

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

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人楼定波、主管会计工作负责人李学才及会计机构负责人（会计主管人员）吴一斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

1、截至 2020 年 6 月 30 日，鹏欣资源及下属子公司对关联方达孜鹏欣的其他应收款余额为人民币 604,232,905.72 元，其中本金为人民币 578,618,280.42 元，利息为人民币 25,614,625.30 元，主要为处置达孜鹏欣股权之前形成，达孜鹏欣计划减持其持有的光启技术股票偿还上述本金及利息款项。公司已与达孜鹏欣签订还款协议，将不迟于 2020 年 12 月完成清理。在未归还上述欠款之前，公司及子公司根据银行同期贷款利率向达孜鹏欣计算并收取利息。

2、截至 2020 年 6 月 30 日公司占用达孜鹏欣拥有的 9,423 万股光启技术股票（市值约人民币 6.83 亿元），作为质押从银行获得人民币 3.98 亿的融资支持，包括：1）质押给北京银行 6,523 万股光启技术股票，获得人民币 2.73 亿元银行承兑汇票和国内信用证授信；2）质押给华夏银行 2,900 万股光启技术股票，获得人民币 1.25 亿元国内信用证授信。

3、鹏欣资源和达孜鹏欣的担保情况

担保主体	授信主体	机构名称	担保起始日	担保到期日	担保金额 (万元)	备注
鹏欣资源	达孜鹏欣	华融证券股份有限公司	2017/5/8	2022/5/8	81,746.05	2020 年 6 月 30 日实际贷款余额为 1.72 亿元，截止本报告披露日，达孜鹏欣已全部归还借款，该担保已解除。
达孜鹏欣	鹏欣资源	华夏银行股份有限公司上海分行	2019/7/27	2020/3/19	23,000.00	实际贷款余额为 1.25 亿元
达孜鹏欣	鹏欣资源	北京银行股份有限公司上海分行	2020/4/1	2022/3/31	50,000.00	实际贷款余额为 2.73 亿元

目前公司已和达孜鹏欣商议确定解除双方相互的资产/资金占用情况，达孜鹏欣将根据股票减持规定通过二级市场或大宗交易减持股票回笼资金，偿还鹏欣资源的欠款。同时公司在银行融资

到期以后解除担保质押，消除对达孜鹏欣的资产占用。上述双方相互之间的资产/资金占用情况，将不迟于 2020 年 12 月完成清理。

综上所述，公司与达孜鹏欣的往来中并未造成实质性的利益损失。

2020年3月27日，鹏欣新能源已将持有的51%达孜鹏欣股权转让给杭州文盛励锦资产管理有限公司，截止到本报告披露日，上述情况已经不构成控股股东及其关联方资金占用。

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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节	公司债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	189

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）
鹏欣新能源	指	上海鹏欣新能源投资发展有限公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	希图鲁矿业股份有限公司
钴矿石交易中心	指	鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司
上海鹏和	指	上海鹏和国际贸易有限公司
上海鹏御	指	上海鹏御国际贸易有限公司
鹏欣科技	指	上海鹏欣科技发展有限公司
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
鹏荣国际	指	鹏荣国际有限公司
Golden Haven	指	Golden Haven Limited
CAPM	指	CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd, 即中非贵金属公司，注册于南非，拥有南非奥尼金矿矿业权
奥尼金矿	指	位于南非的奥尼（Orkney）金矿，系 CAPM 所拥有的黄金资产
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
达孜鹏欣	指	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司
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）
云南欣玺	指	云南欣玺空间生态修复发展有限公司
光启技术	指	光启技术股份有限公司
Clean TeQ	指	Clean TeQ Holdings Limited
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
国开装备	指	国开装备制造产业投资基金有限责任公司
西藏暄昱	指	西藏暄昱企业管理有限公司
海众租赁	指	营口海众融资租赁有限公司
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
托克	指	Trafigura AG
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储越江	章瑾
联系地址	上海市虹桥路2188弄43号楼	上海市虹桥路2188弄43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43号、51号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	http://www.pengxinzy.com.cn
电子信箱	600490@pengxinzy.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	3,479,266,660.33	7,958,627,096.98	9,759,178,743.64	-56.28
归属于上市公司股东的净利润	-32,343,055.99	338,702,557.29	338,702,557.29	-109.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,226,120.12	20,006,094.34	20,006,094.34	-201.10
经营活动产生的现金流量净额	425,700,587.71	-214,332,833.07	-214,332,833.07	-298.62
	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	6,417,916,422.04	6,420,266,989.38	6,420,266,989.38	-0.04
总资产	9,563,552,983.45	10,064,242,591.62	10,064,242,591.62	-4.97

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.0146	0.1552	0.1552	-109.41
稀释每股收益(元/股)	-0.0146	0.1552	0.1552	-109.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0091	0.0092	0.0092	-198.91
加权平均净资产收益率(%)	-0.51	5.63	5.63	减少6.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.32	0.33	0.33	减少0.65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

营业收入较上期减少 56.28%，主要系受新冠疫情影响，公司阴极铜产销量下降及贸易收入大幅减少所致。

归属于上市公司股东的净利润较上期减少 109.55%，主要系上期处置子公司部分股权产生的投资收益所致。

经营活动产生的现金流量净额较去年增加 298.62%，主要系本期增加销售预收款，并增加购买商品使用票据结算支付比例所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	97,153.53	
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	12,696,710.06	对达孜鹏欣收取的资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-10,525,332.95	持有交易性金融资产、衍生金融资产的公允价值变动和处置取得的投资收益
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	-311,296.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,420,500.00	
少数股东权益影响额	-8,544,906.30	
所得税影响额	-1,108,763.84	
合计	-12,116,935.87	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务、产品及经营模式

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

有色金属业务方面，公司位于刚果（金）的希图鲁铜矿是当地规模最大、技术最先进、环保最好的铜企业之一。报告期内，公司生产阴极铜 1.51 万吨，较上年同期降低约 14%。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，2020 年上半年 SMC0 无重大安全事故。此外，SMCO 老铜线技改工程、新建硫酸厂（三、四期）项目以及氢氧化钴生产线项目正在稳步推进。

贵金属业务方面，公司旗下的南非奥尼金矿资产，其资源储量丰富，黄金品位较高。报告期内，奥尼金矿各项复产工作克服了疫情影响，正有条不紊地进行，2020 年上半年开采黄金矿石量 8443 吨。目前集中精力恢复 7 号井 30 万吨生产能力，同时启动 6 号井的复产设计改造。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。

境内外贸易方面，主要业务模式为一般贸易（传统进口及内贸）、基差贸易和期货套保，除了黄金、白银、铜、镍、铝、锌等常规交易品种，还有橡胶、锰、铬等实物贸易品种。上半年受到疫情影响，公司的贸易利润有所下降，随着市场行情的逐步稳定，下半年公司的贸易利润有望逐步提升。

金融业务方面，公司积极与境内外银行、券商等金融机构开展投融资业务合作，报告期内完成各项金融业务、使用募集资金及部分自有资金理财业务、开发与维护授信渠道，满足公司多元化金融需求。

矿山修复业务方面，公司积极响应习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的生态文明建设理念和国土资源部加快推进矿山生态修复的指导意见，协同公司矿山业务板块，公司下属鹏欣科

技及云南欣玺公司，承接各类矿山及土壤空间生态修复和生态治理、水环境及流域治理等业务，目前组织架构已经搭建完毕，各项业务正稳步推进。

2. 行业情况说明

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

2020年上半年全球在疫情笼罩下，各行业都遭受到了巨大的影响，虽然国内的疫情基本上得到控制，但全球的疫情还在持续，甚至在全球范围内有愈演愈烈之势。在疫情冲击下，市场风险情绪升温，全球货币政策迅速宽松，通胀预期强烈，在全球股市的带动下，商品价格不断走高。

黄金作为避险金属价格在上半年得到快速推升，今年最高上涨至 2080 美元/盎司附近，创下九年来新高。截止 2020 年 7 月底，Comex 黄金收盘价 1994 美元/盎司，相比年初上涨了约 31%。铜价上半年则呈现巨大的 V 型走势，受到疫情影响一季度铜价开始快速下行，3 月中旬期间伦铜最低曾短暂触及 4371 美元/吨，随后铜价一路上扬，截止 2020 年 7 月底，伦铜收盘价 6376 美元/吨，相比上半年最低点上涨了约 46%，较年初则上涨了约 3%。今年上半年钴价基本持续在低位徘徊，除了在 2 月受国内疫情的影响，物流中断进口受阻，钴原料价格迎来一波涨幅，标准级金属钴价从年初 15.25-16.05 美元/磅区间在 3 月初上涨至 17.0-17.5 美元/磅区间的高点，随后由于物流和进口的恢复，叠加下游需求不振，钴价一路下跌，截止 2020 年 7 月底标准级金属钴价已经回落至 13.75-14.20 美元/磅，相比 3 月初的最高点下跌约 19%。

展望下半年，疫情带来的不确定性仍然存在，美联储表明在 2022 年前不会调整利率政策，其他各国央行维持低水平利率可能性也较大，此外国际贸易冲突仍有进一步加剧的可能，金价仍将具有较强支撑，预计下半年金价仍将在高位震荡。上半年由于受到疫情影响铜价在上游矿山供应的制约下，国内的消费率先恢复，有较强的基本面的支撑，下半年铜价主要看上游矿山供应的情况以及海外需求的恢复，预计铜价仍将保持韧性。就钴产业链而言，钴原料商目前已经开始惜售提涨报价，国内钴盐成本增加，产业链库存趋弱，下半年需要关注刚果（金）的疫情情况，钴价上涨概率在提升。

受疫情影响，全球矿业行业损失惨重，矿业公司勘探与资本支出预算都被大幅削减。标普预计，由于新冠疫情的影响，勘探预算将同比下降 29%至 69 亿美元。铜勘探预算将受到较大冲击，今年可能同比下降 40%，黄金勘探预算预计同比下降 20%。截至 6 月底，全球钴探数量仍接近多年低点。在现有储量不断减少、缺乏新增储量的时期，矿业公司较倾向于收购开发阶段和即将投产的矿山项目。由于我国率先走出疫情困扰并支撑起全球金属矿产行业逐渐恢复，中国矿山企业在全世界矿业进入“寒冬”时更有机会逆势而上。

随着经济的快速发展，国内社会对生态环境保护及治理的需求与日俱增。特别是随着矿产资源的大规模开发对生态环境带来较大的影响，恢复生态环境已成为经济发展和社会进步的普遍要求。近年来，我国矿山生态修复研究迅速发展，矿山生态修复工作逐步开展。随着 2016 年“土十条”相关政策等出台，近几年矿山土壤修复市场得到快速释放。2020 年 3 月，国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，针对矿山污染地块，鼓励采用“环境修复+开发建设”模式，创新环境治理模式。倡导社会各类资本积极投资土壤污染防治业务，支持土壤修复治理产业发展的政府投资基金。随着财政部、生态环境部等六部门制定的《土壤污染防治基金管理办法》印发，对资金筹集、管理和使用进行规范，不断优化，环境修复行业政策体系不断完善，矿山土壤修复和生态治理行业未来有着广阔的发展空间。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、拥有优质矿产资源

公司核心资产位于刚果（金），该国位于世界上最著名的加丹加弧形铜钴成矿带。公司在整合 SMC0 现有矿产资源前提下，积极推进开展生产探矿工作，为保障公司生产所需矿石原料以及增加公司矿产储量打下一定的基础；此外公司旗下的南非奥尼金矿，其资源储量丰富，黄金品位较高，具备缓倾角、矿脉薄、多矿区开采的特点。公司计划在现有铜、金资源的基础上进一步丰富矿产资源储备，多元化矿产资源种类，加强实业生产业务板块的综合竞争力。

2、掌握先进生产技术

公司拥有的希图鲁铜矿已经顺利生产 8 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。公司与中国瑞林工程技术有限公司联合完成的“含碱性脉石复杂氧化矿湿法提铜关键技术及产业化”项目喜获 2018 年度江西省科技进步二等奖。经业内权威专家评价表明，该项目通过自主创新的多项技术，成功解决了复杂氧化铜矿湿法提铜的选冶难题，具有自主知识产权，整体技术达到国际先进水平，起到了很好的示范作用，对提高我国铜资源保障能力具有重要意义。

3、扩张上下游产业布局

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，致力于发展铜、黄金、钴等有色金属的开采、选冶、销售和大宗有色金属贸易全产业链。除此之外，在稳定矿业生产的同时，不断加快在新能源、贸易、金融投资、矿山修复以及生态治理等业务领域的部署。通过布局上下游产业，结合传统业务与新兴业务，将进一步丰富公司业务，大幅提升抗风险能力，创造更多利润增长点。

4、实现人才队伍优化升级

公司始终秉承“忠诚敬业、德才兼备、知人善任”的用人理念，建立起一支综合素质高、知识全面、作风过硬的人才队伍：公司大部分高级管理人员均具有矿业行业的丰富管理和运营经验，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；公司拥有一支长期工作在海外的，优秀忠诚、沟通顺畅、执行力强的员工队伍，保证了整体生产、运营的稳定性；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、矿山修复及生态治理、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。

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，打造有色金属、贵金属的开采、选冶、销售和大宗有色金属贸易全产业链。公司通过对刚果（金）希图鲁铜矿、南非奥尼金矿的收购，在传统有色金属产业进行了大力开发。本报告期内，公司荣获第六届观察家资本价值年会“2019-2020 年度卓越资本价值企业”等殊荣。

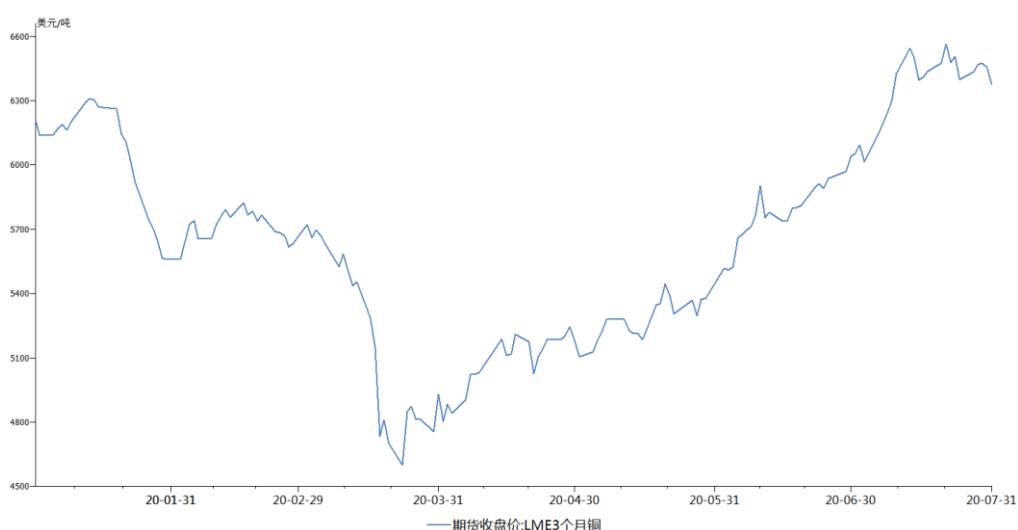
第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

铜价上半年走出深“V”的曲线，中美两大经济体疫情发酵引发全球衰退风险，导致铜价自年初 6343 美元/吨高点，快速回落 32%至 4318 美元/吨。由于中国抗疫成果显著，经济率先开始恢复，下游需求得到集中释放。随后南美铜矿生产因疫情扰动的影响显现，国内铜矿石供应紧张加剧，冶炼加工费不断走低导致国内电解铜市场供应紧张，铜价自低位大幅回升。截止 2020 年 7 月底，伦铜收盘价为 6376 美元/吨，相比 3 月最低点上涨了约 46%。

截止目前除了受全球疫情影响外，南美劳工谈判、运输等方面问题层出不穷，供应干扰因素仍持续存在，而需求方面，随着全球经济的逐步恢复，基本面对铜价仍有支撑。铜价下半年需要重点关注矿山供应情况及全球经济恢复的程度，铜价或仍将保持韧性。

2020 年 LME 铜价格走势（美元/吨）

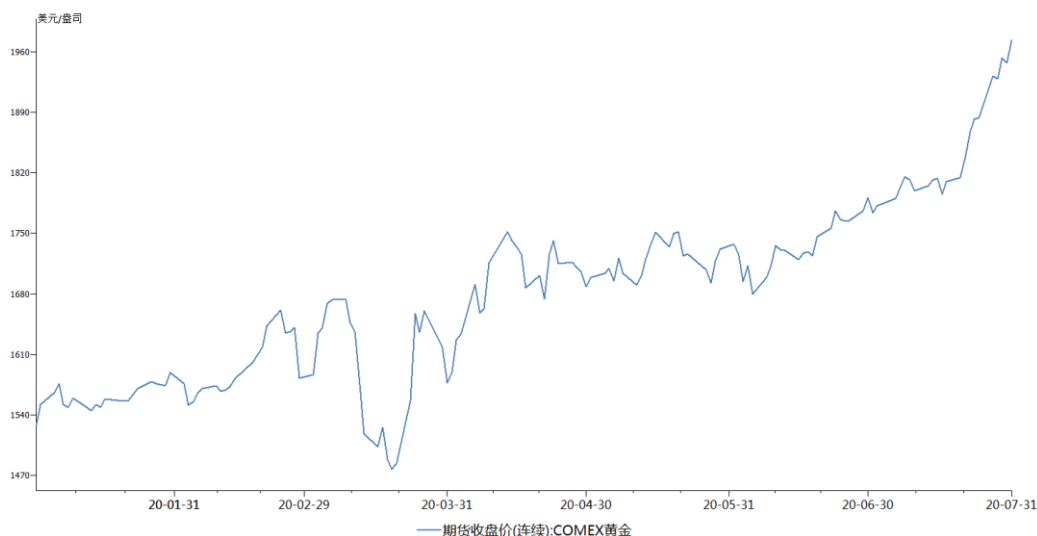


数据来源：wind

上半年面对全球蔓延的疫情危机，多国政府采取强力的货币宽松政策，一方面缓解了市场恐慌情绪下导致的货币流动性危机，另一方面支持企业度过疫情冲击下经济停滞的困难时期，同时也带来了较强的通胀预期，对金价形成利好，带动金价不断上行并创出 9 年以来新高。截止 2020 年 7 月底，Comex 黄金收盘价为 1994 美元/盎司，相比年初上涨了约 31%。

由于目前疫情影响并未完全消除、中美关系紧张局势加剧，全球经济前景仍具有高度的不确定性，黄金价格仍存在较强的支撑，考虑到复杂的外部政治及经济形势的不确定性，下半年预计金价或仍将在高位震荡。

2020 年 Comex 黄金价格走势（美元/盎司）



数据来源: wind

在 2020 年上半年大部分时间里, 钴价处于下滑趋势, 受疫情影响, 仅在 2020 年 2 月钴价出现上扬, 主因 2 月国内新冠疫情爆发, 物流、工人返工受阻, 三元前驱体大厂春节未停工, 硫酸钴供不应求, 价格上涨。随后由于国内物流和生产的恢复, 叠加下游需求不振, 新能源汽车产销量受疫情严重影响, 海外疫情陆续爆发, 高温合金、磁性材料等行业对钴的需求大幅降低, 钴价持续走低。上半年标准级金属钴价从年初 15.25-16.05 美元/磅区间在 3 月初达到高点后一路下跌, 截止 2020 年 7 月底标准级金属钴价已经回落至 13.75-14.20 美元/磅, 相比 3 月初的最高点下跌约 19%。

由于 2020 年 7 月份金属钴与钴盐价差已经缩窄, 电池终端需求正在逐步复苏, 预计下半年钴价格或止跌反弹。如海外疫情爆发影响到钴原料供应, 钴价或将存在大幅走高的可能。

