业务板块实现了公司业务规模超常规发展和核心竞争力显著提升。

受铜价上涨影响，报告期内，公司营业利润及营业收入大幅增加。报告期内实现营业收入 62.01 亿元人民币，同比增加 225.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.74 亿元人民币，同比增加 63.87%。公司以铜金钴为主要品种的矿业生产为基础，大力发展配套的贸易、金融等业务，继续深化业务转型升级工作，现已取得一定成效，报告期内公司取得以下经营成果：

铜钴业务方面，公司 2018 年上半年全年生产电积铜 1.62 万吨，铜的回收率达到 92.84% (含小萃取)。公司始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，2018 年上半年 SMC0 无重大安全事故。此外，上半年成立 SMC0 铜钴生产线技改项目决策委员会和工作小组，计划在现有铜湿法冶炼生产线上新增含钴溶液提取工艺，预计 2018 年下半年完成技改生产线设计工作。公司年产 7,000 吨钴金属量的氢氧化钴生产线项目(其中一期 3000 吨/年，二期增至 7000 吨/年)目前处于主体建设阶段，相关建设工作正在按照计划有序推进。该项目一期工程(3000 吨钴金属量/年)计划于 2018 年 9 月 30 日竣工，2018 年 10 月进行试生产，预计 2018 年 12 月达产。

钴原料方面，今年1月公司从刚果（金）国家矿业公司获得了PE1078地块25年的租赁开发权，矿权区总面积184km²，含矿地层出露面积较大，具备良好的资源前景，现该项目的地质普查工作已全面启动。此外，SMCO于2018年2月25日与文森特矿业有限责任公司（VICENT MINING CORP SARLU）签订了为期15年的铜钴精矿的《产品包销协议》，对应铜金属量不少于5,500吨/年，对应钴金属量不少于1,500吨/年，为公司后续生产的原料供应方面提供了有力支撑。

黄金业务方面，上半年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得证监会并购重组委审核，标志着公司黄金采选业务板块布局初步完成。公司在奥尼金矿项目上组建了矿山管理运营团队，对金矿的设备进行了重置和维修，重建了相应的管理制度和生产技术质量管理体系。在取得了DMR（南非矿业部）授予的安全和运营许可之后，奥尼金矿复产工作得以稳步推进。2018年6月29日，奥尼金矿的7号矿井顺利出矿，后续生产工作将严格按照计划执行。此外，6号矿井的复产工作也已经开始启动，目前现场供水、供电和提升系统等基础设施的改造和修复工作正有条不紊地进行。

贸易业务方面，公司2018年上半年度贸易工作取得了显著成果，2018年上半年度贸易额为人民币52.73亿元，同比增长359.36%。贸易产品除主营业务阴极铜、白银、铝以外，还增加了镍、锡、锌、PTA、棉花等多个品种，贸易规模增大，实现了多贸易平台建设以及内贸、进口与转口贸易相结合，同时发展了稳定的客户群，为公司后续扩大营收打下良好基础。

金融业务方面，报告期内完成各项金融业务，满足公司多元化金融需求。包括管理光启技术股权质押融资，开拓了新的银行授信渠道，取得上交所出具的15亿非公开发行公司债券无异议函，并稳步推进公司定向增发融资。此外，公司还完成了债项评级（AA）工作，并于2018年6月召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了公开发行公司债券的相关议案。

新能源方面，公司积极搭建新能源业务平台，参股设立的上海鹏珀围绕三元动力锂电池正极材料产业链的整体布局，通过“资源+技术+金融”的协同运作，打通上游矿产资源到下游电池材料的各中间链条，积极协同国内具领先技术的研究机构，承接新能源产业链相关的关键材料的投资、开发和运营，打造国内具备竞争力的动力新能源材料综合服务商，目前各项业务正稳步推进。

（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	6,200,965,665.87	1,905,639,089.49	225.40
营业成本	5,820,681,757.32	1,602,756,689.07	263.17
销售费用	41,240,554.80	33,915,503.50	21.60
管理费用	125,436,153.40	111,916,424.47	12.08
财务费用	75,777,151.02	37,496,033.43	102.09
经营活动产生的现金流量净额	487,818,595.02	391,751,349.32	24.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,663,374,179.60	-2,923,975,955.06	-43.11
筹资活动产生的现金流量净额	42,673,502.20	2,644,581,480.43	-98.39
研发支出			

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

营业成本变动原因说明:本期营业收入增加导致营业成本也相应提升

销售费用变动原因说明:本期营业收入增加导致销售费用也相应提升

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

财务费用变动原因说明:本期融资规模扩大,导致融资成本上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因为本期往来款增加,导致经营活动产生的现金流量增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因为本期理财产品赎回

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因为去年定向增发 17 亿,今年无定向增发。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,770,975,405.65	19.81	2,552,235,579.70	31.89	-30.61	主要为投资活动导致现金流出
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,498,003.59	0.36	1,111,420.00	0.01	2,824.01	主要为商品贸易所进行的套期保值金融工具公允价值浮动所引起
应收票据	100,000.00	0.00	220,000.00	0	-54.55	主要为银票到期承兑
应收账款	237,215,767.60	2.65	10,878,623.27	0.14	2,080.57	主要为销量增加
预付款项	179,736,146.13	2.01	95,315,956.82	1.19	88.57	主要由于公司业务量增加,因此采购预付款增加

应收利息	7,993,067.91	0.09	2,196,844.04	0.03	263.84	主要为贷款保证金增加导致的应收利息增加
其他应收款	91,036,095.85	1.02	71,248,574.57	0.89	27.77	主要为本期增加的往来款项
其他流动资产	1,043,771,643.93	11.67	91,723,869.72	1.15	1,037.95	主要为本期购买理财产品所致
工程物资	68,143,267.16	0.76	16,538,789.47	0.21	312.02	主要为新建氢氧化钴生产线导致
无形资产	3,975,800.88	0.04	14,388,143.21	0.18	-72.37	采矿特许权摊销所致
长期待摊费用	41,615,498.09	0.47	4,706,995.93	0.06	784.12	主要为新增工程结算款
其他非流动资产	501,974,524.96	5.61	262,704,617.23	3.28	91.08	主要为预付工程款
短期借款	1,023,372,563.67	11.45	728,326,403.46	9.10	40.51	主要为本期经营需要所增加的短期借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	343,650.00	0.00	7,217,279.97	0.09	-95.24	主要为商品贸易所进行的套期保值金融工具公允价值浮动所引起
应付票据	519,714,595.53	5.81	139,600,000.00	1.74	272.29	本期商品贸易量大幅增加并且部分采用票据结算
应付账款	239,178,594.34	2.68	205,930,400.59	2.57	16.15	本期业务量增加,应付账款有所增加
预收款项	55,427,788.70	0.62	661,011.41	0.01	8,285.30	本期商品贸易量增加,相对预收款上升
应付利息	16,291,939.79	0.18	6,898,100.07	0.09	136.18	融资增加导致利息上升
其他应付款	818,710,848.64	9.16	345,999,487.46	4.32	136.62	本期企业借款及往来款增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	受限原因
----	--------	------

货币资金	795,782,572.57	质押的定存, 票据保证金, 矿山复垦基金保证金
应收利息	7,993,067.91	受限资金的相关利息
其他流动资产	36,686,203.22	期货保证金、用途锁定
其他应收款	25,691,810.70	矿山复垦基金保证金
其他非流动资产	15,789,515.79	矿山复垦基金保函保证金
合计	881,943,170.19	/

注:截至2018年6月30日,货币资金中有795,782,572.57元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为36,200,000.00元,信用证保证金为117,584,852.00元,贷款保证金为638,620,423.84元,矿山复垦基金保证金3,377,296.73元,受限制资产中的应收利息为上述款项的相关利息。此外,其他流动资产中,有期货保证金36,686,203.22元。其他应收款中有25,691,810.70元,系本公司的南非子公司的前任股东存入的复垦基金保证金,该账户尚未完成更名手续。其他非流动资产15,789,515.79元,系矿山复垦基金保函保证金。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司2018年上半年对外投资总体情况如下:

公司完成了2017年重大资产重组,公司以发行股份及支付现金的方式向公司实际控制人姜照柏及其一致行动人姜雷购买其合计持有宁波天弘益华贸易有限公司100%股权,进而取得CAPM的控制权,其核心资产为南非奥尼金矿矿业权。2018年4月28日,公司收到中国证监会《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]758号),该项交易获得中国证监会核准。公司于2018年6月完成了资产交割及新增股份登记等工作。

公司与鹏嘉资产合作设立上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙),该股权投资基金注册资本人民币10,000万元,其中公司出资人民币9,924.62万元,鹏嘉资产出资人民币75.38万元。报告期内实际出资0.00元。

2018年上半年累计对外投资金额为人民币20.09亿元,同比2017年增长25.08%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1. 2017年度重大资产重组

2017年6月26日,公司召开了第六届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等一系列议案,公司拟以发行股份及支付现金的方式向公司实际控制人姜照柏及其一致行动人姜雷

购买其合计持有宁波天弘益华贸易有限公司 100%股权，进而间接取得 CAPM 的控制权，CAPM 的核心资产为南非奥尼金矿矿业权。同时，公司拟以询价的方式向不超过 10 名符合条件的特定投资者非公开发行股份并募集配套资金，本次募集配套募集资金支付相关中介费用后将用于支付本次现金对价及南非奥尼金矿生产建设项目。2018 年 3 月 7 日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2018 年 3 月 7 日召开的 2018 年第 11 次工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。2018 年 4 月 28 日，公司收到证监会出具的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758 号）文件，对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项进行了核准，详见公司于 2018 年 5 月 3 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批文的公告》（公告编号：临 2018-051）。2018 年 6 月 7 日，公司完成本次重大资产重组标的资产宁波天弘 100%股权过户手续及相关工商登记，宁波天弘已成为公司的全资子公司。详见公司于 2018 年 6 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：临 2018-064）。2018 年 6 月 11 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之新增股份的登记手续，详见公司于 2018 年 6 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2018-066）。

2. 合作设立上海鹏珈股权投资基金

公司于 2018 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，为推进产业整合与资本运作，借助专业投资机构的专业实力，实现公司可持续发展，同意公司与鹏嘉资产合作设立上海鹏珈股权投资基金合伙企业（有限合伙），该股权投资基金注册资本人民币 10,000 万元，其中公司出资人民币 9,924.62 万元，鹏嘉资产出资人民币 75.38 万元，详见公司于 2018 年 4 月 27 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外投资公告》（公告编号：临 2018-048）。截止报告日，公司已实际出资人民币 0.00 元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,111,420.00	32,498,003.59	31,386,583.59	31,386,583.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,217,279.97	343,650.00	-6,873,629.97	6,873,629.97

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于 2017 年 12 月 26 日召开第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十一次会议，并于 2018 年 1 月 15 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司出售上海通善互联网金融信息服务有限公司部分股权的议案》，同意将持有的上海通善 8.97%股权转让给深圳前海生生投资有限公司。本次交易完成后，公司持有上海通善的股权比例将由 19%变为 10.03%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司持有上海通善的股权比例为 7.64%。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希鲁鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属组合或非组合矿物质勘探、开发和开采作业	20,073,600.00	4,144,774,705.07	446,522,658.75	896,712,737.51	162,335,066.95	155,048,215.68
鹏欣国际集团有限公司	子公司	境外投资、国际贸易及拓展海外投融资渠道	163,235,800.00	5,170,366,367.26	4,616,121,467.79	997,988,201.54	113,734,670.03	113,734,670.03
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	2,868,673,469.00	4,244,415,387.00	3,795,309,835.47	12,991,952.05	16,329,404.78	18,553,103.71
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	子公司	矿资源采掘、生产、销售	96.12	225,576,578.46	-213,766,936.54		-53,896,480.01	-53,824,230.55
Clean TeQ Holdings Ltd.	参股公司	集净化水和金属提纯技术业务，以及位于澳洲新南威尔士耶斯顿的镍钴钨矿项目	740,743,698.96	1,281,825,759.10	1,234,959,024.10	22,181,864.48	-41,592,818.97	-41,592,818.97
光启技术股份有限公司	参股公司	超材料智能结构及装备的研发、生产、销售，汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售，经营进出口业务。	2,154,587,862.00	8,326,134,025.89	7,549,794,373.59	194,880,546.11	38,893,322.72	27,427,010.64

Clean TeQ Holdings Ltd. 的上述数据来自其 2018 年 6 月 30 日的未审财务数。光启技术股份有限公司的上述数据来自其 2018 年半年度报告的公告数。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

当前及未来一段时间内，公司可能面对的主要经营风险和应对措施包括：

1、金属价格风险：有色金属价格的波动将对公司经营业绩产生重要影响。若产品价格下跌，公司生产经营将承受较大压力。公司将充分发挥技术和管理优势，通过提高效率、严控成本等方式，实现稳健经营。同时，公司也将加强对市场的研判，在适当的时机，以严格控制风险为前提，通过合理的金融衍生工具规避价格波动风险。

2、国别风险：尽管公司在非洲国家拥有多年矿山运营经验，但这些国家和地区的政治局势多变，政策和市场环境也易对公司在当地的经营和发展产生不确定的影响。公司始终密切关注海外经营相关政治、经济、文化、市场等环境的最新动态，提前做好若干应对预案。同时注重与当地政府和当地企业的良好合作关系，从而将国别风险降至最低程度。

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-1-15	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-1-16
2017 年年度股东大会	2018-4-25	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-4-26
2018 年第二次临时股东大会	2018-6-22	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018-6-23

股东大会情况说明

适用 不适用

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

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是		
	解决关联交易	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生，将采取市场化原则进行，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议、表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是		
与重大资产重组相关的	盈利预测及补偿	鹏欣集团	若鹏欣矿投基于 SMC0 采矿权实现的净利润在 2016 年年底、2017 年年底、2018 年年底累计分别低于	2016-11-10 2016 年至 2018	是	是		

承诺			1,324.35 万美元、2,763.08 万美元、4,201.81 万美元时，鹏欣集团应向鹏欣资源承担补偿义务，鹏欣资源有权以 1.00 元价格回购鹏欣集团在本次发行股份购买资产中认购的相应股份。	年连续三个会计年度				
	解决同业竞争	鹏欣集团	<p>一、本次交易前后，公司及所控制的其他企业（指公司控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>二、针对公司及所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：</p> <p>1、公司未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如公司或公司下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。</p> <p>3、公司将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法</p>	2016-02-04	否	是		

