

# 鹏欣环球资源股份有限公司

600490

## 2015 年年度报告



公司代码：600490

公司简称：鹏欣资源

# 鹏欣环球资源股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王冰、主管会计工作负责人何寅及会计机构负责人（会计主管人员）何寅声明：保证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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于上市公司股东的净利润 19,620,386.51 元，母公司实现净利润-54,585,814.79 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-221,432,215.79 元，截止 2015 年末可供股东分配的母公司的利润为-276,018,030.58 元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告“第四节 管理层讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”，“（四）可能面对的风险”部分。

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
化学公司	指	上海中科合臣化学有限责任公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	刚果（金）希图鲁矿业有限公司
鹏嘉资产	指	上海鹏嘉资产管理有限公司
华岳鲲鹏	指	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司
达孜鹏欣	指	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司
龙生股份	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司
光启科学	指	光启科学有限公司、深圳光启高等理工研究院
中色地科	指	中色地科矿产勘查股份有限公司
中审众环	指	中审众环会计事务所（特殊普通合伙）
中审亚太	指	中审亚太会计事务所（特殊普通合伙）
SHFE	指	上海期货交易所（Shanghai Futures Exchange）
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）
托克	指	Trafigura AG
杰拉德集团（Gerald 集团）	指	美国杰拉德集团公司（Gerald Holdings LLC）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日期间

## 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	王 冰

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
	签字会计师姓名	秦晋臣、周腾飞

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年
		调整后	调整前		
营业收入	1,788,060,950.19	2,155,634,449.85	2,184,367,268.68	-17.05	2,218,849,131.16
归属于上市公司股东的净利润	19,620,386.51	62,130,267.38	75,312,078.24	-68.42	98,796,474.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,800,864.27	64,393,250.07	77,575,060.93	-63.04	95,251,769.26
经营活动产生的现金流量净额	393,747,416.17	543,703,674.99	533,216,955.91	-27.58	125,060,389.99
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,750,809,484.67	1,628,783,614.82	1,643,062,541.09	7.49	1,514,372,863.18
总资产	4,518,642,407.62	4,090,778,555.00	4,127,582,516.23	10.46	4,378,778,970.1
期末总股本	1,479,000,000.00	1,479,000,000.00	1,479,000,000.00	0	870,000,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.01	0.04	0.0509	-75.00	0.0668
稀释每股收益 (元 / 股)	0.01	0.04	0.0509	-75.00	0.0668
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.02	0.04	0.0525	-50.00	0.0644
加权平均净资产收益率 (%)	1.20	1.98	4.85	减少 33.33 个百分点	6.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.45	2.06	5.00	减少 0.61 个百分点	6.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

近三年，世界经济整体低迷，原油、黄金等大宗商品快速下行带动 LME 铜价连续下降，其中 2014 年与 2013 年的全年平均铜价基本持平，而 2015 年比 2014 年全年平均铜价下滑约 5400 元/吨，公司受到世界铜价下滑的影响，在 2014 年和 2015 年铜销量波动不大的情况下，因铜价的大幅下跌，致使 2015 年利润出现大幅度下滑，从而导致公司近三年与净利润相关的主要财务指标（归属于上市公司股东净利润、每股收益、加权平均净资产收益率等）均处于较为明显的下降状态。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用 不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	402,068,776.39	442,747,120.44	525,683,755.18	417,561,298.18
归属于上市公司股东的净利润	14,836,452.40	29,942,307.31	-191,658.47	-24,966,714.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,833,081.26	28,344,124.25	855,110.39	-18,521,230.85
经营活动产生的现金流量净额	87,715,549.43	303,277,653.92	-9,487,584.00	12,241,797.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-1,046,754.40		-6,311,056.14	-490,101.62
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,975,500.00		111,783.75	9,742,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害				

害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,713,358.03		156,033.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,706.00		-1,057,979.65	-313,830.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,771,457.70		2,749,193.83	-3,213,287.16
所得税影响额	871,298.37		2,089,041.84	-2,180,575.79
合计	-4,180,477.76		-2,262,982.69	3,544,704.74

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额



交易性金融负债	910,250.00	2,735,105.28	1,824,845.28	-1,824,845.28
合计	910,250.00	2,735,105.28	1,824,845.28	-1,824,845.28

### 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

##### (一) 主要业务、产品及经营模式

报告期内,公司主要业务是铜的采选、冶炼以及销售,即采用先进高效的湿法冶炼技术将铜矿石转化为阴极铜产品,然后出售以获得盈利。公司主要产品是自产阴极铜,可广泛应用于电气、轻工、家电、机械制造、建筑、国防工业等领域,国际、国内市场销售活跃,价格透明。此外,公司业务还涉及股权投资及贸易(内贸、外销)等领域。

报告期内,公司积极探索业务转型升级,初步形成了实业生产、国际贸易及金融投资并举的多元化经营格局,各业务板块之间充分发挥差异化协同发展效应,公司市场竞争力、行业影响力不断增强,为跨越式、可持续发展打下了坚实的基础,维护上市公司全体股东的利益。

实业生产方面,SMCO是刚果(金)规模最大、技术最先进、环保最好的铜企业之一。公司铜金属开采环节主要由SMCO在刚果(金)当地委托专业采掘公司实施开采;铜金属冶炼环节由SMCO自主完成,公司总部结合市场需求和自身产能,于每年年初向SMCO下达生产计划,科学合理指导刚果(金)现场开展生产,从而保证生产运行高效、有序地组织;铜金属销售环节,由SMCO按照当地市场价格销售给本公司位于香港的贸易平台鹏欣国际,鹏欣国际销售给外部公司Trafigura AG。在价格确定上,鹏欣国际参照国际惯例,以LME为定价参照系统,为在国际市场上销售的产品做保值点价,不仅灵活而且保证了销售利润。

国际贸易方面,大力发展贸易类业务能使公司更加贴近市场,掌握市场动态,有助于增加公司对上下游客户的了解,更好地融入市场,公司通过在市场上购入化学品或金属矿产品,通过寻找合适客户,将所购进贸易商品转销给下游客户的方式进行。

金融投资方面,公司主要通过参与其它上市公司(如龙生股份)定向增发等方式进行股权投资,积极介入超材料等新材料高科技领域。

##### (二) 行业情况分析

从国际经济环境看:在供需失衡、美元走强等多重不利因素叠加影响下,自2012年起,世界有色金属市场开始进入周期性下行通道,铜、铝、锌、镍等主要有色金属价格持续下滑,铜价全年最大跌幅达27.5%。与此同时,根据ICSG(国际铜研究小组)数据,2015年全球矿产铜1,913.8万吨,同比增长3.5%。市场供需结构及价格的变化,导致全球有色金属企业生产经营形势恶化,利润大幅度减少,亏损不断增加,资产严重缩水,产业发展遭遇严冬。

从国内经济环境看:投资增速放缓,基础原料行业产能严重过剩,房地产库存高,去产能、去库存在一段时期将是经济工作的重要主线之一;实体企业债务率高,盈利能力逐步下降,资本逐步从实体经济流出,进一步影响了对基础原料的需求,延迟了有色金属行业复苏;2015年,在全球需求增速明显回落,部分国外企业采取限产、减产措施的情况下,中国的有色金属的产量仍在继续增长,加剧了供应过剩,行业利润下滑明显。据工业和信息化部统计数据显示,全国精炼铜产量796万吨,同比增长4.8%,铜精矿产量167万吨,同比下降6.3%,2015年全国主要矿产品进口量仍保持较快增长,其中铜精矿进口1,332万吨,增长12.7%。

面对严峻的市场环境,公司既清醒地正视其中的“危”,也果断抓住蕴藏在其中的“机”:一方面,狠抓产品质量,自产阴极铜A级率已稳定在90%以上,同时,花大力气从管理、采购、技术等多个环节降本增效;另一方面,主动响应国家“一带一路”和“走出去”战略,抓住国际

大宗商品价格处于低位的机会，加大资源储备，同时利用不同行业周期的互补性，开拓新材料等新兴业务领域。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司报告期内主要资产未发生重大变化。

## 三、报告期内核心竞争力分析

公司经过多年的开拓与发展，现已拥有一条以铜的采矿、选矿、冶炼、加工，以及硫化工为核心业务的产业链，同时公司的经营范围还涉及金融、贸易、新材料等多个领域。为不断提升公司核心竞争力和经营业绩，公司将战略发展目标明确为：“打造国际化的优质自然资源及产品服务的一流供应商”，并多方整合配置优质资源，务实推行涵盖矿业、贸易、金融和新材料四大领域的多元化发展战略。该战略既立足于公司既有矿业生产的现实，又兼顾进一步国际化、多元化、规模化发展的内在要求，为提高公司抗风险能力和核心竞争力奠定了基础。

### （一）资源方面

刚果（金）是一个铜、钴资源较丰富的国家，境内有世界上最大的铜、钴资源富集区，以科卢韦齐、利卡西和卢本巴希等城市为中心的加丹加铜矿带的铜金属储量达 5,500 万吨，钴金属储量约 360 万吨，拥有大量地表露头及浅埋品位高达 2~9%的氧化铜钴矿石。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，为保障鹏欣矿投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。

### （二）技术方面

公司拥有的希图鲁铜矿已经顺利生产 4 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器，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。

### （三）人才方面

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国外的，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；公司顺应战略转型要求，招聘了一批具备跨国投资或大宗商品国际贸易经验的高级管理人才。

### （四）管理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。构建了决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制。

报告期内，公司重点开展以下几方面工作：一是产品质量管理，通过落实产品质量主体责任、完善质量管理网络，全面应用生产自动化管理系统，有效促进了产品质量的提升，自产阴极铜 A 级率已达到 90%以上；二是精细化成本管理，落实全面预算制度，开源节流，加强内部财务监督和控制，特别是在设备故障预防、采购计划性、硫酸自给、管理和财务费用压缩等重点环节狠抓落实；三是生产安全管理，扎实有效推进“隐患排查治理体系”的建设工作，报告期内 SMC0 重、特大安全事故为零；四是推进风险控制管理，坚持防患于未然的原则，并修订完善了《内控体系制度》等制度，加强对采购、贸易、投资、合同、收款、对外担保的管理。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年世界经济复苏缓慢，有色金属行业面临产能结构性过剩、市场竞争激烈、产品价格大幅下滑的严峻局面，全球矿业迎来“寒冬”，给公司主营业务经营带来极大挑战。

残酷的市场环境激发了公司上下改革创新的斗志，在公司董事会的领导下，公司全体员工朝着“打造国际化的优质自然资源及产品服务的—流供应商”的战略目标积极迈进，秉承“产业加金融”的发展战略，初步构建起有色金属、贸易、金融和新材料四大业务体系，并建立起与之匹配的组织架构和制度体系。

本次战略转型不仅有效降低了有色金属全行业低迷带来的系统性风险，还为公司未来整合各类市场、技术、金融等资源，奠定了坚实的基础：一是从单纯的实业生产模式向实业与金融并重、金融为实业提供强力支撑的模式跨越；二是商业模式由传统的“生产+销售”向“矿业开发、贸易、金融一体化”跨越；三是从传统的有色行业向以新材料为代表的战略性新兴产业跨越。

公司严格规范化管理、加大内控力度，坚持“稳中求进、改革创新”的发展基调，通过开源节流、降低成本、多元经营、分散风险等措施，在确保现有矿业生产稳中有升的基础上，不断优化发展布局，克服各类困难，取得了来之不易的成绩。

报告期内，公司实现营业收入 1,788,060,950.19 元，比上年同期下降 17.05%；实现归属于母公司所有者的净利润 19,620,386.51 元，比上年同期下降 68.42%；经营活动产生的现金流量净额 393,747,416.17 元，比上年同期下降 27.58%；截至 2015 年 12 月底，公司总资产为 4,518,642,407.62 元，较年初增长 10.46%（上年同期末：40.91 亿元）；净资产为归属母公司股东净资产为 1,750,809,484.67 元，较上年同期末增长 7.62%（上年同期末：16.29 亿元）。

报告期内，公司重点开展了以下几项工作：

（一）承接公司战略部署，调整了公司主营业范围，构建了新的“6+4”组织架构，即 6 个职能管理部门：战略发展部、董事会办公室、生产技术部、财务部、审计部和人事行政部；4 个事业部：矿业事业部、贸易事业部、金融事业部和新材料事业部。明确界定各部门职责，完善相关管理制度、管理流程。

（二）加大生产组织协调和计划执行效率，通过多种途径降本增效，产品产量、技术指标、管理水平、生产工艺快速提升，湿法冶炼工艺跻身国际先进炼铜工艺行列，超额完成年度生产目标：全年阴极铜生产数量 31,574 吨，比计划 30,000 吨增加 1,574 吨，超出 5.24%；全年阴极铜销售数量 31,404 吨，比 2015 年预算 30,000 吨增加 1,404 吨，超出 4.68%。在成本控制方面，出台了一系列降本措施，取得了良好成效。

（三）稳步推进重点项目建设，硫酸项目上半年产量提升至 4 万吨，全年硫酸产量达 7.2 万吨；2016 年一季度，SMCO 生产冶炼所需硫酸全部实现了自给，极大降低生产成本。

（四）适时推出了 2015 年度重大资产重组方案，拟将 SMC0 优质铜矿资源及采选经营性资产整体纳入上市公司。同时，拟在刚果（金）希图鲁矿厂建设 2 万吨/年阴极铜生产线、7,000 吨/年钴金属量的氢氧化钴生产线。本次重组方案包括公司与美国 Gerald 集团开展战略合作。双方约定由该集团旗下的 Gerald Metals, S. A. 向鹏欣矿投提供新建铜钴生产线的矿石原料。Gerald 集团是集有色金属、黑色金属、贵金属、稀有金属和结构化投融资和矿产资源为一体的综合性国际贸易公司，是全球前五大有色金属贸易商之一。Gerald 集团在刚果（金）控制着金属量丰富、矿石品位较高的铜、钴矿资源，并与全球多地矿山有着长期、稳定的采购合作关系。

（五）理顺各业务板块发展思路及运营机制，积极布局各项业务增长点。

1. 拟以 7.5 亿元认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票。龙生股份非公开发行所募集资金将用于建设超材料智能结构及装备产业化项目和超材料智能结构及装备研发中心建设项目，该募投项目实施后龙生股份将实现超材料智能结构及装备的产业化和规模化发展。公司看

好该新兴行业的未来发展空间，以股权投资的方式进入超材料智能结构相关领域并有望获得一定的投资效益。

2. 投资设立上海鹏嘉资产管理有限公司，作为公司项目并购、风险投资和理财投资等金融运作的平台。

以下为刚果（金）希图鲁矿业有限公司生产现场近期的图片：



### 原铜出库



### 希图鲁的黎明



### 硫酸生产线



### 公益捐助仪式



## 二、报告期内主要经营情况

本公司及子公司主要经营阴极铜的生产和销售。2015 年，公司实现营业收入 1,788,060,950.19 元，比去年同期下降了 17.05%；营业成本 1,478,839,682.90 元，比去年同期下降了 14.28%，截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 4,518,642,407.62 元，比年初增长 10.46%；总负债 1,016,727,524.02 元，比年初增加了 21.42%；资产负债率 22.50%；股东权益 1,750,809,484.67 元，比年初增长 7.49%。实现归属于母公司所有者的净利润 19,620,386.51 元，比上年同期下降 68.42%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,788,060,950.19	2,155,634,449.85	-17.05
营业成本	1,478,839,682.90	1,725,225,251.62	-14.28
销售费用	58,755,067.54	62,919,106.45	-6.62
管理费用	164,156,382.74	153,985,832.70	6.60
财务费用	5,581,698.41	-3,134,369.89	278.08
经营活动产生的现金流量净额	393,747,416.17	543,703,674.99	-27.58
投资活动产生的现金流量净额	-202,124,318.18	-328,680,316.60	38.50
筹资活动产生的现金流量净额	38,350,328.96	-229,522,889.35	116.71