标准钴金属价格走势图 (美元/磅)



数据来源: Fastmarkets

2020年上半年在公司董事会的领导下, 公司采取多项措施, 不断夯实矿业生产、贸易和金融等业务体系, 保证员工队伍的稳定以及持续的生产运营, 为公司可持续发展打下坚实的基础。公司秉承“忠诚、担当、实干、协作、进取”的核心价值观, 坚守“以股东价值最大化为基础, 实现公司、员工、社会共生发展”的公司使命, 贯彻“集聚社会资本, 开发自然资源, 发展高新技术, 平衡全球市场, 为人类社会可持续发展做出贡献”的经营宗旨, 通过“产业加金融、投资加

并购、内生式增长加外延式扩张”的发展路径，依托各个业务板块实现了公司业务规模稳定的发展和核心竞争力显著提升。

报告期内实现营业收入 34.79 亿元人民币，同比下降 56.28%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.32 亿元人民币，同比下降 109.55%。公司以矿业生产为基础，大力发展新能源、贸易、金融等业务，继续深化业务转型升级工作，现已取得一定成效，尽管面对疫情的不利影响，报告期内公司取得以下经营成果：

矿山生产方面，公司尽最大努力克服新冠疫情不利影响，2020 年上半年实现阴极铜产量 15114 吨，较上年同期略有降低。A 级铜合格率为 99.40%。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，2020 年上半年 SMC0 无重大安全事故。报告期内，SMCO 三大工程建设稳步推进。老铜线技改工程关键节点 CCD 高效浓密机已投入试运行，技改其他配套工程建设正稳步推进。新建硫酸厂(三、四期)新增硫酸产能 18 万吨，新建硫酸厂建成后，公司整体硫酸产能将达到 36 万吨，可在满足技改后硫酸需求的同时对外销售，为公司提供新的利润点。氢氧化钴生产线项目主体工程已经完工，正在进行设备联动测试、准备试生产工作。

贵金属业务方面，报告期内，奥尼金矿复产工作稳步推进，集中精力做好复产、产能提升系统改造和勘探工作。各项复产工作正有条不紊地进行，克服疫情影响，2020 年上半年开采黄金矿石量 8443 吨。目前集中精力恢复 7 号井 30 万吨的产能，同时启动 6 号井的复产设计改造工作。随着奥尼金矿逐步完成产能提升改造，奥尼金矿将成为公司重要的盈利增长点。

贸易业务方面，2020 年上半年受疫情影响较大，上半年贸易额为人民币 28.44 亿元，同比下降 59.87%。公司将加强贸易平台建设及新客户开发，完善人才梯队规划与建设，更好地应对市场及环境变化，提升盈利能力。

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，配合公司定向增发募集资金及部分自有资金理财工作，部分投资项目的投后管理等。

矿山修复业务方面，公司联合三家具备丰富业务经验单位搭建矿山土壤修复业务平台。公司下属鹏欣科技、云南欣玺公司承接各类矿山及土壤空间生态修复和生态治理、水环境及流域治理等业务，公司的组织架构已经搭建完毕。目前共有包括昆明阳宗海风景名胜区石夹子片区生态治理项目、五华区三华山生态治理项目等多个项目正稳步推进中。

面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，包括非洲在内的许多地区抗疫战斗进入关键时刻，公司采取多项措施进行应对。公司邀请了国内新冠肺炎防治专家举办了主题为“刚果（金）中资企业疫情防控”在线培训讲座，进一步提高境外在刚果（金）中资企业对新冠肺炎的认识、加强海外中方员工的自我防护能力和专业化程度，加强心理安抚和疏导，稳定员工队伍。公司将进一步密切关注刚果（金）、南非疫情态势，严格遵守各国政府实施的各项禁令与防疫措施，加强境外企业和项目人员管理，坚持就地防疫为主要措施，加强人员健康监测，减少人员轮替，做好疫情防控知识培训，关注员工身心健康，完善境外企业和项目现场防控措施，优化境外企业和项目公共卫生环境，积极获取医疗资源和支持，妥善处理与周边社区的关系，并高度关注当地安全形势，减少各类安全隐患。

二、报告期内主要经营情况

(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	3,479,266,660.33	7,958,627,096.98	-56.28
营业成本	3,352,098,864.59	7,694,944,690.33	-56.44

销售费用	45,396,212.87	59,574,297.80	-23.80
管理费用	115,275,101.04	170,571,211.38	-32.42
财务费用	38,503,016.29	54,936,813.96	-29.91
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	425,700,587.71	-214,332,833.07	-298.62
投资活动产生的现金流量净额	-203,844,234.61	-254,072,505.45	-19.77
筹资活动产生的现金流量净额	-744,702,553.43	155,068,519.91	-580.24

营业收入变动原因说明:营业收入较上期减少 56.28%，主要系受新冠疫情影响，公司阴极铜产销量下降及贸易收入大幅减少所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较上期减少 64.7%，主要系贸易业务规模下降所致。

销售费用变动原因说明:销售费用较上期减少 23.8%，主要系阴极铜销量下降引起销售税费减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上期减少 32.42%，主要系本期并购重组顾问咨询费减少所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上期减少 29.91%，主要系本期融资规模减小所致。

研发费用变动原因说明:不适用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较去年增加 298.62%，主要系本期增加销售预收款，并增加采购商品票据结算支付比例所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上期增加 19.77%，主要系本期理财产品到期赎回较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 580.24%，主要系本期归还借款，减少融资规模所致。

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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,867,709,427.95	19.43	1,514,420,790.77	15.79	123.33	主要系公司增加销售预收款和

						采购商品票据结算比例所致
应收票据	285,060,000.00	2.97	96,400,000.00	1.00	195.71	系本期贸易业务形成
应收账款	40,107,337.73	0.42	281,080,230.65	2.93	-85.73	系本期公司赊销业务回款所致
预付款项	202,467,667.65	2.11	730,346,920.76	7.61	-72.28	系本期公司贸易业务规模下降所致
其他应收款	693,192,330.70	7.21	964,562,575.04	10.05	-28.13	主要系本期收到处置达孜鹏欣股权转让款所致
存货	985,841,302.97	10.25	833,938,457.18	8.69	18.22	主要系公司增加矿石原材料储备所致
其他流动资产	295,846,398.77	3.08	578,400,695.14	6.03	-48.85	主要系公司购买结构性理财产品减少所致
在建工程	1,502,719,918.93	15.63	990,875,532.18	10.33	51.66	主要系本期工程项目投入增加所致
无形资产	2,980,070.41	0.03	3,948,917.80	0.04	-24.53	本期减少主要系正常摊销所致
短期借款	674,491,804.71	7.02	1,212,243,742.03	12.64	-44.36	主要系本期归还借款，融资规模减少所致
交易性金融负债			8,864,654.83	0.09	-100.00	主要系2020年执行新金融工具准则，从交易性金融负债调整至衍生金融负债
衍生金融负债	31,647,967.05	0.33				主要系2020年执行新金融工具准则，从交易性金融负债调整至衍生金融负债，核算内容为期货交易浮动亏损
应付票据	1,293,170,145.68	13.45	698,030,729.99	7.28	85.26	主要系公司本期采购商品增加票据结算比例所致
应付账款	157,514,993.00	1.64	265,329,018.37	2.77	-40.63	主要系公司本期采购商品增加票据结算比例所致
合同负债	175,223,880.62	1.82				主要为预收的阴极铜销售款，根据新收入准则从预收账款调整至合同负债。
预计负债	49,686,633.42	0.52	100,219,389.06	1.04	-50.42	根据南非法律规定应计提的专项复垦基金
其他综合收益	274,059,136.42	2.85	163,989,597.18	1.71	67.12	主要系外币报表折算差额

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,157,093,547.61	贷款保证金、票据保证金、受限资金的相关利息
其他应收款	21,887,649.42	矿山复垦基金保证金

其他流动资产	224,395,741.85	期货保证金、用途锁定
其他非流动资产	18,360,968.42	矿山复垦基金保函保证金
合计	1,421,737,907.30	

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

报告期内，公司无重大对外投资事项。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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	期末余额	当期公允价值变动金额	本期处置以公允价值计量的金融资产的投资收益	资金来源
交易性金融资产	244,814,562.75	15,849,471.18	10,709,556.78	自有资金
衍生金融资产	168,745,518.38	4,574,985.77	-27,095,178.71	自有资金
衍生金融负债	31,647,967.05	-21,462,190.00	7,431,500.00	自有资金
其他权益工具投资	18,810,713.39	-1,221,963.31		自有资金

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(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	实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希图鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属组合或非组合矿物质勘探、开发和开采作业	20,073,600.00	4,534,493,918.80	273,257,024.63	636,217,769.99	-75,504,780.61	-80,325,016.64
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	184,158,288.45	5,450,257,518.16	5,148,022,541.69	616,689,113.54	40,949,075.01	-1,292,289.99
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术进出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	2,868,673,469.00	4,357,579,056.50	3,793,942,505.10	72,753,100.24	-6,459,641.70	-3,697,280.56
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	子公司	矿资源采掘、生产、销售	96.12	289,867,489.11	-323,887,700.84		-106,304,612.14	-106,309,761.48
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	子公司	空间生态修复	10,000,000.00	25,405,767.62	17,312,548.70	22,737,868.78	9,904,982.66	7,312,548.70

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

长安信托-民生共赢 5 号单一资金信托作为结构性主体纳入本期合并范围内。

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 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. 大宗商品价格波动的风险：由于 2020 年新冠疫情的爆发，特别海外疫情超预期蔓延至多个国家，全球股票、商品等资产价格波动明显，同时也进一步加剧了铜及贵金属等大宗商品的价格波动。

公司已从三方面着手应对该风险：第一，加强市场分析研究，在此基础上做好生产计划管理及库存管理；第二，立足于成本管理，通过技术创新，优化生产工艺，进一步控制生产成本。第三，公司将利用贸易团队的价格管理能力和销售能力，做好有色金属产品的点价和销售工作。

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。此外，由于海外疫情在非洲国家的蔓延正逐步扩大，当地的医疗卫生设施落后，面临的风险可能进一步升级，公司将始终密切关注海外经营相关疫情以及政治、经济、文化、市场等环境的最新动态，提前做好相应应对预案。公司将积极落实疫情防控，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：公司的矿山运营以及国际贸易、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、幅度增大，将加剧交易类外汇风险和外币报表折算风险，对公司未来合并财务报表的盈利水平产生一定的影响。公司将密切关注人民币对美元汇率的变化趋势，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

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，股东大会的具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时, 为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争, 鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺: 在控制中科合臣不低于 30%股份期间, 承诺人将采取有效措施, 并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施, 不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是		
	解决关联交易	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时, 鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺: 在控制中科合臣不低于 30%股份期间, 承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生, 将采取市场化原则进行, 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承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	一、本次交易前后, 公司及所控制的其他企业(指公司控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业, 下同)不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动, 未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。二、针对公司及所控制的其他企业	2016-02-04	否	是		

			<p>未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：1、公司未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如公司或公司下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先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、公司将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。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。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>					
与重大资产重组相关的承诺	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。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：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</p>	2016-02-04	否	是		

			<p>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。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。3、本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。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。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	鹏欣集团	<p>一、公司将尽量避免或减少公司及公司实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。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</p>	2016-02-04	否	是		

			偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	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。	2016-02-04	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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		

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西藏智冠	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西藏智冠	为促进证券市场稳定健康发展，本着对鹏欣资源社会公众股东负责的态度，公司持有的 91,183,431 股限售期自 2020 年 2 月 28 日限售期届满之日起，自愿继续锁定一年。锁定期限内，公司持有的该等股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让，因鹏欣资源送股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦将遵守相关承诺进行锁定。	2020-02-28 至下一个锁定期届满	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	逸和投资	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 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		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西藏风格	为促进证券市场稳定健康发展，本着对鹏欣资源社会公众股东负责的态度，公司持有的 30,000,000 股限售期自 2020 年 2 月 28 日限售期届满之日起，自愿继续锁定一年。锁定期限内，公司持有的该等股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让，因鹏欣资源送股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦将遵守相关承诺进行锁定。	2020-02-28 至下一个锁定期届满	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	国开装备	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2019-04-22 至 2020-04-22	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	西藏暄昱	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2019-04-22 至 2020-04-22	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	海众租赁	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自新增股份上市之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2019-04-22 至 2020-04-22	是	是		
与重大资产	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，	2016-02-04	否	是		

重组相关的承诺			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。					
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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	2016-02-04	否	是		

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

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

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	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。	2016-02-04	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	一、本公司及全体董事、监事、高级管理人员已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。二、在参与本次重组期间，本公司及全体董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2017-06-26	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	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	2017-06-26	否	是		

			涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	姜照柏、姜雷	若在承诺期的最后一个会计年度经负责上市公司年度审计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。	2018 年至 2024 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	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。如果本人违反所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补偿责任。	2017-10-25	否	是		
与重大资产	其他	鹏欣集	1、本公司/本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，	2017-10-25	否	是		

重组相关的承诺		团、姜照柏	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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	<p>一、本次重组前后，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业（指本人/本企业控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。二、针对本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：1、本人/本企业未来将不直接从事与本次重组完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人/本企业亦将促使本人/本企业所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本人/本企业或本人/本企业所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人/本企业将放弃或将促使本人/本企业所控制的其他企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、本人/本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用本人/本企业作为实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。三、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人/本企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本企业将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人/本企业作</p>	2017-06-26至不作为上市公司实际控制人止	是	是		

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	1、本人/本企业将尽量避免或减少本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业与本次重组完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人/本企业保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。3、本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人/本企业承担赔偿责任。	2017-06-26	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	本次重组完成后，本人/本企业将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本人/本企业的干预。	2017-06-26	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	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		

与重大资产重组相关的承诺	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		
与重大资产重组相关的承诺	其他	姜照柏、姜雷	1、本人最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2、本人符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。3、本人在最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行声明、被中国证监会采取行政管理措施或受到证券交易所纪律处分的情况等，亦不存在正在进行的潜在的针对本人的重大违法违规行为进行立案调查或侦查的行政或司法程序。	2017-06-26	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	姜照柏、姜雷	1、本人已依法履行对交易资产的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响交易资产合法续存的情况。2、本人对交易资产拥有合法、完整的所有权，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，	2017-06-26	否	是		

			本人所持交易资产不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。作为交易资产的所有者，本人有权将交易资产转让给上市公司。本人若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017-05-19	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017-05-19	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	达孜鹏欣	认购光启技术非公开发行股票 104,895,104 股(后调整为 105,189,340 股)。2018 年 6 月，因光启技术转增股本，公司持股数量变为 178,821,878 股。限售期为三十六个月。	2017-02-13 至 2020-02-13	是	是		
其他承诺								

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

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过《关于 2019 年度审计费用及聘任 2020 年度财务审计机构的议案》，同意公司聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 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(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
刚果(金) LA GÉNÉRALE DES CARRIÈRES ET DES MINES (Gecamines)	Shituru Mining Corporation S. A. S. (SMCO)、东方华银控股有限公司 (ECCH) 及鹏欣环球资源股份有限公司 (Pengxin)	SMCO, ECCH 及鹏欣资源	仲裁	Gecamines 是 SMCO 刚方小股东,就其与 SMCO 及 ECCH 的财务争议于 2019 年 3 月 5 日向国际商会仲裁院提起仲裁申请,也一并把 Pengxin 作为被申请人。	特许权使用费、入门费、红利费用共计 4000 多万美元。	具体是否会对我司产生负债将取决于仲裁庭根据事实和证据的审理结果。	我方于 2020 年 5 月 18 日向仲裁庭提交了答辩状。2020 年 6 月至 8 月为双方出示证据阶段。	我司初步判断 Gecamines 向我司提起的仲裁的证据不能完全支持其仲裁请求。	尚未判决
鹏欣资源、Hillroc Global Resources Investment Fund L.P	Metals Trading Corp	无	关于确权与	因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权	主要是确权仲裁,涉及到第一期股权对应的投资,对方是	不形成对外负债	2020 年 2 月份双方进行证据批露;7 月份和 8 月	初步判断,仲裁案件的裁决结果会影	无

			赔偿的仲裁	保有对 Gerald Holdings International LLP 一期股权事宜有争议, 公司将该争议已提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。	否向公司支付赔偿要等仲裁结果出来才能确定。		份双方就证人证言进行举证; 预计 2020 年 9 月份开庭。	响到公司是否有权保有对 Gerald Holdings International LLP 一期权益并获得多少赔偿。	
--	--	--	-------	--------------------------------------------------------------------------	-----------------------	--	---------------------------------	------------------------------------------------------------	--

(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
2020年4月28日, 公司召开了第七届董事会第三次会议及第七届监事会第二次会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2019年度业绩指标未达到《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》规定的第三个解除限售期解除限售条件, 根据《上市公司股权激励管理办法》及《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定, 公司拟将第三个解除限售期合计2,880,000股限制性股票进行回购注销。2020年5月21日, 公司召开2019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2020年4月30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2020-029)。详见2020年5月22日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-035)。
2020年5月23日, 公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》, 公司本次回购注销部分限制性股票将导致注册资本减少, 根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、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。	详见2020年5月23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2020-036)。

2020年7月28日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司将第三个解除限售期合计2,880,000股限制性股票进行回购注销，注销日期为2020年7月30日。

详见2020年7月28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股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临2020-053）。

（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

事项概述	查询索引
公司于2017年4月26日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登相关公告，公司以现金方式购买关联方上海鹏晨联合实业有限公司开发建设的上海浦江智谷写字楼一栋，交易总额为人民币20,427.94万元。详细内容参见公司于2017年4月26日、2017年5月20日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。该房产已于2019年7月交付使用。	详见2017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购买房产的关联交易公告》（公告编号：临2017-048）。

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

事项概述	查询索引
2019年6月10日，公司召开了第六届董事会	详见2019年6月11日刊登于上海证券交易所

<p>第四十八次会议、第六届监事会第二十八次会议，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意将其持有的达孜鹏欣 51% 的股权转让给鹏欣新能源，转让价格以万隆（上海）资产评估有限公司出具的《达孜县鹏欣环球资源投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告》所确定的股东全部权益评估值的 51% 即 241,370,495.67 元作为本次交易的转让价格。2019 年 6 月 26 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》。截止 2019 年 12 月 31 日，达孜鹏欣已完成工商变更手续，且公司收到达孜鹏欣股权转让款 146,639,200.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，公司已收到全部股权转让款。</p>	<p>网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-073）。详见 2019 年 6 月 27 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-085）。</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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	
鹏欣资源	公司本部	达孜鹏欣	817,460,500.00	2017/4/6	2017/5/8	2022/5/8	连带责任担保	否	否		是	是	参股股东	
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）						817,460,500.00								
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						342,067,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						632,091,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						1,449,551,500.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）						22.59								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						817,460,500.00								
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）						370,385,000.00								
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）						1,187,845,500.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明						<p>公司对达孜鹏欣的担保为转让达孜鹏欣51%股权之前形成，担保债务为达孜鹏欣向华融证券股份有限公司股票质押式回购融资。截止至本公告日欠款已还清，担保责任已解除。</p> <p>截至2020年6月30日公司对全资子公司及控股子公司提供的担保余额折合为63,209.10万元人民币，其中公司为全资子公司鹏欣国际集团有限公司提供的连带责任担保2,600万美元（按2020年6月30日美元对人民币汇率，折合人民币18,406.70万元）和8,500万港币（按2020年6月30日港币对人民币汇率，折合人民币7,763.90万元）；公司为资产负债率超过70%的被担保对</p>								

	<p>象提供的债务担保为对全资子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供的连带责任担保10,000万人民币；为对全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供的连带责任担保5,800万人民币；对控股子公司希图鲁矿业股份有限公司提供的连带责任担保3,000万美元（按2020年6月30日美元对人民币汇率，折合人民币21,238.50万元）。</p> <p>公司全资子公司及控股子公司对公司提供的担保金额为6,000元人民币，全部为全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司为公司提供的连带责任担保。</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

