

公司代码：600490

公司简称：鹏欣资源

鹏欣环球资源股份有限公司

2019 年第一季度报告

目 录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	10

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人楼定波、主管会计工作负责人李学才及会计机构负责人（会计主管人员）吴一斌保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	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	
总资产	8,755,492,826.95	8,272,723,705.09	8,272,723,705.09	5.84
归属于上市公司股东的净资产	5,404,880,871.53	5,455,275,574.85	5,455,275,574.85	-0.92
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	185,546,282.05	187,115,976.35	231,729,467.27	-0.84
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,148,168,745.17	2,591,078,573.46	2,591,078,573.46	60.09
归属于上市公司股东的净利润	42,821,246.82	82,935,384.30	86,205,553.56	-48.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,565,690.86	53,128,442.33	53,511,523.85	-18.00
加权平均净资产收益率(%)	0.79	1.53	1.53	减少0.74个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0203	0.0438	0.0456	-53.65
稀释每股收益(元/股)	0.0203	0.0438	0.0456	-53.65

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,384,389.76	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,992,730.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,417.22	
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（税后）	-2,226,502.51	
所得税影响额	-6,852,644.82	
合计	-744,444.04	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）			87,521			
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	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	415,858,727	19.70	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
姜照柏	138,166,058	6.54	137,666,058	质押	138,166,058	境内自然人
西藏智冠投资管理有限公司	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	3.91	82,599,635	质押	82,000,000	境内自然人
上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	3.79	80,000,000	质押	80,000,000	境内非国有法人
张华伟	75,245,000	3.56	0	质押	75,245,000	境内自然人
谈意道	75,000,000	3.55	0	质押	74,000,000	境内自然人
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	57,756,580	2.74	0	无	0	境内非国有法人
上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	45,000,000	2.13	0	无	0	境内非国有法人
西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	1.42	30,000,000	质押	30,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000			
张华伟	75,245,000	人民币普通股	75,245,000			
谈意道	75,000,000	人民币普通股	75,000,000			
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	57,756,580	人民币普通股	57,756,580			
上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000			
鹏欣环球资源股份有限公司回购专用证券账户	16,546,200	人民币普通股	16,546,200			
安洪刚	15,218,491	人民币普通股	15,218,491			
孙庚更	14,600,000	人民币普通股	14,600,000			
陈晓军	9,000,000	人民币普通股	9,000,000			
上海安企管理软件有限公司	8,530,000	人民币普通股	8,530,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司是一致行动人；姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人；鹏欣环球资源股份有限公司回购专用证券账户为公司回购事项开立的专项账户。公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否为一一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上年末或上年同期金额	变动金额	变动率	说明
应收票据	96,000,000.00	-	96,000,000.00	不适用	本期商品贸易所产生
应收账款	212,586,319.00	42,668,430.42	169,917,888.58	398.23%	本期销售量增加,应收款项相应增加
预付款项	272,779,656.83	197,367,609.85	75,412,046.98	38.21%	本期贸易量增加,预付款项相应增加
工程物资	61,010,742.77	35,483,118.22	25,527,624.55	71.94%	主要为建设铜线改造及氢氧化钴项目采购工程物资
长期待摊费用	15,383,226.58	24,632,516.25	-9,249,289.67	-37.55%	主要为摊销矿山剥采工程款
交易性金融负债	22,066,505.00	6,272,928.13	15,793,576.87	251.77%	本期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	621,049,570.48	332,392,740.15	288,656,830.33	86.84%	本期商品贸易增加票据结算方式
预收款项	75,765,727.61	1,731,259.01	74,034,468.60	4276.34%	本期商品贸易期末预收销售款所致
应付职工薪酬	22,526,332.70	48,115,220.24	-25,588,887.54	-53.18%	本期发放预提的年终奖所致
递延所得税负债	25,081,760.06	18,566,240.05	6,515,520.01	35.09%	本期应纳税暂时性差异增加
营业收入	4,148,168,745.17	2,591,078,573.46	1,557,090,171.71	60.09%	本期贸易规模较上年同期有所上升
营业成本	3,970,775,035.58	2,431,772,503.02	1,539,002,532.56	63.29%	本期贸易规模上升引起营业成本结转也相应增加
税金及附加	438,419.82	770,804.86	-332,385.04	-43.12%	主要由于上期预缴印花税所致
财务费用	32,292,869.72	14,460,536.69	17,832,333.03	123.32%	本期融资规模扩大所致
资产减值损失	446,256.43	-	446,256.43	不适用	主要为本期计提存货跌价准备所致
信用减值损失	-6,379.75	-	-6,379.75	不适用	主要为本期计提信用减值损失所致
其他收益	464,000.00	-	464,000.00	不适用	本期收到政府补助款
投资收益	9,807,271.26	28,030,149.44	-18,222,878.18	-65.01%	衍生金融工具损益变动导致