#### 1. 收入和成本分析

从 2015 年全年来看，铜价比起上年下降约 900 美元（人民币 5100 元）一吨，从一年销售 3.1 万吨铜来看，同等销售的铜收入下降约 1.6 亿元人民币，但由于企业产量略有上升，且部分原料如硫酸自产量上升，致使单位成本有所下降，实际的净利润下降约 1.43 亿元人民币，营业利润下降约 1.54 亿元人民币。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,105,670,976.06	794,957,286.63	28.10	-11.49	-2.12	减少 6.88 个百分点
矿产品贸易	561,054,725.02	576,494,534.51	-2.75	9.01	9.80	增加 0.74 个百分点
化学品贸易	113,703,846.37	107,317,230.88	5.62	-70.93	-72.31	增加 4.69 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产阴极铜	1,105,670,976.06	794,957,286.63	28.10	-11.49	-2.12	减少6.88个百分点
阴极铜贸易	465,308,717.54	476,395,170.37	-2.38	17.71	18.85	减少0.98个百分点
镍贸易	95,746,007.48	100,099,364.14	-4.55	-19.79	-19.41	减少0.6个百分点
甲醇	51,207,094.09	43,076,923.08	15.88	-15.32	-22.73	增加8.06个百分点
线性低密度聚乙烯(LLDPE)	43,144,444.64	43,247,863.12	-0.24	-64.67	-64.65	减少0.06个百分点
苯乙烯	13,192,820.46	13,235,042.80	-0.32	-84.97	-84.71	减少1.66个百分点
精对苯二甲酸(PTA)	6,159,487.18	7,757,401.88	-25.94	-94.08	-92.66	减少24.36个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	579,012,563.91	583,712,401.25	-0.81	-16.15	-16.06	减少0.12个百分点
外销	1,201,416,983.54	895,056,650.77	25.50	-17.96	-13.05	减少16.77个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

由于2015年铜价比上年下降约900美元(人民币5100元)一吨,从全年销售3.1万吨铜来看,同等销售的铜收入下降,但由于企业产量较去年略有上升,且部分原料由外购改为自产,致使单位成本有所下降,因此,实际净利润较同行业下降略低。

化学品贸易同期下降70.93%,其中线性低密度聚乙烯下降64.65%、苯乙烯下降84.97%、精对苯二甲酸下降94.08%,均系公司经营策略的转型,消耗原有的化学品库存。

2015年有色金属价格虽大幅下滑,但公司密切关注有色价格波动情况,寻找机会进行有色金属贸易交易,但终因价格波动因素,致使毛利较上年下降。

#### (2). 产销量情况分析表

单位:吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)



阴极铜	31,574.773	31,404.325	749.238	1.50	2.21	29.45
-----	------------	------------	---------	------	------	-------

## 产销量情况说明

公司自 2012 年投产以来，由于生产规模的限制，阴极铜的销售是根据生产量而定，通过生产工艺和开采技术的改进，以及扩大生产规模等方式，使公司产量逐年稳定增长。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	阴极铜	794,957,286.63	53.76	812,182,501.78	47.09	-2.12	
矿产品贸易	有色金属	576,494,534.50	38.98	525,025,117.09	30.44	9.80	
化学品贸易	化学品	107,317,230.88	7.26	387,563,954.38	22.47	-72.31	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自产阴极铜	阴极铜	794,957,286.63	53.76	812,182,501.78	47.56	-2.12	
阴极铜贸易	有色金属	476,395,170.37	32.22	400,824,539.05	23.47	18.85	
镍贸易	有色金属	100,099,364.14	6.77	124,200,578.04	7.27	-19.41	
甲醇	化学品	43,076,923.08	2.91	55,748,179.98	3.26	-22.73	
线性低密度聚乙烯(LLDPE)	化学品	43,247,863.12	2.92	122,336,752.54	7.16	-64.65	
苯乙烯	化学品	13,235,042.80	0.90	86,575,452.64	5.07	-84.71	
精对苯二甲酸(PTA)	化学品	7,757,401.88	0.52	105,715,432.50	6.19	-91.97	

## 成本分析其他情况说明

公司报告期比上期自产阴极铜单位成本下降了约 1100 元/吨，主要是因为硫酸车间产能扩张致使公司的原料浓硫酸自给能力上升，降低了用酸成本，经测算，报告期比上期每吨铜耗硫酸的金额下降了约 3100 元，但同时由于开采废石量增加，致使报告期比上期的矿石投料成本有明显上升，每吨铜耗费的矿石成本上升了约 700 元；由于固定资产规模上升，而产量两年几乎持平，致使每吨铜的折旧金额上升约 1400 元。

## (4) 本年度营业成本的主要构成项目

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年	2014 年
原材料	415,188,416.45	475,060,684.05
人工工资	40,057,124.73	47,583,096.77
折旧摊销	230,094,815.53	181,582,464.53
维修动力	109,616,929.92	107,956,256.43
合计	794,957,286.63	812,182,501.78

## (5) 公司前五名客户和供应商情况：

公司前五名客户销售额占年度销售总额的比例为 97.62%。

公司前五名供应商占年度采购总额的比例为 64.65%。

## 2. 费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年	2014 年	同比增长	重大变动说明
销售费用	58,755,067.54	62,919,106.45	-6.62	
管理费用	164,156,382.74	153,985,832.70	4.92	
财务费用	5,581,698.41	-3,134,369.89	-278.08	本期利息收入降低。
资产减值损失	23,538,517.67	14,048,728.46	67.55	坏账准备计提增加。

## 3. 研发投入

## 情况说明

报告期内，公司未有研发投入情况。

## 4. 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度	增减变动 (%)
经营活动现金流入小计	3,452,465,315.48	3,080,919,996.29	12.06
经营活动现金流出小计	3,058,717,899.31	2,537,216,321.30	20.55
经营活动产生的现金流量净额	393,747,416.17	543,703,674.99	-27.58
投资活动现金流入小计	14,907,788.72	1,066,883.68	1297.32
投资活动现金流出小计	217,032,106.90	329,747,200.28	-34.18
投资活动产生的现金流量净额	-202,124,318.18	-328,680,316.60	-38.50
筹资活动现金流入小计	595,900,000.00	1,140,249,951.64	-47.74
筹资活动现金流出小计	557,549,671.04	1,369,772,840.99	-59.30
筹资活动产生的现金流量净额	38,350,328.96	-229,522,889.35	116.71
汇率变动对现金的影响	26,162,958.93	-5,639,995.07	563.88
现金及现金等价物净增加额	256,136,385.88	-20,139,526.03	1,371.81

说明：

投资活动现金流入比上年同期增加 1297.32%，系期货业务收到所致。

投资活动现金流出比上年同期减少 34.18%，系固定资产构建的减少所致。

筹资活动现金流入比上年同期减少 47.74%，系吸收投资收到的现金减少所致。

筹资活动现金流出比上年同期减少 59.30%，系支付的融资保证金减少所致。  
 汇率变动对现金的影响比上年同期增加 563.88%，系今年的汇率大幅上升所致。  
 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1371.81%，系上述因素综合所致。

## (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

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
递延所得税资产			669,116.17	0.02	-100.00	出于谨慎估计认为亏损金额可能难以在将来抵扣，故不再确认递延所得税资产
在建工程	175,882,890.89	3.89	305,261,681.98	7.46	-42.38	主要工程已经转固完毕
其他非流动资产	3,197,283.18	0.07			100.00	期末存在部分预付的长期工程款项
短期借款	304,000,000.00	6.72	172,000,000.00	4.20	76.74	本期新增了部分短期借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,735,105.28	0.06	910,250.00	0.02	200.48	本期新增了部分锁定远期汇率的业务
应付票据	7,328,679.64	0.16	2,000,000.00	0.05	266.43	期末票据规模增加
应付账款	323,615,332.72	7.16	78,729,209.49	1.92	311.04	本期结算尚未支付的款项增加
预收款项	638,045.06	0.01	28,023,345.00	0.69	-97.72	贸易客户的预收规模下降
其他应付款	29,435,693.17	0.65	19,723,572.05	0.48	49.24	部分往来款项（如MOSAIC）上升
一年内到期的非流动负债	291,357,840.00	6.44			100.00	即将到期的长期借款
长期借款			476,606,000.00	11.65	-100.00	长期借款将于一年到期，列示在一年内到期的非流动负债
其他综合收益	78,921,063.27	1.75	-23,484,420.07	-0.57	436.06	本期汇率上升
未分配利润	10,399,057.77	0.23	-9,221,328.74	-0.23	212.77	净利润的影响

#### (四) 行业经营性信息分析

过去十年，由于新兴经济体快速发展，尤其是中国的城镇化和工业化，推动了全球铜消费的快速增长，而全球化宽松带来的流动性泛滥和市场对通胀的预期，以及铜矿开采和冶炼及劳动力成本的上升，使得铜价格总体震荡上行。持续攀升的铜价刺激了 2006 年以来全球铜矿的新改扩建，导致全球铜精矿供应从 2013 年起出现过剩，随着近年来新增产能加速集中释放，过剩进一步加剧。自 2011 年 8 月以来铜价开始走低，至 2011 年底回落到 55,000 元/吨；2013 年铜价一直处于波动整理阶段，价格维持在 50,000-55,000 元/吨；2014 年全球金属进入下行通道，铜价 LME 现货价格降至 7,000 美元/吨，SHFE 期货均价在 50,000 元/吨左右；2015 年，铜价 LME 现货价格更降至 4,500 美元/吨，SHFE 期货均价在 38,000 元/吨左右徘徊。

另一方面，受铜矿供应充足的影响，铜冶炼加工费处于上升通道，冶炼企业的经营情况有所好转，但受宏观经济影响，需求不旺、结构性过剩、竞争加剧将成为有色金属行业发展的新常态，未来公司的发展进程将充满挑战。

2016 年，国内外经济环境将更加复杂严峻，经济下行压力仍在加大。随着“十三五”规划、“一带一路”、京津冀一体化、长江经济带建设等国家战略的实施，以及一系列稳增长措施出台，有色金属工业将拓展新的发展空间。而在供应端，国际铜业研究组织（ICSG）预估 2016 年全球铜矿产能达到 2420 万吨，同比增幅 6.31%，将创 5 年来年增速最高，其中铜精矿产能增加 110 万吨，至 1900 万吨。

预计 2016 年，有色金属产品价格仍将维持低位震荡，国内主要有色金属产品产量增速、固定资产投资增速等将进一步放缓，行业运行仍将面临较大不确定性。行业的持续低迷会加速推进企业间的兼并重组，中国国内的优势企业“走出去”步伐将进一步加快。以发达国家为主的国际矿业巨头已经在全球矿产资源的控制方面处于主导地位，我国矿业企业海外矿产资源开发起步较晚，要想迎头赶上，必须在人才、资金、规则意识、文化融合等方面做好充分准备。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司 2015 年对外投资方面涉及 2014 年推行的非公开发行股票预案，拟使用募集资金收购南非奥尼金矿控制权事项，同时涉及认购龙生股份非公开发行股票事项。由于非公开发行事项于本报告期内终止，以及在本报告期内尚未认购龙生股份非公开发行股票。报告期内，公司设立上海鹏嘉资产管理公司，经营范围为资产管理，投资管理，企业管理，受托资产管理等，投资金额为人民币 3000 万元。

##### (1) 重大的股权投资

###### ① 2014 年度非公开发行股票 A 股股票

公司于 2014 年度推行了非公开发行股票预案，拟非公开发行 A 股股票数量不超过 6.85 亿股，募集的部分资金将用于收购 Golden Haven 100% 股权，拟通过收购 Golden Haven 100% 股权获得位于南非的奥尼金矿控制权，将南非的优质黄金资源及采选经营性资产纳入上市公司，增加盈利增长点。2015 年 4 月初，公司收到中国证监会对《鹏欣环球资源股份有限公司 2014 年度非公开发行股票申请文件》的审查反馈意见。公司于 2015 年 8 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与上海鹏欣（集团）有限公司签订股份认购协议的终止协议的议案》等议案，因相关政策调整，控股股东上海鹏欣（集团）有限公司不再参与认购公司本次非公开发行之股票，公司原定向其发行的股票将不再发行。公司于 2015 年 9 月 6 日召开第五届董事会第十八次会议，以书面表决形式审议通过《关于终止公司

2014 年度非公开发行 A 股股票事项的议案》。考虑到目前资本市场整体情况，结合公司业务发展规划需要，公司对资本运作方案和节奏进行了调整，公司董事会认为公司目前进行本次非公开发行事项的条件尚未完全成熟，因此对本次非公开发行事项予以终止。《关于终止公司 2014 年度非公开发行 A 股股票事项的议案》于公司 2015 年 10 月 13 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过。

## ② 认购龙生股份非公开发行股票

2015 年 3 月 25 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》，由公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司实施认购龙生股份非公开发行股票 139,860,139 股，认购价格为 7.15 元/股，认购金额为人民币 10 亿元，龙生股份非公开发行所募集资金将用于建设超材料智能结构及装备产业化项目和超材料智能结构及装备研发中心建设项目。2015 年 3 月 31 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》，公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下，对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整，将认购金额从 10 亿元调减至人民币 7.5 亿元，本次交易不构成重大资产重组。2015 年 4 月 17 日，公司召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》。2016 年 4 月 15 日，龙生股份公告了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，目前该项目正由龙生股份进行推进中。

## (六) 主要控股参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希图鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属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	3,397,754,131.34	218,586,057.00	899,755,730.00	-168,837,886.83	-179,539,023.11
鹏欣国际集团有限公司	子公司	境外投资、国际贸易及拓展海外投融资渠道	163,235,800.00	3,535,946,652.04	3,464,550,853.43	1,262,222,011.37	169,307,767.79	272,692,579.64
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	1,433,673,469.00	2,751,172,330.11	2,331,034,088.89		-19,789,028.48	-14,813,528.48

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

从当前国际经济形势层面看，各个经济体继续呈现分化态势：美国经济复苏强劲，预计美元还将持续走强。日本经济持续衰退，欧元区经济复苏缓慢，新兴经济体增速放缓。全球经济面临下行压力，IMF（即国际货币基金组织，全称 International Monetary Fund）将 2016 年全球经济增速下调 0.2 个百分点至 3.6%。受美元走强和全球需求不振的双重压力，大宗商品需求总体疲软，国际铜价从 2015 年初每吨 6300 美元一度跌破 4500 美元，预计铜价在一定时期内将在低位震荡。