一、自2020年1月1日起，公司对固定资产的折旧年限进行了变更，此变更属于会计估计变更。原因系公司主要固定资产位于刚果（金）的SHITURU MINING CORPORATION S. A. S，其固定资产折旧政策中原预计可使用年限主要基于自有矿山开采寿命预计，现公司调整SHITURU MINING CORPORATION S. A. S 的商业模式，通过增加外购矿石投入，减少自有矿石使用，从而延长了自有矿山开采寿命，相应固定资产经济寿命得到同步延长，且资产实际使用寿命也较原先预计寿命延长。调整具体方案如下：

类别	本公司调整之后折旧年限	调整之前折旧年限	残值率
----	-------------	----------	-----

房屋、建筑物	5-40	5-40	0-5%
机器设备	5-15	5-15	0-5%
非生产设备	5-15	3-8	0-5%
运输设备	5-12	5-12	0-5%
电子设备及其他	4-10	5-40	0-5%

该变更对2020年1-6月净利润的影响为4,091.46万元对归母净利润的影响为2,966.31万元。

二、财政部2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会[2017]22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2020年1月1日起开始执行新收入准则。详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

(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. 使用部分闲置自有资金开展委托理财业务

公司于2019年4月23日召开第六届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于2019年度委托理财投资计划的议案》，同意公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用不超过人民币150,000万元闲置自有资金开展委托理财投资业务，在上述额度内资金可以滚动使用。详见公司于2019年4月25日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于2019年度委托理财投资计划的公告》(公告编号：临2019-029)。公司于2019年5月16日召开2018年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于2019年5月17日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》(公告编号：2019-055)。公司于2020年3月7日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号：临2020-012)，公司全资子公司上海鹏御以闲置自有资金认购中国民生银行股份有限公司上海分行“挂钩利率结构性存款(SDGA200227)”，认购金额为人民币3,000万元。公司于2020年3月11日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号：临2020-013)，公司全资子公司上海鹏御以闲置自有资金认购中国民生银行股份有限公司上海分行“挂钩利率结构性存款(SDGA200245)”，认购金额为人民币3,000万元。

公司于2020年4月28日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于2020年度委托理财投资计划的议案》，同意公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用不超过人民币200,000万元闲置自有资金开展委托理财投资业务，在上述额度内资金可以滚动使用。详见公司于2020年4月30日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于2020年度委托理财投资计划的公告》(公告编号：临2020-023)。公司于2020年5月21日召开2019年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于2020年5月22日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司2019年年度股东大会决议公告》(公告编号：2020-035)。公司于2020年6月2日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号：临2020-037)，公司全资子公司上海鹏和以闲置自有资金认购中国民生银行股份有限公司上海分行“挂钩利率结构性存款(SDGA201494D)”，认购金额为人民币5,000万元。公司于2020年6月11日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号：临2020-046)，公司全资子公司上海鹏和以闲置自有资金认购中国民生银行股份有限公司上海分行“挂钩利率结构性存款(SDGA200650、SDGA200669)”，认购金额合计为人民币16,000万元。

2. 使用部分闲置募集资金进行现金管理

公司于 2019 年 4 月 23 日召开第六届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，将使用不超过人民币 110,000 万元的闲置募集资金用于购买银行保本理财产品，在上述额度内，资金可在 12 个月内滚动使用。详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2019-032）。公司于 2020 年 1 月 11 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的实施公告》（公告编号：临 2020-002），公司以闲置募集资金认购中信银行股份有限公司深圳分行“共赢利率结构 31514 期人民币结构性存款产品”，认购金额为人民币 2,900 万元；公司全资子公司鹏欣矿投以闲置募集资金认购上海浦东发展银行股份有限公司上海分行“利多多公司稳利 20JG5062 期（3 个月）人民币对公结构性存款”，认购金额为人民币 1,000 万元。公司于 2020 年 2 月 19 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品到期赎回的公告》（公告编号：临 2020-008），赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品，赎回金额为人民币 2,900 万元。公司于 2020 年 4 月 11 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品到期赎回的公告》（公告编号：临 2020-015），公司全资子公司鹏欣矿投赎回了部分募集资金理财产品，赎回金额为人民币 1,000 万。

3. 为全资子公司和孙公司提供担保

公司于 2020 年 2 月 6 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于为全资孙公司销售产品预收款项提供担保的议案》，公司董事会同意公司为全资孙公司鹏欣国际集团有限公司向下游客户 SAMSUNG C&TSINGAPORE PTE LTD 销售产品预收款项提供担保，最高保证金额累计不超过 2,600 万美元，详见公司于 2020 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孙公司提供担保的公告》（公告编号：2020-006）。公司于 2020 年 2 月 14 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2020-007），公司为全资子公司上海鹏和国际贸易有限公司向中国银行股份有限公司上海市浦东支行申请贸易融资提供担保，担保本金金额为人民币 1 亿元。公司于 2020 年 3 月 5 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2020-011），公司为全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司向江苏银行股份有限公司上海普陀支行申请贸易融资提供担保，担保本金金额为人民币 5,800 万元。

4. 全资子公司为母公司提供担保

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于为全资子公司及控股子公司提供担保的议案》。根据全资子公司及控股子公司日常经营需要，公司拟为全资子公司及控股子公司提供担保，担保总金额不超过人民币 690,000 万元；全资子公司及控股子公司为公司提供担保，担保总额不超过人民币 560,000 万元；公司全资子公司与控股子公司之间提供担保，担保总额不超过人民币 80,000 万元。公司于 2020 年 5 月 21 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于 2020 年 5 月 22 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-035）。在上述担保额度范围内：公司于 2020 年 6 月 13 日披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于全资子公司为母公司提供担保的公告》（公告编号：临 2020-047），公司全资子公司上海鹏御与北京银行股份有限公司上海分行签订了《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 5,000 万元融资提供质押担保。

5. 配股公开发行证券

公司于 2019 年 5 月 20 日召开第六届董事会第四十七次会议、于 2019 年 6 月 26 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年度配股公开发行证券方案的议案》、《关于公司 2019 年度配股公开发行证券预案的议案》等相关议案。详见公司于 2019 年 5 月 22 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第四十七次会议决议公告》（公告编号：临 2019-058）及 2019 年 6 月 27 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-085）。公司于 2019 年 7 月 16 日召开第六届董事会第五十一次会议、第六届监事会第三十一次会议审议通过了《关于修改公司 2019 年度配股公开发行证券募集资金用途的议案》、《关于修改公司 2019 年度配股公开发行证券预案的议案》、《关于修改公司 2019 年度配股公开发行证券募集资金使用的可行性分析报告的议案》等议案。详见公司于 2019 年 7 月 17 日披露的相关公告。公司于 2019 年 7 月 29 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请

受理单》（受理序号：192016 号）。2020 年 6 月 3 日，公司召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止公司配股方案并撤回配股申请文件的议案》。由于自公司筹划本次配股方案以来，资本市场环境等因素发生了诸多变化，结合目前的实际情况，为充分维护广大投资者特别是中小投资者的利益，公司拟调整资本运作计划，经与保荐机构及其他中介机构充分沟通，公司决定终止本次配股事宜，并向中国证监会申请撤回相关申请文件。详见公司于 2020 年 6 月 4 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于终止公司配股方案并撤回配股申请文件的公告》（公告编号：临 2020-039）。

6. 使用部分闲置募集资金补充流动资金

2019 年 7 月 29 日，公司已将人民币 10,000,000 元暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专用账户。2020 年 4 月 24 日，公司已将人民币 175,999,958.66 元暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专用账户。详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于临时补充流动资金的募集资金归还募集资金专户的公告》（公告编号：临 2020-019）。截至公告日，前次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还完毕。公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币 185,999,989.16 元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：临 2020-031）。

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“支付本次交易的中介机构费用和相关税费”结项。同时，结合公司自身实际经营情况，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟将上述募集资金项目结项后的节余募集资金 2,908.38 万元（包含截至 2019 年 12 月 31 日的利息与理财收益 258.91 万元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于部分募集资金项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：临 2020-024）。公司于 2020 年 5 月 21 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于 2020 年 5 月 22 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-035）。

2020 年 6 月 8 日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 90,000.00 万元全部归还至募集资金专户。详见公司于 2020 年 6 月 9 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于关于临时补充流动资金的募集资金归还募集资金专户的公告》（公告编号：临 2020-042）。2020 年 6 月 9 日，公司第七届董事会第五次会议、第七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临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过人民币 90,000.00 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司于 2020 年 6 月 10 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：临 2020-045）。

7. 孙公司对外投资

公司全资孙公司上海鹏弘国际贸易有限公司于 2020 年 1 月 20 日和云南全龙园林绿化有限责任公司、上海贵源生态园林工程有限责任公司、云南高辉物流有限公司签订《合资合同》，共同投资设立云南欣玺空间生态修复发展有限公司，注册资本为 10,000 万元人民币。本次对外投资有利于公司布局除矿山开发以外的矿山土地复垦与生态恢复技术产业化拓展，应用到公司自有绿色矿山建设，进而推进其他矿山土壤修复和生态治理业务拓展。

8. 公司会计估计变更

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。公司根据固定资产的实际情况，调整部分固定资产折旧年限。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，调整固定资产折旧年限属于会计估计变更，对会计估计变更采用未来适用法。详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于会计估计变更的公告》（公告编号：临 2020-027）。

9. 公司会计政策变更

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。2017 年 7 月财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知[财会[2017]22 号]，并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行了变更；根据《企业会计准则》及本公司实际情况，为更准确、合理地计量公司大宗商品贸易类销售收入，使会计政策更符合本公司实际业务特点，自 2019 年起对公司主要会计政策中关于大宗商品贸易销售收入的确认原则进行变更。详见公司于 2020 年 4 月 30 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 2020-028）。

10. 修订《对外担保管理办法》

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于修订〈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，公司对《对外担保管理办法》进行修订。公司于 2020 年 5 月 21 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了上述议案。详见公司于 2020 年 5 月 22 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-035）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	724,397,375	32.69				-187,334,524	-187,334,524	537,062,851	24.24
1、国家持股									
2、国有法人持股	53,667,262	2.42				-53,667,262	-53,667,262		
3、其他内资持股	670,730,113	30.27				-133,667,262	-133,667,262	537,062,851	24.24
其中：境内非国有法人持股	447,584,420	20.20				-133,667,262	-133,667,262	313,917,158	14.17
境内自然人持股	223,145,693	10.07						223,145,693	10.07
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,491,369,704	67.31				187,334,524	187,334,524	1,678,704,228	75.76
1、人民币普通股	1,491,369,704	67.31				187,334,524	187,334,524	1,678,704,228	75.76
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,215,767,079	100.00				0	0	2,215,767,079	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年3月3日，逸合投资所持有的本公司80,000,000股限售股上市流通。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《鹏欣环球资源股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临2020-010）。

2020年4月22日，国开装备、西藏暄昱及海众租赁所持有的本公司合计107,334,524股限售股上市流通。具体内容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非公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临2020-017）。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	53,667,262	53,667,262	0	0	非公开发行锁定	2020-4-22
西藏暄昱企业管理有限公司	26,833,631	26,833,631	0	0	非公开发行锁定	2020-4-22
营口海众融资租赁有限公司	26,833,631	26,833,631	0	0	非公开发行锁定	2020-4-22
上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	80,000,000	0	0	非公开发行锁定	2020-3-3
西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	0	0	91,183,431	非公开发行锁定	2021-3-1
西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000	非公开发行锁定	2021-3-1
合计	308,517,955	187,334,524		121,183,431	/	/

说明：2020年2月27日，公司披露了《鹏欣环球资源股份有限公司关于股东承诺继续锁定有限售条件流通股的公告》（公告编号：临2020-009），西藏风格、西藏智冠特向本公司承诺，其合计持有的于2020年2月28日限售期满的共计121,183,431股有限售条件的流通股自愿继续锁定一年。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	76,022
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海鹏欣(集团)有限公司	0	415,858,727	18.77	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
姜照柏	0	138,166,058	6.24	137,666,058	质押	138,166,058	境内自然人
西藏智冠投资管理有限公司	0	91,183,431	4.12	91,183,431	质押	91,183,431	境内非国有法人
姜雷	0	82,599,635	3.73	82,599,635	质押	82,000,000	境内自然人
上海逸合投资管理有限公司	0	80,000,000	3.61	0	未知	80,000,000	境内非国有法人
谈意道	0	75,000,000	3.38	0	无	0	境内自然人
前海人寿保险股份有限公司-自有资金	0	60,592,480	2.73	0	无	0	境内非国有法人
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	0	53,667,262	2.42	0	无	0	国有法人
张华伟	-24,300,000	50,945,000	2.30	0	质押	50,945,000	境内自然人
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	0	45,000,000	2.03	0	质押	35,000,000	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				
上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000				
谈意道	75,000,000	人民币普通股	75,000,000				
前海人寿保险股份有限公司-自有资金	60,592,480	人民币普通股	60,592,480				

国开装备制造产业投资基金有限责任公司	53,667,262	人民币普通股	53,667,262
张华伟	50,945,000	人民币普通股	50,945,000
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
西藏暄昱企业管理有限公司	26,833,631	人民币普通股	26,833,631
营口海众融资租赁有限公司	26,833,631	人民币普通股	26,833,631
中军天信（北京）投资有限公司	16,980,591	人民币普通股	16,980,591
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司是一致行动人；姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人。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	2021-3-1	91,183,431	定增限售
4	姜雷	82,599,635	2025-6-12	82,599,635	定增限售
5	西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	2021-3-1	30,000,000	定增限售
6	王冰	600,000			股权激励限售
7	楼定波	510,000			股权激励限售
8	彭毅敏	510,000			股权激励限售
9	公茂江	510,000			股权激励限售
10	储越江	180,000			股权激励限售
10	何寅	180,000			股权激励限售

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。楼定波、王冰、公茂江、储越江、何寅、彭毅敏为公司 2017 年股权激励计划之激励对象。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

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

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,867,709,427.95	1,944,478,634.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		244,814,562.75	278,227,658.33
衍生金融资产		168,745,518.38	166,499,994.16
应收票据		285,060,000.00	225,437,959.08
应收账款		40,107,337.73	49,365,758.60
应收款项融资			
预付款项		202,467,667.65	326,816,918.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		693,192,330.70	782,724,654.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		985,841,302.97	1,129,230,845.26
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		295,846,398.77	432,958,146.89
流动资产合计		4,783,784,546.90	5,335,740,569.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,057,743,797.55	1,056,299,073.63
其他权益工具投资		18,810,713.39	20,032,676.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产		183,571,309.24	186,248,627.74
固定资产		1,779,915,361.95	1,876,777,198.57
在建工程		1,502,719,918.93	1,284,295,494.12
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		2,980,070.41	3,712,245.41
开发支出			
商誉		0.89	0.89
长期待摊费用		11,063,764.81	6,968,410.31
递延所得税资产		59,922,329.21	50,428,528.25
其他非流动资产		163,041,170.17	243,739,766.25
非流动资产合计		4,779,768,436.55	4,728,502,021.87
资产总计		9,563,552,983.45	10,064,242,591.62
流动负债：			
短期借款		674,491,804.71	1,307,527,579.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		31,647,967.05	26,103,658.21
应付票据		1,293,170,145.68	1,104,037,777.01
应付账款		157,514,993.00	267,954,319.64
预收款项			4,320,136.56
合同负债		175,223,880.62	
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		26,254,514.12	34,664,076.83
应交税费		96,920,004.75	99,414,856.25
其他应付款		399,996,352.36	427,461,579.74
其中：应付利息			509,583.51
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,341,666.67	211,367,279.33
其他流动负债			
流动负债合计		3,005,561,328.96	3,482,851,263.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		49,686,633.42	59,888,083.15
递延收益			
递延所得税负债		87,457,245.09	84,745,389.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,143,878.51	144,633,473.08

负债合计		3,142,705,207.47	3,627,484,736.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,215,767,079.00	2,215,767,079.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,285,261,293.20	3,286,487,708.29
减：库存股		93,395,328.72	93,395,328.72
其他综合收益		274,059,136.42	242,840,232.68
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		720,838,554.99	753,181,610.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,417,916,422.04	6,420,266,989.38
少数股东权益		2,931,353.94	16,490,865.97
所有者权益（或股东权益）合计		6,420,847,775.98	6,436,757,855.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,563,552,983.45	10,064,242,591.62

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		224,133,603.56	394,854,971.99
交易性金融资产			
衍生金融资产		25,070,642.29	35,105,816.36
应收票据		100,000,000.00	100,000,000.00
应收账款		33,294,518.39	119,784,762.44
应收款项融资			
预付款项		17,349,684.90	37,443,970.24
其他应收款		1,075,591,444.02	1,117,569,581.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		187,152,997.16	227,367,525.69
流动资产合计		1,662,592,890.32	2,032,126,628.25
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,386,277,951.81	5,387,527,766.37
其他权益工具投资		18,810,713.39	20,032,676.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产		183,571,309.24	186,248,627.74
固定资产		1,381,730.74	1,656,673.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,992,914.07	2,414,867.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,546,207.03	20,367,920.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,618,580,826.28	5,618,248,532.10
资产总计		7,281,173,716.60	7,650,375,160.35
流动负债：			
短期借款		270,548,387.56	817,259,728.72
交易性金融负债			
衍生金融负债		15,498,675.00	3,984,050.00
应付票据		467,372,816.27	384,223,958.25
应付账款		54,489,732.18	74,690,544.60
预收款项			50,898,565.21
合同负债		1,302,061.00	
应付职工薪酬		3,444,486.84	2,969,008.68
应交税费		40,000.00	8,003,220.49
其他应付款		1,393,031,210.13	1,155,742,809.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,341,666.67	211,367,279.33
其他流动负债			
流动负债合计		2,356,069,035.65	2,709,139,164.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		488,278.62	522,203.42
其他非流动负债			

非流动负债合计		488,278.62	522,203.42
负债合计		2,356,557,314.27	2,709,661,368.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,215,767,079.00	2,215,767,079.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,934,063,994.95	2,935,290,410.04
减：库存股		93,395,328.72	93,395,328.72
其他综合收益		-14,719,380.50	-13,497,417.19
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-132,485,649.55	-118,836,638.03
所有者权益（或股东权益）合计		4,924,616,402.33	4,940,713,792.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,281,173,716.60	7,650,375,160.35

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		3,479,266,660.33	7,958,627,096.98
其中：营业收入		3,479,266,660.33	7,958,627,096.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,553,164,288.42	7,983,934,872.69
其中：营业成本		3,352,098,864.59	7,694,944,690.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,891,093.63	3,907,859.22
销售费用		45,396,212.87	59,574,297.80
管理费用		115,275,101.04	170,571,211.38
研发费用			
财务费用		38,503,016.29	54,936,813.96
其中：利息费用		51,428,014.25	69,923,304.37
利息收入		36,364,744.48	19,199,394.41
加：其他收益		1,501,286.37	464,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）		-13,910,880.73	515,875,190.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,044,258.80	-3,305,241.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,037,733.05	-44,065,678.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,045,869.30	145,749.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		16,767,789.58	-995,004.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-998,273.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-69,531,296.62	445,118,209.15
加：营业外收入		36,000.00	176,796.59
减：营业外支出		347,296.42	358,474.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,842,593.04	444,936,531.18
减：所得税费用		5,373,716.33	114,596,947.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,216,309.37	330,339,583.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,216,309.37	330,339,583.65
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）		-32,343,055.99	338,702,557.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-42,873,253.38	-8,362,973.64
六、其他综合收益的税后净额		60,532,645.09	2,997,334.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,218,903.74	4,216,798.40
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,221,963.31	
（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		-1,221,963.31	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合		32,440,867.05	4,216,798.40