公允价值变动收益	3,594,147.58	-112,535.64	3,706,683.22	-3293.79%	本期金融资产公允价值变动所致
营业外收入	11,287.11	10,549,939.46	-10,538,652.35	-99.89%	主要由于上期核销历史债务,本期未发生所致
营业外支出	53,704.33	-	53,704.33	不适用	本期发生捐赠支出
所得税费用	14,284,127.64	3,771,846.63	10,512,281.01	278.70%	本期调整递延所得税所致
经营活动现金流入小计	4,631,359,481.76	2,776,315,066.75	1,855,044,415.01	66.82%	本期贸易销售规模较上年同期大幅上升
经营活动现金流出小计	4,445,813,199.71	2,589,199,090.40	1,856,614,109.31	71.71%	本期贸易采购规模较上年同期大幅上升
投资活动现金流出小计	450,815,630.32	1,756,398,312.12	-1,305,582,681.80	-74.33%	主要由于本期购买理财产品相对去年同期大幅减少
筹资活动现金流入小计	438,050,243.00	302,804,700.00	135,245,543.00	44.66%	主要由于本期融资规模增加导致
筹资活动现金流出小计	740,052,069.76	242,644,613.67	497,407,456.09	204.99%	主要由于本期支付存单质押款所致

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1. 使用部分闲置募集资金进行现金管理

鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“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。2019年1月11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2,800万元。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

2. 全资子公司及全资孙公司为母公司提供担保

根据公司授信额度范围，公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司（以下简称“鹏欣国际”）于2019年1月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《质押合同》，为公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请人民币5,000万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为1年。详见公司于2019年1月19日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临2019-003）。根据公司授信额度范围，公司全资孙公司鹏欣国际于2019年2月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《质押合同》，为公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请人民币5,000万元（大写：伍仟万元整）银行承兑额度提供质押担保，所担保的主债权期限为1年。详见公司于2019年2月23日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资孙公司鹏欣国际集团有限公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临2019-012）。根据公司授信额度范围，公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司于2019年4月与北京银行股份有限公司上海分行拟定了《最高额保证合同》及《质押合同》，为公司向北京银行股份有限公司上海分行申请人民币50,000万

元（大写：伍亿元整）综合授信额度提供连带责任保证担保，所担保的主债权期限为被担保债务履行期届满之日起2年。详见公司于2019年4月2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》（公告编号：临2019-023）。

3. 变更会计师事务所及重大资产重组审计机构

公司于2019年1月22日召开第六届董事会第四十次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司原聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）担任公司财务审计和内部控制审计机构，现根据公司生产经营和业务发展需要，同时为确保外部审计机构的客观性和独立性，公司决定更换财务审计机构及内部控制审计机构，聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）为公司2018年度财务审计机构和内部控制审计机构。详见公司于2019年1月23日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：临2019-006）。公司于2019年2月12日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，详见公司于2019年2月13日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-011）。公司于2019年3月26日召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于变更公司重大资产重组审计机构的议案》，公司原聘请中审众环担任公司2016年度发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项（以下简称“2016年度重大资产重组项目”）及2017年度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（以下简称“2017年度重大资产重组项目”），公司就变更审计机构事宜与中审众环进行了事先沟通，现改聘中兴财光华担任公司2016年度及2017年度重大资产重组项目审计机构。详见公司于2019年3月28日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于变更重大资产重组审计机构的公告》（公告编号：临2019-022）。

4. 增加公司委托理财投资额度

公司于2019年1月22日召开第六届董事会第四十次会议及第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加公司委托理财投资额度的议案》，同意公司在原有的不超过人民币50,000万元自有资金委托理财金额的基础上，将自有资金委托理财投资额度增加至不超过人民币150,000万元，用于购买包括债券、银行理财产品、信托计划等低风险产品，在上述额度内资金可以滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。公司于2019年2月12日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司委托理财投资额度的议案》，详见公司于2019年2月13日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-011）。