			<p>权益。</p> <p>三、自本承诺函出具日起，上市公司如因公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，公司将予以全额赔偿。</p> <p>四、本承诺函在上市公司合法有效存续且公司作为上市公司控股股东期间持续有效。</p>					
解决同业竞争	实际控制人姜照柏	<p>一、本次交易前后，本人及本人所控制的其他企业（指本人控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>二、针对本人及本人所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：</p> <p>1、本人未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使本人所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如本人或本人所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使本人所控制的其他企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。</p> <p>3、本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东</p>	2016-02-04	否	是			

			的合法权益。 三、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。					
解决关联交易	鹏欣集团		一、公司将尽量避免或减少公司及公司实际控制或施加重大影响的其他企业 与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间 产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并 依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策 程序，依法履行信息披露义务。 二、公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司 的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。三、公司及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不 正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由公司承 担赔偿责任。	2016-02-04	否	是		
解决关联交易	实际控制人姜照柏		一、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间 产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。 二、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。 三、本人及本人所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不	2016-02-04	否	是		

			正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。 四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。					
股份限售	鹏欣集团		本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，若 36 个月届满时，鹏欣集团业绩补偿义务尚未履行完毕的，锁定期将顺延至补偿义务届满之日，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
股份限售	鹏欣集团		本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
股份限售	鹏欣集团		本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，公司本次交易以资产认购而取得上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
股份限售	鹏欣集团		如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
股份限售	姜照柏		本人保证在本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
股份限售	成建铃		本人因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
股份限售	成建铃		如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
股份限售	西藏智冠		公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		

			和上交所的有关规定执行。					
股份限售	西藏智冠	公司保证在本次交易前持有的上市公司股份,自本次交易完成之日起12个月内不转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016-12-29至2017-12-29	是	是			
股份限售	逸合投资	公司因本次交易取得的上市公司的股份,自股份发行结束之日起36个月内不转让,之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27至2020-02-27	是	是			
股份限售	西藏风格	公司因本次交易取得的上市公司的股份,自股份发行结束之日起36个月内不转让,之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27至2020-02-27	是	是			
股份限售	西藏风格	公司保证在本次交易前持有的上市公司股份,自本次交易完成之日起12个月内不转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016-12-29至2017-12-29	是	是			
股份限售	鹏欣农业	公司保证在本次交易前持有的上市公司股份,自本次交易完成之日起12个月内不转让,之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016-12-29至2017-12-29	是	是			
其他	鹏欣集团	公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整,如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的,授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息,公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况,公司承诺锁定股	2016-02-04	否	是			

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

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

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

			动; 承诺未来由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员		一、本公司及全体董事、监事、高级管理人员已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。 二、在参与本次重组期间, 本公司及全体董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所有关规定, 及时披露有关本次重组的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。	2017-06-26	否	是		
其他	公司		1、本公司及其最近 3 年内的控股股东、实际控制人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形; 2、本公司及其控股股东、实际控制人最近 12 个月内未受到证券交易所公开谴责, 不存在其他重大失信行为; 3、本公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。	2017-06-26	否	是		
盈利预测及补	姜照柏、姜		若在承诺期的最后一个会计年度经负责上市公司年	2018 年至 2024	是	是		

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

			补偿责任。					
其他	鹏欣集团、姜照柏	1、本公司/本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。 2、如违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，本公司/本人将依法承担补偿责任。	2017-10-25	否	是			
解决同业竞争	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	一、本次重组前后，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业（指本人/本企业控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。 二、针对本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会： 1、本人/本企业未来将不直接从事与本次重组完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人/本企业亦将促使本人/本企业所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、如本人/本企业或本人/本企业所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人/本企业将放弃或将促使本人/本企业所控制的其他企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。 3、本人/本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所所有规定及上市公司章程等有关规定，不利用本	2017-06-26 至不作为上市公司实际控制人止	是	是			

			<p>人/本企业作为实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人的地位谋取不当利益,不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>三、自本承诺函出具日起,上市公司如因本人/本企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支,本人/本企业将予以全额赔偿。</p> <p>四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人/本企业作为上市公司实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人期间持续有效。</p>					
解决关联交易	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	<p>1、本人/本企业将尽量避免或减少本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业与本次重组完成后上市公司(包括上市公司现在及将来所控制的企业)之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。</p> <p>2、本人/本企业保证不会利用关联交易转移上市公司利益,不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。</p> <p>3、本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失,由本人/本企业承担赔偿责任。</p>	2017-06-26	否	是			
其他	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	<p>本次重组完成后,本人/本企业将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性,保证上市公司保持健全有效的法人治理结构,保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定,独立行使职权,不受本人/</p>	2017-06-26	否	是			

			本企业的干预。					
其他	姜照柏、姜雷	本人及时向上市公司提供本次重组相关信息,并保证所提供信息的真实、准确、完整,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。	2017-06-26	否	是			
股份限售	姜照柏、姜雷	本人拟通过本次重组获得上市公司的新增股份在该等股份自本次发行结束之日至与上市公司签署的《关于宁波天弘益华贸易有限公司之业绩承诺补偿协议》中约定的业绩补偿义务履行完毕之日前不得上市交易或对外转让。同时本人及一致行动人在本次重组前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,不转让本人在上市公司拥有权益的股份。监管部门对锁定期另有要求的,按照监管部门另行要求为准。在上述股份锁定期内,由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份,锁定期与上述股份相同。	2017-06-26 至承诺的股份锁定期内	是	是			
其他	姜照柏、姜雷	1、本人最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚,没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2017-06-26	否	是			

			<p>2、本人符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。</p> <p>3、本人在最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行声明、被中国证监会采取行政管理措施或受到证券交易所纪律处分的情况等，亦不存在正在进行中的潜在的针对本人的重大违法违规行为进行立案调查或侦查的行政或司法程序。</p>					
	其他	姜照柏、姜雷	<p>1、本人已依法履行对交易资产的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响交易资产合法续存的情况。</p> <p>2、本人对交易资产拥有合法、完整的所有权，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，本人所持交易资产不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。作为交易资产的所有者，本人有权将交易资产转让给上市公司。</p> <p>本人若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。</p>	2017-06-26	否	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017-05-19	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏	2017-05-19	否	是		

			后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。					
其他对公司 中小股东所 作承诺	其他	实际控制 人姜照柏	增持实施期间及增持完成后六个月内不减持本次增 持的公司股份	2016-07-08 至 2017-01-08	是	是		
	股份限售	达孜鹏欣	认购光启技术非公开发行股票 104,895,104 股(后调 整为 105,189,340 股)。2018 年 6 月，因光启技术 转增股本，公司持股数量变为 178,821,878 股。限售 期为三十六个月。	2017-02-13 至 2020-02-13	是	是		
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 4 月 25 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度审计费用及聘任 2018 年度财务审计机构的议案》，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年度财务报表与内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
鹏欣资源、Hillroc Global Resources Investment Fund L.P	Metals Trading Corp	无	关于确权的仲裁	因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权继续对 Gerald Holdings International LLP 进行第二期股权投资事宜有争议,公司于今年4月将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。确权仲裁,不涉及金额。		不形成对外负债	目前仲裁程序处于仲裁提起阶段,仲裁庭还未组成。	初步判断,仲裁案件的裁决结果会影响到公司是否可以继续对 Gerald Holdings International LLP 进行二期投资并保有一期权益。	无

(三) 其他说明

□适用 √不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年3月13日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期业绩条件达成的议案》。	详见2018年3月15日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期业绩条件达成的公告》（公告编号：临2018-032）。
2018年3月13日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司拟将已不符合激励条件的激励对象储熠冰已获授但尚未解除限售的合计200,000股限制性股票进行回购注销。	详见2018年3月15日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：临2018-031）。
2018年4月25日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	详见2018年4月26日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-045）。
2018年4月26日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》，公司本次回购注销部分限制性股票将导致注册资本减少，根据《中	详见2018年4月26日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：临2018-046）。

<p>华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司通知债权人，债权人自通知公告之日起四十五日内，有权要求本公司清偿债务或者提供相应的担保。</p>	
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 2017 年度重大资产重组

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

2018年3月7日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2018年3月7日召开的2018年第11次工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。

2018年4月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号）文件，核准公司向姜照柏发行137,666,058股股份、向姜雷发行82,599,635股股份购买相关资产，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过人民币150,882万元。

2018年6月7日，公司完成标的资产宁波天弘益华贸易有限公司100%股权过户手续及相关工商登记，宁波天弘已成为公司的全资子公司。

公司已于2018年6月11日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据2016年公司与鹏欣集团签署的《发行股份购买资产之业绩补偿协议》及《发行股份购买资产之业绩补偿协议之补充协议》，鹏欣集团向鹏欣资源承诺：若鹏欣矿投基于SMCO采矿业实现的净利润在2016年年底、2017年年底、2018年年底累计分别低于1,324.35万美元、2,763.08万美元、4,201.81万美元时，鹏欣集团应向鹏欣资源承担补偿义务，鹏欣资源有权以1.00元/股的价格回购鹏欣集团在本次发行股份购买资产中认购的相应股份。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对鹏欣矿投2017年基于SMCO采矿业实现利润的情况进行了审核，并出具了众环专字（2018）230009号《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易2017年度的业绩承诺完成情况的专项审核报告》，鹏欣矿投2017年度基于SMCO采矿业实现的净利润为5,663.45万美元，鹏欣矿投2017年度基于SMCO采矿业实现的净利润已达到鹏欣集团的业绩承诺。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
因经营发展需要，2018年6月6日，公司与大股东上海鹏欣（集团）有限公司签署了《借款协议》，公司向鹏欣集团借款人民币20,000万元，借款期限为180天，借款利率为合同签订日相应档次中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。	详见2018年6月7日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《鹏欣环球资源股份有限公司关于向关联方借款的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						153,332,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,409,456,500.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,409,456,500.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						26.70%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	担保余额中4000万美元（按2018年6月30日美元对人民币汇率，折合人民币2.65亿元）为下属全资孙公司鹏欣国际集团有限公司流动资金贷款提供的连带责任担保；2000万美元（按2018年6月30日美元对人民币汇率，折合人民币1.32亿元）为下属控股孙公司希图鲁矿业股份有限公司流动资金贷款提供的连带责任担保；8.17亿元为达孜县鹏欣环球资源投资有限公司贷款提供的股权质押担保；0.21亿元为对子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供的担保；1.74亿元为孙公司香港鹏和国际贸易有限公司对子公司上海鹏和国际贸易有限公司的担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 签署募集资金专户存储四方监管协议

为规范募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，2018年1月4日，公司及鹏欣矿投、鹏欣国际集团有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司上海分行及申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；同时，公司、鹏欣矿投及鹏欣国际、希图鲁矿业（SMCO）、江苏银行股份有限公司上海分行及申万宏源签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。详见公司于2018年1月5日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于签署募集资金专户存储四方监管协议的公告》（公告编号：临2018-001）。

2. 控股子公司签订产品包销协议

公司控股子公司希图鲁矿业与文森特矿业有限责任公司（VICENT MINING CORP SARLU）于2018年2月签订了《产品包销协议》，双方拟在铜、钴资源战略供销方面建立长期、全面、稳定的合作关系。详见公司于2018年2月26日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于控股子公司签订产品包销协议的公告》（公告编号：临2018-014）。

3. 公司会计政策变更

2017年4月28日，中国财政部发布了《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13号）。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。2018年2月13日，公司召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。详见公司于2018年2月14日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：临2018-011）。

4. 2018年度重大资产重组

公司拟以支付现金方式购买交易对方MEL持有的标的公司ARS167,742,368股普通股，合计为ARS100%的股权。

因筹划重大资产收购，公司股票（股票简称：鹏欣资源，股票代码：600490）已于2018年4月16日开市起停牌。经初步测算，该资产收购事项构成重大资产重组。经公司向上海证券交易所申请，公司股票于2018年4月16日起停牌不超过30日。详见公司于2018年4月16日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产重组停牌公告》（公告编号：临2018-039）。公司分别于2018年4月21日、2018年4月27日、2018年5月8日披露了《重大资产重组进展公告》（公告编号：临2018-043，临2018-050，临2018-053）。2018年5月17日，公司发布《鹏欣环球资源股份有限公司关于重大资产重组事项进展暨继续停牌的公告》，公司股票自2018年5月16日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过1个月。2018年5月22日，根据上海证券交易所的要求，公司在《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产重组进展公告》（公告编号：临2018-056）中披露了交易对方和标的公司名称等交易相关信息。公司于2018年5月29日、2018年6月5日、2018年6月12日披露了《重大资产重组进展公告》（公告编号：临2018-057，临2018-058，临2018-065）。2018年6月15日，公司召开第六届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》，同时公司于2018年6月16日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产重组事项进展暨继续停牌的公告》（公告编号：临2018-068），公司股票自2018年6月19日起继续停牌，预计停牌时间不超过一个月。公司分别于2018年6月23日、2018年6

月 29 日、2018 年 7 月 6 日披露了《重大资产重组进展公告》(公告编号: 临 2018-070, 临 2018-074, 临 2018-078)。公司于 2018 年 7 月 13 日召开第六届董事会第三十三次会议, 审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等与本次重大资产购买相关的议案, 同时公司股票将暂不复牌, 待取得上海证券交易所审核意见且公司予以回复后, 公司将及时履行相关信息披露义务并按照规定复牌。详见公司于 2018 年 7 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 临 2018-082)、《鹏欣环球资源股份有限公司关于披露重大资产购买预案暨公司股票暂不复牌提示性公告》(公告编号: 临 2018-084) 及《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案》及其摘要。公司于 2018 年 7 月 26 日收到上海证券交易所下发的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函》(上证公函【2018】0803 号)(以下简称“《一次问询函》”), 并要求公司召开媒体说明会就此次重组相关事项进行说明。详见公司于 2018 年 7 月 27 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于收到上海证券交易所对公司重大资产购买预案信息披露的问询函的公告》(公告编号: 临 2018-088)。公司收到《一次问询函》后, 积极组织各中介机构及相关人员按照《一次问询函》的要求, 对所涉及的问题进行逐项落实和回复, 本着对广大投资者负责的态度, 公司需对回复内容进一步补充与完善, 因此向上交所申请延期回复《一次问询函》。详见公司于 2018 年 8 月 3 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于延期回复上海证券交易所问询函的公告》(公告编号: 临 2018-093)。2018 年 8 月 8 日, 公司发布了《鹏欣环球资源股份有限公司关于召开重大资产购买媒体说明会的公告》(公告编号: 临 2018-095), 因公司与交易对方在交易的重要条款上存在较大分歧, 公司于当日晚收到交易对方终止《框架协议》的函件, 本次重大资产购买是否继续进行出现重大不确定性。公司将尽快就相关情况与交易对方进行沟通, 最终确认是否继续推进本次重大资产购买。鉴于上述原因, 公司决定取消召开本次重大资产购买媒体说明会。详见公司于 2018 年 8 月 9 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于取消重大资产购买媒体说明会的公告》(公告编号: 临 2018-097)。2018 年 8 月 20 日, 公司向上交所提交了《一次问询函》的回复, 并于同日收到上交所下发的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案信息披露的二次问询函》(上证公函【2018】2401 号)(以下简称“《二次问询函》”)。详见公司于 2018 年 8 月 21 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于上海证券交易所〈关于对鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函〉的回复公告》(公告编号: 临 2018-099) 及《鹏欣环球资源股份有限公司关于收到上海证券交易所对公司重大资产购买预案信息披露的二次问询函的公告》(公告编号: 临 2018-100)。