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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		32,440,867.05	4,216,798.40
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		29,313,741.35	-1,219,464.02
七、综合收益总额		-14,683,664.28	333,336,918.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,124,152.25	342,919,355.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-13,559,512.03	-9,582,437.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0146	0.1552
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0146	0.1552

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		942,894,377.27	4,561,878,843.18
减：营业成本		929,460,684.65	4,510,129,687.72
税金及附加		323,552.82	
销售费用		5,858,639.96	26,690,475.03
管理费用		12,822,960.34	38,146,394.55
研发费用			
财务费用		13,569,300.21	24,556,964.91
其中：利息费用		23,625,237.82	24,720,948.03
利息收入		15,746,397.94	2,598,215.32
加：其他收益		1,061,635.50	
投资收益（损失以“-”号填列）		11,049,022.16	234,510,673.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,249,814.56	213,752.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-11,985,041.77	-726,466.23
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-903,827.72	134,024.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,918,972.54	196,273,552.95
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,918,972.54	196,273,552.95
减：所得税费用		-6,269,961.02	48,500,540.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,649,011.52	147,773,012.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,649,011.52	147,773,012.75
（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		-1,221,963.31	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,221,963.31	
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		-1,221,963.31	
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-14,870,974.83	147,773,012.75
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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,979,618,913.78	10,690,243,226.07
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		15,051,343.78	35,496,748.66
收到其他与经营活动有关的现金		130,372,588.09	1,070,417,077.50
经营活动现金流入小计		5,125,042,845.65	11,796,157,052.23
购买商品、接受劳务支付的现金		4,360,878,931.94	10,227,472,393.82
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		105,145,548.69	113,796,815.07
支付的各项税费		59,914,199.07	51,623,356.64
支付其他与经营活动有关的现金		173,403,578.24	1,617,597,319.77
经营活动现金流出小计		4,699,342,257.94	12,010,489,885.30
经营活动产生的现金流量净额		425,700,587.71	-214,332,833.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		460,228,773.57	763,386,710.74
取得投资收益收到的现金		63,564,154.14	89,683,112.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,310,447.14
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		415,747.30	2,534,284.48
投资活动现金流入小计		524,208,675.01	858,914,555.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,667,967.05	76,637,199.55
投资支付的现金		696,767,047.14	1,031,416,281.30
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,617,895.43	4,933,579.92

投资活动现金流出小计		728,052,909.62	1,112,987,060.77
投资活动产生的现金流量净额		-203,844,234.61	-254,072,505.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	586,999,989.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		146,925,169.69	928,445,410.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,559,547.76	122,150,243.00
筹资活动现金流入小计		170,484,717.45	1,637,595,642.16
偿还债务支付的现金		840,894,374.95	824,842,735.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,209,632.41	65,133,641.65
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		32,083,263.52	592,550,744.89
筹资活动现金流出小计		915,187,270.88	1,482,527,122.25
筹资活动产生的现金流量净额		-744,702,553.43	155,068,519.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,475,771.32	-6,109,353.99
五、现金及现金等价物净增加额		-520,370,429.01	-319,446,172.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,230,986,309.36	954,959,216.89
六、期末现金及现金等价物余额		710,615,880.35	635,513,044.29

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：吴一斌

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,556,190,792.28	5,180,747,584.14
收到的税费返还		15,035,610.00	6,191,828.34
收到其他与经营活动有关的现金		1,335,060,579.79	1,714,450,941.22
经营活动现金流入小计		2,906,286,982.07	6,901,390,353.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,422,195,060.96	5,129,678,909.80
支付给职工及为职工支付的现金		4,070,939.90	4,171,258.77
支付的各项税费		8,321,652.77	240,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,185,961,488.41	2,458,483,711.30
经营活动现金流出小计		2,620,549,142.04	7,592,573,879.87
经营活动产生的现金流量净额		285,737,840.03	-691,183,526.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		308,715,068.89	710,424,390.49
取得投资收益收到的现金		23,686,616.02	10,373,500.48
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		107,884.45	1,384,312.22

投资活动现金流入小计		332,509,569.36	722,182,203.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,750.00	3,942,899.20
投资支付的现金		186,844,213.07	780,530,376.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		224,057.08	282,630.44
投资活动现金流出小计		187,518,020.15	984,755,905.65
投资活动产生的现金流量净额		144,991,549.21	-262,573,702.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			586,999,989.16
取得借款收到的现金			548,306,410.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,500,000.00	1,135,306,399.16
偿还债务支付的现金		548,306,410.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,378,642.77	25,217,385.11
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	13,534,088.89
筹资活动现金流出小计		576,485,052.77	168,751,474.00
筹资活动产生的现金流量净额		-562,985,052.77	966,554,925.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-295,008.22	549,400.77
五、现金及现金等价物净增加额		-132,550,671.75	13,347,097.30
加：期初现金及现金等价物余额		228,732,846.09	169,184,214.94
六、期末现金及现金等价物余额		96,182,174.34	182,531,312.24

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,215,767,079.00				3,286,487,708.29	93,395,328.72	242,840,232.68		15,385,687.15		753,181,610.98		6,420,266,989.38	16,490,865.97	6,436,757,855.35
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,215,767,079.00				3,286,487,708.29	93,395,328.72	242,840,232.68		15,385,687.15		753,181,610.98		6,420,266,989.38	16,490,865.97	6,436,757,855.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,226,415.09		31,218,903.74				-32,343,055.99		-2,350,567.34	-13,559,512.03	-15,910,079.37
(一)综合收益总额							31,218,903.74				-32,343,055.99		-1,124,152.25	-13,559,512.03	-14,683,664.28
(二)所有者投入和减少资本					-1,226,415.09								-1,226,415.09		-1,226,415.09
1.所有者															

投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他					-1,226,415.09														
(三)利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	2,215,767,079.00				3,285,261,293.20	93,395,328.72	274,059,136.42		15,385,687.15		720,838,554.99		6,417,916,422.04	2,931,353.94	6,420,847,775.98

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,111,432,555.00				2,816,869,464.37	105,245,328.72	159,772,798.78		15,385,687.15		457,060,398.27		5,455,275,574.85	58,286,802.07	5,513,562,376.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并													
其他									-14,700,000.00		-14,700,000.00		-14,700,000.00
二、本年期初余额	2,111,432,555.00			2,816,869,464.37	105,245,328.72	159,772,798.78		15,385,687.15	442,360,398.27		5,440,575,574.85	58,286,802.07	5,498,862,376.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,214,524.00			478,877,502.90	-474,000.00	4,216,798.40			338,702,557.29		929,485,382.59	-9,582,437.66	919,902,944.93
(一) 综合收益总额						4,216,798.40			338,702,557.29		342,919,355.69	-9,582,437.66	333,336,918.03
(二) 所有者投入和减少资本	107,214,524.00			478,877,502.90	-474,000.00						586,566,026.90		586,566,026.90
1. 所有者投入的普通股	107,334,524.00			479,231,502.90							586,566,026.90		586,566,026.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-120,000.00			-354,000.00	-474,000.00								
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有													

者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,218,647,079.00			3,295,746,967.27	104,771,328.72	163,989,597.18		15,385,687.15		781,062,955.56		6,370,060,957.44	48,704,364.41	6,418,765,321.85

法定代表人：楼定波主管会计工作负责人：李学才会计机构负责人：吴一斌

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度									
	实收资本（或	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

	股本)	优先股	永续债	其他				储备			计
一、上年期末余额	2,215,767,079.00				2,935,290,410.04	93,395,328.72	-13,497,417.19		15,385,687.15	-118,836,638.03	4,940,713,792.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,215,767,079.00				2,935,290,410.04	93,395,328.72	-13,497,417.19		15,385,687.15	-118,836,638.03	4,940,713,792.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,226,415.09		-1,221,963.31			-13,649,011.52	-16,097,389.92
(一) 综合收益总额							-1,221,963.31			-13,649,011.52	-14,870,974.83
(二) 所有者投入和减少 资本					-1,226,415.09						-1,226,415.09
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他					-1,226,415.09						-1,226,415.09
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,215,767,079.00				2,934,063,994.95	93,395,328.72	-14,719,380.50		15,385,687.15	-132,485,649.55	4,924,616,402.33

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,111,432,555.00				2,465,672,166.12	105,245,328.72			15,385,687.15	-267,549,103.64	4,219,695,975.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,111,432,555.00				2,465,672,166.12	105,245,328.72			15,385,687.15	-267,549,103.64	4,219,695,975.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00				133,073,012.75	719,639,039.65
(一) 综合收益总额										147,773,012.75	147,773,012.75
(二) 所有者投入和减少资本	107,214,524.00				478,877,502.90	-474,000.00					586,566,026.90
1. 所有者投入的普通股	107,334,524.00				479,231,502.90						586,566,026.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-120,000.00				-354,000.00	-474,000.00					
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-14,700,000.00	-14,700,000.00
四、本期期末余额	2,218,647,079.00				2,944,549,669.02	104,771,328.72			15,385,687.15	-134,476,090.89	4,939,335,015.56

法定代表人：楼定波 主管会计工作负责人：李学才 会计机构负责人：吴一斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

2013年6月10日，公司申请使用资本公积转增资本29,000万元，转增后注册资本变更为人民币87,000万元，本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字（2013）第010535号《验资报告》验证。经公司2013年5月18日召开的公司2012年度股东大会审议通过，公司中文名称由“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，英文名称由“ShanghaiSynicaCo.,LTD”变更为“PengxinInternationalMiningCo.,Ltd”。经国家工商行政管理总局核准，公司已上海市工商行政管理局完成了公司名称变更登记手续。

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

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

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

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

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

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

2018年4月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]758号），公司向姜照柏等发行股份及支付现金购买资产并非公开发行股份募集配套资金，2019年4月公司向国开装备制造产业投资基金有限责任公司、西藏喧显企业管理有限公司和营口海众融资租赁有限公司共计3名投资者以非公开形式发行股份107,334,524股，发行价格5.59元/股，该事项业经中兴财光华会计师事务所（普通合伙）进行审验，并出具了中兴财光华审验字（2019）第304006号《验资报告》，经上述变更后的注册资本为人民币2,218,767,079.00元。

2019年5月，限制股票激励计划激励对象金崑因个人原因离职，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的12万股限制性股票进行回购注销处理。因2018年度业绩未达标，2019年8月，公司将第二个解除限售期合计288万股限制性股票进行回购注销。

截至2020年6月30日，公司股本总额为人民币2,215,767,079.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

公司企业法人营业执照统一社会信用代码为913100007030336659K，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299号2280室，办公地址：上海市虹桥路2188弄43号、51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

公司经营范围：一般项目：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，橡胶及橡胶制品、电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，最终的实际控制人为姜照柏。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共26户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

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购买用于加工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、GoldenHavenLimited、HillrocGlobalResourcesInvestmentFundL.P、鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心以美元为记账本位币，PengxinSouthAfricaMingingInvestmentManagement、CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd 以兰特为记账本位币。本公司编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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当包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方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）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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。

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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

自 2019 年 1 月 1 日起适用

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模

式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权

利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的

预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收正常业务往来客户

应收账款组合 2 应收合并范围内单位相互往来组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期区间与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款组合 1 应收正常业务往来客户作为信用风险特征组合按照账龄计提坏账准备
信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00
6 至 12 个月 (含 12 个月)	6.00
12 至 36 个月 (含 36 个月)	50.00
36 个月以上	100.00

应收账款组合 2 应收合并范围内单位相互往来组合不计提坏账。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，对有明确还款保障的款项不计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。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。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日及以前

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收款项会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 1000 万元以上的应收账款、余额为 1000 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合确定的依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	合并范围内的各公司，不计提坏账。
组合 2	除无风险组合外的涉及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6 至 12 个月 (含 12 个月)	6.00	6.00
12 至 36 个月 (含 36 个月)	50.00	50.00
36 个月以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见应收账款。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

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。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述 12 应收票据及应收账款的确定方法及会计处理方法。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定：

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法：

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

23. 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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	5.00	2.38~19.00
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33~19.00
非生产设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33~19.00
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92~19.00
其他	年限平均法	4-10	5.00	9.5~23.75

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

24. 在建工程

√适用□不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

25. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

公司无形资产是指公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计

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

a) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年摊销率(%)
土地使用权	0.00	40-50	2.00-2.50
其他无形资产	0.00	5	20.00

公司对无形资产中的采矿特许权摊销采用工作量法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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

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

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

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

B、无形资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用工作量法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用□不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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，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。

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关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转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境	公司第七届董事会第三次会议及第七届监事会第二次会议审议通过。	根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。公司自 2020 年 1 月 1 日起，按新收入准则要求进行财务报表披露。

内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。		

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据公司实际情况,对部分固定资产折旧年限进行调整	本次会计估计变更已经公司第七届董事会第三次会议及第七届监事会第二次会议审议通过	2020 年 1 月 1 日开始执行	具体影响见“第五节十五、其他重大事项的说明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”的说明。

其他说明:

无

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,944,478,634.26	1,944,478,634.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	278,227,658.33	278,227,658.33	
衍生金融资产	166,499,994.16	166,499,994.16	
应收票据	225,437,959.08	225,437,959.08	
应收账款	49,365,758.60	49,365,758.60	
应收款项融资			
预付款项	326,816,918.97	326,816,918.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	782,724,654.20	782,724,654.20	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,129,230,845.26	1,129,230,845.26	
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	432,958,146.89	432,958,146.89	
流动资产合计	5,335,740,569.75	5,335,740,569.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,056,299,073.63	1,056,299,073.63	
其他权益工具投资	20,032,676.70	20,032,676.70	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	186,248,627.74	186,248,627.74	
固定资产	1,876,777,198.57	1,876,777,198.57	
在建工程	1,284,295,494.12	1,284,295,494.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,712,245.41	3,712,245.41	
开发支出			
商誉	0.89	0.89	
长期待摊费用	6,968,410.31	6,968,410.31	
递延所得税资产	50,428,528.25	50,428,528.25	
其他非流动资产	243,739,766.25	243,739,766.25	
非流动资产合计	4,728,502,021.87	4,728,502,021.87	
资产总计	10,064,242,591.62	10,064,242,591.62	
流动负债：			
短期借款	1,307,527,579.62	1,307,527,579.62	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	26,103,658.21	26,103,658.21	
应付票据	1,104,037,777.01	1,104,037,777.01	
应付账款	267,954,319.64	267,954,319.64	
预收款项	4,320,136.56		-4,320,136.56
合同负债		4,320,136.56	4,320,136.56
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	34,664,076.83	34,664,076.83	
应交税费	99,414,856.25	99,414,856.25	
其他应付款	427,461,579.74	427,461,579.74	
其中：应付利息	509,583.51	509,583.51	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	211,367,279.33	211,367,279.33	

其他流动负债			
流动负债合计	3,482,851,263.19	3,482,851,263.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	59,888,083.15	59,888,083.15	
递延收益			
递延所得税负债	84,745,389.93	84,745,389.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	144,633,473.08	144,633,473.08	
负债合计	3,627,484,736.27	3,627,484,736.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,215,767,079.00	2,215,767,079.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,286,487,708.29	3,286,487,708.29	
减：库存股	93,395,328.72	93,395,328.72	
其他综合收益	242,840,232.68	242,840,232.68	
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	753,181,610.98	753,181,610.98	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,420,266,989.38	6,420,266,989.38	
少数股东权益	16,490,865.97	16,490,865.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,436,757,855.35	6,436,757,855.35	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	10,064,242,591.62	10,064,242,591.62	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	394,854,971.99	394,854,971.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产	35,105,816.36	35,105,816.36	
应收票据	100,000,000.00	100,000,000.00	

应收账款	119,784,762.44	119,784,762.44	
应收款项融资			
预付款项	37,443,970.24	37,443,970.24	
其他应收款	1,117,569,581.53	1,117,569,581.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	227,367,525.69	227,367,525.69	
流动资产合计	2,032,126,628.25	2,032,126,628.25	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,387,527,766.37	5,387,527,766.37	
其他权益工具投资	20,032,676.70	20,032,676.70	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	186,248,627.74	186,248,627.74	
固定资产	1,656,673.46	1,656,673.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,414,867.61	2,414,867.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	20,367,920.22	20,367,920.22	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,618,248,532.10	5,618,248,532.10	
资产总计	7,650,375,160.35	7,650,375,160.35	
流动负债：			
短期借款	817,259,728.72	817,259,728.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债	3,984,050.00	3,984,050.00	
应付票据	384,223,958.25	384,223,958.25	
应付账款	74,690,544.60	74,690,544.60	
预收款项	50,898,565.21		-50,898,565.21
合同负债		50,898,565.21	50,898,565.21
应付职工薪酬	2,969,008.68	2,969,008.68	
应交税费	8,003,220.49	8,003,220.49	
其他应付款	1,155,742,809.40	1,155,742,809.40	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	211,367,279.33	211,367,279.33	
其他流动负债			

流动负债合计	2,709,139,164.68	2,709,139,164.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	522,203.42	522,203.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	522,203.42	522,203.42	
负债合计	2,709,661,368.10	2,709,661,368.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,215,767,079.00	2,215,767,079.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,935,290,410.04	2,935,290,410.04	
减：库存股	93,395,328.72	93,395,328.72	
其他综合收益	-13,497,417.19	-13,497,417.19	
专项储备			
盈余公积	15,385,687.15	15,385,687.15	
未分配利润	-118,836,638.03	-118,836,638.03	
所有者权益（或股东权益）合计	4,940,713,792.25	4,940,713,792.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,650,375,160.35	7,650,375,160.35	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

根据新收入准则新旧准则衔接相关规定，本公司从 2020 年 1 月 1 日起，按修订后会计准则的要求进行会计报表披露，同时本公司未对比较财务报表数据进行调整。

45. 其他

适用 不适用

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	本公司以及位于上海和宁波的子公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为 13%，部分出口商品按税法规定予以免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不征收增值税；位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按 16%征收增值税。位于南非的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售一般按 14.00%征收增值税，如果进项税多于销项税，公司还可以申请增值税退税。向南非储备银行、南非铸币厂或经注册的银行销售黄金，免征增值税。	13%、16%
消费税	公司不适用	
营业税	公司不适用	
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	（1）本公司以及位于上海、宁波的子公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；（2）位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5%的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；（3）位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；（4）位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资	25%、30%或营业额的 1%、16-17.5%、28%

	法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30% 比率计缴利得税。同时根据 2014 年财政法第 10 条第 1 小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1% 的申报营业额），确定最少征收申报营业额 1% 的税；（5）位于南非的子公司，根据当地法规要求，一般公司按应纳税所得额的 28% 缴纳；本公司由于从事特殊的采矿相关行业，根据法律需根据公式计算每年的所得税税率（ $34-170 \div [(黄金采矿相关的应纳税所得额 \div 黄金采矿相关的营业收入 \times 100)]$ ），并享有特殊的所得税抵扣政策。	
特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，2018 年 7 月以后依据发票金额乘以 3.5% 的比例计缴。	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 GoldenHavenLimited 分发股息时需按申报股息的 15% 缴纳股息税。	15%
房产税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳房产税，其计税依据为住房市场价值，每年的税率则由地方政府部门评估；此外，如果公司向员工提供住房，这可能将被定义为员工附带福利，并根据占用（使用）的条件，这些福利被征税时可能将使用不同的税收公式，公司自有房产出租，按租金收入计征	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

鹏欣国际集团有限公司	16.50
香港鹏和国际贸易有限公司	16.50
鹏欣资源投资有限公司	16.50
新鹏国际贸易有限公司	0
希图鲁矿业股份有限公司	30.00
PengxinSouthAfricaMiningInvestmentManagementProprietaryLimited	28.00
GoldenHavenLimited	0.00
鹏荣国际有限公司	16.50
鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心	30.00
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	28.00