5. 回购公司股份

公司于2018年11月26日召开了第六届董事会第三十九次会议，逐项审议通过了《关于公司回购股份预案的议案》等一系列议案，为增强投资者对公司未来发展前景的信心，提升对公司的价值认可，公司拟使用自有资金或自筹资金回购公司股份，资金总额不低于人民币0.75亿元，不超过人民币1.5亿元，详见公司于2018年11月28日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份预案的公告》（公告编号：临2018-137）。2018年12月13日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案，详见公司于2018年12月14日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2018年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2018-144）。2018年12月14日，公司向债权人就本次股份回购事宜进行了公告通知，详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份通知债权人的公告》（公告编号：临2018-145）。2018年12月20日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购公司股份的回购报告书》（公告编号：临2018-148）并于当日首次实施了回购，详见公司于2018年12月21日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于首次实施回购股份的公告》（公告编号：临2018-149）。根据相关法律法规的要求，公司分别于2019年1月4日、2019年2月2日、2019年3月2日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购股份进展情况的公告》（公告编号：临2019-001、临2019-010、临2019-013）。公司于2019年3月6日召开了第

六届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于调整〈公司回购股份预案〉部分内容的议案》，根据2019年1月11日发布的《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，公司对经第六届董事会第三十九次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份预案的议案》的部分内容进行调整，详见公司于2019年3月8日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于调整公司回购股份预案部分内容的公告》（公告编号：临2019-015）。2019年3月13日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于股份回购实施完成的公告》（公告编号：临2019-016），公司本次回购已完成，总计回购股份16,546,200股，根据回购股份预案的约定将全部用于公司员工持股计划，并在本次股份回购完成之后的36个月内实施上述计划。

6. 开立募集资金专项账户

公司于2018年4月28日收到中国证券监督管理委员会出具的《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，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事项（以下简称“本次交易”）获得中国证监会批复，核准公司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相关资产，并核准公司向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过人民币150,882万元。公司于2019年3月20日召开了第六届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于开立募集资金专项账户的议案》，同意公司开立募集资金专用账户，账户仅用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之募集配套资金存储和使用，非经法定程序，不得用作其他用途。详见公司于2019年3月21日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于开立募集资金专项账户的公告》（公告编号：临2019-018）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	鹏欣环球资源股份有限公司
法定代表人	楼定波
日期	2019年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,537,721,874.35	1,384,777,560.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	402,567,997.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		374,548,961.49
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	308,586,319.00	42,668,430.42
其中:应收票据	96,000,000.00	
应收账款	212,586,319.00	42,668,430.42
预付款项	272,779,656.83	197,367,609.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,994,957.69	67,941,013.86
其中:应收利息	7,396,952.97	6,441,519.80
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13
买入返售金融资产		
存货	847,943,658.62	920,170,463.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	550,209,713.52	496,177,167.73
流动资产合计	3,995,804,177.72	3,483,651,207.25
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		21,111,157.89
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,485,324,107.45	1,498,550,650.09
其他权益工具投资	21,111,157.89	

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,042,126,441.54	2,157,607,196.25
在建工程	906,374,802.13	827,593,692.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,442,256.68	5,033,906.86
开发支出		
商誉	0.89	0.89
长期待摊费用	15,383,226.58	24,632,516.25
递延所得税资产	117,130,807.43	116,043,101.92
其他非流动资产	167,795,848.64	138,500,275.16
非流动资产合计	4,759,688,649.23	4,789,072,497.84
资产总计	8,755,492,826.95	8,272,723,705.09
流动负债：		
短期借款	814,978,616.80	675,202,954.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	22,066,505.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		6,272,928.13
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	834,542,163.36	510,924,038.29
预收款项	75,765,727.61	1,731,259.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,526,332.70	48,115,220.24
应交税费	77,132,712.05	78,817,999.22
其他应付款	307,521,812.10	313,675,166.73
其中：应付利息	7,134,075.53	9,082,178.16
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,154,533,869.62	1,634,739,566.11
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	1,008,052,800.00	1,008,052,800.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债	95,324,089.14	97,802,722.01
递延收益		
递延所得税负债	25,081,760.06	18,566,240.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,128,458,649.20	1,124,421,762.06
负债合计	3,282,992,518.82	2,759,161,328.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,816,869,464.37	2,816,869,464.37
减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72
其他综合收益	66,556,848.64	159,772,798.78
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15
一般风险准备		
未分配利润	499,881,645.09	457,060,398.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,404,880,871.53	5,455,275,574.85
少数股东权益	67,619,436.60	58,286,802.07
所有者权益（或股东权益）合计	5,472,500,308.13	5,513,562,376.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,755,492,826.95	8,272,723,705.09