5. 使用部分闲置募集资金进行现金管理

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第四次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 为提高闲置募集资金使用效率, 公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下, 使用不超过人民币 140,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的一年期内(含 1 年)的保本型约定存款或理财产品, 上述额度内的资金可在 12 个月内滚动使用。鹏欣矿投分别于 2018 年 1 月 15 日、1 月 16 日与渤海银行股份有限公司南京分行及上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议, 以闲置募集资金购买“渤海银行结构性存款产品”和“利多多对公结构性存款固定持有期”保本理财产品, 购买产品总额为人民币 100,200 万元; 2018 年

1月17日，公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订协议，以闲置募集资金购买“共赢利率结构性产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币2,700万元。公司于2018年3月13日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，拟使用不超过人民币125,000万元闲置的募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可在12个月内滚动使用。2018年3月27日，公司子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与渤海银行股份有限公司南京分行签订协议，以闲置募集资金购买“渤海银行结构性存款产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币20,000万元。2018年5月2日及5月3日，鹏欣矿投分别赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品，并于2018年5月7日、5月8日与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行及渤海银行股份有限公司南京分行签订协议，以闲置募集资金分别购买“利多多对公结构性存款固定持有期”保本理财产品和“渤海银行结构性存款产品”，购买产品总额为人民币85,900万元；2018年5月7日，公司赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品，并于2018年5月9日与中信银行股份有限公司深圳分行签订协议，以闲置募集资金购买“共赢利率结构性产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币2,700万元。2018年6月28日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

6. 全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份

公司于2017年2月28日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份的议案》，公司全资孙公司鹏欣国际拟参与认购 Clean TeQ 本次新发行的 92,518,888 股的股份，认购单价为每股 0.88 澳元 (AUD)，投资总额为 81,416,621.44 澳元 (AUD)。本次认购完成后，鹏欣国际将持有 Clean TeQ 发行后股份总数的 16.19%。公司于3月28日收到 Clean TeQ 发出的告知函，告知上述股份投资事宜已经办理登记完毕，因 Clean TeQ 于2017年3月14日和2017年3月23日期权行权分别发行了 577,800 股和 135,251 股普通股，由此 Clean TeQ 的总发行普通股本发生变化，截止该公告日，Clean TeQ 发行普通股 572,031,730 股，鹏欣国际本次认购完成后的持股比例从 16.19% 下降为 16.17%，与原第一大股东 Robert Martin Friedland 先生持股比例相同。2017年6月6日，原并列第一大股东 Robert Martin Friedland 先生从澳洲证券交易所公开市场购买了 Clean TeQ 公司 1,869,035 股普通股，该次增持完成后，Robert Martin Friedland 先生持股比例从 16.17% 上升至 16.40%。公司全资孙公司鹏欣国际所持有的 Clean TeQ 公司股份比例保持不变仍为 16.17%。鹏欣国际于2018年3月收到 Clean TeQ 发出的告知函，其表示为加快澳洲 Sunrise 镍钴钨项目的开发和建设进度，已经成功完成了至少 1.5 亿澳元 (约 1.3 亿股) 的新股发行计划，并得到了现有股东及新进机构投资者的强有力支持，具体情况如下：1、本次新股发行计划分为两期，一期为无条件发行 1 亿澳元新股 (约 8,700 万股)，同时 Clean TeQ 将保留接受额外申购的权利，任何此类额外股份都将计入二期发行的新股中。二期为有条件发行的 5,000 万澳元新股 (约 4,400 万股) 需在其于 2018 年 4 月 18 日举行的股东大会上进行表决。本次新股发行完成后，Clean TeQ 总发行普通股本数量将由 572,031,730 股变为 721,992,687 股。鹏欣国际将保留其在 2017 年 2 月签署的认购协议中的反摊薄权，谨慎决策是否参与本次新股发行。若鹏欣国际放弃行使反摊薄权，持有 Clean TeQ 股权比例将下降至 12.76%。详见公司于 2018 年 3 月 10 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份的进展公告》(公告编号：临 2018-022)。后续鹏欣国

际告知 Clean TeQ 放弃行使反摊薄权，Clean TeQ 于 2018 年 4 月 26 日发布相关公告，发行新股第二阶段完成，实际发行普通股股份数为 43,575,880 股，总金额为 5,550 万澳元，较原计划超出 550 万澳元。本次发行后，鹏欣国际持股比例降至 12.49%。

7. 为全资子公司及控股公司提供担保

根据公司授信额度范围，公司于 2018 年 1 月 31 日与北京银行股份有限公司上海分行签订了《最高额保证合同》，为全资子公司鹏和贸易向北京银行股份有限公司上海分行申请的人民币 2,100 万元（大写：贰仟壹佰万元整）综合授信额度提供连带责任保证。详见公司于 2018 年 2 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2018-008）。公司于 2018 年 3 月 13 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司及孙公司提供担保的议案》，根据全资子公司及孙公司日常经营需要，公司拟为 12 家全资子公司及孙公司提供担保，担保总金额不超过人民币 400,000 万元；全资子公司及孙公司为鹏欣环球资源股份有限公司提供担保，担保总额不超过人民币 400,000 万元；公司控股子公司之间提供担保，担保总额不超过人民币 200,000 万元。详见公司于 2018 年 3 月 15 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司及孙公司提供担保的公告》（公告编号：临 2018-028）。2018 年 6 月 6 日，公司召开了第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司为希图鲁矿业股份有限公司提供担保的议案》，同意公司间接控股的希图鲁矿业（SMCO）与 RAWBANK SA 银行签署《贷款协议》，希图鲁矿业（SMCO）向 RAWBANK SA 银行申请了 2000 万美元（大写贰仟万美元整）分期偿还贷款，贷款授信期限为 1 年。公司将给予希图鲁矿业（SMCO）以投资或借款或其他的支持模式的无条件的不可撤回的财政支持，保证希图鲁矿业（SMCO）偿还全部借款。详见公司于 2018 年 6 月 7 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为希图鲁矿业股份有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2018-060）。

8. 全资子公司为母公司提供担保

2018 年 6 月 6 日，公司召开了第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司为母公司提供担保的议案》，同意公司全资子公司达孜鹏欣与华夏银行股份有限公司上海分行签订《最高额质押合同》，为公司向华夏银行股份有限公司上海分行申请人民币 2.3 亿元（大写：贰亿叁仟万元整）综合授信额度提供连带责任保证，所担保的主债权期限为自董事会决议通过之日起至 2019 年 5 月 18 日止。详见公司于 2018 年 6 月 7 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司为母公司提供担保的公告》（告编号：临 2018-062）。

9. 新增募集资金专用账户

2018 年 6 月 27 日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过《关于新增设立募集资金专用账户的议案》，公司将在北京银行股份有限公司上海分行营业部新开立募集资金专用账户，并拟将原渤海银行股份有限公司南京分行城南支行募集资金专用账户的部分募集资金余额转至北京银行股份有限公司上海分行营业部新设的募集资金专用账户，并授权公司管理层办理本次新增设立募集资金专用账户及签署《募集资金专户存储三方监管协议》的相关事宜。详见公司于 2018 年 6 月 29 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于新增设立募集资金专用账户的公告》

（公告编号：临 2018-073）。2018 年 6 月 29 日，公司及公司全资子公司上海鹏欣矿业投资有限公司、北京银行股份有限公司上海分行及独立财务顾问申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订

了《募集资金专户存储三方监管协议》。详见公司于 2018 年 7 月 3 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：临 2018-075）。

10. 全面修订对外担保管理办法

2017 年 12 月 26 日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于全面修订〈鹏欣环球资源股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》，为加强公司对外担保管理，规范公司担保行为，控制经营风险，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国担保法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，公司拟对《公司对外担保管理办法》进行全面修订。详见公司于 2017 年 12 月 28 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外担保管理办法》。2018 年 1 月 15 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全面修订〈鹏欣环球资源股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》，详见公司于 2018 年 1 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-003）。

第五节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	412,366,862	21.80	220,265,693			-8,449,704	211,815,989	624,182,851	29.56
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	412,366,862	21.80	220,265,693			-8,449,704	211,815,989	624,182,851	29.56
其中：境内非国有法人持股	393,917,158	20.83						393,917,158	18.65
境内自然人持股	18,449,704	0.97	220,265,693			-8,449,704	211,815,989	230,265,693	10.91
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,479,000,000	78.20				8,449,704	8,449,704	1,487,449,704	70.44
1、人民币普通股	1,479,000,000	78.20				8,449,704	8,449,704	1,487,449,704	70.44
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	1,891,366,862	100.00	220,265,693			0	220,265,693	2,111,632,555	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年1月2日，公司非公开发行限售股上市流通。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣资源关于非公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临 2017-143）。

2018年6月11日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份募集配套资金的新增股份登记手续。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣资源关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2018-066）。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜照柏	0	0	137,666,058	137,666,058	非公开发行锁定	2025-6-12
姜雷	0	0	82,599,635	82,599,635	非公开发行锁定	2025-6-12
成建铃	8,449,704	8,449,704	0	0	非公开发行锁定	2018-1-2
合计	8,449,704	8,449,704	220,265,693	220,265,693	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	92,551
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海鹏欣(集团)有限公司	0	415,858,727	19.69	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
姜照柏	137,666,058	138,166,058	6.54	137,666,058	无	0	境内自然人
西藏智冠投资管理有限公司	0	91,183,431	4.32	91,183,431	质押	91,183,431	境内非国有法人
姜雷	82,599,635	82,599,635	3.91	82,599,635	无	0	境内自然人
上海逸合投资管理有限公司	0	80,000,000	3.79	80,000,000	质押	80,000,000	境内非国有法人
张华伟	0	75,245,000	3.56	0	质押	73,350,000	境内自然人
谈意道	0	75,000,000	3.55	0	质押	64,000,000	境内自然人
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	0	45,000,000	2.13	0	质押	42,750,000	境内非国有法人
西藏风格投资管理有限公司	0	30,000,000	1.42	30,000,000	质押	30,000,000	境内非国有法人
陕西趋势投资管理有限公司—趋势投资 光明三号契约型私募基金	920,100	14,858,767	0.70	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海鹏欣(集团)有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000				
张华伟	75,245,000	人民币普通股	75,245,000				
谈意道	75,000,000	人民币普通股	75,000,000				
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				
陕西趋势投资管理有限公司—趋势投资光明三号契约型 私募基金	14,858,767	人民币普通股	14,858,767				
安洪刚	14,726,091	人民币普通股	14,726,091				
孙庚更	14,600,000	人民币普通股	14,600,000				
上海安企管理软件有限公司	8,530,000	人民币普通股	8,530,000				
成建铃	8,449,704	人民币普通股	8,449,704				
陈晓军	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司、姜照柏、姜雷是一致行动人。公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海鹏欣（集团）有限公司	192,733,727	2020-6-30	192,733,727	定增限售
2	姜照柏	137,666,058	2025-6-12	137,666,058	定增限售
3	西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	2020-2-28	91,183,431	定增限售
4	姜雷	82,599,635	2025-6-12	82,599,635	定增限售
5	上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	2020-2-28	80,000,000	定增限售
6	西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	2020-2-28	30,000,000	定增限售
7	王冰	2,000,000		2,000,000	股权激励限售
8	楼定波	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
9	公茂江	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
10	彭毅敏	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司、姜照柏、姜雷是一致行动人。公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
姜照柏	2018-6-11	2025-6-12
姜雷	2018-6-11	2025-6-12
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	姜照柏、姜雷分别承诺：本人拟通过本次重组获得上市公司的新增股份在该等股份自本次发行结束之日至与上市公司签署的《关于宁波天弘益华贸易有限公司之业绩承诺补偿协议》中约定的业绩补偿义务履行完毕之日前不得上市交易或对外转让。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
姜雷	董事	0	82,599,635	82,599,635	非公开发行

其它情况说明

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
储越江	财务总监	离任
李学才	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年3月13日,公司召开第六届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》,聘任李学才先生为公司财务总监,任期与本届董事会任期一致。原公司财务总监储越江先生因工作变动原因不再担任公司财务总监职务,辞去财务总监职务后,储越江先生仍在公司继续担任副总经理、董事会秘书。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1. 公司拟非公开发行公司债券

公司于 2017 年 7 月 26 日召开了第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2017 年非公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，公司拟非公开发行公司债券，规模不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元），期限为不超过 5 年（含 5 年），发行方式为采用面向合格投资者非公开发行的方式，具体内容详见 2017 年 7 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。2017 年 8 月 11 日，公司召开了 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2017 年非公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，具体内容详见 2017 年 8 月 12 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。公司于 2018 年 3 月 5 日收到上海证券交易所出具的编号为“上证函[2018]224 号”的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，载明公司由中山证券有限责任公司承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过 15 亿元的公司债券符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议。公司将与承销商积极推进、落实下一步审批、发行、募集事宜，敬请关注公司公告。

2. 公司拟发行中期票据

公司于 2017 年 10 月 12 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册并择机发行总金额不超过(含)人民币 5 亿元的中期票据。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于拟发行中期票据的公告》(公告编号：临 2017-128)。2017 年 11 月 15 日，公司召开了 2017 年度第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 11 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-137)。

3. 公司拟公开发行公司债券

公司于 2018 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2018 年公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》，公司拟公开发行公司债券，规模不超过 10 亿人民币，期限为不超过 3 年（含 3 年），发行方式为采用面向合格投资者公开发行的方式，具体内容详见 2018 年 4 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。2018 年 6 月 22 日，公司召开了 2018 年第二次临

时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2018 年公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》具体内容详见 2018 年 6 月 23 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

四、公司债券评级情况

适用 不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第九节 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