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,367,871.94	1,382,503.43
银行存款	610,527,839.19	613,757,333.82
其他货币资金	1,219,624,655.15	1,296,820,991.09
定期存款利息	23,189,061.67	32,517,805.92
合计	1,867,709,427.95	1,944,478,634.26
其中：存放在境外的款项总额	292,021,338.13	488,521,905.07

其他说明：

其他货币资金总额 1,219,624,655.15 元，其中票据保证金 777,043,161.94 元；信用证保证金 239,101,024 元；贷款保证金 117,760,300 元；除上述情形，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	244,814,562.75	278,227,658.33
其中：		
权益工具投资	244,814,562.75	278,227,658.33
衍生金融资产		
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：		
合计	244,814,562.75	278,227,658.33

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期资产	168,745,518.38	166,499,994.16
合计	168,745,518.38	166,499,994.16

其他说明：

无

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	285,060,000.00	225,437,959.08
商业承兑票据		
合计	285,060,000.00	225,437,959.08

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	285,060,000.00
商业承兑票据	
合计	285,060,000.00

(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	2,000,000.00	283,060,000.00

商业承兑票据		
合计	2,000,000.00	283,060,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	39,927,219.31
6 至 12 个月（包含 12 个月）	88,387.14
12 至 36 个月（包含 36 个月）	705,139.71
36 个月以上	54,395,394.43
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	95,116,140.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,092,300.00	55.82	53,092,300.00	100.00		53,092,300.00	49.70	53,092,300.00	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	42,023,840.60	44.18	1,916,502.87	4.56	40,107,337.73	53,729,122.33	50.30	4,363,363.73	8.12	49,365,758.60
其中:										
信用组合	42,023,840.60	44.18	1,916,502.87	4.56	40,107,337.73	53,729,122.33	50.30	4,363,363.73	8.12	49,365,758.60
合计	95,116,140.60	/	55,008,802.87	/	40,107,337.73	106,821,422.33	/	57,455,663.73	/	49,365,758.60

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	47,952,300.00	47,952,300.00	100	预计无法收回
客户二	5,140,000.00	5,140,000.00	100	预计无法收回
合计	53,092,300.00	53,092,300.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(包含6个月)	39,927,219.32		
6至12个月(包含12个月)	114,760.14	23,762.64	20.71
12至36个月(包含36个月)	678,766.71	589,645.80	86.87
36个月以上	54,395,394.43	54,395,394.43	100.00
合计	95,116,140.60	55,008,802.87	57.83

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	57,455,663.73	5,303.23	2,452,164.09			55,008,802.87
合计	57,455,663.73	5,303.23	2,452,164.09			55,008,802.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单元：元币种：人民币

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例%	计提的坏账准备期末余额
客户一	47,952,300.00	36个月以上	50.41	47,952,300.00
客户二	20,472,258.39	1-6个月	21.52	
客户三	9,670,840.32	1-6个月	10.17	
客户四	5,140,000.00	36个月以上	5.40	5,140,000.00
客户五	3,839,254.12	1-6个月	4.04	
合计	87,074,652.83		91.55	53,092,300.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
6 个月以内 (包含 6 个月)	182,199,149.15	89.99	305,728,255.78	93.55
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	16,639,295.67	8.22	19,953,817.05	6.11
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	3,629,222.83	1.79	1,038,436.14	0.31
36 个月以上			96,410.00	0.03
合计	202,467,667.65	100.00	326,816,918.97	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：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例%	账龄
供应商一	非关联方	68,356,573.76	33.76	1-6 个月
供应商二	非关联方	59,264,705.07	29.27	6-24 个月
供应商三	非关联方	27,329,113.85	13.50	1-6 个月
供应商四	非关联方	5,318,660.28	2.63	1-6 个月
供应商五	非关联方	4,465,899.53	2.21	6-12 个月
合计		164,734,952.49	81.36	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	693,192,330.70	782,724,654.20
合计	693,192,330.70	782,724,654.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
6 个月以内（包含 6 个月）	660,569,447.95
6 至 12 个月（包含 12 个月）	627,834.44

12 至 36 个月（包含 36 个月）	8,812,571.93
36 个月以上	75,516,744.60
合计	745,526,598.92

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款		10,858,859.65
暂估进项税	26,227,295.28	28,079,082.95
往来款	671,228,728.63	729,266,552.43
押金、保证金	23,762,694.16	11,788,638.35
复垦信托基金	21,887,649.42	53,371,493.34
备用金	2,073,949.44	35,496.64
减：坏账准备	-51,987,986.23	-50,675,469.16
合计	693,192,330.70	782,724,654.20

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	16,359,469.16	34,316,000.00		50,675,469.16
2020 年 1 月 1 日余额	16,359,469.16	34,316,000.00		50,675,469.16
在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,517,052.25			1,517,052.25
本期转回	116,060.69			116,060.69
本期转销				
本期核销				
其他变动	-88,474.49			-88,474.49
2020 年 6 月 30 日余额	17,671,986.23	34,316,000.00		51,987,986.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收账款 坏账准备	50,675,469.16	1,517,052.25	116,060.69		-88,474.49	51,987,986.23
合计	50,675,469.16	1,517,052.25	116,060.69		-88,474.49	51,987,986.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	604,232,905.72	6-12个月	81.05	
客户二	购买股权款	33,085,941.38	36个月以上	4.44	33,085,941.38
客户三	复垦基金	21,887,649.42	36个月以上	2.94	
客户四	暂估进项税	19,093,505.50	12-36个月	2.56	
客户五	历史遗留款	8,181,128.79	36个月以上	1.10	
合计	/	686,481,130.81		92.09	33,085,941.38

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	662,140,538.29	1,431,427.04	660,709,111.25	874,089,783.05	2,444,672.86	871,645,110.19
在产品	57,963,397.55		57,963,397.55	63,064,442.62		63,064,442.62
库存商品	47,925,339.55	4,300,374.45	43,624,965.10	95,972,586.82	20,034,031.65	75,938,555.17
周转材料	5,038,733.56		5,038,733.56	4,620,212.52		4,620,212.52
消耗性生物资产						
合同履约成本						
备品（备件）	177,349,327.44		177,349,327.44	2,827,268.37		2,827,268.37
在途物资	41,155,768.07		41,155,768.07	111,135,256.39		111,135,256.39
合计	991,573,104.46	5,731,801.49	985,841,302.97	1,151,709,549.77	22,478,704.51	1,129,230,845.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,444,672.86			1,013,245.82		1,431,427.04
在产品						
库存商品	20,034,031.65			15,733,657.20		4,300,374.45
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	22,478,704.51			16,746,903.02		5,731,801.49

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
期货保证金	69,249,303.43	57,635,568.77
银行理财产品	155,146,438.42	309,762,798.84
增值税进项税	56,021,100.09	56,171,167.85
待摊费用	15,429,556.83	9,388,611.43
合计	295,846,398.77	432,958,146.89

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	1,746,442.39			-55,282.47						1,691,159.92	
CleanTeQ Holding s Limited	405,220,291.15			-3,794,444.24					6,488,982.72	407,914,829.63	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）	392,685,239.96			-1,000,207.12						391,685,032.84	
上海鹏珀新能源发展有限公司	208,377.03			-194,324.97						14,052.06	
达孜县鹏欣环球资源投资有限公	256,438,723.10									256,438,723.10	

司										
小计	1,056,299,073.63		-5,044,258.80					6,488,982.72	1,057,743,797.55	
合计	1,056,299,073.63		-5,044,258.80					6,488,982.72	1,057,743,797.55	

其他说明

其他系长期股权投资报表汇率折算引起。

CLEANTEQHOLDINGSLIMITED6 月的财务报表根据 1-5 月的经营情况预估计算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	18,810,713.39	20,032,676.70
合计	18,810,713.39	20,032,676.70

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海通善互联网金融信息服务有限公司					不以出售为目的	
广东思泉新材料股份有限公司					不以出售为目的	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	187,412,293.58			187,412,293.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	187,412,293.58		187,412,293.58
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,163,665.84		1,163,665.84
2. 本期增加金额	2,677,318.50		2,677,318.50
(1) 计提或摊销	2,677,318.50		2,677,318.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,840,984.34		3,840,984.34
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	183,571,309.24		183,571,309.24
2. 期初账面价值	186,248,627.74		186,248,627.74

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	183,571,309.24	该园区于2019年7月完成产证办理工作,并取得了大产证。公司房产小产证根据园区要求正在积极办理中。

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,779,915,361.95	1,876,777,198.57
固定资产清理		
合计	1,779,915,361.95	1,876,777,198.57

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	非生产设备	运输工具	生产设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,671,121,051.59		35,538,153.85	175,635,088.31	840,166,820.72	3,722,461,114.48
2. 本期增加金额	36,962,912.18		-199,740.38	742,775.85	21,563,141.33	59,069,088.98
(1) 购置			19,449.00	554,041.11	6,200,981.24	6,774,471.35
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响	36,962,912.18		-219,189.38	188,734.74	15,362,160.09	52,294,617.63
3. 本期减少金额					9,137.93	9,137.93
(1) 处置或报废					9,137.93	9,137.93
4. 期末余额	2,708,083,963.77		35,338,413.47	176,377,864.16	861,720,824.12	3,781,521,065.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	980,339,889.31		13,500,339.03	127,197,682.05	724,646,005.52	1,845,683,915.91
2. 本期增加金额	95,722,047.71		686,433.02	7,542,738.44	51,972,952.17	155,924,171.34
(1) 计提	81,608,650.83		1,068,874.57	7,769,403.80	39,055,911.34	129,502,840.54
(2) 汇率变动影响	14,113,396.88		-382,441.55	-226,665.36	12,917,040.83	26,421,330.80
3. 本期减少金额					2,383.68	2,383.68
(1) 处置或报废					2,383.68	2,383.68
4. 期末余额	1,076,061,937.02		14,117,907.52	134,740,420.49	776,616,574.01	2,001,605,703.57
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	1,632,022,026.75		21,151,641.42	41,637,443.67	85,104,250.11	1,779,915,361.95
2. 期初账面价值	1,690,781,162.28		22,037,814.82	48,437,406.26	115,520,815.20	1,876,777,198.57

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,434,299,204.42	1,170,373,086.04
工程物资	68,420,714.51	113,922,408.08
合计	1,502,719,918.93	1,284,295,494.12

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥尼金矿工程	210,692,234.83		210,692,234.83	198,468,087.98		198,468,087.98
氢氧化钴生产线	865,484,709.22		865,484,709.22	756,706,337.88		756,706,337.88
老厂铜钴矿生产线技改项目	246,576,956.22		246,576,956.22	177,042,256.98		177,042,256.98
硫酸车间				33,718,523.01		33,718,523.01
1078-矿山开发项目	15,529,488.12		15,529,488.12	2,608,860.07		2,608,860.07
硫酸厂扩建	93,184,802.77		93,184,802.77	1,216,829.13		1,216,829.13
尾矿库加高工程	2,831,013.26		2,831,013.26	612,190.99		612,190.99
合计	1,434,299,204.42		1,434,299,204.42	1,170,373,086.04		1,170,373,086.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
奥尼金矿工程	3,334,150,000.00	221,670,418.61			10,978,183.78	210,692,234.83	6.65	6.65				自筹和金融机构借款
氢氧化钴生产线	520,973,830.01	756,706,337.89	108,778,371.33			865,484,709.22	100.00	100.00	5,606,451.37	3,721,355.46		募集资金
老厂铜钴矿生产线技改项目	389,062,674.00	177,042,256.98	69,534,699.24			246,576,956.22	63.38	63.38				
硫酸厂扩建	124,873,980.00	34,935,352.13	58,249,450.64			93,184,802.77	74.62	74.62				
1078-矿山开发项目	34,881,000.00	2,608,860.08	12,920,628.04			15,529,488.12	44.52	44.52				自有资金
尾矿库加高工程	27,904,800.00	612,190.99	2,218,822.27			2,831,013.26	10.15	10.15				
合计	4,431,846,284.01	1,193,575,416.68	251,701,971.52		10,978,183.78	1,434,299,204.42	299.32	299.32	5,606,451.37	3,721,355.46		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械设备	29,623,639.36		29,623,639.36	46,264,347.09		46,264,347.09
工程材料	38,797,075.15		38,797,075.15	67,658,060.99		67,658,060.99
合计	68,420,714.51		68,420,714.51	113,922,408.08		113,922,408.08

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	259,381,123.48	100,000.00		7,019,688.82	266,500,812.30
2. 本期增加金额	3,840,777.23			-320,483.58	3,520,293.65
(1) 购置				12,300.00	12,300.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	3,840,777.23			-332,783.58	3,507,993.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	263,221,900.71	100,000.00		6,699,205.24	270,021,105.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	259,381,123.48	65,833.11		3,341,610.30	262,788,566.89
2. 本期增加金额	3,840,777.23			411,691.42	4,252,468.65
(1) 计提				647,878.58	647,878.58
	3,840,777.23			-236,187.16	3,604,590.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	263,221,900.71	65,833.11		3,753,301.72	267,041,035.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		34,166.89		2,945,903.52	2,980,070.41
2. 期初账面价值		34,166.89		3,678,078.52	3,712,245.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公用房工 程施工	6,968,410.31	6,312,828.06	2,300,294.26	-82,820.70	11,063,764.81
合计	6,968,410.31	6,312,828.06	2,300,294.26	-82,820.70	11,063,764.81

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,281,559.04	18,320,389.77	88,114,538.24	22,028,634.56
内部交易未实现利润	17,412,528.68	4,353,132.17		
可抵扣亏损	27,575,890.66	6,893,972.67	5,066,128.70	1,266,532.18
预提费用			5,447,928.05	1,361,982.01
股份支付			1,613,299.99	403,325.00
未弥补亏损	121,419,338.38	30,354,834.60	101,472,218.00	25,368,054.50
合计	239,689,316.76	59,922,329.21	201,714,112.98	50,428,528.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	84,519,008.96	21,129,752.24	58,878,350.04	14,719,587.51
衍生金融资产公允价值变动	8,871,248.33	2,217,812.09	23,669,386.56	5,917,346.64
公允价值变动差异	256,438,723.04	64,109,680.76	256,433,823.10	64,108,455.78
合计	349,828,980.33	87,457,245.09	338,981,559.70	84,745,389.93

(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	56,908,231.80	43,876,701.91
资产减值准备	39,340,504.04	143,172,656.32
合计	96,248,735.84	187,049,358.23

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年			
2020年			
2021年			
2022年	11,345,730.33	11,345,730.33	
2023年	20,031,388.37	20,031,388.37	
2024年	12,499,583.21	12,499,583.21	
2025年	13,031,529.89		
合计	56,908,231.80	43,876,701.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付的工程设备款				82,085,001.34		82,085,001.34
矿山复垦保函保证金	18,360,968.42		18,360,968.42	22,130,764.91		22,130,764.91
GeraldHoldingsInternational 投资款	148,230,027.93	6,640,027.93	141,590,000.00	146,067,140.46	6,543,140.46	139,524,000.00
矿权费用	3,090,201.75		3,090,201.75			
合计	169,681,198.10	6,640,027.93	163,041,170.17	250,282,906.71	6,543,140.46	243,739,766.25

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	560,081,213.77	616,239,080.00
抵押借款		
保证借款	88,734,873.38	666,415,418.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
短期借款利息	5,675,717.56	4,873,081.62
合计	674,491,804.71	1,307,527,579.62

短期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

银行名称	借款人名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
宁波银行上海分行	鹏欣环球资源股份有限公司	20,000,000.00	2019-7-3	2020-7-3	否
合计		20,000,000.00			

截至 2020 年 6 月 30 日止，保证借款情况列示如下：

银行名称	借款人名称	担保人名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
RAWBANKLIKASI	希图鲁矿业股份有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	12,348,519.40	2019-12-14	2020-11-30	否
BCDCBANKLIKASI	希图鲁矿业股份有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	9,399,855.26	2019-8-23	2020-8-23	否
EQUITYBANKLIKASI	希图鲁矿业股份有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	35,397,500.00	2019-11-7	2020-11-9	否
EQUITYBANKLIKASI	希图鲁矿业股份有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	31,588,998.72	2019-11-7	2020-11-7	否
合计			88,734,873.38			

截至 2020 年 6 月 30 日止，质押借款情况列示如下：

银行名称	借款人名称	质押物名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
民生银行上海分行	鹏欣环球资源股份有限公司	票据贴现质押	50,000,000.00	2019-12-25	2020-12-25	否
宁波银行长宁支行	鹏欣环球资源股份有限公司	票据贴现质押	50,000,000.00	2019-11-6	2020-10-16	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	平安银行 5000 万结构性存款	48,324,120.00	2019-7-4	2020-7-3	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	平安银行 5000 万结构性存款	48,280,950.00	2019-7-11	2020-7-10	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	平安银行 5000 万结构性存款	48,267,600.00	2019-7-26	2020-7-25	否
江苏银行上海普陀支行	香港鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	21,477,113.13	2020-5-20	2020-11-16	否
中国光大银行香港分行	香港鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	20,671,430.64	2020-4-8	2020-9-17	否

宁波银行上海分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	50,000,000.00	2019-10-18	2020-10-18	否
中国邮政储蓄银行上海分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	24,200,000.00	2019-8-30	2020-8-29	否
宁波银行上海分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	20,000,000.00	2019-9-25	2020-9-23	否
宁波银行上海分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	28,860,000.00	2019-9-25	2020-9-23	否
民生银行上海分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	30,000,000.00	2020-3-4	2021-3-4	否
中国银行上海浦东分行	上海鹏和国际贸易有限公司	票据贴现质押	60,000,000.00	2020-5-13	2020-11-13	否
江苏银行上海普陀支行	上海鹏御国际贸易有限公司	票据贴现质押	50,000,000.00	2019-11-14	2020-11-13	否
民生银行上海分行	上海鹏御国际贸易有限公司	票据贴现质押	10,000,000.00	2020-3-30	2021-3-30	否
合计			560,081,213.77			

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期金融负债	31,647,967.05	26,103,658.21
合计	31,647,967.05	26,103,658.21

其他说明：

无

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,054,916.27	480,877,375.40
银行承兑汇票	860,580,000.00	473,160,401.61
银行信用证	405,535,229.41	150,000,000.00

合计	1,293,170,145.68	1,104,037,777.01
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6 个月以内（包含 6 个月）	91,008,282.34	77,830,811.64
6 至 12 个月（包含 12 个月）	2,844,460.42	98,296,325.33
12 至 36 个月（包含 36 个月）	59,212,043.87	82,323,948.59
36 个月以上	4,450,206.37	9,503,234.08
合计	157,514,993.00	267,954,319.64

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	175,223,880.62	4,320,136.56
合计	175,223,880.62	4,320,136.56

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,929,082.25	77,931,928.17	85,719,836.86	26,141,173.56
二、离职后福利-设定提存计划	734,994.58	12,860,537.99	13,482,192.01	113,340.56
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,664,076.83	90,792,466.16	99,202,028.87	26,254,514.12

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,277,661.45	64,459,039.50	72,338,994.30	25,397,706.65
二、职工福利费		12,749,209.83	12,749,209.83	
三、社会保险费	373,913.81	293,668.43	304,579.66	363,002.58
其中：医疗保险费	317,843.10	264,283.41	251,593.97	330,532.54
工伤保险费	6,421.50	1,651.90	10,225.14	-2,151.74
生育保险费	49,649.21	27,733.12	42,760.55	34,621.78
四、住房公积金	139,079.00	257,008.00	252,177.00	143,910.00
五、工会经费和职工教育经费	138,427.99	173,002.41	74,876.07	236,554.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,929,082.25	77,931,928.17	85,719,836.86	26,141,173.56

(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	721,146.04	12,793,555.45	13,411,676.15	103,025.34
2、失业保险费	13,848.54	66,982.54	70,515.86	10,315.22
3、企业年金缴费				
合计	734,994.58	12,860,537.99	13,482,192.01	113,340.56