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：李学才

会计机构负责人：吴一斌

母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	347,211,044.23	394,479,198.66
交易性金融资产	4,901,885.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		563,050.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	62,740,468.05	128,771,120.65
其中:应收票据		
应收账款	62,740,468.05	128,771,120.65
预付款项	42,221,950.29	37,212,150.33
其他应收款	644,292,533.78	508,942,387.78
其中:应收利息	4,546,189.57	3,499,752.08
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13
存货	62,706,058.05	40,484,138.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	401,128,411.13	353,198,466.70
流动资产合计	1,565,202,350.53	1,463,650,513.05
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		21,111,157.89
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,920,684,435.76	4,921,051,229.59
其他权益工具投资	21,111,157.89	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,098,264.49	1,247,414.22
在建工程	-	35,066.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,047,797.92	3,219,163.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	57,773,261.96	59,112,051.54
其他非流动资产	111,098,221.03	107,598,221.03
非流动资产合计	5,114,813,139.05	5,113,374,303.36
资产总计	6,680,015,489.58	6,577,024,816.41
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债	307,500.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	925,869,263.00	809,616,489.92
预收款项	25,765,727.61	631,259.00
合同负债		
应付职工薪酬	2,832,748.77	3,661,112.47
应交税费	358,509.15	635,144.46
其他应付款	1,167,644,683.22	1,112,560,392.53
其中：应付利息	3,972,093.75	5,144,781.25
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,152,778,431.75	2,057,104,398.38
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,148,596.25	224,442.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	301,148,596.25	300,224,442.12
负债合计	2,453,927,028.00	2,357,328,840.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,465,672,166.12	2,465,672,166.12

减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72
其他综合收益		
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润	-261,156,617.97	-267,549,103.64
所有者权益（或股东权益）合计	4,226,088,461.58	4,219,695,975.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,680,015,489.58	6,577,024,816.41

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：李学才

会计机构负责人：吴一斌

2019年第一季度报告

2019年1—3月

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	4,148,168,745.17	2,591,078,573.46
其中：营业收入	4,148,168,745.17	2,591,078,573.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,095,123,258.83	2,530,403,276.23
其中：营业成本	3,970,775,035.58	2,431,772,503.02
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	438,419.82	770,804.86
销售费用	25,694,864.98	22,638,054.32
管理费用	65,482,192.05	60,761,377.34
研发费用		
财务费用	32,292,869.72	14,460,536.69
其中：利息费用	38,178,837.03	26,506,698.14
利息收入	8,798,790.70	11,652,822.81
资产减值损失	446,256.43	
信用减值损失	-6,379.75	
加：其他收益	464,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	9,807,271.26	28,030,149.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,138,237.09	-406,029.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,594,147.58	-112,535.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,910,905.18	88,592,911.03

加：营业外收入	11,287.11	10,549,939.46
减：营业外支出	53,704.33	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,868,487.96	99,142,850.49
减：所得税费用	14,284,127.64	3,771,846.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,584,360.32	95,371,003.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,584,360.32	95,371,003.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	42,821,246.82	82,935,384.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	9,763,113.50	12,435,619.56
六、其他综合收益的税后净额	-93,646,429.11	-164,630,548.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-93,215,950.14	-161,462,150.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-93,215,950.14	-161,462,150.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准		

备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额	-93,215,950.14	-161,462,150.97
9. 其他		-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-430,478.97	-3,168,397.84
七、综合收益总额	-41,062,068.79	-69,259,544.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,394,703.32	-78,526,766.67
归属于少数股东的综合收益总额	9,332,634.53	9,267,221.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0203	0.0438
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0203	0.0438

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

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：李学才

会计机构负责人：吴一斌

母公司利润表
2019 年 1—3 月

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	1,445,294,873.84	1,536,348,769.41
减：营业成本	1,423,508,533.94	1,520,434,692.48
税金及附加		93,319.70
销售费用	2,471,536.81	5,410,620.68
管理费用	9,934,697.33	10,890,713.22
研发费用		
财务费用	7,254,868.49	10,442,847.46
其中：利息费用	6,936,821.72	8,596,970.41
利息收入	1,218,146.83	133,762.69
资产减值损失		
信用减值损失	-1,679.75	
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,399,605.08	8,371,789.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-366,793.83	993,214.25
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,128,907.28	-23,001.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,655,429.38	-2,574,636.22
加：营业外收入		8,326,240.53
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,655,429.38	5,751,604.31
减：所得税费用	2,262,943.71	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,392,485.67	5,751,604.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,392,485.67	5,751,604.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	6,392,485.67	5,751,604.31
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人: 楼定波