2018 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		1,770,975,405.65	2,552,235,579.70
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		32,498,003.59	1,111,420.00
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	220,000.00
应收账款		237,215,767.60	10,878,623.27
预付款项		179,736,146.13	95,315,956.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		7,993,067.91	2,196,844.04
应收股利			
其他应收款		91,036,095.85	71,248,574.57
买入返售金融资产			
存货		856,902,509.70	716,578,868.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,043,771,643.93	91,723,869.72
流动资产合计		4,220,228,640.36	3,541,509,737.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		21,111,157.89	21,111,157.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,790,632,427.27	1,781,966,367.56
投资性房地产			
固定资产		2,101,231,544.71	2,184,083,097.88
在建工程		196,539,664.57	176,825,717.28
工程物资		68,143,267.16	16,538,789.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		3,975,800.88	14,388,143.21
开发支出			
商誉		0.89	0.89
长期待摊费用		41,615,498.09	4,706,995.93
递延所得税资产			
其他非流动资产		501,974,524.96	262,704,617.23
非流动资产合计		4,725,223,886.42	4,462,324,887.34
资产总计		8,945,452,526.78	8,003,834,624.38
流动负债:			
短期借款		1,023,372,563.67	728,326,403.46
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		343,650.00	7,217,279.97
衍生金融负债			
应付票据		519,714,595.53	139,600,000.00
应付账款		239,178,594.34	205,930,400.59
预收款项		55,427,788.70	661,011.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,556,132.32	24,577,221.02
应交税费		52,215,412.65	45,819,479.17
应付利息		16,291,939.79	6,898,100.07
应付股利			
其他应付款		818,710,848.64	345,999,487.46
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,746,811,525.64	1,505,029,383.15
非流动负债:			
长期借款		737,762,772.00	895,470,772.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		99,517,109.75	108,998,806.97
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		837,279,881.75	1,004,469,578.97
负债合计		3,584,091,407.39	2,509,498,962.12

所有者权益			
股本		2,111,632,555.00	1,891,366,862.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,772,803,919.03	3,388,305,098.66
减：库存股		44,379,456.24	44,379,456.24
其他综合收益		-3,458,485.81	-57,753,667.20
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		432,477,490.97	258,637,603.60
归属于母公司所有者权益合计		5,284,461,710.10	5,451,562,127.97
少数股东权益		76,899,409.29	42,773,534.29
所有者权益合计		5,361,361,119.39	5,494,335,662.26
负债和所有者权益总计		8,945,452,526.78	8,003,834,624.38

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

母公司资产负债表

2018 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		442,531,743.01	202,358,701.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,713,475.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		47,218,531.22	33,811,073.32
预付款项		24,109,538.41	60,165,794.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		88,397,642.79	14,465,613.40
存货		135,612,768.24	144,852,470.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		98,940,830.56	43,207,022.53
流动资产合计		839,524,529.23	498,860,675.73
非流动资产:			
可供出售金融资产		21,111,157.89	21,111,157.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,234,416,856.83	5,231,325,063.71
投资性房地产			
固定资产		1,354,679.78	1,514,546.36
在建工程		11,688.68	2,894,312.84
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		3,637,220.37	1,148,552.00
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		71,497,790.00	71,497,790.00
非流动资产合计		5,332,029,393.55	5,329,491,422.80
资产总计		6,171,553,922.78	5,828,352,098.53
流动负债:			
短期借款		370,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			5,440,680.00
衍生金融负债			
应付票据		512,399,465.13	205,259,275.41
应付账款		27,405,483.51	27,837,998.63

预收款项		8,164,237.83	8,701,725.69
应付职工薪酬		3,563,844.16	3,085,225.67
应交税费		972,542.61	747,270.23
应付利息		6,395,072.92	472,820.84
应付股利			
其他应付款		1,089,754,728.93	825,148,714.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,018,655,375.09	1,256,693,711.29
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		2,018,655,375.09	1,256,693,711.29
所有者权益：			
股本		2,111,632,555.00	1,891,366,862.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,421,606,620.84	3,041,872,313.84
减：库存股		44,379,456.24	44,379,456.24
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		-351,346,859.06	-332,587,019.51
所有者权益合计		4,152,898,547.69	4,571,658,387.24
负债和所有者权益总计		6,171,553,922.78	5,828,352,098.53

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

合并利润表

2018 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		6,200,965,665.87	1,905,639,089.49
其中:营业收入		6,200,965,665.87	1,905,639,089.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,067,303,911.41	1,779,149,334.80
其中:营业成本		5,820,681,757.32	1,602,756,689.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,963,206.65	2,072,035.63
销售费用		41,240,554.80	33,915,503.50
管理费用		125,436,153.40	111,916,424.47
财务费用		75,777,151.02	37,496,033.43
资产减值损失		1,205,088.22	-9,007,351.30
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		36,898,519.49	-22,590,119.51
投资收益(损失以“-”号填列)		28,897,924.39	21,941,992.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		72,249.46	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		199,530,447.80	125,841,627.87
加:营业外收入		10,609,070.16	497,172.03
减:营业外支出			724.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		210,139,517.96	126,338,075.57
减:所得税费用		9,434,435.40	6,854,583.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		200,705,082.56	119,483,491.91
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		200,705,082.56	119,483,491.91
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		173,839,887.37	106,081,632.19
2.少数股东损益		26,865,195.19	13,401,859.72
六、其他综合收益的税后净额		61,555,861.20	-91,780,180.13

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		54,295,181.39	-88,815,580.98
（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		54,295,181.39	-88,815,580.98
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		54,295,181.39	-88,815,580.98
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,260,679.81	-2,964,599.15
七、综合收益总额		262,260,943.76	27,703,311.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		228,135,068.76	17,266,051.21
归属于少数股东的综合收益总额		34,125,875.00	10,437,260.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0902	0.0585
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0902	0.0585

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-18,256,810.61 元，上期被合并方实现的净利润为：-7,545,132.48 元。

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

母公司利润表

2018 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		3,235,534,088.89	970,121,761.75

减：营业成本		3,201,079,460.28	947,502,396.66
税金及附加		1,271,510.24	584,575.58
销售费用		13,580,393.22	10,971,144.74
管理费用		23,334,064.55	24,047,880.63
财务费用		29,382,444.80	11,119,181.45
资产减值损失		492,871.21	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,926,576.33	-15,038,448.50
投资收益（损失以“－”号填列）		537,800.30	19,527,469.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,142,278.78	-19,614,396.55
加：营业外收入		8,382,439.23	75,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,759,839.55	-19,539,396.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-18,759,839.55	-19,539,396.55
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-18,759,839.55	-19,539,396.55
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		-18,759,839.55	-19,539,396.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

合并现金流量表

2018 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		6,637,351,466.71	1,956,388,640.18
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		9,466,903.68	1,223,118.57
收到其他与经营活动有关的现金		479,984,333.57	97,652,361.99
经营活动现金流入小计		7,126,802,703.96	2,055,264,120.74
购买商品、接受劳务支付的现金		6,136,079,139.67	1,446,815,551.37
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		84,599,844.64	66,157,284.26
支付的各项税费		47,262,784.71	39,623,157.15
支付其他与经营活动有关的现金		371,042,339.92	110,916,778.64
经营活动现金流出小计		6,638,984,108.94	1,663,512,771.42
经营活动产生的现金流量净额		487,818,595.02	391,751,349.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,782,334,675.81	459,621,699.93
取得投资收益收到的现金		82,416,340.17	60,429,232.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		268,051.68	169,872.80
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		204,178.75	585,664.58
投资活动现金流入小计		1,865,223,246.41	520,806,469.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		347,077,774.93	30,522,391.61
投资支付的现金		2,774,515,246.45	3,413,087,311.18
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		7,004,404.63	1,172,721.83
投资活动现金流出小计		3,528,597,426.01	3,444,782,424.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,663,374,179.60	-2,923,975,955.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,703,799,991.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		675,873,614.07	2,040,431,429.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,356,720.00	327,431,847.25
筹资活动现金流入小计		711,230,334.07	4,071,663,269.00

偿还债务支付的现金		333,155,395.72	1,190,573,240.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,960,609.29	16,766,364.15
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		278,440,826.86	219,742,183.43
筹资活动现金流出小计		668,556,831.87	1,427,081,788.57
筹资活动产生的现金流量净额		42,673,502.20	2,644,581,480.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,260,711.17	-14,316,868.91
五、现金及现金等价物净增加额		-1,138,142,793.55	98,040,005.78
加：期初现金及现金等价物余额		2,113,335,626.63	552,453,318.27
六、期末现金及现金等价物余额		975,192,833.08	650,493,324.05

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

母公司现金流量表

2018 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		3,665,417,012.05	1,027,827,541.39
收到的税费返还		5,322,299.50	
收到其他与经营活动有关的现金		1,030,996,099.85	834,927,150.47
经营活动现金流入小计		4,701,735,411.40	1,862,754,691.86
购买商品、接受劳务支付的现金		3,305,200,929.94	987,732,287.46
支付给职工以及为职工支付的现金		10,217,660.65	7,161,175.39
支付的各项税费		1,402,833.23	472,058.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,121,055,315.50	676,648,667.35
经营活动现金流出小计		4,437,876,739.32	1,672,014,188.96
经营活动产生的现金流量净额		263,858,672.08	190,740,502.90
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		566,702,328.08	246,585,039.10
取得投资收益收到的现金		32,742,328.46	26,217,148.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		94,359.89	235,549.34
投资活动现金流入小计		599,539,016.43	273,037,737.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		953,452.00	2,061,957.45
投资支付的现金		678,362,764.17	604,507,751.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,000,000.00	1,461,530,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,328,592.55	345,019.29
投资活动现金流出小计		1,080,644,808.72	2,068,444,728.62
投资活动产生的现金流量净额		-481,105,792.29	-1,795,406,991.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,687,799,991.95
取得借款收到的现金		420,000,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		420,000,000.00	2,047,799,991.95
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,751,538.33	6,755,609.73
支付其他与筹资活动有关的现金		108,300,000.00	201,383.43
筹资活动现金流出小计		159,051,538.33	406,956,993.16
筹资活动产生的现金流量净额		260,948,461.67	1,640,842,998.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-661,349.51	-162,087.40
五、现金及现金等价物净增加额		43,039,991.95	36,014,422.72
加：期初现金及现金等价物余额		152,209,191.06	74,845,739.26
六、期末现金及现金等价物余额		195,249,183.01	110,860,161.98

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,891,366,862.00	-	-	-	3,388,305,098.66	44,379,456.24	-57,753,667.20	-	15,385,687.15	-	258,637,603.60	42,773,534.29	5,494,335,662.26
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	1,891,366,862.00	-	-	-	3,388,305,098.66	44,379,456.24	-57,753,667.20	-	15,385,687.15	-	258,637,603.60	42,773,534.29	5,494,335,662.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	220,265,693.00	-	-	-	-615,501,179.63	-	54,295,181.39	-	-	-	173,839,887.37	34,125,875.00	-132,974,542.87
(一) 综合收益总额							54,295,181.39				173,839,887.37	34,125,875.00	262,260,943.76
(二) 所有者投入和减少资本	220,265,693.00	-	-	-	-615,501,179.63	-	-	-	-	-	-	-	-395,235,486.63
1. 股东投入的普通股	220,265,693.00				1,288,554,307.00								1,508,820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他					-1,904,055,486.63								-1,904,055,486.63
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2018 年半年度报告

其他														-
二、本年期初余额	1,680,183,431.00	-	-	-	1,860,461,453.63	-	162,528,103.03	-	15,385,687.15	-	-19,946,615.31	5,351,461.59	3,703,963,521.09	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	201,183,431.00	-	-	-	1,486,678,345.03	-	-88,815,580.98	-	-	-	106,081,632.19	25,437,260.57	1,730,565,087.81	
(一) 综合收益总额							-88,815,580.98				106,081,632.19	10,437,260.57	27,703,311.78	
(二) 所有者投入和减少资本	201,183,431.00	-	-	-	1,486,678,345.03	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	1,702,861,776.03	
1. 股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03							15,000,000.00	1,701,861,776.03	
2. 其他权益工具持有者投入资本													-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-	
4. 其他					1,000,000.00								1,000,000.00	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积													-	
2. 提取一般风险准备													-	
3. 对所有者(或股东)的分配													-	
4. 其他													-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)													-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-	
3. 盈余公积弥补亏损													-	
4. 其他													-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取													-	
2. 本期使用													-	
(六) 其他													-	
四、本期期末余额	1,881,366,862.00	-	-	-	3,347,139,798.66	-	73,712,522.05	-	15,385,687.15	-	86,135,016.88	30,788,722.16	5,434,528,608.90	

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

母公司所有者权益变动表
2018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	1,891,366,862.00				3,041,872,313.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-332,587,019.51	4,571,658,387.24
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,891,366,862.00				3,041,872,313.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-332,587,019.51	4,571,658,387.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	220,265,693.00				-620,265,693.00					-18,759,839.55	-418,759,839.55
(一)综合收益总额										-18,759,839.55	-18,759,839.55
(二)所有者投入和减少资本	220,265,693.00				-620,265,693.00						-400,000,000.00
1.股东投入的普通股	220,265,693.00				1,288,554,307.00						1,508,820,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-1,908,820,000.00						-1,908,820,000.00
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											

2018 年半年度报告

(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	2,111,632,555.00				2,421,606,620.84	44,379,456.24		15,385,687.15	-351,346,859.06	4,152,898,547.69

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	201,183,431.00				1,485,678,345.03					-19,539,396.55	1,667,322,379.48
(一) 综合收益总额										-19,539,396.55	-19,539,396.55
(二) 所有者投入和减少资本	201,183,431.00				1,485,678,345.03						1,686,861,776.03
1. 股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03						1,686,861,776.03
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

2018 年半年度报告

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,881,366,862.00				3,000,707,013.84		388,518.64		15,385,687.15	-327,999,500.34	4,569,848,581.29

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：李学才

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“公司”或“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。

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

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

2018年4月，公司收到《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号）文件，根据公司第六届董事会第二十四次会议和2017年第五次临时股东大会决议，公司申请通过向姜照柏发行137,666,058股股份、向姜雷发行82,599,635股股份购买相关资产。本次增资行为经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2018）230003号《验资报告》验证，经过上述变更后的累计实收资本为人民币2,111,632,555.00元。

截至2018年6月30日，公司股本总额为人民币2,111,632,555.00元。

(1) 本公司注册地、组织形式和总部地址

公司企业法人营业执照为：913100007030336659K，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299号2280室，办公地址：上海市虹桥路2188弄41、47号楼，法定代表人：楼定波。

(2) 本公司的业务性质和主要经营活动

2014年9月，本公司修改章程中的经营范围。2015年1月，本公司取得新的营业执照，目前的公司经营范围为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及产品（除危险化学品），GMP条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；经营进料加工