其他说明：

适用 不适用**40、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	33,896,311.81	32,940,122.17
消费税		
营业税		
企业所得税	62,751,669.98	65,518,157.10
个人所得税	69,877.01	487,546.56
城市维护建设税	28,280.83	15,312.11
房产税	145,584.29	216,314.96
印花税		237,403.35
教育费附加	28,280.83	
合计	96,920,004.75	99,414,856.25

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		509,583.51
应付股利		
其他应付款	399,996,352.36	426,951,996.23
合计	399,996,352.36	427,461,579.74

其他说明：

无

应付利息适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		509,583.51
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		509,583.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	392,967,175.59	384,762,950.40
股权转让款		4,970,496.96
保证金及押金	2,997,986.66	11,113,486.24
代扣代缴款	4,031,190.11	26,105,062.63
合计	399,996,352.36	426,951,996.23

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SuperbGoldLimited	192,096,143.01	关联借款
上海鹏晨联合实业有限公司	92,981,610.00	购房款
合计	285,077,753.01	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	150,341,666.67	211,367,279.33
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	150,341,666.67	211,367,279.33

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	210,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
长期借款利息	341,666.67	1,367,279.33
减：一年内到期的长期借款（附注五、30）	-150,341,666.67	-211,367,279.33
合计		

长期借款分类的说明：

截至 2020 年 6 月 30 日止，质押借款情况列示如下：

单位：元币种：人民币

银行名称	借款人名称	质押物名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
中国民生银行鞍山支行	鹏欣环球资源股份有限公司	银行保证金存款质押	150,000,000.00	2018-3-8	2020-9-8	否

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
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			
应付退货款			
其他			
复垦费用	59,888,083.15	49,686,633.42	根据南非法律规定应专项计提的复垦基金
合计	59,888,083.15	49,686,633.42	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,215,767,079.00						2,215,767,079.00

其他说明：

无

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）	3,117,771,585.86			3,117,771,585.86
其他资本公积	168,716,122.43		1,226,415.09	167,489,707.34
合计	3,286,487,708.29		1,226,415.09	3,285,261,293.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票授予	23,226,000.00			23,226,000.00
员工持股计划限制性股票授予	4,879,456.24			4,879,456.24
股票回购	65,289,872.48			65,289,872.48
合计	93,395,328.72			93,395,328.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,497,417.19	-1,221,963.31				-1,221,963.31		-14,719,380.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-13,497,417.19	-1,221,963.31				-1,221,963.31		-14,719,380.50
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	256,337,649.87	32,440,867.05				32,440,867.05	29,313,741.35	288,778,516.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	256,337,649.87	32,440,867.05				32,440,867.05	29,313,741.35	288,778,516.92
其他综合收益合计	242,840,232.68	31,218,903.74				31,218,903.74	29,313,741.35	274,059,136.42

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	上年度
调整前上期末未分配利润	753,181,610.98	457,060,398.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,700,000.00
调整后期初未分配利润	753,181,610.98	442,360,398.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,343,055.99	310,821,212.71
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	720,838,554.99	753,181,610.98

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,472,016,301.39	3,341,343,357.43	7,958,627,096.98	7,694,944,690.33
其他业务	7,250,358.94	10,755,507.16		
合计	3,479,266,660.33	3,352,098,864.59	7,958,627,096.98	7,694,944,690.33

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	34,529.32	
教育费附加	21,431.71	
资源税		
房产税	312,041.17	1,043,379.12
土地使用税	1,485,614.45	
车船使用税		
印花税	26,164.65	38,468.10
海外代扣代缴税金		2,826,012.00
其他	11,312.33	
合计	1,891,093.63	3,907,859.22

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	41,288,269.50	54,283,560.94
薪酬、劳务费	2,117,789.76	1,942,073.74
其他支出	1,033,207.02	2,368,922.21
短驳费运输支出	956,946.59	979,740.91
合计	45,396,212.87	59,574,297.80

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	46,242,838.53	43,950,622.40
办公费	10,498,754.99	16,086,458.27
业务招待费	1,234,298.45	1,459,992.02
差旅费	3,464,216.56	7,839,177.93
折旧摊销费	4,821,226.68	5,328,570.21
咨询费	19,462,817.53	73,094,075.04
税金费用支出	18,691,221.23	5,449,319.94
安保费	3,664,580.20	
租赁费	2,066,109.85	
维修费	306,665.90	
其他支出	4,822,371.12	17,362,995.57
合计	115,275,101.04	170,571,211.38

其他说明：

去年同期其他支出为人民币 1736 万元，主要系安保费 355 万、维修费 439 万、租赁费 130 万、保险费 148 万及其他支出 667 万。

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,428,014.25	69,923,304.37
减：利息收入	-36,364,744.48	-19,199,394.41
汇兑损失	12,326,211.78	-1,972,342.76
减：汇兑收益		-590,371.94
金融机构手续费	7,659,393.37	6,775,618.70
其他	3,454,141.37	
合计	38,503,016.29	54,936,813.96

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	350,373.70	464,000.00
政府补助	1,021,860.94	
代扣代缴个人所得税手续费	129,051.73	
合计	1,501,286.37	464,000.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,044,258.80	-3,305,241.33
处置长期股权投资产生的投资收益		527,185,497.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
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	-8,954,121.93	-11,567,296.79
理财产品收益	87,500.00	3,562,231.51
合计	-13,910,880.73	515,875,190.90

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	33,281,888.43	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,432,417.25	
交易性金融负债	-21,462,190.00	-1,691,241.94
按公允价值计量的投资性房地产		
被套期项目公允价值变动收益	-12,857,431.48	-8,038,945.28
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-34,335,490.97
合计	-1,037,733.05	-44,065,678.19

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,440,958.32	145,749.73
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款信用减值损失	2,486,827.62	
合计	1,045,869.30	145,749.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	16,767,789.58	-995,004.26
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	16,767,789.58	-995,004.26

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-998,273.32
合计		-998,273.32

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	36,000.00		
其他利得		176,796.59	
合计	36,000.00	176,796.59	

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
宁波财政局补助	36,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	6,754.30		
其中：固定资产处置损失	6,754.30		
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	337,636.95	164,146.13	
其他	2,905.17	194,328.43	
合计	347,296.42	358,474.56	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,155,662.12	22,173,613.21
递延所得税费用	-6,781,945.79	92,423,334.32
合计	5,373,716.33	114,596,947.53

(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	-69,842,593.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,460,648.26
子公司适用不同税率的影响	27,501,333.37
调整以前期间所得税的影响	-1,237,898.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,712,339.88
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	2,283,269.55
所得税费用	5,373,716.32

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,890,077.63	10,533,811.01
补贴、补助款等	1,484,398.57	464,000.00
其他营业外收入	37,204.02	200.00
票据保证金	103,500,488.28	175,500,905.64
收回往来款、代垫款等	21,460,419.59	883,918,160.85
合计	130,372,588.09	1,070,417,077.50

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	34,549,509.38	1,238,936,531.69
销售、管理费用支出	55,783,922.63	191,331,081.51
手续费等支出	8,310,691.46	21,707,308.05
其他营业外支出	245,434.51	63,797.12
票据保证金	74,514,020.26	165,558,601.40
合计	173,403,578.24	1,617,597,319.77

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	415,747.30	2,534,284.48
合计	415,747.30	2,534,284.48

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	5,617,895.43	4,342,378.62
本期处置子公司达孜鹏欣股权的现金净流出		591,201.30
合计	5,617,895.43	4,933,579.92

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资保证金退回	4,059,547.76	122,150,243.00
收到的关联方借款	13,500,000.00	
合计	17,559,547.76	122,150,243.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资保证金	21,601,024.00	228,966,656.00
支付存单质押款		350,000,000.00
限制性股票回购款		13,584,088.89
归还关联方借款	7,682,239.52	
为发行证券而支付的审计、咨询费	2,800,000.00	
合计	32,083,263.52	592,550,744.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-75,216,309.37	330,339,583.65

加：资产减值准备	-16,767,789.58	849,254.53
信用减值损失	-1,045,869.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,623,810.78	159,767,449.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	647,878.58	778,241.86
长期待摊费用摊销	2,300,294.26	12,156,775.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,754.30	998,273.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,037,733.05	44,065,678.19
财务费用（收益以“-”号填列）	38,503,016.29	63,813,950.38
投资损失（收益以“-”号填列）	13,910,880.73	-515,875,190.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,493,800.96	61,014,626.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,711,855.16	63,807,408.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	143,389,542.29	85,237,001.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,786,659.10	-824,502,546.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,305,932.38	303,216,661.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	425,700,587.71	-214,332,833.07
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	710,615,880.35	635,513,044.29
减：现金的期初余额	1,230,986,309.36	954,959,216.89
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	-520,370,429.01	-319,446,172.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	710,615,880.35	1,230,986,309.36
其中：库存现金	14,367,871.94	1,382,503.42
可随时用于支付的银行存款	610,527,839.19	613,757,333.82
可随时用于支付的其他货币资金	85,720,169.22	615,846,472.12
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	710,615,880.35	1,230,986,309.36
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	292,021,338.13	488,521,905.07

其他说明：

适用 不适用

期末现金和现金等价物与货币资金差异 1,157,093,547.61 元，系不符合现金定义的其他货币资金，其中：票据保证金 777,043,161.94 元；信用证保证金 239,101,024.00 元；贷款保证金 117,760,300.00 元；相关保证金利息 23,189,061.67 元。

本公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、鹏欣资源投资有限公司、CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd、鹏欣刚果(金)钴交易中心、鹏荣国际有限公司、GoldenHavenLimited、HillrocGlobalResourcesInvestmentFundL.P、PengxinSouthAfricaMiningInvestmentManagementProprietaryLimited，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 2020 年 6 月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为 292,021,338.13 元（上年末的金额为 488,521,905.07 元）。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,157,093,547.61	贷款保证金、票据保证金、受限资金的相关利息
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他应收款	21,887,649.42	矿山复垦基金保证金
其他流动资产	224,395,741.85	期货保证金、用途锁定

其他非流动资产	18,360,968.42	矿山复垦基金保函保证金
合计	1,421,737,907.30	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	292,092,386.92
其中：美元	39,926,859.32	7.0795	282,662,200.55
南非兰特	14,067,634.70	0.4101	5,769,136.99
刚果法郎	987,726,931.32	0.0037	3,661,049.38
应收账款	-	-	36,340,777.45
其中：美元	4,932,548.39	7.0795	34,919,976.33
南非兰特	3,464,523.58	0.4101	1,420,801.12
刚果法郎			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	-	-	170,099,475.19
其中：美元	23,081,767.51	7.0795	163,407,373.09
南非兰特	16,318,220.19	0.4101	6,692,102.10
其他流动资产			32,843,456.15
其中：南非兰特	14,320,660.59	0.4101	5,872,902.91
美元	3,809,669.22	7.0795	26,970,553.24
其他非流动资产			163,041,170.17
其中：南非兰特	44,771,929.82	0.4101	18,360,968.42
美元	20,436,500.00	7.0795	144,680,201.75
应付账款			103,150,076.11
其中：南非兰特	41,356,987.73	0.4101	16,960,500.67
美元	12,174,528.63	7.0795	86,189,575.44
应付职工薪酬			15,157,505.89
其中：南非兰特	5,165,451.04	0.4101	2,118,351.47
美元	1,841,818.55	7.0795	13,039,154.42
应交税费			89,818,976.09
其中：南非兰特	354,997.05	0.4101	145,584.29
美元	12,666,627.84	7.0795	89,673,391.80
其他应收款			71,590,535.34
其中：南非兰特	63,038,135.21	0.4101	25,851,939.25

美元	6,460,709.95	7.0795	45,738,596.09
其他应付款			266,776,462.40
其中：南非兰特	277,965,528.48	0.4101	113,993,663.23
美元	21,581,015.49	7.0795	152,782,799.17

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

83、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

就套期会计方法而言，本公司的套期保值分类为：公允价值套期。关于套期会计的使用详见附注（三）26。

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

截至2020年6月30日，商品期货合约中，计入当期的公允价值套期工具的税前收益为-23,693,451.46元(2019年6月30日为-10,992,613.98元)，其中公允价值变动产生的税前收益为-4,029,772.75元(2019年6月30日为-9,154,640.31元)，同时计入当期损益的被套期项目公允价值变动产生的税前收益为-12,857,431.48元(2019年6月30日为-4,567,407.78元)。

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宁波财政局补助	36,000.00	营业外收入	36,000.00
上海市普陀区财政局	1,021,860.94	其他收益	1,021,860.94

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

2020年1月20日，在云南新设成立云南欣玺空间生态修复发展有限公司，注册资本10000万元，其中上海鹏弘国际贸易有限公司认缴出资额4000万元，云南全龙园林绿化有限责任公司认缴出资额3750万，云南高辉物流有限公司认缴出资额为250万元，上海贵源生态园林工程有限责任公司认缴出资额2000万元。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		同一控制企业合并
鹏欣国际集团有限公司	上海	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
新鹏国际贸易有限公司	上海	英属维尔京	国际贸易		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
希图鲁矿业股份有限公司	刚果(金)	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
鹏欣资源投资有限公司	上海	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
上海鹏和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资管理	100.00		设立
香港鹏和国际贸易有限公司	上海	香港	贸易		100.00	设立
上海鹏御国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海鹏欣科技发展有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	重庆	重庆	新材料研发及生产		73.05	设立
HillrocGlobalResourcesInvestmentFundL.P	开曼	上海	投资		99.00	非同一控制下企业合并
鹏欣刚果(金)钴交易中心(PCTC)	刚果(金)	刚果(金)	贸易		100.00	设立
PengxinSouthAfricaMiningInvestmentManagementProprietaryLimited	南非	南非	矿资源采掘、生产、销售		100.00	设立
达孜鹏矿创业投资有限公司	上海	达孜县	投资管理		100.00	设立
上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海	贸易、投资管理	99.25	0.75	设立
宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	宁波	投资管理	99.25	0.75	设立
宁波天弘益华贸易有限公司	上海	宁波	贸易、投资管理	100.00		同一控制企业合并
上海鹏弘国际贸易有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	设立
鹏荣国际有限公司	上海	香港	投资管理		100.00	同一控制企业合并

GoldenHavenLimited	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	南非	南非	投资管理		74.00	同一控制企业合并
鹏吉国际有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	设立
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	云南	云南	生态修复		40.00	设立
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：

公司虽拥有云南欣玺空间生态修复发展有限公司 40%的表决权，但是公司是云南欣玺的第一大股东，且占有云南欣玺 3/5 的董事会席位。

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	-22,089,379.58		75,145,681.77
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	60.00	4,387,529.22		10,387,529.22
CAPMAfricanPreciousMetals(Pty)Ltd	26.00	-27,640,537.98		-84,210,802.22

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
CAPM	46,127,603.97	1,815,136.98	47,942,740.95	564,068,556.53	49,686,633.42	613,755,189.95	50,414,275.21	263,746,656.98	314,160,932.19	526,827,638.13	59,888,083.15	586,715,721.28
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	25,392,258.00	13,509.62	25,405,767.62	8,093,218.92		8,093,218.92						
希图鲁矿业股份有限公司	1,387,231,362.71	8,903,295.86	1,396,134,658.57	4,261,236,894.17	0.00	4,261,236,894.17	1,574,895,192.81	3,069,387,206.62	4,644,282,399.43	4,296,062,040.28		4,296,062,040.28

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
CAPM	0.00	-106,309,761.48	-106,309,761.48	-38,251,816.72		-9,293,922.71	-15,596,928.85	-11,676,834.52
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	22,737,868.78	7,312,548.70	7,312,548.70	-2,479,712.00				
希图鲁矿业股份有限公司	636,217,769.99	-80,325,016.64	-80,325,016.64	190,996,485.46	920,681,030.81	8,621,211.40	10,131,873.88	31,824,940.49

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

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
二、联营企业						
CLEANTEQLIMITED	澳大利亚	澳大利亚	集净化水和金属提纯	12.39		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	CLEANTEQHOLDINGSLIMITED		CLEANTEQHOLDINGSLIMITED	
流动资产	45,965.70 千澳元		65,981.37 千澳元	
非流动资产	183,814.72 千澳元		177,295.80 千澳元	
资产合计	229,780.42 千澳元		243,277.17 千澳元	
流动负债	4,130.90 千澳元		13,334.14 千澳元	
非流动负债	1,602.30 千澳元		1,472.46 千澳元	
负债合计	5,733.20 千澳元		14,806.60 千澳元	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	224,047.22 千澳元		289,637.03 千澳元	
按持股比例计算的净资产份额	27,983.50 千澳元		28,535.97 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	401,425,846.91		405,992,569.81	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,172.13 千澳元		1,402 千澳元	
净利润	-5,5202.76 千澳元		-7,458 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				

其他说明

CLEANTEQHOLDINGSLIMITED6 月的财务报表根据 1-5 月的经营情况预估计算。

(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	656,317,950.64	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,249,814.56	
—其他综合收益		
—综合收益总额		

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三、9 相关项目。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会依据审计风险管理的政策和程序将有关发现汇报给审计委员会。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

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

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的金融资产包括货币资金、贷款和应收款项，这些金融资产的信用风险主要源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。信用风险集中按照客户进行管理，公司最主要的自产品阴极铜均统一销售给指定的客户，其为全球最大的铜贸易商之一，信誉能得到有效保障；而各公司从事贸易时也均选择当地具有一定信誉

和实力的贸易商作为交易对象。公司通过对已有客户的应收款项账龄分析结合单项个别认定的定期审核来确保公司的整体信用风险可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行以现金支付或与其他金融资产负债结算有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至2020年6月30日，公司借款均在1年内到期。

期末余额单位：万元 币种：人民币

项目	金融负债				合计
	6个月以内 (含1个月)	6-12个月(含 12个月)	12-36个月(含 36个月)	36个月 以上	
短期借款	63,449.18	4,000.00			67,449.18
交易性金融负债	3,164.80				3,164.80
应付票据	69,059.01	60,258.00			129,317.01
应付利息					
长期借款	15,000.00				15,000.00
合计	150,672.99	64,258.00			214,930.99

期初余额单位：万元币种：人民币

项目	金融负债				合计
	6个月以内 (含1个月)	6-12个月(含 12个月)	12-36个月(含 36个月)	36个月 以上	
短期借款	76,806.84	53,458.61			130,265.45
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	2,610.37				2,610.37
应付票据	54,282.83	56,120.95			110,403.78
应付利息	7,944.55				7,944.55
长期借款		21,000.00			21,000.00
合计	141,644.59	130,579.56			272,224.15

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

本公司下属合并范围内的海外子公司主要以美元作为主要结算货币，南非子公司以兰特作为主要结算货币，汇率风险是本公司进行这些业务时面临的重要风险。由于母公司设立在中国大陆，可用以降低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。截至本期末，公司尚未大规模开展汇率对冲交易，但已在分析研究尝试以对冲交易方式降低汇率风险的可行性。此外，公司在刚果（金）的子公司虽然主要业务是以美元结算，但涉及的部分增值税退税业务是以当地货币结算，该部分金额的汇率风险受限于当地货币波动风险。企业的外币货币性资产、负债详见附注五、49。

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	-1,594,375.59	596,035.57
人民币对美元升值 2%	1,594,375.59	-596,035.57
人民币对刚果法郎贬值 10%	366,104.94	565,870.85
人民币对刚果法郎升值 10%	-366,104.94	-565,870.85

② 股东权益变动

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	123,206,046.46	26,241,345.86
人民币对美元升值 2%	-123,206,046.46	-26,241,345.86
人民币对刚果法郎贬值 10%	366,104.94	38,535.29
人民币对刚果法郎升值 10%	-366,104.94	-38,535.29
人民币对兰特贬值 10%	-32,926,726.76	9,220,494.18
人民币对兰特升值 10%	32,926,726.76	-9,220,494.18

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。2020 年 6 月 30 日, 公司借款无借款系浮动利率。