我国作为全球最大的大宗商品需求国，经济已步入中高速增长的新常态：2015 年国内生产总值达到 67.7 万亿元，增长 6.9%，2016 年国内生产总值的预期目标是增长 6.5%-7%。我国经济增长势头的放缓，对大宗商品的价格造成一定冲击。

未来我国经济增速目标兼顾稳增长和调结构的平衡，正在实施的“供给侧结构性改革”、“中国制造 2025”和“一带一路”战略，将会进一步激发市场活力和社会创造力，铜的需求有望稳中有升。在这一背景下：一方面，鹏欣资源将积极响应国家关于“走出去”的号召，积极开发利用国外有色资源；另一方面，国际上许多重要矿产资源国为遏制经济下行，开始修改法律，调整矿业政策，着力改善投资环境，也为公司走出去提供了良好的战略机遇。

此外，《国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》提出，支持战略性新兴产业发展，使战略性新兴产业增加值占国内生产总值比重达到 15%。根据《战略性新兴产业分类（2012 年）》的规划，新材料被列为国家七大战略性新兴产业之一。新材料产业已被国务院确定为支撑战略性新兴产业发展、保障国家重大工程建设、促进传统产业转型升级、构建国际竞争新优势的重要战略性新兴产业。公司将在参与龙生股份定增的基础上，继续对新材料高科技领域的投资。

#### (二) 公司发展战略

公司将充分利用自身拥有的社会资源、生产管理资源和金融资源，在国内外政治经济环境总体稳定、市场机会丰富、潜在威胁可控的形势下，主动实施大步前进、积极作为的“优势-机遇”战略，充分利用企业自身的优势去抓住发展机遇、规避外部威胁，实现从矿业资源的生产商、销售商，向国际一流的优质资源和新材料供应商、交易商、投资商的升级。

公司将以创新为灵魂，以“产业+贸易+金融+新材料”为动力，积极开展模式创新、业务创新和机制创新，打造以整合能力为核心优势的产业投资平台：

1. 模式创新主要体现在公司将切实提升资本运营能力，初步实现从以实业为主升级到以投资控股、资本运作管理为主的转型，充分融合实体经济和虚拟经济，发挥金融资源对实体生产的强力支撑作用，加快海外产业布局。

2. 业务创新主要体现在确保 SMC0 稳步扩产、降本增效的前提下，加快贸易、金融、新材料等新增长领域的布局，由以矿业生产和销售为主的单一模式，转变为“实业（矿业、新材料）+贸易+金融”的相关多元化模式。

3. 机制创新主要体现在通过机制创新凝聚一批拥有共同价值观、认同公司文化的人才，齐心协力，使每一名员工实现个人价值最大化。

#### (三) 经营计划

公司顺利完成或超额完成了 2015 年年初制定的生产经营计划，全年生产阴极铜 31,574.773 吨。

2016 年是鹏欣资源战略转型提升的关键一年，公司将在“做深”上努力进取，延伸业务条线；在“做实”上敢作敢为；在“做强”上积极探索。

1. 2016 年公司将继续强化生产、质量和成本的组织和管理，尤其是狠抓降本增效工作。在确保 SMC0 生产经营平稳运行，生产高质量阴极铜的基础上，计划年产阴极铜 3.2 万吨。

2. 积极推动本轮重大资产重组方案进程，提升公司盈利能力。

3. 通过与美国 Gerald 集团开展战略合作，获得质地优良、数量稳定的原矿石，减少公司目前矿山单一的经营性风险，在 Gerald Metals, S. A. 或其子公司每年供应约 30,000 吨金属量铜矿基础上，新建生产线，逐步实现 SMC0 扩产阴极铜 2 万吨/年的目标。

4. 瞄准电池、电动车、新能源汽车等领域快速发展对钴元素需求日益增长的市场契机，将产品线由铜拓展至钴等产品，有效改善公司业务结构，降低产品单一的经营风险。钴矿石选冶生产线建成后，Gerald Metals, S. A. 或其子公司每年将向 SMC0 供应钴矿石约 3,000 吨金属量，并逐步提升至每年约 7,000 吨金属量，这将使得公司跻身中国最大钴资源供应商之一的行列。

5. 通过战略入股龙生股份及深化与光启科学的战略合作，积极探索超材料智能结构及装备产业化新材料业务领域。

6. 通过同美国 Gerald 集团的合作，夯实及扩大国际贸易平台。

7. 全面落实预算管理，适应业务创新的要求，综合风控管理要求，针对职能部门和事业部制签订责任状，实施统一考核管理，切实发挥预算的决策支持作用、监控与考核作用。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 可能面对的风险

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. 铜金属价格波动的风险：由于世界政治经济形势还具有一定的不确定性，包括中国在内的新兴国家经济下行压力依旧存在，2016 年预计铜价将持续波动，给项目盈利能力带来较大的不确定性。公司已从五方面着手应对该风险：第一，开展市场调研，加强市场供需、汇率、利率的分析研究，在此基础上做好生产计划管理及库存管理；第二，提升自产阴极铜的质量，立足于成本管理，通过技术创新，优化生产工艺，节能降耗。

2. 海外政治、经济及市场环境变动风险：公司密切关注海外经营相关政治、经济、文化、市场等环境的最新动态，提前做好若干应对预案。

3. 安全生产风险：在铜的开采和冶炼环节中，自然灾害、设备故障、人为失误等都会造成安全隐患，SMCO 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、安全生产管理制度，并严格履行相关的监督程序，持续强化安全理念、落实安全责任，积极杜绝安全事故发生的可能性。

4. 外汇风险：公司日常运营主要涉及美元等外币，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幅度增大，将导致外币折算风险，对公司未来合并财务报表的盈利水平产生一定的影响。

#### (五) 其他

无

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据自身发展战略，在保持稳健发展的同时，充分重视投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，完善《公司章程》中利润分配和现金分红政策，明确了不同分配形式下的利润分配条件和比例，进一步规范利润分配的决策程序和机制，有利于更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。

报告期内，公司能够认真执行《公司章程》中的利润分配和现金分红政策，根据 2014 年度股东大会审议通过的 2014 年度利润分配方案，截止 2014 年末可供股东分配的母公司的利润为 -22,143.22 万元。因报告期末母公司报表可供投资者（股东）分配的利润为负数，公司拟定 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。独立董事对 2014 年度利润分配方案发表了同意的独立意见。

报告期内，公司未就利润分配政策作出调整。董事会将严格按照《公司章程》的规定及股东大会的决议认真执行利润分配方案，督促独立董事勤勉尽责，充分发挥其监督指导作用，不断提高分红政策的透明度，保证利润分配政策的稳定性和持续性，使利润分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年					19,620,386.51	
2014 年					62,130,267.38	
2013 年			7		98,796,474.00	

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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	上海鹏欣(集团)有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时,为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争,鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺:在控制中科合臣不低于 30%股份期间,承诺人将采取有效措施,并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施,不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海鹏欣(集团)有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时,鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺:在控制中科合臣不低于 30% 股份期间,承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生,将采取市场化原则进行,保证关联交易的合法性及公允性,同时将按照法定程序审议、表决关联交易,并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	上海鹏欣(集团)有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象上海鹏欣(集团)有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海德道汇艺术品有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象上海德道汇艺术品有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	南通青炜纺织品有限公司	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定,特定对象南通青炜纺织品有限公司此次认购的股份,自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相	股份限售	上海赛飞汽	本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份	2012-05-21	是	是		

关的承诺		车运输有限公司	限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海赛飞汽车运输有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让	至 2015-05-22				
与再融资相关的承诺	股份限售	杉杉控股有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象杉杉控股有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海安企管理软件有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海安企管理软件有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海宣通实业发展有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海宣通实业发展有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	张华伟	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张华伟此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	张春雷	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张春雷此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	鹏欣资源	认购人用于本次认购的资金将在2014年非公开发行获得证监会核准后、发行方案于证监会备案前筹集到位并存入认购人银行账户。	2015-08-22 至 2015-10-13	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	鹏欣资源	认购人本次认购所需缴付的资金均为认购人全部来源于其自有资金或合法借款，资金来源合法，并拥有完全的、有效的处分权。	2015-08-22 至 2015-10-13	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	鹏欣资源	公司关于2014年非公开发行股票募集资金不用于支付龙生股份非公开发行股份认购款以及其他非募投项目的承诺，公司认购龙生股份公开发行的资金来源为自有资金或合法借款。	2015-08-22 至 2015-10-13	是	是		
其他承诺	其他	公司控股股	承诺在未来六个月内不减持公司股票，切实维	2015-07-10	是	是		

		东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	护全体股东的利益。	至 2016-01-10				
其他承诺	其他	公司控股股东及实际控制人	公司控股股东及实际控制人承诺在未来六个月内增持本公司股份，总额不超过公司总股本数的5%，同时承诺在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。	2015-07-10 至 2016-01-10				
其他承诺	其他	鹏欣资源	公司承诺自2015年10月14日起3个月内不筹划非公开发行股份事项	2015-10-14 至 2016-1-14	是	是		
其他承诺	其他	董事及高级管理人员	董事及高级管理人员在未来6个月内累计增持本公司股票总金额不低于人民币2,000,000元，同时承诺在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。	2015-07-10 至 2016-01-10				

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

公司于2015年4月26日召开了第五届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》。国家财政部于2014年1月至7月对企业会计准则部分条款进行了修订，公司根据修订后的新会计准则对公司相应会计政策进行变更；同时，为完善本公司的坏账政策，本公司于2014年财务报表编制时追加修订了两项组合计提坏账准备的计提方法，属于会计估计变更。上述会计政策及会计估计变更事项对公司2014年度资产总额、负债总额、净资产、净利润不产生任何影响。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

2015年6月，本公司对跨期结算、存款保证金利息、成本计算等事项进行了专项检查，发现本公司部分子公司因财务人员运用企业会计准则的规定有误，导致重大收入成本结算结果调整被计入在期后、部分利息收入未能及时入账以及部分成本核算不够准确，部分科目列示不够准确，造成本公司销售收入及成本结转、利息收入存在会计差错，经公司董事会审议通过后，本公司对该会计差错事项进行更正，虽然部分涉及更正的事项为连续事项，但公司评估后认为2014年以前的影响金额均较小，故决定将更正统一调整在2014年，不再往前追溯；本次重大会计差错的原因是：（1）本公司的非洲子公司加工的阴极铜对外销售给客户时，采用的结算方式为交货当月先行开票，按预开票价格先行收款，并在期后最终结算调整调入结算报告出具时的会计期间。这种做账方式使得一些结算延迟的运保费和点价差出现了一些跨期现象，而公司之前认为这种结算影

响是滚动的，所以并未引起足够的重视，2014 年最后 2 个月铜价急剧下滑，致使公司出现较大的资产负债表日期后调整事项；（2）由于本公司的子公司未能从银行获取大额长期定期存款和保证金的结息证明，致使部分利息收入一直未能及时准确确认；（3）经过对过去几年的开采经验总结发现，低品位矿和高钙矿这两种矿石比起其他正常矿石，其内在的金属含量一般为普通矿石的五分之一和二分之一左右，同时，公司经过查看历史资料和重新评估现有储量，确实证明低品位矿并不在公司无形资产采矿权探明的有效储量之中，故公司认为之前将低品位矿矿石作为一般矿石进行成本核算的方式与实际生产情况不符，应予以修正。

1、对合并资产负债表的主要项目的影 响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	966,691,479.88	10,486,719.08	977,178,198.96
应收账款	120,422,450.30	-35,946,077.01	84,476,373.29
应收利息		5,606,763.44	5,606,763.44
存货	298,591,343.61	-29,328,854.61	269,262,489.00
无形资产	129,447,698.31	12,377,487.87	141,825,186.18
应交税费	47,924,225.25	-5,085,410.06	42,838,815.19
未分配利润	3,960,482.12	-13,181,810.86	-9,221,328.74
其他综合收益	-22,387,304.66	-1,097,115.41	-23,484,420.07
归属于母公司所有者权益合计	1,643,062,541.09	-14,278,926.27	1,628,783,614.82
少数股东权益	1,642,054,111.34	-17,439,624.90	1,624,614,486.44

2、对合并利润表的主要项目的影 响如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	2,184,367,268.68	-28,732,818.83	2,155,634,449.85
营业成本	1,703,213,388.05	22,011,863.57	1,725,225,251.62
财务费用	12,959,112.64	-16,093,482.51	-3,134,369.87
所得税费用	15,746,473.76	-5,108,904.03	10,637,569.73
净利润	214,978,665.80	-29,542,295.86	185,436,369.94
归属于母公司所有者的净利润	75,312,078.24	-13,181,810.86	62,130,267.38
少数股东损益	139,666,587.56	-16,360,485.00	123,306,102.56

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	4	0

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	50

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2015 年召开了 2014 年股东大会，会议审议通过了《公司关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报表与内部控制审计机构及其报酬的议案》。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司于 2016 年 1 月 5 日召开了第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于变更公司 2015 年度审计机构的议案》；公司于 2016 年 1 月 21 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司 2015 年度审计机构的议案》。鉴于承办公司 2015 年度审计业务的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所并入中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），公司拟将 2015 年度财务及内部控制审计机构由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。经认真调查了解，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务审计资格、具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够独立对公司财务状况进行审计，符合公司 2015 年度财务及内部控制审计工作要求。具体内容详见于公司在上海证券交易所网站披露的相关内容。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 八、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

公司于 2015 年 12 月 2 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《关于对鹏欣环球资源股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决【2015】82 号），针对上海证监局文件中所指出的问题，公司董事会及经营层给予了高度重视，并向全体董事、监事、高级管理人员及控股股东进行了传达，针对决定中指出的问题，认真学习《企业会计准则》及《上市公司信息披露管理办法》，逐项对照有关法律、法规的规定进行了全面梳理和分析，积极查找问题根源，结合公司实际情况制订了《鹏欣资源关于中国证监会上海监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，并经公司 2016 年 1 月 14 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过。针对上海证监局文件中所指出的问题，公司已组织董事、监事和高级管理人员及业务人员学习相关法律法规和公司制度，进行风险警示教育。为避免类似问题再次发生，公司将持续规范内部运作，完善相关制度并严格执行，加强与监管部门的沟通，增强信息披露的严肃性和谨慎性，切实维护投资者利益。（关于《关于对鹏欣环球资源股份有限公司采取责令改正措施的决定》及《鹏欣资源关于中国证监会上海监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》的具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。）

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引

### (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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 报告期公司激励事项相关情况说明

2015年8月22日公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员及公司董事会认定的经营管理骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《公司章程》、《管理办法》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，拟实施公司限制性股票激励计划。该项议案于2015年9月9日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。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限制性股票激励计划（草案）》。公司该项股权激励方案目前正在推进过程中。