和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务，电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营阴极铜的生产和销售、金属贸易等。

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，最终的实际控制人为姜照柏。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 8 月 28 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 23 家，详见本附注(九)1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注(八)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属境外子公司鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、东方华银控股有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、鹏欣资源投资有限公司、鹏荣国际有限公司、Golden Haven Limited 以美元为记账本位币，CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd 以兰特为记账本位币。本公司编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合

并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2018 年 6 月 30 日止的半年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

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

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

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负

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

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（每月平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

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

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

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

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

- a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

- b) 可供出售金融资产

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值

	值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

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

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

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

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

（3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。采用账龄分析法
组合二	合并范围内的各公司，不计提坏账
组合三	有明确还款保障的账款，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	0	0
6-12 个月	6	6
12-36 个月	50	50
36 个月以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

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

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

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

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。

处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承

担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

(3) 在建工程的减值, 按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

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

a) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

本公司对无形资产中的采矿特许权摊销采用工作量法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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

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

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

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用工作量法平均摊销。

若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

套期会计处理

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

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

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

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

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	<p>本公司以及位于上海和宁波的子公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为 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。</p> <p>位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照实缴增值税的 40%予以扶持。</p> <p>位于南非的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售一般按 14.00%征收增值税，如果进项税多于销项税，公司还可以申请增值税退税。向南非储备银行、南非铸币厂或经注册的银行销售黄金，免征增值税。</p>	16%、17%
消费税	公司不适用	
营业税	公司已基本完成了营改增的相关转变，基本没有营业税的相关应税业务；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。	
城市维护建设税	本公司按当期应纳税流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	<p>(1) 本公司以及位于上海、宁波的子公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；</p> <p>(2) 位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5% 的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；</p> <p>(3) 位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；</p> <p>(4) 位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30%比率计缴利得税。同时根据 2014 年财政法第 10 条第 1 小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1%的申报营业额），确定最少征收申报营业额 1%的税；</p> <p>(5) 位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照按 9%的税率征收企业所得税。</p> <p>(6) 位于南非的子公司，根据当地法规要求，一般公司按应纳税所得额的 28%缴纳；本公司由于从事特殊的采矿相关行业，根据法律需根据公式计算每年的所得税税率（$34-170 \div [(黄金采矿相关的应纳税所得额 \div 黄金采矿相关的营业收入 \times 100)]$），并享有特殊的所得税抵扣政策。</p>	25%、30%或营业额的 1%、16-17.5%、28%

特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，依据发票金额扣减运保费后余额，乘以 2% 的比率计缴。 (2018 年 3 月 28 日以后为 3.5%)	2%-3.5%
矿产资源补偿费	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳矿产资源补偿费，具体比例为矿产品收入乘以相应比例，比例为 0.5% 加根据相关公式计算得出相应数值，其中精炼矿比例不超过 5%，非精炼矿比例不超过 7%。	
股息税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，对大股东 Golden Haven Limited 分发股息时需按申报股息的 15% 缴纳股息税。	
房产税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳房产税，其计税依据为住房市场价值，每年的税率则由地方政府部门评估；此外，如果公司向员工提供住房，这可能将被定义为员工附带福利，并根据占用（使用）的条件，这些福利被征税时可能将使用不同的税收公式。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
鹏欣国际集团有限公司	16.5%
香港鹏和国际贸易有限公司	16.5%
鹏欣资源投资有限公司	16.5%
新鹏国际贸易有限公司	0
希图鲁矿业股份有限公司	30%
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	9%
Golden Haven Limited	0
鹏荣国际有限公司	16.5%
鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心	30%
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	28%

2. 税收优惠

适用 不适用

所得税：

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

增值税：

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,816,427.55	651,472.60
银行存款	829,419,222.55	2,079,197,606.53
其他货币资金	937,739,755.55	472,386,500.57
合计	1,770,975,405.65	2,552,235,579.70
其中：存放在境外的款项总额	909,379,858.27	1,013,342,174.86

其他说明

关于货币资金的受限情况详见本附注（七）78、（七）76

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	32,498,003.59	1,111,420.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	32,498,003.59	1,111,420.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	32,498,003.59	1,111,420.00

其他说明：

关于公允价值的披露详见附注（十一）

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	220,000.00
商业承兑票据		
合计	100,000.00	220,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
信用证	52,876,563.67	
合计	52,876,563.67	

注: 公司期末贴现尚未到期的信用证合计 52,876,563.67 元。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	47,952,300.00	16.45	47,952,300.00	100.00	0.00	47,952,300.00	73.46	47,952,300.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,518,862.03	81.79	1,303,094.43	0.55	237,215,767.60	12,181,717.70	18.67	1,303,094.43	10.70	10,878,623.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	1.76	5,140,000.00	100.00	0.00	5,140,000.00	7.87	5,140,000.00	100.00	
合计	291,611,162.03	/	54,395,394.43	18.65	237,215,767.60	65,274,017.70	/	54,395,394.43	/	10,878,623.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00%	依据谨慎性原则,3年以上收回可能性较小,故全额计提坏账准备
合计	47,952,300.00	47,952,300.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内(包含6个月)	237,215,767.60		
6到12个月(包含12个月)			
12至36个月(包含36个月)			
36个月以上	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00
合计	238,518,862.03	1,303,094.43	0.55

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
STE GIVENS MINING SARL	货款	169,566,660.77	6 个月以内	58.15%	-
Trafigura PTE. Ltd.	货款	67,566,017.58	6 个月以内	23.17%	-
九江市安达化工有限公司	货款	47,952,300.00	3 年以上	16.44%	47,952,300.00
上海桑秀贸易有限公司	货款	5,140,000.00	3 年以上	1.76%	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司	货款	937,741.03	3 年以上	0.32%	937,741.03
合计		291,162,719.38		99.85%	54,030,041.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	125,245,711.67	69.68	89,948,111.44	94.36
6 到 12 个月 (包含 12 个月)	45,912,965.81	25.54	2,874,814.56	3.02
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	8,576,308.65	4.77	2,493,030.82	2.62
36 个月以上	1,160.00	0.01		
合计	179,736,146.13	100.00	95,315,956.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
VICENT MINING CORPORATION SARLU	116,143,552.78	64.62%
上海汇井贸易有限公司	15,076,712.50	8.39%

TRAMMO DMCC	11,405,665.31	6.35%
鲁证经贸有限公司	5,442,780.49	3.03%
国泰君安风险管理有限公司	5,280,000.00	2.94%
合计	153,348,711.08	85.32%

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,993,067.91	2,196,844.04
委托贷款		
债券投资		
合计	7,993,067.91	2,196,844.04

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	58,774,810.70	44.15	26,466,400.00	45.03	32,308,410.70	59,972,924.07	53.52	26,136,800.00	43.58	33,836,124.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,365,183.35	55.85	15,637,498.20	21.03	58,727,685.15	52,081,870.18	46.48	14,669,419.68	28.17	37,412,450.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	133,139,994.05	/	42,103,898.2	/	91,036,095.85	112,054,794.25	/	40,806,219.68	/	71,248,574.57

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
GERALD METALS LLC	33,083,000.00	26,466,400.00	80.00	
复垦信托基金	25,691,810.70	-	0.00	有明确还款保障
合计	58,774,810.70	26,466,400.00	/	/

注：复垦信托基金 25,691,810.70 元，系本公司的南非子公司的前任股东存入的复垦基金保证金，该账户尚未完成更名手续。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	50,609,255.20	0	0
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	1,267,235.43	76,034.13	6
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	2,937,067.74	1,468,534.07	50
36 个月以上	14,092,929.98	14,092,930.00	100
合计	68,906,488.35	15,637,498.20	22.69

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,297,678.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	61,317,678.66	54,983,769.47
出口退税额	1,621,206.90	2,895,247.97
暂估进项税	25,674,442.72	18,201,937.40
复垦信托基金	25,691,810.70	27,301,924.07
备用金	13,977,260.90	5,098,468.43
押金保证金	4,857,594.17	3,573,446.91
合计	133,139,994.05	112,054,794.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
GERALD METALS LLC	投资款	33,083,000.00	12至36个月	24.85	26,466,400.00
复垦信托基金	复垦信托基金	25,691,810.70	6个月以内 764853.71 6-12个月 764853.71 12至36个月 1529707.42 36个月以上 22632395.86	19.30	
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	36个月以上	6.14	8,181,128.79
进项税	暂估进项税	6,056,547.99	6个月以内	4.55	
Gecamines	往来款	5,458,695.00	36个月以上	4.10	
合计	/	78,471,182.48	/	58.94	34,647,528.79

注：关于 GERALD METALS LLC 款项的事项详见附注(九)3。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	504,892,112.13		504,892,112.13	454,847,014.20		454,847,014.20
在产品	2,009,971.08		2,009,971.08	1,623,540.78		1,623,540.78
库存商品	310,342,548.14	2,182,436.67	308,160,111.47	238,625,960.52	2,182,436.67	236,443,523.85
周转材料	9,983,658.64		9,983,658.64	6,291,175.86		6,291,175.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	226,522.28	151,503.05	75,019.23	226,522.28	151,503.05	75,019.23
在途物资	31,781,637.15		31,781,637.15	17,298,595.00	-	17,298,595.00
合计	859,236,449.42	2,333,939.72	856,902,509.70	718,912,808.64	2,333,939.72	716,578,868.92

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,182,436.67					2,182,436.67
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						
发出商品	151,503.05					151,503.05
合计	2,333,939.72					2,333,939.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	36,686,203.22	47,110,182.71
银行理财产品	886,000,000.00	
信托理财投资	40,067,546.09	
可抵扣进项税	81,017,894.62	44,613,687.01
合计	1,043,771,643.93	91,723,869.72

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	21,111,157.89		21,111,157.89	21,111,157.89		21,111,157.89
按公允价值计量的						
按成本计量的	21,111,157.89		21,111,157.89	21,111,157.89		21,111,157.89
合计	21,111,157.89		21,111,157.89	21,111,157.89		21,111,157.89

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海通善互联网金融信息服务有限公司	21,111,157.89			21,111,157.89					7.64	
合计	21,111,157.89			21,111,157.89					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鹏珀新能源发展有限公司		3,000,000.00		-407,310.01						2,592,689.99
Clean TeQ Holdings Limited	397,539,050.73			-7,172,868.05		4,764,513.37			4,834,947.58	399,965,643.63
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	1,819,620.59			-13,870.91						1,805,749.68
Gerald Holdings International LLP	218,395,697.59								2,754,094.69	221,149,792.28
光启技术股份有限公司（浙江龙生汽车零部件股份有限公司）	757,594,262.52			1,550,661.74			1,157,082.74			757,987,841.52
宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）	406,617,736.13			512,974.04						407,130,710.17
小计	1,781,966,367.56	3,000,000.00		-5,530,413.19		4,764,513.37	1,157,082.74		7,589,042.27	1,790,632,427.27
合计	1,781,966,367.56	3,000,000.00		-5,530,413.19		4,764,513.37	1,157,082.74		7,589,042.27	1,790,632,427.27

其他说明

注 1: Clean TeQ Holdings Limited 的会计年度截止日为每年的 6 月 30 日，本期投资收益根据其 2018 年 1-6 月的未审财务数据计算得出。

注 2: 因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权继续对 Gerald Holdings International LLP 进行第二期股权投资事宜有争议，公司于今年 4 月将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。初步判断，仲裁案件的裁决结果会影响到公司是否可以继续对 Gerald Holdings International LLP 进行二期投资并保有一期权益。故本次中报暂未调整该股权的账面价值。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	非生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,518,922,424.76	734,167,596.40	8,788,064.81	99,935,642.39	3,361,813,728.36
2. 本期增加金额	51,156,495.51	17,259,111.57	728,533.08	5,377,095.21	74,521,235.37
(1) 购置	2,340,107.31	8,229,236.63	812,162.77	4,339,136.74	15,720,643.45
(2) 在建工程转入	15,918,613.90	0	0	0	15,918,613.90
(3) 汇率变动影响	32,897,774.30	9,029,874.94	-83,629.69	1,037,958.47	42,881,978.02
3. 本期减少金额	0	0	226,108.00	0	226,108.00
(1) 处置或报废	0	0	226,108.00	0	226,108.00
4. 期末余额	2,570,078,920.27	751,426,707.97	9,290,489.89	105,312,737.60	3,436,108,855.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	605,775,036.14	492,803,755.68	6,434,948.65	72,716,890.01	1,177,730,630.48
2. 本期增加金额	92,489,358.50	54,303,749.85	480,374.36	9,884,714.59	157,158,197.30
(1) 计提	81,600,992.53	46,295,585.10	494,844.70	8,764,850.94	137,156,273.27
(2) 汇率变动影响	10,888,365.97	8,008,164.75	-14,470.34	1,119,863.65	20,001,924.03
3. 本期减少金额	0	0	11,516.76	0	11,516.76
(1) 处置或报废	0	0	11,516.76	0	11,516.76
4. 期末余额	698,264,394.64	547,107,505.53	6,903,806.25	82,601,604.60	1,334,877,311.02
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,871,814,525.63	204,319,202.44	2,386,683.64	22,711,133.00	2,101,231,544.71
2. 期初账面价值	1,913,147,388.62	241,363,840.72	2,353,116.16	27,218,752.38	2,184,083,097.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氢氧化钴生产线	18,395,684.18		18,395,684.18	5,866,350.46		5,866,350.46
小萃取工程项目	23,832,528.38		23,832,528.38	14,648,757.56		14,648,757.56
零星工程及厂区监控系统	4,386,250.20		4,386,250.20	1,268,203.67		1,268,203.67
HFM				2,779,512.84		2,779,512.84
网站开发钴矿交易中心				64,800.00		64,800.00
泛微办公软件				50,000.00		50,000.00
3#厂房新增低压屏及配套工程	1,087,083.10		1,087,083.10	1,081,081.49		1,081,081.49
奥尼金矿工程	148,811,970.63		148,811,970.63	151,067,011.26		151,067,011.26
2#厂房改建工程	14,459.40		14,459.40			
英文网站	11,688.68		11,688.68			
合计	196,539,664.57		196,539,664.57	176,825,717.28		176,825,717.28