C、其他价格风险

本公司期末持有的期货合约, 主要是为了公司持有的现货进行套期保值, 在套期保值的作用下, 该部分现货和期货风险将得到有效规避。除了持有的套期保值合约外, 公司还单独持有一些期货合约, 为了控制风险, 公司基本通过同时卖持仓和买持仓来进行对冲风险, 其中最主要持有的国际市场的铜期货, 主要是受 LME 铜价波动影响, 经测算, LME 铜价每上升或下降 50 美元, 本公司本期净利润将下降或上升约 1,726,000.00 美元 (按期末汇率折算约为 12,040,921.20 元)。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	413,560,081.13			413,560,081.13

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	413,560,081.13			413,560,081.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	244,814,562.75			244,814,562.75
(3) 衍生金融资产	168,745,518.38			168,745,518.38
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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	18,810,713.39			18,810,713.39
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	432,370,794.52			432,370,794.52
(六) 交易性金融负债	31,647,967.05			31,647,967.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	31,647,967.05			31,647,967.05
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	31,647,967.05			31,647,967.05
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	31,647,967.05			31,647,967.05
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

2020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。公司所持有的交易性金融资产及其他股权投资存在活跃市场,并能取得报价的,以该报价做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

以被投资单位的净资产参考同类上市公司的市净率计算出来。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海	投资	10,000 万元	19.70	19.70

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：

无

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

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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
BEK Holding (Proprietary) Limited	子公司小股东
Superb Gold Limited	受同一最终控制方
上海鹏莱房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏晨联合实业有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏建房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南通鹏欣投资发展有限公司	母公司的控股子公司
昆明一条龙经贸有限责任公司	其他
云南鸿利运输有限公司	其他
上海莱茵思置业有限公司	母公司的控股子公司
南京四方建设实业有限公司	母公司的控股子公司
光启技术股份有限公司	参股子公司
上海鹏都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏欣（集团）有限公司	母公司
江西中科合臣精细化工有限公司	其他
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	其他
上海春川物业服务有限公司	其他
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	联营企业

其他说明

注：截至 2020 年 06 月 30 日，公司实际控制人姜照柏先生控制的除本公司及本公司的子公司外的其他核心企业情况如下：

（1）姜照柏先生直接控股的企业

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	南通盈新投资有限公司	1,000 万元	99.00%	房地产投资、资产管理、国内贸易。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准

				批准后方可开展经营活动)
2	上海鹏建房地产开发有限公司	2,000万元	99.00%	房地产开发经营, 建筑材料、装饰材料、五金交电、机电产品的销售, 停车服务。(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)
3	西藏智冠投资管理有限公司	100万元	姜照柏持股70.00%; 姜雷持股30.00%	实业投资, 资产管理、咨询, 投资管理、咨询, 商务咨询, 企业管理咨询, 国内贸易, 企业形象策划, 营销策划, 会务服务, 展览展示服务。【1、不得以公开方式募集资金; 2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品; 3、不得发放贷款; 4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保; 5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。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】

(2) 南通盈新投资有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	上海鹏欣房地产(集团)有限公司	10,000万元	100.00%	房地产开发经营(二级), 建筑装饰材料, 金属材料, 机电产品, 轻纺原料及产品的销售。(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)
2	上海鹏欣(集团)有限公司	10,000万元	100.00%	房地产开发经营, 实业投资及其咨询服务, 国内贸易(除专项规定), 资产管理。(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)

(3) 上海鹏欣房地产(集团)有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	天津鹏安投资有限公司	10,000万元	51.00%	以自有资金对外投资; 资产管理、物业管理、酒店管理; 房屋租赁; 存车服务; 餐饮管理; 从事广告业务; 会议服务; 柜台租赁; 礼品(不含金制品)、办公用品、箱包、针纺织品、服装鞋帽、手套、手表、文化体育用品、眼镜(角膜接触镜除外)、工艺美术品、照相器材、电子设备、五金交电、家用电器、电子产品及通信设备、金属材料、金属制品、金银饰品、家具、皮革制品、化妆品、百货批发兼零售; 法律、法规禁止的不得经营; 应经审批的, 未获批准前不得经营; 法律、法规未规定审批的自主经营;

				以下限分支机构经营：主食、热菜、凉菜、生食海产品、烧烤、现场调制冷热饮加工经营（不含裱花蛋糕）；旅客住宿、游泳馆、会议服务、展览服务、汽车租赁、票务代理；烟零售。（国家有专项专营规定的按规定执行；涉及行业许可的凭许可文件、证件经营）
2	天津鹏天置业有限公司	10,526.3157 万元	51.00%	房地产开发经营；酒店管理、物业管理、机动车停车场服务；以自有资金对工业、商业、服务业、建筑业进行投资；以下范围限分支机构经营：旅客住宿、商业房租赁、餐饮服务、游泳馆、美容服务；服装、鞋帽、工艺品、日用杂品、烟零售。（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）
3	上海慧和房地产开发有限公司	1,000 万元	100.00%	房地产开发经营，投资咨询，实业投资，资产管理，物业管理，室内装潢及设计，停车场（库）经营，建筑装饰装修装饰建设工程专业施工；建筑装潢材料（除危险品）、五金交电销售。（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）

(4) 上海鹏欣（集团）有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	湖南大康国际农业食品股份有限公司	637,426.11 万元	上海鹏欣农业投资（集团）有限公司持股 26.3%；上海鹏欣（集团）有限公司持股 16.83%；拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司持股 15.45%；拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司持股 4.2%	农产品进出口贸易；农产品贸易咨询服务；农副产品、禽畜产品、粮油、皮革、种畜禽苗、饲料添加剂、乳制品、化工产品（不含危险品及监控化学品）的销售；预包装食品、化肥、饲料、种子、农作物的加工及销售；牲畜养殖加工及相关技术咨询服务；农作物种植；农业机械租赁；自有场地租赁；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储、装卸、搬运服务；电子商务；商务信息咨询；从事货物及技术的进出口业务。（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）
2	鹏欣环球资源股份有限公司	221,576.7079 万元	上海鹏欣（集团）有限公司持股 18.77%；姜照柏持股 6.24%；	矿产品及金属矿产品的销售；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

			西藏智冠投资管理有限公司持股 4.12%；姜雷持股 3.73%；上海鹏欣农业投资（集团）有限公司持股 2.03%；西藏风格投资管理有限公司持股 1.35%	原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；贸易代理；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，橡胶及橡胶制品、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】
3	云南鹏欣富盛农业发展有限公司	50,000 万元	100%	许可项目：道路货物运输（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：农副产品批发；牲畜批发；畜牧渔业饲料批发；肥料批发；食品经营（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业机械租赁；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；装卸搬运；食用农产品批发；以下经营范围限区外分支机构：牲畜饲养；草种植；谷物种植；食用农产品初加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
4	上海鹏欣新能源投资发展有限公司	100,000 万元	90.00%	实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询（除经纪），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），房地产开发、经营，从事新能源科技、新材料科技、环保科技、电子科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电设备、电子产品及配件、机械设备、仪器仪表及配件、金属材料及制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务。（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）

5	上海莱因思置业有限公司	1,000 万元	90.00%	房地产开发、经营，物业管理，资产管理，投资咨询（除经纪）。（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）
6	上海富融投资有限公司	30,000 万元	60.00%	国内投资业务，基础设施投资，国内商业（除国家专项规定）。（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）
7	上海鹏欣润中地产发展有限公司	20,000 万元	51.00%	房地产开发经营，实业投资及咨询服务，建筑材料、装潢材料的销售。（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）
8	上海北沙滩置业有限公司	1,000 万元	90.00%	房地产开发、经营，物业管理，资产管理，投资咨询，酒店管理。（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）
9	上海鹏远房地产开发有限公司	1,000 万元	80.00%	房地产开发经营，装饰材料、建筑材料、金属材料、机电产品（除汽车）、轻纺原料（除棉花）及产品的销售。（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）
10	琼海鹏博置业有限公司	1,000 万元	100.00%	房地产、旅游项目、农业综合开发；建筑材料、装饰材料、机电产品（不含汽车）销售；小型商场、停车场经营；票务代理，酒店经营及管理、住宿、餐饮服务、商务中心、烟草专卖零售、酒类商品零售、花卉、日用百货、旅游纪念品销售；洗衣服务、复印、打字、传真；广告制作、代理、发布；汽车租赁、自有房屋、场地租赁；游泳、健身、洗浴、美容、美发、棋牌服务、会展服务。
11	上海鹏欣建筑安装工程有限公司	30,000 万元	90.00%	工业与民用建筑工程（壹级），地基与基础工程、建筑装饰装修工程、市政建设工程（贰级），设备安装工程施工（叁级），机械施工，土石方工程施工，物业管理，防水工程，园林绿化，房地产咨询服务；建筑材料，装饰材料的销售。（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）

12	上海鹏晨联合实业有限公司	3,750 万美元	52.00%	在闵行区浦江镇 533 街坊 5/3 丘地块内从事工业厂房、公建及附属设施的开发、建造、租赁、销售、物业管理及仓储；电子元器件生产、组装、研发，销售自产产品；会议展览展示（主办承办除外），市场营销策划（广告除外），商务信息咨询，投资咨询，企业登记代理，国际经济、科技、环保、物流信息咨询服务。（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）
13	上海鹏欣润中环保科技有限公司	100,000 万元	100.00%	从事环保科技、节能科技、新能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，工业产品设计，环境工程建设工程专项设计，环保建设工程专业施工、电力建设工程专业施工，物业服务，商务咨询，机电设备、五金交电的销售。（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）
14	上海宜睿国际贸易有限公司	5,000 万元	100%	国际贸易，从事货物及技术的进出口业务，投资咨询（除经纪），投资管理（除股权投资及股权投资管理），有色金属（除稀炭金属）、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）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】
15	上海傲冕投资有限公司	1,300 万元	100%	实业投资，投资管理，资产管理，建筑材料、装潢材料、五金交电、金属材料、电子产品、日用百货、办公用品、工艺礼品、仪器仪表、汽车配件、计算机软硬件、电气设备、机械设备、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、花卉、苗木的销售，从事货物及技术的进出口业务。【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】
16	拉萨经济技术开发区永冠贸	100 万元	100%	维修计算机机械设备；货物进出口；技术进出口；代理进出

	易有限公司			口；土建工程专业承包；租赁电子设备、机电设备；土建工程技术开发、技术服务、技术转让；销售计算机硬件及外围设备、办公用品、电子产品、劳保用品、文化体育用品、建筑材料、服装装饰、针织纺织品、五金交电、日用百货、电子设备、机械设备、仪器仪表、建筑设备【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】
17	上海鹏都房地产开发有限公司	500 万元	90%	房地产开发与经营，物业管理，咨询服务；建筑材料，装饰材料，五金交电，机电产品的销售。【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】
18	上海鹏嘉房地产开发有限公司	2000 万元	75%	房地产开发经营，建筑材料、装潢材料、机电、有色金属（除金、银饰品外）。【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】
19	鹏欣农牧有限公司	100,000 万元	鹏欣集团的控股企业持股 85%，鹏欣集团持股 15%	开展与生猪产业经营有关的技术交流、技术服务及信息咨询；货物或技术的进出口业务（国际禁止或限制的货物、技术除外）；肉制品销售；以下限分支机构经营：生猪养殖及销售、种猪繁育、屠宰加工；农作物种植。【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】

(5) 其他

序号	公司名称	注册资本	持股情况	经营范围/主营业务
1	上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	5,445 万元	云南鹏欣富盛农业发展有限公司持股 100%	实业投资，投资管理，资产管理，从事农业科技、生物制品、化工产品专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，食品销售，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计，销售：机械设备及配件、金属材料、机电产品、五金交电、电器设备、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品）、汽车配件、汽车装饰用品、建筑装潢材料、通信设备及

				器材、陶瓷制品、电子产品、办公用品、日用百货、工艺品、针纺织品、橡塑制品、皮革制品、木材制品、矿产品、纸制品、燃料油（除危险化学品）、计算机软硬件、食用农产品、饲料及饲料添加剂，商务信息咨询。 【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】
2	上海鹏珀新能源发展有限公司	50,000 万元	上海鹏欣新能源投资发展有限公司持股 40%；鹏欣环球资源股份有限公司持股 30%	从事新能源科技、环保科技、电子科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品及配件、机械设备、仪器仪表及零部件、金属材料及产品、矿产品、锂电池、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，商务信息咨询。【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】
3	上海鹏欣投资有限公司	1,000 万元	上海鹏都房地产开发有限公司持股 80%	国内投资业务（按国家政策规定），国内商业（凡涉及许可证经营项目，凭许可证从事生产经营活动。），房地产开发服务。【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】
4	上海鹏莱房地产开发有限公司	500 万元	上海鹏欣投资有限公司持股 51%，上海鹏欣（集团）有限公司持股 49%	房地产开发与经营；建筑材料，装饰材料，五金交电，机电产品的销售；本核准经营范围内信息咨询服务。 【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】
5	上海春川物业服务有限公司	2,000 万元	上海鹏都房地产开发有限公司持股 91.8%	物业管理，房屋设备维修，保洁及绿化服务，停车场（库）经营，资产管理，市场营销策划，企业管理咨询，经济信息咨询，房地产咨询，房地产经纪，餐饮企业管理（不得从事食品生产经营），体育场馆管理，健身服务，日用百货、五金交电的销售。【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】
6	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	1,000 万元	上海鹏欣润中环保科技有限公司持 100.00%	工程技术开发、技术服务、技术转让；商业咨询服务；企业咨询服务；日用百货、服装服饰、办公用品的销售（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目）。
7	拉萨经济技术开发区和汇实业有	1,000 万元	上海鹏欣农	工程技术开发、工程技术服务、工程技术转让；商业咨询服务；企业咨询服

	限公司		业投资（集团）有限公司持股 100.00%	务；日用百货、服装服饰、办公用品的销售【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】。
8	西藏风格投资管理有限公司	1,000 万元	上海鹏欣新能源投资发展有限公司持股 100.00%	投资管理（不含金融和经纪业务，不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）；资产管理（不含金融资产管理和保险资产管理）；企业管理、企业管理咨询、技术咨询、经济贸易咨询、投资咨询（不含金融和经纪业务，不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）（不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）。【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】
9	西藏富恒投资管理有限公司	300 万元	上海鹏欣新能源投资发展有限公司持股 100.00%	创业投资管理（不含公募基金。不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得从事房地产和担保业务；不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）。[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]
10	西藏润中实业有限公司	20,000 万元	上海鹏欣润中地产发展有限公司 100%	企业管理咨询（不含投资管理和投资咨询业务）；经济贸易咨询；办公用品、电子产品的销售；会务服务。【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】
11	上海鹏欣资产管理有限公司	2000 万元	上海傲冕投资有限公司持股 51%，上海欣淼投资中心（有限合伙）持股 49%	资产管理，股权投资管理，投资管理。【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】
12	上海周园置业有限公司	6,000 万元	上海鹏欣房地产（集团）有限公司持股 50%，上海恒大（集团）有限公司持股 50%	房地产开发、经营，物业管理，企业管理咨询，国内贸易。【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】

(6) 黑龙江国中水务股份有限公司(600187.SH)下属主要控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例 (直接和间接 加总)	经营范围/主营业务
1	国中(上海)环保科技有限公司	5000 万元	100.00%	从事环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,投资管理,环境建设工程专业施工及专项设计、环保建设工程专业施工及专项设计(工程类项目凭许可资质经营),环保设备的销售
2	太原豪峰污水处理有限公司	9093 万元	80.00%	污水处理及污水处理设施的建设、经营;污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。
3	国水(昌黎)污水处理有限公司	4100 万元	100.00%	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网;并提供相关的技术咨询服务。
4	国水(马鞍山)污水处理有限公司	5266 万元	100.00%	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程,并提供相关的技术咨询服务。
5	国中(秦皇岛)污水处理有限公司	1250 美元	100%	建设、经营并维护污水处理厂等环境保护工程;并提供相关的技术咨询服务。
6	青海雄越环保科技有限公司	2090 万元	95.00%	设计、研制各种高科技环保设备和产品,承接环保设备安装工程,环保技术咨询,污水处理自动化监测;机械设备、化工原料(不含危险化学品)、玻璃钢制品销售;环保工程;建设、经营、维护污水处理厂等环境工程。
7	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	200 万元	100%	水处理、水处理附产品,经营管理,咨询服务。
8	东营国中环保科技有限公司	13800 万元	100%	环保技术开发及推广应用;市政工程;环保工程及相关的技术咨询服务;污水处理项目建设、运营及维护。
9	牙克石市国中水务有限公司	13393 万元	100%	给排水工程设施的咨询、设备供应;水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务的投资。
10	汉中市国中自来水有限公司	9700.5 万元	100%	建设、经营并维护供水工程,水质检验检测,提供相关的技术咨询服务。
11	汉中市汉江供水实业有限责任公司	502.6 万元	100%	市政公用工程总承包,给排水工程安装施工,水源深井、维修,水暖设备销售,设备维修,市政工程技术服务,打字复印。
12	汉中市石门供水有限公司	500 万元	80%	建设和经营供水厂及输水管线;供水工程设计、施工及技术咨询。
13	北京国中家源新型城镇投资发展有	5100 万元	100%	专业承包;工程咨询;投资;技术开发;销售化工产品(不含一类易制毒化学品及危险化学品);销售机械设备、五金交电、

	限公司			仪器仪表；技术进出口。
14	荣县国中水务有限公司	1000 万元	100%	建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务。
15	南江县国中家源水务有限公司	4400 万元	100%	建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务。
16	四川国中亿思通环保科技有限公司	1000 万元	63.00%	环境科学技术研究服务；系统集成、网络设计及安装、安全技术防范工程设计及施工；空调设备销售及安装；销售；计算机硬件、数字扩频设备、电子产品、家用电器、机械设备、建筑材料、建筑辅料；环保设备安装。
17	北京国中大华环保科技发展有限公司	5000 万元	100%	专业承包；建设工程项目管理；项目投资；技术开发；技术进出口；销售化工产品；销售机械设备、五金交电、仪器仪表。专业承包；建设工程项目管理。
18	北京国中科创环境科技有限责任公司	5000 万元	90.00%	施工总承包、专业承包。节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口。
19	北京中科国益环保工程有限公司	6000 万元	90.00%	专业承包；环境工程设计（水污染防治工程）专项甲级；环境污染治理设施运营；生活污水甲级、工业废水甲级；环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、环境评估。
20	深圳市前海国中环保投资发展有限公司	5000 万元	100%	环保项目投资；投资兴办实业；投资管理；投资咨询；投资顾问。
21	国中水务香港有限公司	10000 万美元	100%	水务项目的投资、管理及相关业务等。
22	天津国中科创环保科技有限公司	1000 万元	100%	环境设备技术开发、咨询、转让、服务；环境评估服务；环境工程咨询、设计；机械设备、五金交电、仪器仪表的批发兼零售；货物及技术的进出口业务。（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）
23	上海石鼎新能源科技有限公司	5000 万元	100%	从事新能源科技、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，环境工程建设工程专项设计。
24	香港国中循环新能源科技发展有限公司	1000 万港币	75.00%	循环及新能源研发转让，销售服务，国际贸易，新材料设备工艺产销
25	汉中市兴元供水水质检测有限公司	300 万元	100%	生活饮用水、地下水、地表水、游泳池用水等类别的水质检验检测，提供相关技术

	验检测有限公司			咨询业务服务。（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）
26	上海碧晨国中能源科技有限公司	3350 万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，环保设备销售【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】
27	上海碧晨国中能源技术有限公司	5000 万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，暖通工程、机电设备的销售，物业管理。【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】
28	上海碧晨国中能源工程有限公司	800 万元	51.00%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，暖通工程、机电设备的销售，物业管理。【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】
29	碧晨国中能源技术（天津）有限公司	500 万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，暖通工程、机电设备的销售，物业管理。【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】