## 十一、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### 1、2014年度非公开发行股票

公司于2014年度推行了非公开发行股票预案,拟非公开发行A股股票数量不超过6.85亿股,募集的部分资金将用于收购Golden Haven 100%股权,拟通过收购Golden Haven100%股权获得位于南非的奥尼金矿控制权,将南非的优质黄金资源及采选经营性资产纳入上市公司,增加盈利增长点。2015年4月初,公司收到中国证监会对《鹏欣环球资源股份有限公司2014年度非公开发行股票申请文件》的审查反馈意见。公司于2015年8月22日召开第五届董事会第十六次会议,审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与上海鹏欣(集团)有限公司签订股份认购协议的终止协议的议案》等议案,因相关政策调整,控股股东上海鹏欣(集团)有限公司不再参与认购公司本次非公开发行之股票,公司原定向其发行的股票将不再发行。公司于2015年9月6日召开第五届董事会第十八次会议,以书面表决形式审议通过《关于终止公司2014年度非公开发行A股股票事项的议案》。考虑到目前资本市场整体情况,结合公司业务发展规划需要,公司对资本运作方案和节奏进行了调整,公司董事会认为公司目前进行本次非公开发行事项的条件尚未完全成熟,因此对本次非公开发行事项予以终止。《关于终止公司2014年度非公开发行A股股票事项的议案》的议案于公司2015年10月13日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过。

## 2、认购龙生股份非公开发行股票

2015年3月25日,公司召开第五届董事会第十次会议,审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》,由公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司实施认购龙生股份非公开发行股票139,860,139股,认购价格为7.15元/股,认购金额为人民币10亿元。2015年3月31日,公司召开了第五届董事会第十一次会议,会议审议通过重新签署《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》,公司将在不影响龙生股份非公开发行股份同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下,对参与认购龙生股份非公开发行股票的方案进行了调整,将认购金额从10亿元调减至人民币7.5亿元,本次交易不构成重大资产重组。2015年4月17日,公司召开了2015年第一次临时股东大会,会议审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署的议案》。2016年4月15日,龙生股份公告了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (三) 关联债权债务往来

### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 1、托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	鹏欣环球资源股份有限公司	上海市虹桥路2188弄41、47号楼	36	2015-01-01	2015-12-31	36	协议价	36	是	其他关联人

**租赁情况说明**

上海鹏莱房地产开发有限公司将坐落在上海市长宁区2188弄41、47号楼房屋出租给本公司，租赁面积885.29平方米，租赁期自2015年1月1日起至2015年12月31日止，月租金3万元，本期共计支付租金人民币36万元。

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

**1、 控股子公司投资设立产业投资基金**

公司于2016年3月21日第五届董事会第三十一次会议，审议通过《关于控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的议案》。为加快公司发展步伐，持续提升盈利能力，推动上市公司转型升级，公司控股子公司鹏欣国际拟与华岳鲲鹏或其子公司共同出资设立产业投资基金（有限合伙），产业投资基金规模为2000万美元，其中：鹏欣国际作为有限合伙人（LP），出资额为1980万美元，占产业投资基金的99%，华岳鲲鹏或其子公司作为普通合伙人（GP），出资额为20万美元，占产业投资基金的1%，该产业投资基金的投资方向主要是投资与并购与有色金属采选及贸易相关的产业。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《关于控股子公司投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：临 2016-045）。

#### 2、子公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议

公司于 2016 年 1 月 28 日召开了第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议的议案》。公司子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 于 2016 年 1 月 28 日签订了《合作协议》，双方拟利用各自资源优势在铜矿、钴矿的采购、生产、精加工、销售方面进行深入合作。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《关于子公司上海鹏欣矿业投资有限公司与 Gerald Metals, S. A. 签署合作协议的公告》（公告编号：临 2016-018）。

#### 3、与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议及投资协议

公司于 2016 年 1 月 28 日召开了第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于公司与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议的议案》。公司拟对杰拉德集团公司增资入股，以进一步扩大公司资源产业、贸易产业、新材料产业、金融产业的发展。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《关于与美国杰拉德集团公司签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：临 2016-019）。公司于 2016 年 3 月 21 日与 Metals Trading Corp. 签署了股权投资协议，公司拟通过附属基金向 Metals Trading Corp. 的子公司 Gerald Holdings LLC 进行增资，本次增资额为 2000 万美金，增资后本公司持股数量占标的公司 15.625% 的股份。本次投资事项已经本公司于 2016 年 3 月 21 日召开的五届三十一一次董事会审议通过。

#### 4、与未名金石有限责任公司合作

公司于 2016 年 1 月 22 日召开了第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》。为加快自身产业升级和资产优化，实现公司可持续发展，公司与未名金石投资管理（北京）有限公司合作设立华岳鲲鹏资产管理有限公司，投资金额为人民币 1980 万元。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《对外投资公告》（公告编号：临 2016-014）。华岳鲲鹏资产管理有限公司已于 2016 年 3 月工商注册完毕。

#### 5、与中色地科签署战略合作协议

公司于 2016 年 1 月 22 日召开了第五届董事会第二十五次会议，审议通过《关于签署战略合作框架协议的议案》。公司与中色地科矿产勘查股份有限公司签订了《战略合作框架协议》，双方拟在对海内外矿业项目勘探和开发等方面展开合作。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《关于签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：临 2016-015）。

#### 6、投资上海通善互联网金融信息服务有限公司

公司于 2016 年 1 月 14 日召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司对外投资的议案》。为进一步提升公司综合竞争力，延长公司的产业链，寻求新的利润增长点，公司以货币出资形式对上海通善互联网金融信息服务有限公司进行增资，投资金额为人民币 4000 万元。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《对外投资公告》（公告编号：临 2016-009）。

#### 7、关于股东协议转让公司股权

公司于 2016 年 3 月 17 日收到公司持股 5% 以上股东上海德道汇艺术品有限公司的告知函，其于 2016 年 2 月 24 日分别与自然人谈意道、张华伟签署了《股份转让协议》，以协议方式转让其持有的鹏欣资源无限售流通股股份，合计转让 150,000,000 股股份。2016 年 3 月 14 日，德道汇与自然人谈意道的股权转让事宜已完成过户登记手续。2016 年 3 月 28 日，德道汇与自然人张华

伟的股权转让事宜已完成过户登记手续。本次股权转让相关各方谈意道、张华伟及上海德道汇艺术品有限公司各自持有公司股份，不存在关联关系，并非一致行动人。本次权益变动前，德道汇持有公司 223,125,000 股，占公司股份总数的 15.09%，谈意道持有公司 0 股，张华伟持有公司 220,000 股，占公司股份总数的 0.015%。本次权益变动后，德道汇持有公司 73,125,000 股，占公司股份总数的 4.95%。谈意道持有公司 75,000,000 股，占公司股份总数的 5.07%。张华伟持有公司 75,220,000 股，占公司股份总数的 5.09%。上述权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变化。详细公告内容及《简式权益变动报告书》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

#### 8、重大资产重组事项

公司于 2016 年 2 月 4 日召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要》、修改《募集资金管理制度》、《公司未来三年（2016-2018 年）分红回报规划》等议案。公司于 2016 年 3 月 1 日召开了第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组发行价格调整之触发条件的议案》，对原交易方案进行修正，将原方案中“发行股份购买资产”之“发行价格调整方案”之“触发条件”进行修改。并分别经公司 2016 年 3 月 28 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过。因公司于 2016 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会上海证监局的《调查通知书》（编号：沪调查字 2016-1-38 号），鉴于公司本次重大资产重组不符合《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定，为了保护广大投资者的利益，经与本次发行对象协商确定，公司决定暂时中止本次重大资产重组方案。公司将会进一步披露本次重大资产重组的进展情况，待本次调查事项结束后再行推进本次重组事项。相关信息以公司指定披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上发布的信息为准。

#### 9、控股股东减持

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

#### 10、与光启科学、刚果民主共和国签署战略合作框架协议

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

### 十四、积极履行社会责任的工作情况

#### （一）社会责任工作情况

报告期内，公司未编制《社会责任报告》。

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

不适用

### 十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	637,500,000	43.1				-637,500,000	-637,500,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	637,500,000	43.1				-637,500,000	-637,500,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	605,625,000	40.9				-605,625,000	-605,625,000	0	0
境内自然人持股	31,875,000	2.2				-31,875,000	-31,875,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	841,500,000	56.9				637,500,000	637,500,000	1,479,000,000	100
1、人民币普通股	841,500,000	56.9				637,500,000	637,500,000	1,479,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,479,000,000	100				0	0	1,479,000,000	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

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

序号	发行对象	认购股数（万股）	限售期（月）
1	上海鹏欣（集团）有限公司	3,500.00	36
2	上海德道汇艺术品有限公司	3,500.00	36
3	南通青炜纺织品有限公司	1,150.00	36
4	上海赛飞汽车运输有限公司	600.00	36
5	杉杉控股有限公司	375.00	36

6	上海安企管理软件有限公司	250.00	36
7	上海宣通实业发展有限公司	125.00	36
8	张春雷	250.00	36
9	张华伟	250.00	36
合计		10,000.00	

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

限售股形成后至今公司股本数量变化情况如下：

公司于 2012 年 9 月 17 日召开 2012 年度第二次临时股东大会，审议通过了《上海中科合臣股份有限公司 2012 年半年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案，以 2012 年 6 月 30 日的总股本 23,200 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共转增股本 34,800 万股，转增后总股本为 58,000 万股。对应的有限售条件的流通股变更为 25,000 万股。公司于 2013 年 5 月 18 日召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《上海中科合臣股份有限公司 2012 年度利润分配及公积金转增股本》的议案，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 58,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增股本 29,000 万股，转增后总股本为 87,000 万股。对应的有限售条件的流通股变更为 37,500 万股。

公司于 2014 年 5 月 20 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的议案，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 87,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，共转增股本 60,900 万股。本次转增股本实施完成后，鹏欣资源的总股本为 147,900 万股。对应的有限售条件的流通股变更为 63,750 万股。至 2015 年 5 月 28 日，公司限售股上市流通数量为 63,750.00 万股，实际可上市流通的股份数量为 63,750.00 万股，占鹏欣资源股份总数的 43.10%。本次限售股解禁后，本公司无限售条件的流通股总数为 147,900 万股。

### 3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000	223,125,000	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
上海德道汇艺术品有限公司	223,125,000	223,125,000	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
南通青炜纺织品有限公司	73,312,500	73,312,500	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
上海赛飞汽车运输有限公司	38,250,000	38,250,000	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
杉杉控股有限公司	23,906,250	23,906,250	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
上海安企管理软件有限公司	15,937,500	15,937,500	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22

张春雷	15,937,500	15,937,500	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
张华伟	15,937,500	15,937,500	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
上海宣通实业发展有限公司	7,968,750	7,968,750	0	0	非公开发行限售 36 个月	2015-05-22
合计	637,500,000	637,500,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司没有因送股、转增股本、配股等原因引起公司股份总数及股东结构的变动。2014 年期末资产总额为 4,090,778,555.00 元、负债总额为 837,380,453.74 元，资产负债率为 20.47%；本报告期期末资产总额为 4,518,642,407.62 元，负债总额为 1,016,727,524.02 元，资产负债率为 22.50%。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	111,426
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	126,793
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月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	223,125,000	15.09	0	质押	194,000,000	境内非国有法人
上海德道汇艺术品有限公司	0	223,125,000	15.09	0	未知		境内非国有法人
上海中科合臣化学有限责任公司	-8,550,000	45,000,000	3.04	0	质押	45,000,000	境内非国有法人
上海安企管理软件有限公司	0	15,937,500	1.08	0	未知		境内非国有法人
易武	10,385,268	10,385,268	0.70	0	未知		未知
陈晓军	1,440,900	6,999,800	0.47	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	5,275,985	5,275,985	0.36	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	5,244,000	5,244,000	0.35	0	未知		未知
田硕	4,500,000	4,500,000	0.30	0	未知		未知
湖南富兴投资发展有限公司	4,159,600	4,159,600	0.28	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000
上海德道汇艺术品有限公司	223,125,000	人民币普通股	223,125,000
上海中科合臣化学有限责任公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000
上海安全管理软件有限公司	15,937,500	人民币普通股	15,937,500
易武	10,385,268	人民币普通股	10,385,268
陈晓军	6,999,800	人民币普通股	6,999,800
香港中央结算有限公司	5,275,985	人民币普通股	5,275,985
中国证券金融股份有限公司	5,244,000	人民币普通股	5,244,000
田硕	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
湖南富兴投资发展有限公司	4,159,600	人民币普通股	4,159,600
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）有限公司和公司第三大股东上海中科合臣化学有限责任公司是一致行动人，公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否一致行动人。		

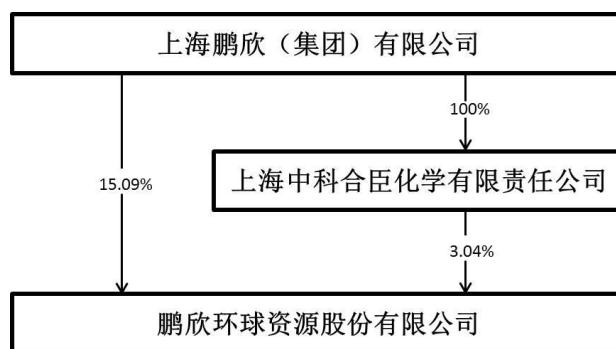
#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	上海鹏欣（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	姜照柏
成立日期	1997-03-11
主要经营业务	房地产开发，实业投资及其咨询服务，国内贸易（除专项规定），资产管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止至 2015 年 12 月 31 日，上海鹏欣（集团）有限公司及其全资子公司共持有湖南大康牧业股份有限公司 55.28% 的股份，其中鹏欣集团持有湖南大康牧业股份有限公司 18.09% 的股份；全资子公司吉隆厚康实业有限公司持有 17.95% 的股份；全资子公司吉隆和汇实业有限公司持有湖南大康牧业股份有限公司 4.88% 的股份；全资子公司上海中科合臣化学有限责任公司持有湖南大康牧业股份有限公司 14.36% 的股份。
其他情况说明	

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

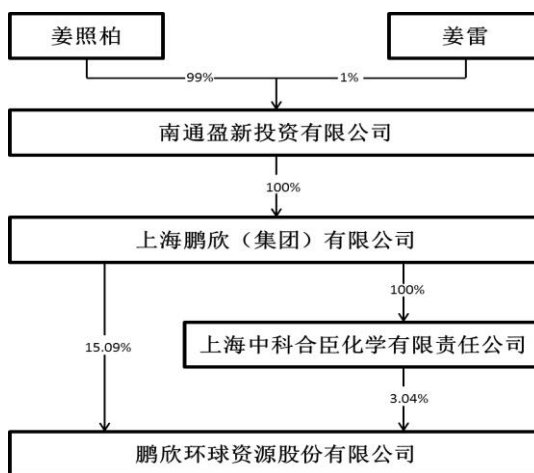


(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	姜照柏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	上海鹏欣（集团）有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	自 2012 年 9 月起至今持有润中国际控股有限公司（港股：00202）28.66%的股份。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

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



					用品、工艺美术品的销售。（企业经营设计行政许可的，凭许可证件经营）
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