(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
氢氧化钴生产线	496,000,000.00	5,866,350.46	12,529,333.72			18,395,684.18	45	50%				募集资金
小萃取工程项目	24,000,000.00	14,648,757.56	9,183,770.82			23,832,528.38	99.30	99%				自有资金
零星工程及厂区监控系统	4,400,000.00	1,268,203.67	3,118,046.53			4,386,250.20	99.70	99%				自有资金
零星工程			13,031,600.48	13,031,600.48								
HFM		2,779,512.84			2,779,512.84	-		100%				自有资金
网站开发钴矿交易中心		64,800.00			64,800.00							自有资金
泛微办公软件		50,000.00	50,000.00		100,000.00			100%				自有资金
收矿场地及围墙改造工程			2,887,013.42	2,887,013.42								自有资金
3#厂房新增低压屏及配套工程	1,200,000.00	1,081,081.49	6,001.61			1,087,083.10		90%				自有资金
2#厂房改建	2,000,000.00		14,459.40			14,459.40						自有资金
奥尼金矿工程	3,334,150,000.00	151,067,011.26	-2,255,040.63			148,811,970.63						自筹和金融机构借款
英文网站			11,688.68			11,688.68						自有资金
合计	3,861,750,000.00	176,825,717.28	38,576,874.03	15,918,613.90	2,944,312.84	196,539,664.57	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	59,885,099.24	7,673,386.48
工程材料	8,258,167.92	8,865,402.99
合计	68,143,267.16	16,538,789.47

其他说明:

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	242,947,177.57	100,000.00	1,846,651.34	244,893,828.91
2. 本期增加金额	3,069,353.34	0.00	3,144,180.06	6,213,533.40
(1) 汇率变动	3,069,353.34	0.00	3,061.95	3,072,415.29
(2) 购置	0.00	0.00	196,805.27	196,805.27
(3) 在建工程转入			2,944,312.84	2,944,312.84

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	246,016,530.91	100,000.00	4,990,831.40	251,107,362.31
二、累计摊销				
1. 期初余额	229,824,095.79	65,833.11	615,756.80	230,505,685.70
2. 本期增加金额	16,183,138.70	0.00	442,737.03	16,625,875.73
(1) 计提	12,827,449.93	0.00	438,510.24	13,265,960.17
(2) 汇率变动	3,355,688.77	0.00	4,226.79	3,359,915.56
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	246,007,234.49	65,833.11	1,058,493.83	247,131,561.43
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,296.42	34,166.89	3,932,337.57	3,975,800.88
2. 期初账面价值	13,123,081.78	34,166.89	1,230,894.54	14,388,143.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费					
车间维修费	208,610.93		138,196.87		70,414.06
装修费	288,968.20		78,908.58		210,059.62
百酷电子竞价软件	10,000.00		10,000.00		
用房工程施工	4,199,416.80		270,930.06		3,928,486.74
矿山工程结算款		48,144,677.73	10,738,140.06		37,406,537.67
合计	4,706,995.93	48,144,677.73	11,236,175.57		41,615,498.09

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	347,298,667.01	224,068,941.67
资产减值准备	66,995,088.15	94,443,782.71
合计	414,293,755.16	318,512,724.38

(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
2018	12,080,230.18	12,186,004.20	
2019	28,675,450.93	28,675,450.93	
2020	70,205,772.04	70,205,772.04	
2021	97,710,023.54	97,710,023.54	
2022	60,484,881.34	15,291,690.96	
2023	78,142,308.98		
2024			
2025			
合计	347,298,667.01	224,068,941.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款	486,185,009.17	249,632,358.72
矿山复垦保函保证金	15,789,515.79	13,072,258.51
合计	501,974,524.96	262,704,617.23

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	359,000,000.00
抵押借款		
保证借款	630,996,000.00	261,368,000.00
信用借款	39,500,000.00	30,000,000.00
信用证贴现款	52,876,563.67	77,958,403.46
合计	1,023,372,563.67	728,326,403.46

短期借款分类的说明：

质押借款的质押资产为公司子公司提供的质押存款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	343,650.00	7,217,279.97
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	343,650.00	7,217,279.97
其他	0.00	
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	0.00	
合计	343,650.00	7,217,279.97

其他说明：

关于公允价值相关披露详见本附注（十一），关于期末金融负债的套期情况详见附注（七）80。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,305,390.08	
信用证	228,789,205.45	80,000,000.00
银行承兑汇票	279,620,000.00	59,600,000.00
合计	519,714,595.53	139,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内（包含 6 个月）	169,187,290.44	106,582,350.53
6 至 12 个月（包含 12 个月）	24,800,136.57	26,396,767.51
12 至 36 个月（包含 36 个月）	39,624,166.71	66,966,934.66
36 个月以上	5,567,000.62	5,984,347.89
合计	239,178,594.34	205,930,400.59

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十五冶对外工程有限公司	36,810,369.18	交易未最终清算完毕
合计	36,810,369.18	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性预收账款	55,427,788.70	661,011.41
合计	55,427,788.70	661,011.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末数
一、短期薪酬	24,009,962.50	82,505,717.10	85,593,164.61	20,922,514.99
二、离职后福利-设定提存计划	567,258.52	4,544,563.47	4,478,204.66	633,617.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,577,221.02	87,050,280.57		21,556,132.32

(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	23,384,165.23	70,566,126.28	73,784,874.11	20,165,417.40
二、职工福利费	4,060.00	5,751,539.96	5,751,539.96	4,060.00
三、社会保险费	350,671.04	5,213,225.41	5,036,601.74	527,294.71

其中：医疗保险费	291,441.63	2,227,311.48	2,047,782.67	470,970.44
工伤保险费	13,515.50	1,114,225.81	1,122,214.06	5,527.25
生育保险费	45,713.91	204,850.70	199,767.59	50,797.02
刚果（金）当地社保		1,666,837.42	1,666,837.42	
四、住房公积金	271,066.23	754,405.80	806,030.00	219,442.03
五、工会经费和职工教育经费		220,419.65	214,118.80	6,300.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,009,962.50	82,505,717.10	85,593,164.61	20,922,514.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	535,203.86	4,350,449.60	4,286,491.67	599,161.79
2、失业保险费	32,054.66	194,113.87	191,712.99	34,455.54
3、企业年金缴费				
合计	567,258.52	4,544,563.47	4,478,204.66	633,617.33

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	462,356.80	128,758.58
消费税		
营业税		
企业所得税	50,920,883.76	43,934,712.79
个人所得税	41,727.68	721,263.96
城市维护建设税	16,691.73	3,749.55
教育费附加	23,117.83	18,747.73
河道费		
印花税	750,634.85	883,616.41
土地税		128,630.15
合计	52,215,412.65	45,819,479.17

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,741,939.88	1,636,877.56
企业借款利息	1,234,901.79	1,093,056.08
短期借款应付利息	13,315,098.12	4,168,166.43
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	16,291,939.79	6,898,100.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	618,710,848.64	345,999,487.46
借款	200,000,000.00	
合计	818,710,848.64	345,999,487.46

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SUPERB GOLD LIMITED	196,736,315.41	关联借款
BEK Holdins (Proprietary) Limited	39,964,074.89	关联借款
Gecamine	4,631,454.59	特许使用权费尾款，历史原因遗留，未能清偿
合计	241,331,844.89	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	737,762,772.00	895,470,772.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	737,762,772.00	895,470,772.00

长期借款分类的说明：

关于长期借款的授信担保情况详见附注（十二）5（4）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
复垦费用	108,998,806.97	99,517,109.75	根据南非法律规定应专项计提的复垦基金
合计	108,998,806.97	99,517,109.75	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

注：根据南非矿业部下达的相关文件，要求公司在南非的子公司缴纳206,552,739.20兰特作为奥尼金矿将来的复垦费用。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,891,366,862.00	220,265,693.00				220,265,693.00	2,111,632,555.00

其他说明：

2018年4月，公司收到《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号）文件，根据公司第六届董事会第二十四次会议和2017年第五次临时股东大会决议，公司申请通过向姜照柏发行137,666,058股股份、向姜雷发行82,599,635股股份购买相关资产。本次增资行为经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字(2018)230003号《验资报告》验证，经过上述变更后的注册资本为人民币2,111,632,555.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,225,748,221.99	1,288,554,307.00	1,908,820,000.00	2,605,482,528.99
其他资本公积	162,556,876.67	4,764,513.37		167,321,390.04
合计	3,388,305,098.66	1,293,318,820.37	1,908,820,000.00	2,772,803,919.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2018 年 4 月，公司收到《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监 许可[2018]758 号）文件，根据公司第六届董事会第二十四次会议和 2017 年第五次临时股东大会决议，公司申请通过向姜照柏发行 137,666,058 股股份、向姜雷发行 82,599,635 股股份购买相关资产，发行价格 6.85 元，差额计入资本公积

1,288,554,307.00 元。同时，此次交易属于同一控制下企业合并：

（1） 期初增加资本公积 100 万元。

根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，在编制年初合并报表时应将宁波天弘实收资本中归属于本公司的100万元计入合并报表“资本公积-股本溢价”年初数；

（2） 因同一控制下的企业合并，本期减少资本公积1,908,820,000.00元，为本年公司合并宁波天弘所确认的净资产入账价值与交易对方投入的宁波天弘100%股权经评估确定的交易价格之间的差额以及转出年初合并报表中由于同一控制下企业合并宁波天弘产生的该公司年初实收资本中归属本公司的部分和恢复宁波天弘在被合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分。

注 2：其他资本公积本期增加系本公司联营企业 CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP 本期发行新股，本公司持有的股权被稀释但所享有的净资产份额增加导致的。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票授予	39,500,000.00			39,500,000.00
员工持股计划限制性股票授予	4,879,456.24			4,879,456.24
合计	44,379,456.24			44,379,456.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-57,753,667.20	61,555,861.20			54,295,181.39	7,260,679.81	-3,458,485.81
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	-57,753,667.20	61,555,861.20			54,295,181.39	7,260,679.81	-3,458,485.81
其他综合收益合计	-57,753,667.20	61,555,861.20			54,295,181.39	7,260,679.81	-3,458,485.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	258,637,603.60	61,891,920.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-81,838,535.93
调整后期初未分配利润	258,637,603.60	-19,946,615.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,839,887.37	106,081,632.19
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	432,477,490.97	86,135,016.88

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-104,483,741.97 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,200,965,665.87	5,820,681,757.32	1,905,619,073.40	1,602,744,822.46
其他业务			20,016.09	11,866.61
合计	6,200,965,665.87	5,820,681,757.32	1,905,639,089.49	1,602,756,689.07

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	31,773.05	
教育费附加	51,886.65	
资源税		
房产税	1,379,006.81	1,233,765.88
土地使用税		
车船使用税		
印花税	1,500,540.14	838,269.75
合计	2,963,206.65	2,072,035.63

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
地方税金及税费	36,187,594.66	31,141,551.90
薪酬、劳务费	2,548,912.63	1,107,641.73
其他支出	2,504,047.51	1,666,309.87
合计	41,240,554.80	33,915,503.50

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	42,248,682.96	26,940,761.86
办公费	10,150,235.40	8,490,547.76
水电费	1,630,298.68	476,993.80
业务招待费	1,519,290.62	897,007.28
差旅费	10,404,522.97	6,545,584.87
折旧摊销费	3,836,023.38	11,920,896.13
咨询费	13,710,181.22	18,716,250.09
税金费用支出	23,737,703.75	18,937,828.23
股权激励费用		
其他支出	18,199,214.42	18,990,554.45
合计	125,436,153.40	111,916,424.47

其他说明：

税金费用支出主要为在刚果（金）根据当地法规缴纳的销售铜的特许权使用费。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,296,757.88	26,882,107.12
减：利息收入	-7,820,374.63	-3,233,785.26
汇兑损失	9,559,363.41	10,001,470.95
减：汇兑收益		-1,985,494.36
金融机构手续费	7,741,404.36	5,831,734.98
其他		
合计	75,777,151.02	37,496,033.43

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,205,088.22	-9,007,351.30
二、存货跌价损失		
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	1,205,088.22	-9,007,351.30

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	39,941,312.68	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	39,941,312.68	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	731,400.00	-15,491,522.20

按公允价值计量的投资性房地产	0.00	
被套期项目公允价值变动收益	-3,774,193.19	-7,098,597.31
合计	36,898,519.49	-22,590,119.51

其他说明：

公允价值变动收益中的套期相关情况详见附注（七）80

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,530,413.19	-1,845,799.96
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	10,143,184.60	16,081,526.34
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-23,298.95	
理财产品收益	24,308,451.93	7,706,266.31
合计	28,897,924.39	21,941,992.69

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	72,249.46	
合计	72,249.46	

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	57,995.10	422,172.03	57,995.10
其他利得	10,551,075.06	75,000.00	10,551,075.06
合计	10,609,070.16	497,172.03	10,609,070.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
崇明财政所人才发展专项基金	2,932.00	370,000.00	与收益相关
手续费返还		52,092.03	与收益相关
其他	55,063.10	80.00	与收益相关
合计	57,995.10	422,172.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
滞纳金及罚款			
其他		724.33	
合计		724.33	

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,434,435.40	6,854,583.66
递延所得税费用		
合计	9,434,435.40	6,854,583.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	210,139,517.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,534,879.48
子公司适用不同税率的影响	-57,691,467.49
调整以前期间所得税的影响	-637,600.63
非应税收入的影响	-410,613.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	749,810.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,646,149.85
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	19,535,577.26
所得税费用	9,434,435.40

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注(七)57

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,519,353.43	3,823,640.00
补贴、补助款等	57,995.10	

其他营业外收入		75,000.00
票据保证金	135,144,910.00	31,316,134.00
收回往来款、代垫款等	341,472,795.80	62,437,587.99
其他	789,279.24	
合计	479,984,333.57	97,652,361.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款、代垫款	94,904,573.35	12,648,170.92
销售、管理费用支出	33,861,238.38	30,346,467.22
手续费等支出	6,901,883.59	2,895,181.50
其他营业外支出		
票据保证金	234,444,888.00	65,026,959.00
其他	929,756.60	
合计	371,042,339.92	110,916,778.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费返还和利息	204,178.75	585,664.58
期货存货质押金抵充		
新合并的子公司获取的现金		
其他		
合计	204,178.75	585,664.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费	2,154,584.97	1,027,104.70
矿山复垦保函保证金	4,826,729.66	
其他	23,090.00	145,617.13
合计	7,004,404.63	1,172,721.83