(7) 湖南大康国际农业食品股份有限公司（002505.SZ）主要控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例 (直接和间接加总)	经营范围/主营业务
1	纽仕兰（上海）乳业有限公司	145,800 万元	100%	食用农产品、食品添加剂、皮棉、饲料、化肥的销售，商务咨询，转口贸易，从事货物及技术进出口业务。
2	青岛大康雪龙牧业有限公司	8,500 万元	100%	畜禽收购、销售；生鲜肉批发；货物、技术进出口；养殖技术咨询；预包装食品批发（依据食品药品监督管理局核发的《食品经营许可证》开展经营活动）。（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）。
3	上海蒂达贸易有限公司	10,000 万元	100%	食用农产品、化肥、饲料、饲料添加剂、皮棉、工业用动植物油脂油料、机械设备、五金交电、矿产品、针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、金属材料、黄金制品、日用百货、家具、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售,农药(限制使用农药除外)批发,国内道路货物运输代理,实业投资,投资管理,投资咨询,商务咨询,国际贸易,转口贸易,从事货物及技术的进出口业务。
4	宁波浩益达贸易有限公司	5,000 万元	100%	预包装食品的批发和零售；煤炭的批发（无储存）；初级食用农产品、生鲜肉类、饲料、饲料添加剂、棉花、皮棉、普通机械设备、五金交电、矿产品、燃料油、针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、日用品、家具、化工产品的批发和零售，国内陆路货物运输代理，实业投资，投资管理，投资咨询，商务咨询，自营或代理各类货物和技术的进出口业务但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外，转口贸易。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）
5	大康国际贸易（香港）有限公司	20,000 万元	100%	贸易公司
6	大康（香港）控股有限公司	1 万港元	100%	贸易公司
7	上海珍慕贸易	1,000 万元	100%	食用农产品、饲料、饲料添加剂、皮棉、工业用动植物油脂油料、机械设备、五金交电、矿产品（除专控）、

	有限公司			针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、金属材料（除稀贵金属）、黄金制品、日用百货、家具、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，食品流通，国内道路货物运输代理，实业投资，投资管理（以上投资除股权投资及股权投资管理），投资咨询，商务咨询，国际贸易，转口贸易，从事货物及技术的进出口业务。（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）
8	上海欣笙国际贸易有限公司	65,000 万元	100%	食用农产品、化肥、饲料、饲料添加剂、皮棉、机械设备、五金交电、矿产品、针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、百货、家具、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，食品流通，国内道路货物运输代理，商务咨询，国际贸易，转口贸易，从事货物及技术的进出口业务。（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）
9	安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司	20,000 万元	100%	羊养殖、销售；农作物种植、购销；化肥、种子（不再分装的包装种子）、饲料销售；电子商务；肉食品、副食品销售；投资业务及相关资产收购、管理、财务顾问、投资咨询服务；组织农产品市场建设，仓储服务；农业机械租赁。
10	牛贲资产管理（上海）有限公司	100,000 万元	100%	资产管理，股权投资管理，投资管理。（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）
11	上海壹璟投资管理有限公司	120,000 万元	100%	投资管理，实业投资，资产管理（以上除股权投资及股权投资管理），市场营销策划，企业管理咨询，投资咨询，商务信息咨询。（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）
12	安源乳业有限公司	10 万港币+2 亿人民币	100%	奶牛养殖及鲜奶输出
13	Milk New Zealand Holding Limited	86,075,387 新西兰元	100%	管理公司
14	The land TAHI Farm Group Limited	86,075,387 新西兰元	100%	牧场
15	Milk New Zealand Management Limited	100 新西兰元	100%	管理公司
16	HDPF Participa ções Ltda.	66,767.2037 雷亚尔	100%	管理公司
17	Dakang Fiagril Participa ções S.A.	71,756,962.50 雷亚尔	57.57%	粮食贸易
18	Fiagril Ltda.	445,405,995 雷亚尔	99.99%	粮食贸易
19	Agrilex Limited	1,793,851 美元	100%	粮食贸易
20	Dakang (HK) South America Investment Limited	546,100,000 港元	100%	管理公司
21	Dakang (Lux) Investment S.A.R.L.	25,000 欧元	100%	管理公司
22	DKBA Participa ções	224,000,000 雷亚尔	100%	控股公司

	Ltda.			
23	上海鹏和供应链管理有限公司	170,000 万元	100%	供应链管理, 仓储, 道路货物运输, 食用农产品销售。 (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)
24	瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	50,000 万元	51%	肉牛交易、养殖、屠宰; 牛副产品加工与销售; 食品销售; 牧草种植; 饲料加工、销售; 农业有机肥加工、销售; 货物进出口。(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)
25	Belagrícola Comércio e Representações de Produtos Agrícolas S.A.	562,976,521 雷亚尔	53.99%	粮食贸易
26	LandCo Administradora de Bens e Imóveis S.A.	98,039 雷亚尔	49%	土地租赁
27	Bela Sementes Indústria e Comércio de Sementes Ltda.	38,298,118 雷亚尔	53.98%	种子加工
28	瑞丽市鹏和牧业发展有限公司	600 万元	100%	牲畜养殖、销售; 畜牧良种繁殖活动;
29	瑞丽市鹏和商贸有限公司	600 万元	100%	冷冻肉、冷鲜肉等销售
30	广西安欣牧业有限公司	2,000 万元	80%	羊的饲养、销售

(8) 润中国际控股有限公司下属控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	国中(天津)水务有限公司	90,000 万元	100%	投资控股
2	恒来投资有限公司	100 港元	100%	物业投资
3	捷源投资有限公司	2 港元	100%	物业投资
4	成信国际有限公司	1 美元	100%	投资控股
5	龙堡物业有限公司	100 港元	100%	投资控股
6	External Fame Limited	1 美元	100%	投资控股
7	北京龙堡物业管理有限公司	4,500 万元	100%	物业投资
8	北京博雅宏远物业管理有限公司	2,000 万元	100%	物业投资
9	奥美高资源有限公司	1 美元	100%	物业投资
10	国中财务(香港)有限公司	1 万港元	100%	提供融资服务

11	国中资源控股有限公司	100 港元	100%	投资控股
12	Universe Glory Limited	5 万美元	100%	天然资源投资
13	P.T. Satwa Lestari Permai	500,000 万卢比	95.00%	勘探、开采、加工及销售锰资源
14	国中酒店投资有限公司	1 万美元	100%	投资控股
15	来富国际投资有限公司	1 万港元	100%	酒店投资
16	天富（上海）酒店管理有限公司	200 万元	100%	酒店管理
17	国中企业服务有限公司	1 万港元	100%	公司管理
18	All Yield Investments Limited	5 万美元	100%	天然资源投资
19	上海欣竑投资有限公司	65,000 万元	100%	物业投资
20	北京博雅宏远企业管理有限公司	200 万元	100%	企业管理等
21	北京博雅宏远咨询有限公司	30 万元	100%	企业管理咨询等
22	Sociedad Argopecuaria Argotanto S.A.	12,000 玻利维亚诺	100%	饲养及销售牛只
23	鹏欣农业控股有限公司	100 美元	100%	投资控股
24	Empresa Argopecuaria Novagro S.A.	1,327,371 美元	100%	农业耕作

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	购买房产	400,000.00	3,500,000.00
上海鹏晨智谷科技发展有限公司	智谷保安保洁费	199,716.85	
上海春川物业服务有限公司	租赁办公用房物业服务	445,302.72	
上海北沙滩置业有限公司	向关联方采购商品	41,195.94	
纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	向关联方采购商品	72,575.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏晨联合实业有限公司	租赁办公用房		233,071.42
上海鹏莱房地产开发有限公司	租赁办公用房	800,000.00	252,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
希图鲁矿业股份有限公司	70,795,000.00	2019/4/26	2020/4/26	是
上海鹏御国际贸易有限公司	141,590,000.00	2019/6/12	2020/6/12	是
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	817,460,500.00	2017/5/8	2022/5/8	是
希图鲁矿业股份有限公司	70,795,000.00	2019/10/15	2020/10/15	否
希图鲁矿业股份有限公司	141,590,000.00	2019/12/24	2020/11/30	否
鹏欣国际集团有限公司	77,639,000.00	2019/8/1	2023/2/1	否
鹏欣国际集团有限公司	184,067,000.00	2020/2/10	2022/8/9	否

上海鹏御国际贸易有限公司	58,000,000.00	2020/2/11	2024/2/10	否
上海鹏和国际贸易有限公司	100,000,000.00	2020/2/13	2022/10/31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/1/16	2020/1/16	是
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/2/21	2020/2/21	是
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	500,000,000.00	2019/3/26	2021/3/25	是
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/4/16	2020/4/16	是
鹏欣国际集团有限公司	50,000,000.00	2019/5/24	2020/5/24	是
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	230,000,000.00	2019/7/27	2020/3/19	否
上海鹏御国际贸易有限公司	50,000,000.00	2020/6/11	2021/6/11	否
上海鹏御国际贸易有限公司	10,000,000.00	2020/6/28	2021/6/28	否
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	500,000,000.00	2020/4/1	2022/3/31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司对达孜鹏欣的担保为转让达孜鹏欣 51%股权之前形成，担保债务为达孜鹏欣向华融证券股份有限公司股票质押式回购融资。截止至本公告日欠款已还清，担保责任已解除。

截至 2020 年 6 月 30 日公司对全资子公司及控股子公司提供的担保余额折合为 63,209.10 万元人民币，其中公司为控股子公司鹏欣国际集团有限公司提供的连带责任担保 2,600 万美元（按 2020 年 6 月 30 日美元对人民币汇率，折合人民币 18,406.70 万元）和 8,500 万港币（按 2020 年 6 月 30 日港币对人民币汇率，折合人民币 7,763.90 万元）；公司为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保为对全资子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供的连带责任担保 10,000 万人民币；为对全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供的连带责任担保 5,800 万人民币；对控股子公司希图鲁矿业股份有限公司提供的连带责任担保 3,000 万美元（按 2020 年 6 月 30 日美元对人民币汇率，折合人民币 21,238.50 万元）。

公司全资子公司及控股子公司对公司提供的担保金额为 6,000 元人民币，全部为全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司为公司提供的连带责任担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	122.19	123.29

(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
其他应收款	江西中科合臣精细化工有限公司	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	61,885.00	61,885.00		
其他应收款	上海鹏欣新能源投资发展有限公司			94,731,295.67	
其他应收款	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	604,291,464.10		605,094,754.28	
应收账款	云南鸿利运输有限公司	3,464,055.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	491,849.54	484,672.75
其他应付款	SuperbGoldLimited	192,096,143.01	205,039,196.56
其他应付款	BEK Holding (Proprietary) Ltd	42,331,332.36	41,714,449.55
其他应付款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	280,340.10	280,340.10
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	112,900.00	112,900.00
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	1,131,000.00	1,131,000.00
其他应付款	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司		7,354,166.00

预付账款	昆明一条龙经贸有限责任公司	14,398,825.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	3,000,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	股权激励限制性股票为 4.9 元每股，员工持股计划限制性股票为 9.55 元每股，2020 年已到期

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公允价值和股票回购价格，同时结合以下估计。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,875,333.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

1、股份支付的审批情况说明

(1) 股权激励情况说明

根据公司第六届监事会第五次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关决议，根据相关决议，贵公司通过向王冰、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，合计认购金额为 3,950 万元。激励对象获授限制性股票之日起的 12 个月为限售期，限售期内不得转让、用于担保或偿还债务，在限售期后分三期解除限售，每期为 12 个月，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。

(2) 员工持股计划

本公司于 2017 年 4 月 24 日的第六届董事会第十三次会议和 2017 年 5 月 19 日的 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》等相关议案，截至 2017 年 9 月 7 日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场累计买入公司股票 511,100 股，占公司总股本比例为 0.03%，成交金额为人民币 4,879,456.24 元。公司第一期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定。员工授限制性股票之日起的 12 个月为限售期，限售期内不得转让、用于担保或偿还债务，在限售期后分三期解除限售，每期为 12 个月，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。

2、限制性股票价值计算

公司授予股权激励计算合计 1,000 万股，授予价格为 3.95 元每股，授予日收盘价为 8.85 元每股，最终确认授予日限制性股票公允价值为 $(8.85 \text{ 元} - 3.95 \text{ 元}) \times 1000 \text{ 万股} = 4,900 \text{ 万元}$ ，分三年摊销。

十四、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

因公司与 Metals Trading Corp 公司之间对于公司是否有权保有对 Gerald Holdings International LLP 一期股权事宜有争议，公司将该争议已提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。初步判断，仲裁案件的裁决结果会影响到公司是否有权保有对 Gerald Holdings International LLP 一期权益并获得多少赔偿。预计 2020 年 9 月份开庭，但受疫情影响可能会延期开庭。由于不能享有 GeraldHoldingsInternational 股权投资相关权益，公司将对其投资转入其他非流动资产核算，并按可收回金额已计提减值损失 92,627,352.53 元，该项投资于 2020 年 6 月 30 日合并资产负债表上反映的账面价值 141,590,000.00 元。

刚果（金）LAGÉNERALEDESCARRIERESETDESMINES (Gecamines) 于 2019 年 3 月 5 日向国际商会仲裁院提起仲裁申请，起诉 ShituruMiningCorporation S. A. S. (SMCO)、东方华银控股有限公司 (ECCH) 及鹏欣环球资源股份有限公司 (Pengxin)，Gecamines 是 SMCO 刚方小股东，就其与 SMCO 及 ECCH 的财务纠纷提起仲裁要求 SMCO 及 ECCH 支付特许权使用费、入门费、红利费用共计 4000 多万美元，并请求 SMCO、ECCH 及鹏欣资源承担连带责任。根据仲裁进展情况，2020 年 6 月至 8 月为双方出示证据阶段。

本公司初步判断 Gecamine 向我司提起的仲裁的证据不能完全支持其仲裁请求。目前仲裁正在进行中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

公司目前持有的奥尼金矿原由 PGO 拥有并运营，PGO 原为南非上市黄金公司 Pamodzi 黄金公司下属企业；由于 Pamodi 黄金公司进入破产程序，2011 年 8 月 16 日，CAPM 与 PGO 根据南非高等法院裁定签署矿权转让协议，受让 PGO 破产资产，受让了奥尼金矿相关资产。这其中前股东已经在复垦基金保证金存入了部分款项，截至 2020 年 6 月 30 日，上述银行账户还未更名至本公司名下。

鹏欣国际矿业有限公司于 2019 年 4 月 1 日收到国际仲裁院国际商会（“ICC”）的仲裁申请材料。

杰克明作为仲裁申请人诉希图鲁矿业简易股份有限公司、东方华银控股有限公司和鹏欣国际矿业有限公司为被申请人，要求判令希图鲁矿业简易股份有限公司向其支付审计期间的特许权使用费的过期未付款等各项费。

对此，鹏欣国际立即作出应对措施，委托法国律师，分析杰克明提起仲裁的目的、我司面临风险的程度及主要问题，与杰克明的谈判方案，并同时向 ICC 提出延期回复的申请。

截至 2020 年 6 月 30 日，该事项仍未裁决。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	33,294,518.39
1 年以内小计	
1 至 2 年	

2 至 3 年	
3 年以上	54,395,394.43
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	54,395,394.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,092,300.00		53,092,300.00	100.00		53,092,300.00	30.48	53,092,300.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	34,597,612.82		1,303,094.43	86.08	33,294,518.39	121,087,856.87	69.52	1,303,094.43	1.08	119,784,762.44
其中：										
组合 1: 账龄分析法	1,513,868.43		1,303,094.43	86.08	210,774.00	2,082,119.43	1.20	1,303,094.43	62.58	779,025.00
组合 2: 合并范围内的公司往来款	33,083,744.39				33,083,744.39	119,005,737.44	68.32			119,005,737.44
合计	87,689,912.82		54,395,394.43	62.03	33,294,518.39	174,180,156.87	100.00	54,395,394.43	31.23	119,784,762.44

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	预计无法收回
客户二	5,140,000.00	5,140,000.00	100.00	预计无法收回
合计	53,092,300.00	53,092,300.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

6 个月以内（包含 6 个月）	210,774.00		
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	54,395,394.43	54,395,394.43	100.00
合计	54,606,168.43	54,395,394.43	99.61

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

币种：人民币单位：元

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
客户一	47,952,300.00	54.68	47,952,300.00
客户二	33,083,744.39	37.73	
客户三	5,140,000.00	5.86	5,140,000.00
客户四	937,741.03	1.07	937,741.03
客户五	260,000.00	0.30	260,000.00
合计	87,373,785.42	99.64	54,290,041.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,075,591,444.02	1,117,569,581.53
合计	1,075,591,444.02	1,117,569,581.53

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
6 个月以内（包含 6 个月）	1,072,250,222.05
6 至 12 个月（包含 12 个月）	11,823.30
12 至 36 个月（包含 36 个月）	6,660,216.13
36 个月以上	11,181,994.31
减：坏账准备	-14,512,811.77
合计	1,075,591,444.02

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方的往来款	1,059,632,802.40	986,309,072.34
非关联方的往来款	10,628,329.89	112,005,305.66
出口退税款		4,420,222.67
进项税	19,093,505.50	27,840,496.91
备用金	129,500.00	
押金	620,118.00	603,468.00
减：坏账准备	-14,512,811.77	-13,608,984.05
合计	1,075,591,444.02	1,117,569,581.53

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,608,984.05			13,608,984.05
2020 年 1 月 1 日				

余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	903,827.72			903,827.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日 余额	14,512,811.77			14,512,811.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收账 款坏账准备	13,608,984.05	903,827.72				14,512,811.77
合计	13,608,984.05	903,827.72				14,512,811.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
客户一	往来款	510,365,738.07	6-12个月	46.82	
客户二	往来款	220,307,530.60	6个月以内	20.21	
客户三	往来款	182,710,749.78	6个月以内	16.76	

客户四	往来款	105,231,085.05	6 个月以内	9.65	
客户五	往来款	34,320,320.91	6 个月以内	3.15	
合计	/	1,052,935,424.41		96.59	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,992,887,706.99		4,992,887,706.99	4,992,887,706.99		4,992,887,706.99
对联营、合营企业投资	393,390,244.82		393,390,244.82	394,640,059.38		394,640,059.38
合计	5,386,277,951.81		5,386,277,951.81	5,387,527,766.37		5,387,527,766.37

(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	300,000,000.00			300,000,000.00		
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	150,338,628.00			150,338,628.00		

有限公司					
上海鹏欣科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
合计	4,992,887,706.99			4,992,887,706.99	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)	392,685,239.96			-1,000,207.12					391,685,032.84	
上海鹏珀新能源发展有限公司	208,377.03			-194,324.97					14,052.06	
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	1,746,442.39			-55,282.47					1,691,159.92	
小计	394,640,059.38			-1,249,814.56					393,390,244.82	
合计	394,640,059.38			-1,249,814.56					393,390,244.82	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	939,187,710.11	925,790,919.49	4,546,785,446.95	4,510,129,687.72
其他业务	3,706,667.16	3,669,765.16	15,093,396.23	
合计	942,894,377.27	929,460,684.65	4,561,878,843.18	4,510,129,687.72

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	-1,249,814.56	213,752.13
处置长期股权投资产生的投资收益		226,070,495.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
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	12,298,836.72	4,048,243.05
其他		4,178,182.91
合计	11,049,022.16	234,510,673.76

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	97,153.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,696,710.06	对达孜鹏欣收取的资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-10,525,332.95	持有交易性金融资产、衍生金融资产的公允价值变动和处置取得的投资收益
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	-311,296.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,420,500.00	
所得税影响额	-1,108,763.84	
少数股东权益影响额	-8,544,906.30	
合计	-12,116,935.87	

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	-0.51	-0.0146	-0.0146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.32	-0.0091	-0.0091

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：楼定波

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用