#### 一、持股变动情况及报酬情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王冰	董事长	男	56	2013-05-21	2016-05-20	0	0	0			是
汪涵	董事	男	39	2013-05-21	2016-05-20	0	53,500	53,500	维护股价稳定增持	110	否
姜雷	董事	男	44	2015-05-20	2016-05-20	0	0	0			是
彭继泽	董事	男	55	2015-05-20	2016-05-20	0	50,000	50000	维护股价稳定增持	50	是
公茂江	董事	男	41	2016-01-22	2016-05-20	0	0	0			是
崔彬	独立董事	男	68	2015-05-20	2016-05-20	0	0	0		5	否
王力群	独立董事	男	62	2015-05-20	2016-05-20	0	0	0		5	否
姚宏伟	独立董事	男	46	2015-05-20	2016-05-20	0	0	0		5	否
余坚	独立董事	男	42	2015-05-20	2016-05-20	0	0	0		5	否
徐洪林	监事会主席	男	62	2013-05-21	2016-05-20	0	0	0			否
李晓琛	监事	女	36	2014-05-21	2016-05-20	0	0	0		15.95	否
张瑞萍	职工监事	女	48	2013-05-21	2016-05-20	0	0	0		24.91	否
何寅	总经理	男	54	2013-05-21	2016-05-20	0	0	0		62.2	否
宋乐	董事会秘书	男	35	2015-06-30	2016-05-20	0	52,600	52,600	维护股价稳定增持	93.80	否
何昌明	原董事长	男	75	2013-05-21	2015-08-25	0	58,600	58,600	维护股价稳定增持	120	否
李赋屏	原董事长	男	53	2015-09-14	2016-01-22	0	53,000	53,000	维护股价稳定增持	82	否

赵维茂	原董事	男	57	2013-05-21	2015-04-28						是
刘彤	原董事	男	48	2013-05-21	2015-04-28					0.92	否
尤建新	原独立董事	男	54	2013-05-21	2015-04-28					5	否
邓传洲	原独立董事	男	47	2013-05-21	2015-04-28					5	否
周启英	原独立董事	男	68	2013-05-21	2015-04-28					5	否
崔莹	原财务总监	女	44	2013-05-21	2015-04-20					0.64	否
冯阳	原财务总监	女	43	2015-05-21	2016-01-25	0	0			22.56	否
张黎明	原副总经理	男	49	2013-05-21	2015-04-28					29.27	否
张勇	原副总经理、 审计总监	男	41	2013-05-21	2015-08-27					43.33	否
合计	/	/	/	/	/	0	267,700	267,700	/	690.58	/

姓名	主要工作经历
王冰	男 1960 年出生，大专学历，会计师。曾任上海浦东浦东路桥建设股份有限公司董事，国金证券股份有限公司监事。近 5 年历任上海鹏欣（集团）有限公司财务总监，2015 年 7 月起任上海鹏欣（集团）有限公司首席风控官，湖南大康牧业股份有限公司担任监事会主席，黑龙江国中水务股份有限公司监事会主席。现任本公司董事长。
汪涵	男 1977 年 7 月出生，毕业于中欧国际工商管理学院，硕士学位。曾任苏州杜邦聚酯有限公司财务部会计；百得（苏州）电动工具有限公司仓库经理、会计主管、会计经理；巴赛尔聚烯烃工程塑料（苏州）有限公司工厂总经理；上海中科合臣股份有限公司副总经理；上海鹏欣矿业投资有限公司总经理，环球矿业投资有限公司董事长。现任本公司董事，副总经理。
姜雷	男 高级工程师、MBA、EMBA。上海市青年联合会第十届委员会委员、上海市公共关系协会副会长。1998 年至今，任上海鹏欣（集团）有限公司首席执行官。现任本公司董事。
彭继泽	男 1961 年出生，北京大学光华管理学院 EMBA。2008 年 10 月至 2014 年 12 月任长沙先导投资控股有限公司副总裁；2011 年 9 月至 2014 年 5 月任湖南大康牧业股份有限公司副董事长；2015 年 1 月至 2015 年 10 月任上海鹏欣资产管理有限公司副总裁 2015 年 11 月至今为湖南大康牧业股份有限公司董事长，现任本公司董事。
公茂江	男 1975 年出生，党员，硕士。2005—2009 年任中国工商银行北京长安支行副行长；2009—2010 年任中国工商银行北京昌平支行行长；2010—2013 年浦发银行北京分行副行长；2013—2015 年任浦发银行总行公司业务部总经理。2015 年 11 月起任上海鹏欣（集团）有限公司副总裁。现任本公司董事。
崔彬	男 中共党员，教授、博士生导师，任中国自然资源学会常务理事、中国自然资源学会资源产业专业委员会主任、中国矿业权评估师协会理事。现任本公司独立董事。
王力群	男 本科学历，经济学专业。曾获“上海市十大杰出青年企业家”、“上海市优秀企业经营者”、“上海市‘职工信赖的好经理’”、“上

	海市劳动模范”等荣誉称号。曾任上海公交总公司副总经理，上海巴士实业(集团)股份有限公司总经理，上海公共交通卡股份有限公司董事长，上海现代轨道交通有限公司董事长；现任拓维信息系统股份有限公司独立董事、华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事、上海交运集团股份有限公司独立董事、上海磐石投资有限公司董事长。现任本公司独立董事。
姚宏伟	男 生于 1970 年，法律硕士，美国纽约州执业律师。于 1992 年毕业于华东政法学院国际经济法专业，获法学学士学位；于 1996 年毕业于加州大学伯克利分校法律专业，获法律硕士学位。上海富杰律师事务所合伙人。现任本公司独立董事。
余坚	男 生于 1974 年，中共党员，管理学博士，注册会计师，专业会计硕士生导师。于 1996 年 7 月毕业于浙江财经学院会计系会计学专业，获经济学学士学位；于 1999 年 1 月毕业于上海财经大学会计学院会计学专业，获管理学硕士学位；于 2005 年 9 月毕业于上海财经大学国际工商管理学院企业管理专业，获管理学博士学位。2004 年 12 月至 2006 年 1 月曾担任上海交通投资集团有限公司财务总监；2006 年 1 月至 2008 年 1 月曾担任上海城投置地集团有限公司财务总监；2008 年 1 月至 10 月曾担任上海英孚思为信息科技有限公司财务总监；2008 年 10 月至今任职于上海国家会计学院教研部。现任本公司独立董事。
徐洪林	男 中共党员，中国人民解放军测绘学院研究生毕业，高级工程师。曾就职于解放军测绘学院讲师，上海市土地管理局副处长，上海市房屋土地资源管理局处长等。现任上海鹏欣(集团)副总裁。现任公司监事会主席。
李晓琛	女 1980 年 06 月出生，中共党员，毕业于华东理工大学化学工程专业，硕士。2010 年 4 月至今任职于上海鹏欣矿业投资有限公司。现任上海鹏欣矿业投资有限公司合约物流部副经理。现任本公司监事。
张瑞萍	女 中共党员，硕士研究生，美国管理技术大学 MBA 毕业；曾任上海水仙电器股份有限公司薪资管理、上海惠而浦水仙有限公司人事主管。2001 年 4 月至今在上海中科合臣股份有限公司工作，先后担任人力资源部主管、人力资源部经理、办公室主任、上海爱默金山药业有限公司人力资源部经理。现任公司职工监事。
何寅	男 1962 年 4 月 3 日出生，中共党员，大学学历，经济师。曾任上海秒表厂总经济师；上海远生钟表有限公司（中外合资）总经理；上海振华港机有限公司（中港公司）总经理；现任刚果（金）希图鲁矿业公司董事、总经理。现任本公司总经理。
宋乐	男 生于1981年。2011年毕业于北京大学光华管理学院，获会计学博士学位；2011年9月至2014年8月，上海证券交易所博士后；2014年9月至2015年6月，兴业全球基金北京分公司总经理助理；2015年6月始，鹏欣环球资源股份有限公司金融事业部总经理。现任本公司董事会秘书。
何昌明	男 党员，大学学历，教授级高级工程师，曾任首届中国铜发展中心理事长、期货行业协会常务理事、上海期货交易所常务理事、中国矿业协会副会长。从 1990—1993 年，担任贵溪冶炼厂厂长；1993—2006 年，担任江西铜业公司总经理。1997—2006 年担任江西铜业股份有限公司董事长。2008 年被评为“中国有色金属行业及改革开放 30 年 30 位杰出人物”之一。曾任本公司董事长，现任公司名誉董事长。

其它情况说明

公司于 2015 年 9 月 23 日披露了《关于公司部分董事、高管增持公司股份的公告》，公司部分董事及高管通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，具体情况为：公司名誉董事长何昌明增持 58600 股，本次增持后共持有公司股份 58600 股；原董事长李赋屏增持 53000 股，本次增持后共持有公司股份 53000 股；公司董事彭继泽增持 50000 股，本次增持后共持有公司股份 50000 股；公司董事、副总经理汪涵增持 53500 股，本次增持后共持有公司股份 53500 股；公司董事会秘书宋乐增持 52600 股，本次增持后共持有公司股份 52600 股。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王冰	上海鹏欣（集团）有限公司	首席风控官	2005-08-29	
姜雷	上海鹏欣（集团）有限公司	首席执行官	1998-01-01	
公茂江	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2015-11-01	
赵维茂	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2003-03-01	
徐洪林	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2000-10-16	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔彬	中国地质大学（北京）	教授	1983-07-01	
王力群	上海磐石投资有限公司董事长	董事长	2008-01-01	
余坚	上海国家会计学院教研部	教师	2008-10-08	
姚宏伟	上海富杰律师事务所	合伙人	2015-12-01	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，董事、监事报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会、股东大会审议批准；公司高级管理人员报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过独立董事津贴为每人每年 10 万元。公司高级管理人员每年的报酬确定根据《公司高级管理人员薪酬及考评管理办法》和考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员的年度报酬，经公司董事会薪酬与考核委员会讨论后，报董事会审议通过后执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计（万元）	690.58

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何昌明	董事长	离任	个人原因
公茂江	董事	聘任	公司聘任
姜雷	董事	聘任	公司聘任
彭继泽	董事	聘任	公司聘任
崔彬	独立董事	聘任	公司聘任
王力群	独立董事	聘任	公司聘任
姚宏伟	独立董事	聘任	公司聘任
余坚	独立董事	聘任	公司聘任
宋乐	董事会秘书	聘任	公司聘任
李赋屏	董事长	离任	个人原因
赵维茂	董事	离任	个人原因
刘彤	董事	离任	个人原因
尤建新	独立董事	离任	个人原因
周启英	独立董事	离任	个人原因
邓传洲	独立董事	离任	个人原因
崔莹	财务总监	离任	个人原因
冯阳	财务总监	离任	个人原因
张黎明	副总经理	离任	个人原因
张勇	副总经理、审计总监	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20
主要子公司在职员工的数量	979
在职员工的数量合计	999
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	828
销售人员	4
技术人员	34
财务人员	14
行政人员	119
合计	999
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	14
本科	89
大专及大专以下	896
合计	999

### (二) 薪酬政策

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

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

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

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

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

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

### (三) 培训计划

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

培训项目	培训对象	培训内容
入职前培训	新进员工	介绍公司的发展历程、企业文化、规章制度，使新员工对公司



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

#### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

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

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

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

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

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

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

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

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求，结合公司实际，建立健全各项规章制度。公司于2015年8月22日召开了第五届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》。公司于2014年年度股东大会审议通过了《公司关于修改部分条款的议案》，对《公司章程》的部分条款予以修订；于2015年第二次临时股东大会审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》的部分条款予以修订；于2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改鹏欣环球资源股份有限公司募集资金管理制度的议案》的议案。公司于2015年12月14日召开了关于重大资产重组事项投资者说明会，通过上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台的“上证 e 访谈”栏目召开本次说明会，公司董事长、副总经理、董事会秘书参加了本次会议，就投资者关注的公司重大资产重组的有关情况与投资者进行了交流与沟通。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的2015年度《内部控制审计报告》。

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 04 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2015 年 04 月 18 日
2014 年年度股东大会	2015 年 05 月 20 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2015 年 05 月 21 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 09 月 09 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2015 年 09 月 10 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2015 年 10 月 14 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 12 月 11 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2015 年 12 月 12 日

### 股东大会情况说明

报告期内，公司共召开了 5 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。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
姜雷	否	9	0	9	0	0	否	3
汪涵	否	13	1	12	0	0	否	4
王冰	否	13	1	12	0	0	否	5
彭继泽	否	9	0	9	0	0	否	4
崔彬	是	9	0	8	0	0	否	2
王力群	是	9	0	9	0	0	否	0
姚宏伟	是	9	0	9	0	0	否	3
余坚	是	9	0	9	0	0	否	2
何昌明	否	9	1	8	0	0	否	3
李赋屏	否	4	0	4	0	0	否	1
赵维茂	否	4	1	3	0	0	否	1
刘彤	否	4	1	3	0	0	否	1
邓传洲	是	4	1	3	0	0	否	0
尤建新	是	4	1	3	0	0	否	1
周启英	是	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会下设专门委员会未对所提出的重要意见和建议存有异议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露《2015 年度内部控制评价报告》，详见登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

## 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

本公司的非洲子公司加工的阴极铜对外销售给客户时，采用的结算方式为交货当月先行开票，按预开票价格先行收款，并在期后最终结算调整调入结算报告出具时的会计期间。这种做账方式使得一些结算延迟的运保费和点价差异出现了一些跨期现象，而公司之前认为这种结算影响是滚动的，所以并未引起足够的重视，2014 年最后 2 个月铜价急剧下滑，致使公司出现较大的资产负债表日期后调整事项。

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司 2015 年度内部控制评价报告经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司在上海证券交易所网站（网站）披露的《2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

公司于 2016 年 3 月 26 日披露了公司对外投资涉及关联交易的公告，公司拟参与浙江龙生非公开发行股票 139,860,139 股（占发行后龙生股份总股本的 10.69%），认购价格为 7.15 元/股，认购金额为人民币 10 亿元，并决定由公司全资子公司达孜鹏欣实施认购。

公司于 2015 年 3 月 27 日收到上海证券交易所监管工作函（上证公函 2015-0266 号）。要求公司对照《上市公司重大资产重组管理办法》和公司 2013 年底经审计的财务数据指标，说明本次交易是否为重大资产重组。经核查，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，公司

本次购买的资产净额占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的比例达到 50%以上,且超过 5000 万元人民币,上述交易属于重大资产重组。公司于 2015 年 4 月 1 日披露了公司关于参与认购龙生股份非公开发行股票方案调整的公告,公司确认将继续由全资子公司达孜鹏欣参与认购龙生股份非公开发行股票,并将认购金额从 10 亿元调减至人民币 7.5 亿元。据此测算,本次交易不构成重大资产重组。

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

众环审字(2016)230028 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称鹏欣资源）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及合并财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，鹏欣资源财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了鹏欣资源 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 秦晋臣

中国注册会计师 周腾飞

中国 武汉

2016 年 4 月 21 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	1,212,905,976.39	977,178,198.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		99,896,457.79	84,476,373.29
预付款项		54,586,817.97	50,053,316.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,389,016.64	5,606,763.44
应收股利			
其他应收款		37,111,521.96	29,473,231.65
买入返售金融资产			
存货		289,916,411.51	269,262,489.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,606,676.58	38,910,094.17
流动资产合计		1,745,412,878.84	1,454,960,467.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,358,372.34	20,319,511.06
投资性房地产			
固定资产		2,419,594,863.86	2,108,157,343.18
在建工程		175,882,890.89	305,261,681.98
工程物资		17,722,524.21	23,478,929.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		116,583,739.28	141,825,186.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,889,855.02	36,106,320.09
递延所得税资产			669,116.17
其他非流动资产		3,197,283.18	
非流动资产合计		2,773,229,528.78	2,635,818,087.89