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资保证金	35,356,720.00	327,431,847.25
其他		
合计	35,356,720.00	327,431,847.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资保证金	278,440,826.86	219,742,183.43
回购股票支付的现金		
合计	278,440,826.86	219,742,183.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,705,082.56	119,483,491.91
加：资产减值准备	1,205,088.22	-9,007,351.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,156,273.27	149,894,241.76
无形资产摊销	13,265,960.17	24,921,252.97
长期待摊费用摊销	11,236,175.57	11,597,890.87
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）		
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）	-36,898,519.49	22,590,119.51
财务费用（收益以“-”号填列）	71,557,469.05	23,649,043.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,897,924.39	-21,941,992.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-140,323,640.78	-10,319,336.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-467,552,083.05	6,486,254.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	726,364,713.89	74,397,734.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	487,818,595.02	391,751,349.32
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	975,192,833.08	650,493,324.05
减: 现金的期初余额	2,113,335,626.63	552,453,318.27
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	-1,138,142,793.55	98,040,005.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	400,000,000.00
宁波天弘益华贸易有限公司	400,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	400,000,000.00

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	975,192,833.08	2,113,335,626.63
其中：库存现金	3,816,427.55	651,497.84
可随时用于支付的银行存款	829,419,222.55	2,079,197,606.53
可随时用于支付的其他货币资金	141,957,182.98	33,486,522.26
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	975,192,833.08	2,113,335,626.63
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	375,682,137.70	624,591,706.55

其他说明：

适用 不适用

公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、鹏欣资源投资有限公司、鹏荣国际有限公司、Golden Haven Limited、CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd，需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司向母公司汇出现金及现金等价物的能力受到限制，截至2018年6月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为375,682,137.70元（上年末的金额为624,591,706.55元）

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、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	795,782,572.57	质押的定存，票据保证金，矿山复垦基金保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收利息	7,993,067.91	受限资金的相关利息
其他流动资产	36,686,203.22	期货保证金
其他应收款	25,691,810.70	矿山复垦基金保证金
其他非流动资产	15,789,515.79	矿山复垦基金保函保证金

合计	881,943,170.19	/
----	----------------	---

其他说明：

注：截至 2018 年 6 月 30 日，货币资金中有 795,782,572.57 元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为 36,200,000.00 元，信用证保证金为 117,584,852.00 元，贷款保证金为 638,620,423.84 元，矿山复垦基金保证金 3,377,296.73，受限制资产中的应收利息为上述款项的相关利息。此外，其他流动资产中，有期货保证金 36,686,203.22 元。其他应收款中有 25,691,810.70 元，系本公司的南非子公司的前任股东存入的复垦基金保证金，该账户尚未完成更名手续。其他非流动资产 15,789,515.79 元，系矿山复垦基金保函保证金。

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	140,910,785.39	6.6166	932,350,302.61
澳元	53,738.76	4.8633	261,347.69
港币	113,573.06	0.8431	95,753.45
南非兰特	20,645,245.00	0.4818	9,946,879.04
刚果法郎	5,914,744.55	0.0041351	24,458.28
应收账款			
其中：美元	35,839,068.04	6.6166	237,132,777.60
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收利息			
美元	1,208,032.51	6.6166	7,993,067.91
人民币			
其他应收款			
美元	8,413,348.76	6.6166	55,667,763.41
南非兰特	59,719,546.24	0.4818	28,772,877.38
其他流动资产			
刚果法郎	10,667,509,533.11	0.0041351	44,111,615.11
南非兰特	7,953,896.00	0.4818	3,832,187.09
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
其他非流动资产			
南非兰特	32,771,929.82	0.4818	15,789,515.79

人民币			
应付账款			
美元	30,170,051.09	6.6166	199,623,160.06
南非兰特	13,864,292.57	0.4818	6,679,815.89
应付职工薪酬			
美元	1,635,583.89		10,821,840.60
南非兰特	2,207,665.09		1,063,653.00
应交税费			
美元	7,695,928.99	6.6166	50,920,883.76
人民币			
预收帐款			
美元	41,385.08	6.6166	273,828.52
人民币			
其他应付款			
美元	21,552,699.52	6.6166	142,605,591.65
南非兰特	257,546,256.75	0.4818	124,085,786.50
港元	1.00	0.8900	0.89
短期借款			
美元	60,000,000.00	6.6166	396,996,000.00
人民币			
应付利息			
美元	315,952.30	6.6166	2,090,530
人民币			
预计负债			
南非兰特	206,552,739.20	0.4818	99,517,109.75
人民币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

80、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

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

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
崇明财政所人才发展专项基金	2,932.00		2,932.00
其他	55,063.10		55,063.10

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波天弘益华贸易有限公司	100.00%	同受一方控制	2018.6.7	控制权转移	0.00	-18,256,810.61	0.00	-7,545,132.48

其他说明:

根据公司第六届董事会第二十四次会议和 2017 年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会核发的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]758 号)文件,公司拟向实际控制人姜照柏及一致行动人姜雷发行股份及支付现金购买其持有的宁波天弘益华贸易有限公司合计 100%股权。宁波天弘益华贸易有限公司与本公司同受实际控制人姜照柏控制,所以此次交易构成同一控制下的控股合并。

本次交易的股权价格以评估机构确定的评估值并经交易双方协商一致确定,交易价格为 1,908,820,000.00 元,其中现金对价为 40,000 万元,其余部分以上市公司发行股份为对价支付。

截止 2018 年 6 月 7 日,双方已完成标的资产的股权过户手续及相关工商登记,本公司已于 2018 年 6 月 11 日完成证券变更登记手续。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	宁波天弘益华贸易有限公司
--现金	400,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	220,265,693.00
--发行的权益性证券的溢价	1,288,554,307.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宁波天弘益华贸易有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	246,460,436.96	229,874,445.88
货币资金	25,548,808.49	22,935,488.00
应收款项	27,685,279.27	27,541,876.93
存货	5,327,341.30	5,163,761.72
固定资产	13,299,833.32	6,532,758.82
无形资产		
预付款项	14,749.40	3,989.46
其他流动资产	5,891,175.85	3,557,300.29
长期股权投资		
在建工程	151,915,523.66	151,067,011.26
商誉	0.89	0.89
其他非流动资产	16,777,724.78	13,072,258.51
负债：	351,028,272.42	388,913,895.09
借款		
预计负债	105,745,527.70	108,998,806.97
应付款项	241,311,694.55	277,241,082.41
应付职工薪酬	2,107,825.53	765,529.30
应交税费	666,060.84	815,420.33
应付利息	1,197,163.80	1,093,056.08
净资产	-104,567,835.46	-159,039,449.21
减：少数股东权益	-53,929,135.74	-47,846,855.17
取得的净资产	-50,638,699.72	-111,192,594.04

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新增合并对象

新增合并对象	增加理由	期末净资产	本期净利润
鹏欣刚果(金)钴交易中心	新设全资子公司	6,599,604.81	6,335,739.89
上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设全资子公司		
宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设全资子公司		
达孜鹏矿创业投资有限公司	新设全资子公司		
Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited	新设全资子公司		
鹏欣科技投资有限公司	新设全资子公司		

注：上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)、达孜鹏矿创业投资有限公司、Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited、鹏欣科技投资有限公司目前仅注册，尚未开展经营活动。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		同一控制企业合并
鹏欣国际集团有限公司	上海	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
新鹏国际贸易有限公司	上海	英属维尔京	国际贸易		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
希图鲁矿业股份有限公司	刚果(金)	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	上海	达孜县	贸易、投资管理	100.00		设立
鹏欣资源投资有限公司	上海	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
上海鹏和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资管理	100.00		设立
香港鹏和国际贸易有限公司	上海	香港	贸易		100.00	设立
上海鹏御国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海鹏欣科技发展有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	重庆	重庆	新材料研发及生产		45.00	设立
Hillroc Global Resources Investment Fund L.P	开曼	上海	投资		99.00	非同一控制下企业合并
鹏欣刚果(金)钴交易中心(PCTC)	刚果(金)	刚果(金)			100.00	设立
Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited	南非	南非			100.00	设立
达孜鹏矿创业投资有限公司	上海	达孜县	投资管理		100.00	设立
上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海		99.2462	0.7538	设立
宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	宁波		99.25	0.75	设立
宁波天弘益华贸易有限公司	上海	宁波		100.00		同一控制企业合并
鹏荣国际有限公司	上海	香港	投资管理		100.00	同一控制企业合并
Golden Haven Limited	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	南非	南非	投资管理		74.00	同一控制企业合并
鹏欣科技投资有限公司	上海	香港	投资管理		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

公司为华碳（重庆）新材料产业发展有限公司的第一大股东，且在九位董事会席位中占据五位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希图鲁矿业股份有限公司	27.50	42,638,259.31		122,793,731.16
华碳（重庆）新材料产业发展有限公司	55.00	-1,766,799.88		8,885,528.87
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	26.00	-13,994,299.94		-55,579,403.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
希图鲁矿业股份有限公司	1,462,938,258.22	2,681,836,446.85	4,144,774,705.07	3,698,252,046.32		3,698,252,046.32	1,010,567,473.37	2,437,448,773.96	3,448,016,247.33	3,164,473,633.43		3,164,473,633.43
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	24,982,798.32	23,893,030.01	48,875,828.33	11,243,048.56		11,243,048.56	25,758,461.46	21,637,170.83	47,395,632.29	6,550,489.11		6,550,489.11
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	48,393,106.68	177,183,471.78	225,576,578.46	339,826,405.26	99,517,109.75	439,343,515.01	56,404,306.08	170,672,028.59	227,076,334.67	297,446,891.83	108,998,806.97	406,445,698.80

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
希图鲁矿业股份有限公司	896,712,737.51	155,048,215.68	162,980,044.85	225,485,378.73	680,631,423.04	52,012,488.05	52,012,488.05	557,759,320.69
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	176,766.02	-3,212,363.41	-3,212,363.41	-4,890,822.66		-787,047.62	-787,047.62	-2,075,222.73
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd		-53,824,230.55	-34,397,572.47	14,116,206.06		-1,802,685.84	-5,675,212.25	7,703,755.86

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

√适用 □不适用

公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司，Hillroc Global Resources Investment Fund L.P.，鹏欣刚果(金)钴交易中心，鹏荣国际有限公司，Golden Haven Limited，CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向母公司及其他投资者支付现金股利，截至2018年6月30日，这些子公司的现金及现金等价物的金额为375,682,137.70元（上年末的金额为624,591,706.55元）。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
光启技术股份有限公司	浙江	浙江	超材料研发生产	8.30		权益法
CLEAN TEQ LIMITED	澳大利亚	澳大利亚	集净化水和金属提纯	12.49		权益法

GERALD HOLDINGS LLC	英国	英国	投资、贸易	15.625		权益法
---------------------	----	----	-------	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司向光启技术股份有限公司、CLEAN TEQ LIMITED、GERALD HOLDINGS LLC 董事会派驻董事成员，并在董事会行使决策及生产经营表决权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP		CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP	
流动资产	155,026 千澳元		46,449 千澳元	
非流动资产	106,700 千澳元		69,071 千澳元	
资产合计	261,726 千澳元		115,520 千澳元	
流动负债	8,883 千澳元		7,575 千澳元	
非流动负债	687 千澳元		708 千澳元	
负债合计	9,570 千澳元		8,283 千澳元	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	252,156 千澳元		107,236 千澳元	
按持股比例计算的净资产份额	31,494 千澳元		17,340 千澳元	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	399,965,643.63		397,539,050.73	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,532 千澳元		1,435 千澳元	
净利润	-8,497 千澳元		-7,482 千澳元	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

CLEAN TEQ HOLDINGS LIMITED GROUP 上述数据来自其 2018 年 6 月 30 日的未审财务数。

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	光启技术股份有限公司		光启技术股份有限公司	
流动资产	7,420,236,407.19		7,449,256,710.33	
非流动资产	905,897,618.70		845,465,085.78	
资产合计	8,326,134,025.89		8,294,721,796.11	
流动负债	484,748,229.10		525,865,142.68	
非流动负债	291,591,423.20		244,214,163.71	
负债合计	776,339,652.30		770,079,306.39	
少数股东权益	-551,110.20		-1,059,958.10	
归属于母公司股东权益	7,550,345,483.79		7,525,702,447.82	
按持股比例计算的净资产份额	626,678,675.15		624,633,303.17	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	757,987,841.52		757,594,262.52	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	194,880,546.11		191,217,945.28	
净利润	27,427,010.64		50,919,324.35	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	27,427,010.64		50,919,324.35	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,157,082.74			

光启技术股份有限公司的上述数据来自其 2018 年半年度报告的公告数。

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP		GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP	
流动资产	1,755,495		1,755,495	

非流动资产	278,518		278,518	
资产合计	2,034,013		2,034,013	
流动负债	1,674,625		1,674,625	
非流动负债	143,177		143,177	
负债合计	1,817,802		1,817,802	
少数股东权益	2,296		2,296	
归属于母公司股东权益	213,915		213,915	
按持股比例计算的净资产份额	33,424.22		33,424.22	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	221,149,792.28		218,395,697.59	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入			6,995,804	
净利润			-13,754	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权继续对 Gerald Holdings International LLP 进行第二期股权投资事宜有争议，公司于今年 4 月将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。初步判断，仲裁案件的裁决结果会影响到公司是否可以继续对 Gerald Holdings International LLP 进行二期投资并保有一期权益。故本次中报暂未调整该股权的账面价值。上述表格中期末余额为 2017 年 12 月 31 日的金额，期初余额也是 2017 年 12 月 31 日的金额。本期发生额未提供。

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	411,529,149.84	408,437,356.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	91,793.12	-200,701.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	91,793.12	-200,701.82

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括衍生工具，主要由货币资金、贷款和应收款项、借款、应付款项等。这些金融工具的主要目的在于保证本公司的运营需要，各项金融工具的详细情况说明见本附注（七）相关项目。

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、流动性风险

流动性风险为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。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，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2018年6月30日，公司借款67.89%于一年内到期（2017年12月31日，此比例为44.85%）。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：
期末余额：

币种：人民币 单位：万元

项目	金融负债				
	6个月以内(含1个月)	6-12个月(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	68,104.06	34,233.20			102,337.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34.37				34.37
应付票据	51,971.46				51,971.46
应付利息	1,629.19				1,629.19
长期借款			73,776.28		73,776.28
合计	121,739.08	34,233.20	73,776.28		229,748.56

期初余额：

单位：万元

项目	金融负债				
	6个月以内(含1个月)	6-12个月(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	14,295.84	58,536.80			72,832.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	721.73				721.73
应付票据	13,960.00				13,960.00
应付利息	580.50				580.50
长期借款			89,547.08		89,547.08
合计	29,558.07	58,536.80	89,547.08		177,641.95

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

本公司下属合并范围内的海外子公司均以美元作为主要结算货币，汇率风险是本公司进行这些业务时面临的重要风险。由于母公司设立在中国大陆，可用以降低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。截至本年末，公司尚未大规模开展汇率对冲交易，但已在分析研究尝试以对冲交易方式降低汇率风险的可行性。此外，公司在刚果（金）的子公司虽然主要业务是以美元结算，但涉及的部分增值税退税业务是以当地货币结算，该部分金额的汇率风险受限于当地货币波动风险。企业的外币货币性资产、负债详见附注（七）79。