主管会计工作负责人: 李学才

会计机构负责人: 吴一斌

合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,521,443,527.87	2,740,903,524.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,663,249.51	4,213,348.25
收到其他与经营活动有关的现金	105,252,704.38	31,198,193.66
经营活动现金流入小计	4,631,359,481.76	2,776,315,066.75
购买商品、接受劳务支付的现金	4,191,324,127.12	2,358,613,081.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,189,837.69	50,096,948.00
支付的各项税费	19,981,976.80	36,873,902.83
支付其他与经营活动有关的现金	165,317,258.10	143,615,157.86
经营活动现金流出小计	4,445,813,199.71	2,589,199,090.40
经营活动产生的现金流量净额	185,546,282.05	187,115,976.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	321,195,628.01	263,055,019.57
取得投资收益收到的现金	36,890,065.38	34,637,177.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,273,309.41	113,796.29
投资活动现金流入小计	359,379,002.80	297,805,992.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,313,316.95	104,446,610.47

投资支付的现金	434,903,613.32	1,643,920,588.31
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		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,598,700.05	5,031,113.34
投资活动现金流出小计	450,815,630.32	1,756,398,312.12
投资活动产生的现金流量净额	-91,436,627.52	-1,458,592,319.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		57,223,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	312,000,000.00	210,251,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	126,050,243.00	35,329,000.00
筹资活动现金流入小计	438,050,243.00	302,804,700.00
偿还债务支付的现金	168,814,010.71	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,739,274.16	7,503,723.67
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	523,498,784.89	170,140,890.00
筹资活动现金流出小计	740,052,069.76	242,644,613.67
筹资活动产生的现金流量净额	-302,001,826.76	60,160,086.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,061,727.15	-21,340,820.64
五、现金及现金等价物净增加额	-214,953,899.38	-1,232,657,077.20
加：期初现金及现金等价物余额	954,959,216.89	2,116,894,979.70
六、期末现金及现金等价物余额	740,005,317.51	884,237,902.50

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：李学才

会计机构负责人：吴一斌

母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,752,768,724.04	1,777,003,768.88
收到的税费返还	3,252,592.49	2,893,241.13
收到其他与经营活动有关的现金	555,786,420.61	129,397,132.95
经营活动现金流入小计	2,311,807,737.14	1,909,294,142.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,566,110,525.49	1,435,976,643.69
支付给职工以及为职工支付的现金	2,323,936.76	5,701,751.99
支付的各项税费	240,000.00	93,319.70
支付其他与经营活动有关的现金	606,898,124.26	353,589,789.85
经营活动现金流出小计	2,175,572,586.51	1,795,361,505.23
经营活动产生的现金流量净额	136,235,150.63	113,932,637.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	306,039,841.50	259,745,206.34
取得投资收益收到的现金	5,340,470.00	19,233,905.22
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	521,010.12	43,799.83
投资活动现金流入小计	311,901,321.62	279,022,911.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,504,130.00	764,566.00
投资支付的现金	354,718,503.10	374,439,595.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	73,277.85	544,429.95
投资活动现金流出小计	358,295,910.95	378,748,591.61
投资活动产生的现金流量净额	-46,394,589.33	-99,725,680.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,780,571.53	6,274,255.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,718,888.89	
筹资活动现金流出小计	109,499,460.42	36,274,255.83
筹资活动产生的现金流量净额	-109,499,460.42	153,725,744.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	522,706.57	-582,932.00
五、现金及现金等价物净增加额	-19,136,192.55	167,349,769.68
加：期初现金及现金等价物余额	169,184,214.94	152,209,191.06

六、期末现金及现金等价物余额	150,048,022.39	319,558,960.74
----------------	----------------	----------------