资产总计		4,518,642,407.62	4,090,778,555.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		304,000,000.00	172,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,735,105.28	910,250.00
衍生金融负债			
应付票据		7,328,679.64	2,000,000.00
应付账款		323,615,332.72	78,729,209.49
预收款项		638,045.06	28,023,345.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,518,875.14	14,489,278.33
应交税费		40,342,100.99	42,838,815.19
应付利息		1,755,852.02	2,059,983.68
应付股利			
其他应付款		29,435,693.17	19,723,572.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		291,357,840.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,016,727,524.02	360,774,453.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			476,606,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			476,606,000.00
负债合计		1,016,727,524.02	837,380,453.74
<b>所有者权益</b>			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		167,103,676.48	167,103,676.48
减：库存股			

其他综合收益		78,921,063.27	-23,484,420.07
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		10,399,057.77	-9,221,328.74
归属于母公司所有者权益合计		1,750,809,484.67	1,628,783,614.82
少数股东权益		1,751,105,398.93	1,624,614,486.44
所有者权益合计		3,501,914,883.60	3,253,398,101.26
负债和所有者权益总计		4,518,642,407.62	4,090,778,555.00

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

## 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:鹏欣环球资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		134,444,479.16	77,366,733.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		51,034,988.87	10,476.30
预付款项		32,573,502.28	36,496,418.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		116,620,722.78	101,554,279.43
存货		32,913,280.39	87,289,078.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,605,949.35	26,089,130.90
流动资产合计		378,192,922.83	328,806,116.76
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,197,907,451.33	1,197,868,590.05
投资性房地产			
固定资产		1,415,320.29	1,375,427.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,427.71	53,376.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,199,368,199.33	1,199,297,394.01
资产总计		1,577,561,122.16	1,528,103,510.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款		304,000,000.00	172,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			910,250.00
衍生金融负债			
应付票据		7,328,679.64	2,000,000.00
应付账款		15,728,975.48	19,643,045.49

预收款项		8,650,512.91	38,177,738.67
应付职工薪酬		1,015,273.99	360,848.93
应交税费		143,987.39	244,989.92
应付利息		1,423,554.16	252,526.94
应付股利			
其他应付款		4,690,382.21	5,348,539.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		342,981,365.78	238,937,939.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		342,981,365.78	238,937,939.60
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,479,000,000.00	1,479,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,212,099.81	16,212,099.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-276,018,030.58	-221,432,215.79
所有者权益合计		1,234,579,756.38	1,289,165,571.17
负债和所有者权益总计		1,577,561,122.16	1,528,103,510.77

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,788,060,950.19	2,155,634,449.85
其中:营业收入		1,788,060,950.19	2,155,634,449.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,730,966,072.66	1,953,044,549.34
其中:营业成本		1,478,839,682.90	1,725,225,251.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		94,723.40	
销售费用		58,755,067.54	62,919,106.45
管理费用		164,156,382.74	153,985,832.70
财务费用		5,581,698.41	-3,134,369.89
资产减值损失		23,538,517.67	14,048,728.46
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,824,855.28	-910,250.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-8,596,011.72	1,651,541.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,722,233.19	585,257.52
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,674,010.53	203,331,191.71
加:营业外收入		5,187,320.66	156,581.86
其中:非流动资产处置利得		1,820.66	
减:营业外支出		1,769,005.28	7,413,833.90
其中:非流动资产处置损失		1,063,299.28	6,311,056.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,092,325.91	196,073,939.67
减:所得税费用		10,197,732.03	10,637,569.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		39,894,593.88	185,436,369.94
归属于母公司所有者的净利润		19,620,386.51	62,130,267.38
少数股东损益		20,274,207.37	123,306,102.56
六、其他综合收益的税后净额		208,622,188.46	10,948,012.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		102,405,483.34	5,280,484.26
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		102,405,483.34	5,280,484.26
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		102,405,483.34	5,280,484.26
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		106,216,705.12	5,667,527.93
七、综合收益总额		248,516,782.34	196,384,382.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,025,869.85	67,410,751.64
归属于少数股东的综合收益总额		126,490,912.49	128,973,630.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.04

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：90,424,919.43 元，上期被合并方实现的净利润为：240,706,972.98 元。

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		693,179,788.72	1,041,640,737.82
减: 营业成本		654,311,045.17	997,977,182.15
营业税金及附加		25,871.18	
销售费用		30,411,387.38	31,648,083.61
管理费用		38,375,780.22	25,106,972.39
财务费用		7,141,301.52	15,303,231.04
资产减值损失		9,281,646.98	12,765,361.38
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		910,250.00	-910,250.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-8,596,011.72	1,651,541.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,722,233.19	585,257.52
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-54,053,005.45	-40,418,801.55
加: 营业外收入		211,820.66	36,824.86
其中: 非流动资产处置利得		1,820.66	
减: 营业外支出		744,630.00	1,140,007.45
其中: 非流动资产处置损失		38,924.00	37,229.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-54,585,814.79	-41,521,984.14
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-54,585,814.79	-41,521,984.14
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-54,585,814.79	-41,521,984.14
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: 王 冰

主管会计工作负责人: 何寅

会计机构负责人: 何寅

**合并现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,756,261,986.41	2,557,967,624.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		49,129,203.65	45,096,416.53
收到其他与经营活动有关的现金		1,647,074,125.42	477,855,955.55
经营活动现金流入小计		3,452,465,315.48	3,080,919,996.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,145,800,799.18	1,865,307,537.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		84,224,436.33	83,410,833.30
支付的各项税费		68,952,800.15	69,587,496.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,759,739,863.65	518,910,454.66
经营活动现金流出小计		3,058,717,899.31	2,537,216,321.30
经营活动产生的现金流量净额		393,747,416.17	543,703,674.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,833,429.75	1,066,883.68
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,358.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,907,788.72	1,066,883.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,773,254.15	321,497,033.96
投资支付的现金		9,239,500.00	8,209,450.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,352.75	40,716.32



投资活动现金流出小计		217,032,106.90	329,747,200.28
投资活动产生的现金流量净额		-202,124,318.18	-328,680,316.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			47,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		404,000,000.00	486,691,678.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		191,900,000.00	606,558,273.34
筹资活动现金流入小计		595,900,000.00	1,140,249,951.64
偿还债务支付的现金		464,811,040.00	731,491,545.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,392,280.01	39,124,117.87
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		65,346,351.03	599,157,177.43
筹资活动现金流出小计		557,549,671.04	1,369,772,840.99
筹资活动产生的现金流量净额		38,350,328.96	-229,522,889.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		26,162,958.93	-5,639,995.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		256,136,385.88	-20,139,526.03
加：期初现金及现金等价物余额		688,208,198.98	708,347,725.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		944,344,584.86	688,208,198.98

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		703,898,362.25	1,274,596,443.14
收到的税费返还		11,602,713.74	8,511,707.72
收到其他与经营活动有关的现金		359,704,112.27	449,809,507.35
经营活动现金流入小计		1,075,205,188.26	1,732,917,658.21
购买商品、接受劳务支付的现金		727,390,162.92	1,145,474,762.14
支付给职工以及为职工支付的现金		9,560,878.91	6,306,186.91
支付的各项税费		854,834.73	12,799.44
支付其他与经营活动有关的现金		405,072,029.62	659,775,565.66
经营活动现金流出小计		1,142,877,906.18	1,811,569,314.15
经营活动产生的现金流量净额		-67,672,717.92	-78,651,655.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		14,833,429.75	1,066,883.68
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,358.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,907,788.72	1,066,883.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		869,964.99	773,118.32
投资支付的现金		15,239,500.00	8,209,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,352.75	40,716.32
投资活动现金流出小计		16,128,817.74	9,023,284.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,221,029.02	-7,956,400.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			47,000,000.00
取得借款收到的现金		404,000,000.00	486,691,678.30
收到其他与筹资活动有关的现金			323,765,653.65
筹资活动现金流入小计		404,000,000.00	857,457,331.95
偿还债务支付的现金		272,000,000.00	581,972,105.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,854,979.34	13,262,308.13
支付其他与筹资活动有关的现金			213,765,653.65
筹资活动现金流出小计		281,854,979.34	809,000,067.47
筹资活动产生的现金流量净额		122,145,020.66	48,457,264.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,471,068.81	-9,376,511.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		55,722,342.53	-47,527,303.48
加: 期初现金及现金等价物余额		76,766,733.58	124,294,037.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		132,489,076.11	76,766,733.58

法定代表人: 王 冰

主管会计工作负责人: 何寅

会计机构负责人: 何寅

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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				
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-23,484,420.07		15,385,687.15		-9,221,328.74	1,624,614,486.44	3,253,398,101.26
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		-23,484,420.07		15,385,687.15		-9,221,328.74	1,624,614,486.44	3,253,398,101.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							102,405,483.34				19,620,386.51	126,490,912.49	248,516,782.34
(一)综合收益总额							102,405,483.34				19,620,386.51	126,490,912.49	248,516,782.34
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		78,921,063.27		15,385,687.15		10,399,057.77	1,751,105,398.93	3,501,914,883.60

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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				
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	870,000,000.00				729,103,676.48		-28,764,904.33		15,385,687.15		-71,351,596.12	1,495,640,855.95	3,010,013,719.13

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	870,000,000.00			729,103,676.48		-28,764,904.33		15,385,687.15		-71,351,596.12	1,495,640,855.95	3,010,013,719.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	609,000,000.00			-562,000,000.00		5,280,484.26				62,130,267.38	128,973,630.49	243,384,382.13
（一）综合收益总额						5,280,484.26				62,130,267.38	128,973,630.49	196,384,382.13
（二）所有者投入和减少资本				47,000,000.00								47,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				47,000,000.00								47,000,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	609,000,000.00			-609,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	609,000,000.00			-609,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,479,000,000.00			167,103,676.48		-23,484,420.07		15,385,687.15		-9,221,328.74	1,624,614,486.44	3,253,398,101.26

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-221,432,215.79	1,289,165,571.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											
(一)综合收益总额										-54,585,814.79	-54,585,814.79
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-276,018,030.58	1,234,579,756.38

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

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	609,000,000.00				-609,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	609,000,000.00				-609,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81			15,385,687.15	-221,432,215.79		1,289,165,571.17

法定代表人：王 冰

主管会计工作负责人：何寅

会计机构负责人：何寅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2015年12月31日，公司股本总额为人民币147,900万元。

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注册号为：310000000078249，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299

号2280室，办公地址：上海市虹桥路2188弄41、47号楼，法定代表人：王冰。

## 2. 本公司的业务性质和主要经营活动

2014年9月，本公司修改章程中的经营范围。2015年1月，本公司取得新的营业执照，目前的公司经营范围为：矿产品及金属矿产品销售；煤炭经营（取得许可证后方可从事经营活动）；房地产开发经营；实业投资；物业管理；经济信息咨询服务；销售化工原料及制品（除危险化学品），GMP 条件下的医用原料的销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。电子设备、通讯设备（除广播电视地面接收系统）的销售。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营阴极铜的生产和销售。

## 3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，最终的实际控制人为姜照柏。

## 4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2016年4月21日经公司董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，详见本附注十一（九）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注十一（九）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

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



#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币；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、以美元为记账本位币。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

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

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

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

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

### （3）少数股东权益和损益的列报

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

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

### （4）超额亏损的处理

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

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

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

#### D、可供出售金融资产

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

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值

进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

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

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

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

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

### （3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

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

### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

### (5) 金融负债的终止确认

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

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

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

## 12. 存货

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

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。



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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

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

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

#### (2). 折旧方法

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

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异

的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17. 在建工程

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

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

#### a) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

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

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

本公司对无形资产中的采矿特许权摊销采用工作量法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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

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

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

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

## 22. 长期资产减值

不适用

## 23. 长期待摊费用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

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

#### B、设定受益计划

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

## 26. 股份支付

不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28. 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产



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

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

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

#### (2) 递延所得税负债

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

不适用

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为17%，部分出口商品按税法规定予以免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不征收增值税；位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按16%征收增值税。	16%、17%

消费税		
营业税	本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收营业税。	5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 5%、7% 计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	<p>(1) 本公司按当期应纳税所得额的 25% 计征所得税；</p> <p>(2) 位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5% 的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；</p> <p>(3) 位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；</p> <p>(4) 位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30% 比率计缴利得税。同时根据 2014 年财政法第 10 条第 1 小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1% 的申报营业额），确定最少征收申报营业额 1% 的税。</p>	25%、30% 或营业额的 1%、16-17.5%
特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，依据发票金额扣减运保费后余额，乘以 2% 的比率计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√ 适用 □ 不适用

纳税主体名称	所得税税率
鹏欣国际集团有限公司	16.5%
新鹏国际贸易有限公司	0.00
希图鲁矿业股份有限公司	30%

## 2. 税收优惠

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	741,347.84	2,590,038.20
银行存款	824,278,126.04	720,140,864.67
其他货币资金	387,886,502.51	254,447,296.09

合计	1,212,905,976.39	977,178,198.96
其中：存放在境外的款项总额	665,917,537.58	426,564,178.06

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						44,553,731.11	51.41	891,074.62	2.00	43,662,656.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,487,133.20	95.31	4,590,675.41	4.39	99,896,457.79	42,106,527.63	48.59	1,292,810.83	3.07	40,813,716.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	4.69	5,140,000.00	100.00						
合计	109,627,133.20	/	9,730,675.41	/	99,896,457.79	86,660,258.74	/	2,183,885.45	/	84,476,373.29

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（包含 6 个月）	48,299,855.83		0.00
6 至 12 个月（包含 12 个月）	54,884,182.94	3,293,050.98	6.00
12 至 36 个月（包含 36 个月）	10,940.00	5,470.00	50.00
36 个月以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100.00
合计	104,487,133.20	4,590,675.41	4.39

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注十一（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 7,546,789.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

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
Trafigura AG	48,299,855.83	44.06	
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	43.74	2,877,138.00
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	4.69	5,140,000.00
ZJ BASIC ESOURCES PTE. LTD.	3,430,900.96	3.13	

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
LOKSOON INTERNATIONAL TRADING LIMITED	3,429,627.38	3.13	205,777.64
合计	108,252,684.17	98.75	8,222,915.64

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	54,324,540.96	99.52	44,197,680.65	88.30
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	66,309.01	0.12	757,327.24	1.51
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	195,968.00	0.36	5,098,308.71	10.19
36 个月以上				
合计	54,586,817.97	100.00	50,053,316.60	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:

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
上海金源东和化学有限公司	27,978,531.60	51.26
Transammonia Dmcc	20,095,612.10	36.81
云南大泽电极科技有限公司	1,861,000.00	3.41
南通飞鲸发电设备有限公司	1,070,967.00	1.96
泉州德润机械有限公司	432,102.84	0.79
合计	51,438,213.54	94.23