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

① 净利润变动

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	-98,181.53	251,063.25
人民币对美元升值 2%	98,181.53	-251,063.25
人民币对刚果法郎贬值 10%	4,413,607.34	4,287,806.54
人民币对刚果法郎升值 10%	-4,413,607.34	-4,287,806.54

② 股东权益变动

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	81,758,215.07	68,431,126.00
人民币对美元升值 2%	-81,758,215.07	-68,431,126.00
人民币对刚果法郎贬值 10%	4,413,607.34	4,287,806.54
人民币对刚果法郎升值 10%	-4,413,607.34	-4,287,806.54
人民币对兰特贬值 10%	-576,978.67	-1,039,318.58
人民币对兰特升值 10%	576,978.67	1,039,318.58

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：由于人民币跟刚果法郎没有直接的汇率，折算均要先折算为美元再行折算。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。2018年6月30日，公司借款有15.03 %

(2017年12月31日此比例为16.10%)的借款系浮动利率。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
6个月Libor基准利率增加25个基点	-332,667.96	-332,667.96		
6个月Libor基准利率减少25个基点	332,667.96	332,667.96		

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

本公司期末持有的期货合约，主要是为了公司持有的现货进行套期保值，在套期保值的作用下，该部分现货和期货风险将得到有效规避。除了持有的套期保值合约外，公司还单独持有一些期货合约，为了控制风险，公司基本通过同时卖持仓和买持仓来进行对冲风险，其中最主要持有的国际市场的铜期货，主要是受LME铜价波动影响，经测算，LME铜价每上升或下降50美元，本公司净利润将上升或下降22,500.00美元（按期末汇率折算约为148,873.50元）

4、公允价值

详见附注（十一）。

5、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	32,498,003.59			32,498,003.59
1. 交易性金融资产	32,498,003.59			32,498,003.59

(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产	32,498,003.59		32,498,003.59
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			
(五) 被套期项目			
1. 被套期存货	136,137,396.60		136,137,396.60
持续以公允价值计量的资产总额	168,635,400.19		168,635,400.19
(五) 交易性金融负债	343,650.00		343,650.00
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债	343,650.00		343,650.00
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额	343,650.00		343,650.00
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			

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

2018年6月30日，公司所持有的期货合约在期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值，同时，公司持有的期货对应被套期项目存货也采用在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县	房地产开发经营	10,000	19.69	19.69

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明:

本表截至日期为2018年6月30日。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司的子公司情况详见附注(九)1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司的联营企业情况详见附注（九）3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏建房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南通鹏欣投资发展有限公司	母公司的控股子公司
上海莱茵思置业有限公司	母公司的控股子公司
南京四方建设实业有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏晨联合实业有限公司	母公司的控股子公司
BEK Holding (Proprietary) Limited	其他
上海鹏珀新能源发展有限公司	其他
Superb Gold Limited	股东的子公司
江西中科合臣精细化工有限公司	其他
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	其他
宁波朝炜股权投资基金管理合伙企业	其他
香港鹏欣新能源国际有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海鹏晨联合实业有限公司	采购房屋预付款		71,497,790.00
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	管理费	1,030,000.00	483,574.67

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公用房	480,000.00	720,000.00
上海鹏晨联合实业有限公司	办公用房	234,438.00	380,637.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏和国际贸易有限公司	10,000.00	2017/12/29	2018/12/29	否
上海鹏和国际贸易有限公司	4,000.00	2017/5/16	2018/5/15	是
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	23,000.00	2018/6/8	2019/5/18	否
鹏欣国际集团有限公司	10,000.00	2017/12/15	2018/12/14	否

鹏欣国际集团有限公司	5,000.00	2017/11/13	2018/11/13	否
鹏欣国际集团有限公司	5,000.00	2018/1/18	2019/1/18	否
鹏欣国际集团有限公司	5,000.00	2018/3/12	2019/3/12	否
鹏欣国际集团有限公司	5,000.00	2018/1/18	2019/1/18	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日, 公司作为保证人为全资孙公司鹏欣国际集团有限公司 4000 万美元流动资金贷款提供连带责任担保, 为控股孙公司希图鲁矿业股份有限公司 2000 万美元流动资金贷款提供连带责任担保, 为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司 8.17 亿元贷款提供股权质押担保; 为全资子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供 0.21 亿元担保; 公司全资孙公司香港鹏和国际贸易有限公司为公司子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供 1.74 亿元担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海鹏欣(集团)有限公司	20,000.00	2018/6/11	2018/12/7	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	175.24	140.22

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他非流动资产	上海鹏晨联合实业有限公司	71,497,790.00		71,497,790.00	
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	68,221.00	31,182.90		
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	61,885.00			
其他应收款	香港鹏欣新能源国际有限公司	9,325.60	-		
其他应收款	上海鹏珀新能源发展有限公司	30,207.50			
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

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海鹏欣(集团)有限公司	112,900.00	112,900.00
其他应付款	上海鹏欣(集团)有限公司	200,000,000.00	
其他应付款	宁波朝炜股权投资基金管理合伙企业	300,000,000.00	
应付账款	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	239,587.36	239,587.36
其他应付款	华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	280,340.10	
其他应付款	SUPERB GOLD LIMITED	196,736,315.41	203,348,735.51
其他应付款	BEK Holdings (Proprietary) Limited	39,964,074.89	39,074,516.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

1、关联方合作成立公司

公司于2017年8月16日召开第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》，同意公司与上海鹏欣(集团)有限公司(以下简称“鹏欣集团”)、上海鹏欣资产管理有限公司合作设立上海鹏珀新能源发展有限公司，投资金额为人民币5亿元，其中鹏欣集团以现金20,000万人民币出资，持有上海鹏珀40%的股权；鹏欣资管以现金15,000万人民币出资，持有上海鹏珀30%的股权；公司以现金15,000万人民币出资，持有上海鹏珀30%的股权。截至2018年6月30日，公司已出资300万元。

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 增资 Golden Haven

公司于 2017 年 8 月 30 日召开第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》，同意公司与鹏荣国际、Golden Haven 签署《增资补充协议》，上市公司将指定其全资孙公司鹏欣国际作为本次增资主体，向 Golden Haven 增资 4,200 万美元（按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算，折合人民币 28,938 万元）。本次增资完成后，鹏欣国际将持有 Golden Haven 13.20%股份。2018 年 4 月，公司收到《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监 许可[2018]758 号）文件，Golden Haven 已成为公司全资孙公司，但增资协议仍持续有效，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已经出资 1,400 万美元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 本公司在非洲的子公司希图鲁矿业股份有限公司其他流动资产有金额为 106.68 亿刚果法郎（折合人民币 4,411.16 万元），为公司在当地经营的增值税净额，由于公司的主要产品出口享受增值税免销项税和进项税退税优惠政策，公司也在据此每月向刚果税务局申报退税，受限于

当地政府的效率，近年来的退税进展明显放缓，截至报告出具日，本公司仍在向税务管理机构协商申请尽快获取上述增值税返还，并尝试使用其他途径如抵充其他税费等获取增值税退税。

2、因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权继续对 Gerald Holdings International LLP 进行第二期股权投资事宜有争议，公司于今年 4 月将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。目前仲裁程序处于仲裁提起阶段，仲裁庭还未组成。该仲裁属于确权仲裁，不涉及金额。初步判断，仲裁案件的裁决结果会影响到公司是否可以继续对 Gerald Holdings International LLP 进行二期投资并保有一期权益。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年4月16日，公司因筹划重大资产重组事项，经向上海证券交易所申请，公司股票自2018年4月16日开市起停牌。公司发布了《鹏欣环球资源股份有限公司重大资产重组停牌公告》（公告编号：临2018-039），公司股票自2018年4月16日起停牌，停牌时间不超过一个月。

2018年5月17日，由于相关工作尚未完成，无法按期复牌，公司发布了《鹏欣环球资源股份有限公司关于重大资产重组事项进展暨继续停牌的公告》（公告编号：临2018-055号），公司股票自2018年5月16日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过一个月。

2018年6月15日，经公司第六届董事会第三十一次会议审议通过《关于重大资产重组继续停牌的议案》并向上海证券交易所申请，公司股票自2018年6月19日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过一个月。

2018年7月13日，公司第六届董事会第三十三次会议审议并通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》等与本次重大资产购买相关的议案，鹏欣资源拟支付现金收购交易对方 Marlin Enterprise Limited 持有的 Agincourt Resources (Singapore) Pte. Ltd. 167,742,368 股普通股，合计为 Agincourt Resources (Singapore) Pte. Ltd. 100%的股权。

2018年7月26日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案信息披露的问询函》（上证公函【2018】0803号）。公司在收到《一次问询函》后，组织本次重组相关各方按照《一次问询函》的要求开展回复工作。

2018年8月8日晚，公司收到交易对方终止《框架协议》的函件，本次重大资产购买是否继续进行出现重大不确定性。公司将尽快就相关情况与交易对方进行沟通，最终确认是否继续推进本次重大资产购买。

2018年8月20日，公司向上交所提交了《一次问询函》的相关回复并于同日收到上海证券交易所下发的《关于对鹏欣环球资源股份有限公司重大资产购买预案信息披露的二次问询函》（上证公函【2018】2401号）。目前，公司正组织本次重组相关各方按照《二次问询函》的要求开展回复工作，并会尽快将相关反馈于2018年8月28日之前报送至上海证券交易所。回复期间，公司股票将继续停牌。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司的子公司鹏欣资源投资有限公司于2016年12月支付500万美元给GERALD METALS LLC，主要目的是委托对方购买AQUA METALS INC的股票。2018年1月，GERALD提供一份股票结转单，转出记录显示交割AQUA METALS股票472,069股，但该股票目前的权属文件GERALD也未能提供。公司暂时将上述款项放在其他应收款核算，并在2017年12月31日对上述款项按个别认定法计提了80%的减值准备。

截止2018年6月30日，公司仍在积极与GERALD METALS沟通，要求对方提供购买股票的凭据，包括购买股数、购买价格、购买方式等信息。鉴于该股票目前仍处于价格低位，公司判断上述的减值是合理的，并会继续对该事项保持关注。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	47,952,300.00	47.19	47,952,300.00	100.00	-	47,952,300.00	54.36	47,952,300.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,521,625.65	47.75	1,303,094.43	2.69	47,218,531.22	35,114,167.75	39.81	1,303,094.43	3.71	33,811,073.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	5.06	5,140,000.00	100.00	-	5,140,000.00	5.83	5,140,000.00	100.00	
合计	101,613,925.65	/	54,395,394.43	/	47,218,531.22	88,206,467.75	/	54,395,394.43	/	33,811,073.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
九江市安达化工有限公司货款	47,952,300.00	47,952,300.00	1.00	依据谨慎性原则，3年以上收回可能性较小，故全额计提坏账准备
合计	47,952,300.00	47,952,300.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（包含六个月）			
6 至 12 个月（包含 12 个月）			
12 至 36 个月（包含 36 个月）			
36 个月以上	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00
合计	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	47.19	47,952,300.00
新鹏国际贸易有限公司	47,218,531.22	46.47	-
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5.06	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司	937,741.03	0.92	937,741.03

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
中化江苏进出口公司	260,000.00	0.26	260,000.00
合计	101,508,572.25	99.90	54,290,041.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,517,195.39	100	10,119,552.60	10.27	88,397,642.79	24,092,294.80	100	9,626,681.40	39.96	14,465,613.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	98,517,195.39	/	10,119,552.60	/	88,397,642.79	24,092,294.80	/	9,626,681.40	/	14,465,613.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（包含 6 个月）	29,833,731.27		
6 至 12 个月（包含 12 个月）	476,594.10	28,595.65	6
12 至 36 个月（包含 36 个月）	1,539,128.72	769,564.36	50
36 个月以上	9,321,392.59	9,321,392.59	100
合计	41,170,846.68	10,119,552.60	24.58

确定该组合依据的说明：
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 492,871.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	70,287,177.77	15,805,711.42
出口退税款	1,621,206.90	2,895,247.97
暂估进项税	25,674,442.72	4,781,267.41
非公开发行垫付费用		
备用金	282,000.00	10,000.00
押金保证金	652,368.00	600,068.00
其他		
合计	98,517,195.39	24,092,294.80

(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
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	往来款	57,340,501.00	6个月以内	58.20	
进项税	暂估进项税	25,674,442.72	6个月以内	26.06	
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	36个月以上	8.30	8,181,128.79
出口退税款	出口退税款	1,621,206.90	6个月以内	1.65	
胡雄卿	往来款	950,000.00	12至36个月	0.96	475,000.00
合计	/	93,767,279.41	/	95.17	8,656,128.79

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,822,887,706.99		4,822,887,706.99	4,822,887,706.99		4,822,887,706.99
对联营、合营企业投资	411,529,149.84		411,529,149.84	408,437,356.72		408,437,356.72
合计	5,234,416,856.83		5,234,416,856.83	5,231,325,063.71		5,231,325,063.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	4,312,549,078.99			4,312,549,078.99		
上海鹏和国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
达孜县鹏欣环球资源投资有限	30,000,000.00			30,000,000.00		

公司					
上海鹏御国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
上海鹏嘉资产管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
鹏欣资源投资有限公司	150,338,628.00			150,338,628.00	
上海鹏欣科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
宁波天弘益华贸易有限公司					
合计	4,822,887,706.99			4,822,887,706.99	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鹏珀新能源发展有限公司		3,000,000.00		-407,310.01					2,592,689.99	
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	1,819,620.59			-13,870.91					1,805,749.68	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	406,617,736.13			512,974.04					407,130,710.17	
小计	408,437,356.72	3,000,000.00		91,793.12					411,529,149.84	
合计	408,437,356.72	3,000,000.00		91,793.12					411,529,149.84	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,235,534,088.89	3,201,079,460.28	970,121,761.75	947,502,396.66
其他业务				
合计	3,235,534,088.89	3,201,079,460.28	970,121,761.75	947,502,396.66

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	91,793.12	-200,701.82
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		19,381,842.05
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	-2,671,498.11	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,117,505.29	346,329.03
合计	537,800.30	19,527,469.26

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	57,995.10	
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	24,308,451.93	
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	-18,256,810.61	
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	6,481,116.35	

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	10,551,075.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	6,171,986.83	
合计	29,313,814.66	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.1613	0.0902	0.0902
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.6282	0.0750	0.0750

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

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

董事长：楼定波

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日