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：李学才

会计机构负责人：吴一斌

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,384,777,560.61	1,384,777,560.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		374,548,961.49	374,548,961.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	374,548,961.49		-374,548,961.49
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	42,668,430.42	42,668,430.42	
其中:应收票据			
应收账款	42,668,430.42	42,668,430.42	
预付款项	197,367,609.85	197,367,609.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,941,013.86	67,941,013.86	
其中:应收利息	6,441,519.80	6,441,519.80	
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13	
买入返售金融资产			
存货	920,170,463.29	920,170,463.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	496,177,167.73	496,177,167.73	
流动资产合计	3,483,651,207.25	3,483,651,207.25	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	21,111,157.89		-21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,498,550,650.09	1,498,550,650.09	
其他权益工具投资		21,111,157.89	21,111,157.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,157,607,196.25	2,157,607,196.25	
在建工程	827,593,692.53	827,593,692.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	5,033,906.86	5,033,906.86	
开发支出			
商誉	0.89	0.89	
长期待摊费用	24,632,516.25	24,632,516.25	
递延所得税资产	116,043,101.92	116,043,101.92	
其他非流动资产	138,500,275.16	138,500,275.16	
非流动资产合计	4,789,072,497.84	4,789,072,497.84	
资产总计	8,272,723,705.09	8,272,723,705.09	
流动负债：			
短期借款	675,202,954.49	675,202,954.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		6,272,928.13	6,272,928.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,272,928.13		-6,272,928.13
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	510,924,038.29	510,924,038.29	
预收款项	1,731,259.01	1,731,259.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,115,220.24	48,115,220.24	
应交税费	78,817,999.22	78,817,999.22	
其他应付款	313,675,166.73	313,675,166.73	
其中：应付利息	9,082,178.16	9,082,178.16	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,634,739,566.11	1,634,739,566.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,008,052,800.00	1,008,052,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	97,802,722.01	97,802,722.01	

递延收益			
递延所得税负债	18,566,240.05	18,566,240.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,124,421,762.06	1,124,421,762.06	
负债合计	2,759,161,328.17	2,759,161,328.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,816,869,464.37	2,816,869,464.37	
减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72	
其他综合收益	159,772,798.78	159,772,798.78	
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15	
一般风险准备			
未分配利润	457,060,398.27	457,060,398.27	
归属于母公司所有者权益合计	5,455,275,574.85	5,455,275,574.85	
少数股东权益	58,286,802.07	58,286,802.07	
所有者权益（或股东权益）合计	5,513,562,376.92	5,513,562,376.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,272,723,705.09	8,272,723,705.09	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），统称为新金融工具准则。根据相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，已根据新准则和通知编制 2019 年一季度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：（1）将可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目；（2）将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”；（3）减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整前期比较数据。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

2019年第一季度报告

货币资金	394,479,198.66	394,479,198.66	
交易性金融资产		563,050.00	563,050.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	563,050.00		-563,050.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	128,771,120.65	128,771,120.65	
其中：应收票据			
应收账款	128,771,120.65	128,771,120.65	
预付款项	37,212,150.33	37,212,150.33	
其他应收款	508,942,387.78	508,942,387.78	
其中：应收利息	3,499,752.08	3,499,752.08	
应收股利	6,617,736.13	6,617,736.13	
存货	40,484,138.93	40,484,138.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	353,198,466.70	353,198,466.70	
流动资产合计	1,463,650,513.05	1,463,650,513.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	21,111,157.89		-21,111,157.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,921,051,229.59	4,921,051,229.59	
其他权益工具投资		21,111,157.89	21,111,157.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,247,414.22	1,247,414.22	
在建工程	35,066.04	35,066.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,219,163.05	3,219,163.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	59,112,051.54	59,112,051.54	
其他非流动资产	107,598,221.03	107,598,221.03	
非流动资产合计	5,113,374,303.36	5,113,374,303.36	
资产总计	6,577,024,816.41	6,577,024,816.41	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	809,616,489.92	809,616,489.92	
预收款项	631,259.00	631,259.00	
合同负债			
应付职工薪酬	3,661,112.47	3,661,112.47	
应交税费	635,144.46	635,144.46	
其他应付款	1,112,560,392.53	1,112,560,392.53	
其中：应付利息	5,144,781.25	5,144,781.25	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,057,104,398.38	2,057,104,398.38	
非流动负债：			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	224,442.12	224,442.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	300,224,442.12	300,224,442.12	
负债合计	2,357,328,840.50	2,357,328,840.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,111,432,555.00	2,111,432,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,465,672,166.12	2,465,672,166.12	
减：库存股	105,245,328.72	105,245,328.72	
其他综合收益			
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15	
未分配利润	-267,549,103.64	-267,549,103.64	
所有者权益（或股东权益）合计	4,219,695,975.91	4,219,695,975.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,577,024,816.41	6,577,024,816.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)，统称为新金融工具准则。根据相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，已根据新准则和通知编制 2019 年一季度财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：(1) 将可供出售金融资产-可供出售权益工具(成本法计量部分)，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于其他权益工具投资科目；(2) 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”；(3) 减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整前期比较数据。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用