其他说明

无

**7、 应收利息**

√适用 □不适用

**(1). 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,389,016.64	5,606,763.44
委托贷款		
债券投资		
合计	4,389,016.64	5,606,763.44

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_**8、 应收股利**

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,368,106.27	100.00	17,256,584.31	31.74	37,111,521.96	40,984,828.99	100	11,511,597.34	28.09	29,473,231.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	54,368,106.27	/	17,256,584.31	/	37,111,521.96	40,984,828.99	/	11,511,597.34	/	29,473,231.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内（包含 6 个月）	11,439,397.09		0.00
6 至 12 个月（包含 12 个月）	15,294,956.17	917,697.37	6.00
12 至 36 个月（包含 36 个月）	11,875,292.13	5,937,646.06	50.00
36 个月以上	10,401,240.88	10,401,240.88	100.00
合计	49,010,886.27	17,256,584.31	35.21

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注十一（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,744,986.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,849,968.18

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
法院冻结款	法院冻结款	1,849,968.18	法院解冻	收到法院取消冻结书	否

其他应收款核销说明：

上市公司控股子公司希图鲁矿业股份有限公司在刚果金的诉讼事项中败诉，2014 年已计提坏账，本次予以核销。

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	44,931,778.40	26,681,118.63

出口退税款	2,795,210.63	4,348,624.10
进项税	1,396,267.53	2,217,155.72
非公开发行垫付费		5,674,604.96
备用金	3,424,245.65	312,067.78
其他	1,820,604.06	1,751,257.80
合计	54,368,106.27	40,984,828.99

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Ronda Bao	往来款	10,714,440.00	6-12个月		
		11,688,480.00	12至36个月	41.21	6,487,106.40
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	8,181,128.79	36个月以上	15.05	8,181,128.79
		3,306,820.73	6个月以内		
SNEL	电力返还款	4,860,855.58	6-12个月	15.02	291,651.33
Gecamines	往来款	5,357,220.00	12至36个月	9.85	
出口退税款	退税款	2,795,210.63	6个月以内	5.14	
合计	/	46,904,155.73	/	86.27	14,959,886.52

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:



## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	241,875,874.20	8,077,141.57	233,798,732.63	130,493,957.86		130,493,957.86
在产品	1,567,363.61		1,567,363.61	1,468,919.86		1,468,919.86
库存商品	49,431,421.43	3,215,813.69	46,215,607.74	128,659,438.07	12,769,019.02	115,890,419.05
周转材料	1,293,766.16		1,293,766.16	1,345,947.29		1,345,947.29
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	7,040,941.37		7,040,941.37	20,063,244.94		20,063,244.94
合计	301,209,366.77	11,292,955.26	289,916,411.51	282,031,508.02	12,769,019.02	269,262,489.00

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		8,077,141.57				8,077,141.57
在产品						
库存商品	12,769,019.02	3,885,813.12		13,439,018.45		3,215,813.69
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,769,019.02	11,962,954.69		13,439,018.45		11,292,955.26

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为 0 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金		8,209,450.00
可抵扣进项税	46,606,676.58	30,700,644.17
合计	46,606,676.58	38,910,094.17

其他说明

## 14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、长期应收款

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											
上海爱默金山药业有限公司	18,091,445.16			-3,733,072.82						14,358,372.34	
上海昭和特气净化工程有限公司	2,228,065.90		2,238,905.53	10,839.63							
小计	20,319,511.06		2,238,905.53	-3,722,233.19						14,358,372.34	
合计	20,319,511.06		2,238,905.53	-3,722,233.19						14,358,372.34	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	非生产设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,759,150,578.06	639,205,671.65	5,107,293.36	69,985,954.87	2,473,449,497.94
2. 本期增加金额	509,686,213.50	48,188,012.42	550,093.47	23,362,236.97	581,786,556.36
(1) 购置		7,126,794.07	145,645.22	18,339,600.12	25,612,039.41
(2) 在建工程转入	384,603,008.96				384,603,008.96
(3) 汇率变动影响	125,083,204.54	41,061,218.35	404,448.25	5,022,636.85	171,571,507.99
3. 本期减少金额		1,551,739.46	127,462.47	405,567.04	2,084,768.97
(1) 处置或报废		1,551,739.46	127,462.47	405,567.04	2,084,768.97

4. 期末余额	2,268,836,791.56	685,841,944.61	5,529,924.36	92,942,624.80	3,053,151,285.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	160,315,767.74	185,822,333.02	3,294,641.85	15,859,412.15	365,292,154.76
2. 本期增加金额	136,188,070.87	112,778,360.37	1,595,326.30	18,625,823.18	269,187,580.72
(1) 计提	120,994,690.43	97,083,464.85	1,301,744.95	16,970,531.28	236,350,431.51
(2) 汇率变动影响	15,193,380.44	15,694,895.52	293,581.35	1,655,291.90	32,837,149.21
3. 本期减少金额		531,121.68	114,159.51	278,032.82	923,314.01
(1) 处置或报废		531,121.68	114,159.51	278,032.82	923,314.01
4. 期末余额	296,503,838.61	298,069,571.71	4,775,808.64	34,207,202.51	633,556,421.47
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	1,972,332,952.95	387,772,372.90	754,115.72	58,735,422.29	2,419,594,863.86
2. 期初账面价值	1,598,834,810.32	453,383,338.63	1,812,651.51	54,126,542.72	2,108,157,343.18

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目	175,882,890.89		175,882,890.89	305,261,681.98		305,261,681.98
合计	175,882,890.89		175,882,890.89	305,261,681.98		305,261,681.98

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目		305,261,681.98	255,224,217.87	384,603,008.96		175,882,890.89	自筹资金、金融机构贷款
合计		305,261,681.98	255,224,217.87	384,603,008.96		175,882,890.89	/

项目名称	预算数	资金来源	工程累计投入占预算的比例(%)	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(%)
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目	2,784,118,961.21	自筹资金、金融机构贷款	104.86	98	118,532,282.45	16,350,104.44	6.41
合计	2,784,118,961.21		104.86	98	118,532,282.45	16,350,104.44	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	8,859,654.10	7,997,904.38
工程材料	8,862,870.11	15,481,024.85
合计	17,722,524.21	23,478,929.23

其他说明：

无

## 22、 固定资产清理

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

适用 不适用

## 24、 油气资产

适用 不适用

## 25、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	227,509,684.36	100,000.00	442,193.59	228,051,877.95
2. 本期增加金额	13,927,950.28			13,927,950.28
(1) 购置	13,927,950.28			13,927,950.28
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	241,437,634.64	100,000.00	442,193.59	241,979,828.23
二、累计摊销				
1. 期初余额	85,737,874.57	65,833.11	422,984.09	86,226,691.77
2. 本期增加金额	39,161,448.50		7,948.68	39,169,397.18
(1) 计提	32,520,119.59		7,948.68	32,528,068.27
(2) 汇率变动	6,641,328.91			6,641,328.91
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	124,899,323.07	65,833.11	430,932.77	125,396,088.95
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	116,538,311.57	34,166.89	11,260.82	116,583,739.28
2. 期初账面价值	141,771,809.79	34,166.89	19,209.50	141,825,186.18

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

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

适用  不适用

28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费	36,106,320.09		11,916,588.76	-1,700,123.69	25,889,855.02
合计	36,106,320.09		11,916,588.76	-1,700,123.69	25,889,855.02

其他说明:

其他减少金额：主要是汇率的变动所引起。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用  不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	38,280,214.98	24,216,886.17
可抵扣亏损	187,955,740.23	127,309,685.38
合计	226,235,955.21	151,526,571.55

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	7,482,090.06	7,482,090.06	母公司及其控股子公司
2017 年	72,079,298.23	72,079,298.23	母公司及其控股子公司
2018 年	21,005,106.92	21,005,106.92	母公司及其控股子公司
2019 年	26,743,190.17	26,743,190.17	母公司及其控股子公司
2020 年	60,646,054.85		2015 年度的亏损金额尚未得到税务机关的年度汇算清缴认定。
合计	187,955,740.23	127,309,685.38	/

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款	3,197,283.18	
合计	3,197,283.18	

其他说明：

期末存在部分预付的长期工程款项

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	124,000,000.00	62,000,000.00
抵押借款		
保证借款	130,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	304,000,000.00	172,000,000.00



短期借款分类的说明：

保证借款均由大股东提供担保，详见附注十一（五）18。质押借款的质押资产为本公司子公司提供的质押存款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,735,105.28	910,250.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	2,735,105.28	910,250.00
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	2,735,105.28	910,250.00

其他说明：

2015年12月31日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要是公司为将来用美元支付人民币款项时锁定结汇时汇率与银行签订远期外汇协议。2015年12月31日，公司尚未到期交割的远期外汇合约的外币金额为16,126,800.00美元。

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,328,679.64	2,000,000.00
合计	7,328,679.64	2,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
6个月以内（包含6个月）	124,522,147.36	51,487,512.94
6至12个月（包含12个月）	183,369,163.56	13,483,221.14
12至36个月（包含36个月）	12,534,245.84	12,889,375.62
36个月以上	3,189,775.96	869,099.79

合计	323,615,332.72	78,729,209.49
----	----------------	---------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
C.G.M LISHI MINING S.P.R.L	8,770,930.20	交易未最终清算完毕
清苑县隆盛达商贸有限公司	2,768,192.12	交易未最终清算完毕
保定日利朋达商贸有限公司	2,223,698.93	交易未最终清算完毕
润英一尼加拉(沈阳)机械有限公司	590,000.00	交易未最终清算完毕
合计	14,352,821.25	/

其他说明

无

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性预收款项	638,045.06	28,023,345.00
合计	638,045.06	28,023,345.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,245,441.73	81,186,780.65	80,063,450.64	15,368,771.74
二、离职后福利-设定提存计划	243,836.60	4,715,035.40	4,808,768.60	150,103.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,489,278.33	85,901,816.05	84,872,219.24	15,518,875.14

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,063,401.16	73,565,564.95	72,386,292.89	15,242,673.22
二、职工福利费	4,120.00	1,899,884.97	1,899,914.97	4,090.00
三、社会保险费	136,836.57	5,318,126.45	5,313,314.50	141,648.52
其中: 医疗保险费	123,461.57	1,635,723.64	1,634,256.88	124,928.33
工伤保险费	5,144.23	110,003.58	112,141.67	3,006.14
生育保险费	8,230.77	63,199.03	57,715.75	13,714.05
刚果(金)当地社保		3,509,200.20	3,509,200.20	
四、住房公积金	41,084.00	395,573.00	456,297.00	-19,640.00
五、工会经费和职工教育经费		7,631.28	7,631.28	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,245,441.73	81,186,780.65	80,063,450.64	15,368,771.74

## (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	226,346.21	4,620,236.86	4,722,195.34	124,387.73
2、失业保险费	17,490.39	94,798.54	86,573.26	25,715.67
3、企业年金缴费				
合计	243,836.60	4,715,035.40	4,808,768.60	150,103.40

其他说明:

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为0万元, 期末应付未付金额为0万元。

## 38、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	84,923.87	
企业所得税	40,129,261.39	42,593,825.27
个人所得税	117,896.60	244,989.92
城市维护建设税	6,062.92	
教育费附加	3,090.08	
河道费	866.13	

合计	40,342,100.99	42,838,815.19
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	332,297.86	1,807,456.74
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,423,554.16	252,526.94
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,755,852.02	2,059,983.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	29,435,693.17	19,723,572.05
合计	29,435,693.17	19,723,572.05

#### (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
Gecamines	4,452,750.96	特许使用权费尾款，历史原因遗留，未能清偿
搬迁营业税	3,979,350.00	交易未最终清算完毕
合计	8,432,100.96	/

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

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	291,357,840.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	291,357,840.00	

其他说明：

公司的子公司上海鹏欣矿业投资有限公司的长期贷款于2016年11月到期，故转为1年内到期的长期借款

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：（1）关于长期借款的授信担保情况详见附注十一（五）18。（2）中国进出口银行上海分行借款的保证人为江苏银行股份有限公司上海南汇支行。

其他说明，包括利率区间：  
无

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

#### 53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

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

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

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,484,420.07	208,622,188.46			102,405,483.34	106,216,705.12	78,921,063.27

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-23,484,420.07	208,622,188.46			102,405,483.34	106,216,705.12	78,921,063.27
其他综合收益合计	-23,484,420.07	208,622,188.46			102,405,483.34	106,216,705.12	78,921,063.27

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-9,221,328.74	-71,351,596.12



调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,221,328.74	-71,351,596.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,620,386.51	62,130,267.38
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	10,399,057.77	-9,221,328.74

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\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 29,542,295.86 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\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,780,429,547.45	1,478,769,052.02	2,155,082,142.08	1,724,771,573.25
其他业务	7,631,402.74	70,630.88	552,307.77	453,678.37
合计	1,788,060,950.19	1,478,839,682.90	2,155,634,449.85	1,725,225,251.62

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	84,923.87	
城市维护建设税	5,944.68	
教育费附加	3,005.61	
资源税		
河道费	849.24	
合计	94,723.40	

其他说明：

无

## 63、销售费用

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	52,281,726.92	53,826,381.00
薪酬、劳务费	3,197,418.00	2,884,516.59
短驳费运输支出	1,806,604.38	5,277,319.18
其他支出	1,469,318.24	930,889.68
合计	58,755,067.54	62,919,106.45

其他说明：

短驳费运输支出是由于同客户的结算方式的改变，故报告期较前期下降较大。

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	42,647,273.32	34,070,674.21
办公费	1,588,185.49	1,242,382.19
水电费	1,052,371.90	1,026,496.29
业务招待费	18,007,316.47	18,134,475.27
差旅费	8,832,646.85	8,080,122.76
折旧摊销费	18,172,204.74	19,226,432.82
咨询费	33,742,887.55	30,168,270.01
劳务费	1,117,897.37	1,681,163.47
税金费用支出	24,071,611.94	27,062,434.62
其他支出	14,923,987.11	13,293,381.06
合计	164,156,382.74	153,985,832.70

其他说明：

税金费用支出主要为在刚果（金）根据当地法规缴纳的销售铜的特许权使用费。

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,026,006.56	13,262,308.14
减：利息收入	-13,628,105.81	-30,940,304.66
汇兑损失	14,462,370.40	11,470,619.06
减：汇兑收益	-11,672,259.06	-1,796,941.28
金融机构手续费	5,393,686.32	4,869,948.85
合计	5,581,698.41	-3,134,369.89

其他说明：

由于报告期存单陆续到期，故利息收入下降。

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,949,543.58	1,279,709.44
二、存货跌价损失	10,588,974.09	12,769,019.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	23,538,517.67	14,048,728.46

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,824,855.28	-910,250.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,824,855.28	-910,250.00

其他说明：

本期新增的锁定远期汇率业务的影响

#### 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	-3,722,233.19	585,257.52
处置长期股权投资产生的投资收益	14,724.22	
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,888,502.75	1,066,283.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-8,596,011.72	1,651,541.20

其他说明：

由于公司所持有44.55%爱默金山的报告期利润亏损所致。

#### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,820.66		1,820.66
其中：固定资产处置利得	1,820.66		1,820.66
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,975,500.00	111,783.75	4,975,500.00
赔偿收入	210,000.00		210,000.00
其他利得		44,798.11	
合计	5,187,320.66	156,581.86	5,187,320.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	4,975,500.00	111,783.75	与收益相关
赔偿收入			与收益有关
其他利得			
合计	4,975,500.00	111,783.75	/

其他说明：

其中因 2012 年中央对外经济技术合作专项资金海外项目贷款利息返还金额为 4,975,500 元。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,063,299.28	6,311,056.14	1,063,299.28
其中：固定资产处置损失	1,063,299.28	6,311,056.14	1,063,299.28
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	705,706.00	1,102,777.76	705,706.00
合计	1,769,005.28	7,413,833.90	1,769,005.28

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,516,810.52	10,643,378.05
递延所得税费用	680,921.51	-5,808.32
合计	10,197,732.03	10,637,569.73

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,092,325.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,523,081.48
子公司适用不同税率的影响	-69,746,337.72
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,307.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	67,313,680.95
所得税费用	10,197,732.03

其他说明：

无

## 72、其他综合收益

详见附注十一（九）

## 73、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,816,939.19	25,333,546.35
补贴、补助款等	4,975,500.00	119,573.29
其他营业外收入	210,000.00	661,264.52
票据保证金	105,387,000.00	131,051,755.53
收回往来款、代垫款等	1,521,684,686.23	320,689,815.86
合计	1,647,074,125.42	477,855,955.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期收回的往来及垫付款较去年大幅上升。

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款	1,551,416,026.56	357,310,726.73
销售、管理费用支出	96,187,747.72	91,683,259.00
手续费等支出	5,393,686.32	4,869,042.32
票据保证金	106,742,403.05	65,047,426.61
合计	1,759,739,863.65	518,910,454.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期支付的往来及垫付款较去年大幅上升。

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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

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	19,352.75	40,716.32
合计	19,352.75	40,716.32

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

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	191,900,000.00	606,558,273.34
合计	191,900,000.00	606,558,273.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期的融资保证金陆续到期。

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资保证金		534,985,773.40
质押的定期存款	65,346,351.03	64,171,404.03
合计	65,346,351.03	599,157,177.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期支付的融资保证金到期，本期未发生。

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,894,593.88	185,436,369.94
加：资产减值准备	23,538,517.67	14,048,728.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,350,431.51	187,948,963.85
无形资产摊销	32,528,068.27	40,115,124.23
长期待摊费用摊销	11,916,588.76	13,078,830.71
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）	1,061,478.62	6,311,056.14
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）	1,824,855.28	910,250.00
财务费用（收益以“－”号填列）	37,188,965.49	13,262,308.14

投资损失（收益以“-”号填列）	-8,596,011.72	-1,651,541.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	669,116.17	-82,473.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,297,688.25	-130,213,970.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,363,838.79	494,338,663.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,436,962.78	-279,798,634.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	393,747,416.17	543,703,674.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	944,344,584.86	688,208,198.98
减：现金的期初余额	688,208,198.98	708,347,725.01
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	256,136,385.88	-20,139,526.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	944,344,584.86	688,208,198.98
其中：库存现金	741,347.84	2,590,038.19
可随时用于支付的银行存款	694,943,126.04	656,220,864.70
可随时用于支付的其他货币资金	248,660,110.98	29,397,296.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	944,344,584.86	688,208,198.98
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	536,582,537.59	362,644,178.07

其他说明：

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，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 2015 年 12 月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为 536,582,537.59 元（上年末的金额为 362,644,178.07 元）。

#### 75、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：

无

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	102,759,844.23	6.4936	667,281,324.49
应收账款			
其中：美元	8,278,489.36	6.4936	53,757,198.51
其他应收款			
其中：美元	6,247,145.19	6.4936	40,566,462.00
存货			
其中：美元	39,577,912.27	6.4936	257,003,131.12
其他流动资产			
其中：美元	5,544,032.16	6.4936	36,000,727.23
外币货币性资产合计			1,054,608,843.34
应付职工薪酬			
其中：美元	163,517.50	6.4936	1,061,817.24
应交税费			
其中：美元	6,099,588.88	6.4936	39,608,290.35
其他应付款			
其中：美元	3,740,417.95	6.4936	24,288,778.00

长期借款			
其中：美元	14,400,000.00	6.4936	93,507,840.00
外币货币性负债合计			158,466,725.59

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
上海鹏和国际贸易有限公司	2015 年 3 月	10,186,860.45	4,186,860.45
香港鹏和国际贸易有限公司	2015 年 6 月	12,476,155.55	3,842,599.28

注：本公司 2015 年设立的子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司、上海鹏嘉资产管理有限公司由于尚未完成出资，也未有实际的经营活动，本期不纳入合并范围。

**6、 其他**

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		同一控制企业合并
鹏欣国际集团有限公司	上海	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
新鹏国际贸易有限公司	上海	英属维尔京	国际贸易		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
希图鲁矿业股份有限公司	刚果(金)	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	上海	达孜县	贸易、投资管理	100.00		设立
鹏欣资源投资有限公司	上海	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
上海鹏和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资管理	100.00		设立
香港鹏和国际贸易有限公司	上海	香港	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立

注：除达孜县鹏欣环球资源投资有限公司外，本公司的香港子公司鹏欣资源投资有限公司和上海鹏嘉资产管理有限公司虽已成立，但无实质经营活动，也没有财务报表，故未纳入合并范围。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希图鲁矿业股份有限公司	63.62	-99,594,484.59		156,014,248.68
鹏欣国际集团有限公司	49.82	131,106,236.15		1,676,493,370.59
上海鹏欣矿业投资有限公司	49.82	622,059.15		-50,740,099.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
希图鲁矿业股份有限公司	610,140,257.19	2,787,613,874.15	3,397,754,131.34	3,179,168,074.34		3,179,168,074.34	500,294,569.90	2,633,339,955.36	3,133,634,525.26	2,752,973,437.07		2,752,973,437.07
鹏欣国际集团有限公司	3,481,540,697.37	54,405,954.67	3,535,946,652.04	71,395,798.61		71,395,798.61	3,090,729,244.87	51,267,407.39	3,141,996,652.26	185,049,058.86		185,049,058.86
上海鹏欣矿业投资有限公司	352,309,082.33	2,428,180,053.02	2,780,489,135.35	154,988,891.05	289,452,720.00	444,441,611.05	522,541,435.62	2,406,873,737.06	2,929,415,172.68	107,299,930.21	476,606,000.00	583,905,930.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
希图鲁矿业股份有限公司	899,755,730.00	-179,539,023.11	-162,075,031.19	435,918,409.08	1,061,295,037.17	25,501,614.85	80,442,755.49	496,445,045.24
鹏欣国际集团有限公司	1,262,222,011.37	272,692,579.64	466,753,945.87	91,344,093.86	1,464,517,852.50	226,567,001.51	236,313,120.99	152,916,985.65
上海鹏欣矿业投资有限公司		-9,461,718.17	-9,461,718.17	38,259,168.29		58,323,548.55	58,323,548.55	229,719,325.25

其他说明:

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

本公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司，需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向母公司及其他投资者支付现全股利，截至2015年12月31日，这些子公司的现金及现金等价物的金额为536,582,537.59元（上年末的金额为362,644,178.07元）。

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海爱默金山药业有限公司	上海	上海	化工制造类	44.55		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:

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	127,783,730.35		117,655,702.84	
非流动资产	83,026,284.28		78,278,480.03	
资产合计	210,810,014.63		195,934,182.87	
流动负债	155,612,112.30		144,254,505.80	
非流动负债	13,431,645.89		1,401,735.27	
负债合计	169,043,758.19		145,656,241.07	
少数股东权益	9,536,464.44		9,668,637.29	
归属于母公司股东权益	32,229,792.00		40,609,304.51	
按持股比例计算的净资产份额	14,358,372.34		18,091,445.16	
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	14,358,372.34		18,091,445.16	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	87,759,597.32		189,483,051.02	
净利润	-8,511,685.36		340,315.90	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,511,685.36		340,315.90	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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		
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		

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:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括衍生工具，主要由货币资金、贷款和应收款项、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十一（五）10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、贷款和应收款项及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

#### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行以现金支付或与其他金融资产负债结算有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至2015年12月31日，公司借款100.00%在不足1年内到期（2014年12月31日，此比例为56.07%）。

#### 3、市场风险

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

##### A、汇率风险

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

本公司下属合并范围内的海外子公司均以美元作为主要结算货币，汇率风险是本公司进行这些业务时面临的重要风险。由于母公司设立在中国大陆，可用以降低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。本年度，公司尚未开展汇率对冲交易，但已在分析研究尝试以对冲交易方式降低汇率风险的可行性。企业的外币货币性资产、负债详见附注十一（七）77。

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%	876,457.91	-830,453.46
人民币对美元升值 2%	- 876,457.91	830,453.46

## ② 股东权益变动

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	70,954,686.89	63,459,015.24
人民币对美元升值 2%	-70,954,686.89	-63,459,015.24

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。

## 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。2015年12月31日，公司借款有32.50%（2014年12月31日此比例为30.81%）的借款系浮动利率，有一定人民币基准利率变动风险。由于本公司的长期借款均为工程专用借款，目前工程尚未完全结束的情况下，本期上述借款的利息均已资本化。

## C、其他价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

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

2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	2,735,105.28			2,735,105.28
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	2,735,105.28			2,735,105.28
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在2014年12月31日，公司所购买的期货合约在上海期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。2015年12月31日，公司持有的衍生金融资产系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日，未结清的远期外汇所在银行提供的远期汇率作为确定公允价值的依据。

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

无

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

无

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

无

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县	房地产开发经营	10,000	15.09	15.09
上海中科合臣化学有限责任公司	上海市普陀区	化学制品	5,445	3.04	3.04
上海德道汇艺术品有限公司	上海市	工业美术品设计、日用百货销售等	100	15.09	15.09

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十一（九）

## 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十一（九）3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海爱默金山药业有限公司	联营
上海鹏欣(集团)有限公司	控股股东

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

上海爱默金山药业有限公司	其他
上海鹏建房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南通鹏欣投资发展有限公司	母公司的控股子公司
上海莱茵思置业有限公司	母公司的控股子公司
南京四方建设实业有限公司	母公司的控股子公司
浙江龙生汽车部件股份有限公司	其他
上海鹏都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海爱默金山药业有限公司	采购商品		6,790,836.75
上海鹏欣(集团)有限公司	采购商品	112,900.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

上海鹏莱房地产开发有限公司将坐落在上海市长宁区 2188 弄 41、47 号楼房屋出租给本公司，租赁面积 885.29 平方米，租赁期自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，月租金 3 万元，本期共计支付租金人民币 36 万元。

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏欣（集团）有限公司	20,000.00	2011/1/28	2016/11/30	是
上海鹏欣（集团）有限公司	25,000.00	2011/1/30	2016/12/31	否
上海鹏欣（集团）有限公司	9,500.00	2011/2/25	2016/12/31	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00 万美元	2011/2/11	2017/2/10	否
上海鹏欣（集团）有限公司	32,500.00	2011/4/27	2016/12/31	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2015/7/17	2016/1/16	否
上海鹏欣（集团）有限公司	114	2015/8/18	2016/2/18	否
上海鹏欣（集团）有限公司	271.73	2015/8/31	2016/2/28	否
上海鹏欣（集团）有限公司	104.44	2015/9/21	2016/3/21	否
上海鹏欣（集团）有限公司	242.71	2015/9/28	2016/3/28	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2015/10/10	2016/4/10	否
上海鹏欣（集团）有限公司	5,000.00	2015/12/18	2016/12/18	否

#### 关联担保情况说明

注：本公司的子公司上海鹏欣矿业投资有限公司（受信人）与江苏银行股份有限公司南汇支行（授信人）签订最高额综合授信合同，授信内容为授信人向受信人提供的最高额综合授信额度（人民币）壹拾贰亿元，包括项目贷款贰亿元，借款偿还保函壹拾亿元整。为保证该授信合同履行，上海鹏欣（集团）有限公司提供最高额保证，上海鹏建房地产开发有限公司、南通鹏欣投资发展有限公司、上海莱茵思置业有限公司、南京四方建设实业有限公司、上海鹏都房地产开发有限公司提供抵押担保，抵押财产为抵押权人与债务人订立的主合同项下自 2011 年 1 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日期间债务人所欠抵押权人的全部债务。上海鹏建房地产开发有限公司抵押物芦恒路 128 弄 53 幢部分店铺，权证编号是沪房地闵字 2009 第 023818 号。南通鹏欣投资发展有限公司抵押物为山水路 1 号 3 幢、5 幢、19 幢、20 幢、21 幢、22 幢、23 幢、24 幢、25 幢、26 幢、28 幢、29 幢、30 幢、58 幢；山水路 6 号，产权证编号分别为南通房权证字第 12111725 号、12111724 号、第 12111719 号、第 12111734 号、第 12111735 号、第 12111736 号、第 12111737 号、第 12111738 号、第 12111739 号、第 12111740 号、第 12111741 号、第 12111743 号、第 12111744 号、第 12111746 号，南通房权证字第 12111751 号，土地使用权证号为苏通国用 2006 字第 0108006 号。上海莱茵思置业有限公司抵押物为海平路 6、18、26 号 1-2 层，权证编号为沪房地虹字 2009 第 002921 号。南京四方建设实业有限公司抵押物为建康路 1 号，权证编号宁房权证白初字第 309504 号、309505 号、309517 号；建康路 1 号-1，权证编号宁房权证白初字第 309826 号、309827 号、309828 号；建康路 1 号-2，权证编号宁房权证白初字第 309818 号、309819 号、309820 号、309822 号；建康路 1 号-3，权证编号宁房权证白初字第 309506 号。上海鹏都房地产开发有限公司抵押物为虹桥路 2188 弄 25、27 号 1-3 层，权证编号沪房地长字（2011）第 004180 号。截至 2015 年 9 月 30 日，

保函金额已经随长期借款的逐步归还而下降，上海鹏建房地产开发有限公司、南京四方建设实业有限公司的相关抵押资产也已经解抵。

(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	690.58	500.60

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西中科合臣精细化工有限公司	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	112,900.00	

7、 关联方承诺

2015年4月，本公司股东大会审议通过设立子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司，并拟通过该子公司方以现金75,000万元认购受同一最终控制人控制的浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票104,895,104股（占发行后龙生股份总股本的8.02%），截至2015年12月31日，该子公司已经设立但尚未出资，也无实际的经营经营活动。

8、 其他

无

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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0

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	

## 其他说明

2015年9月9日，本公司2015年第二次临时股东大会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司限制性股票激励计划》，该激励计划拟授予的限制性股票数量为1450万股，占激励计划草案及其摘要公告日公司股本总数147,900.00万股的0.980%。其中首次授予1,350.00万股，占激励计划草案及摘要公告日公司股本总数147,900.00万股的0.913%；预留100万股，占激励计划草案及摘要公告日公司股本总数147,900.00万股的0.068%，占授予限制性股票总量的6.90%。截至2015年12月31日，上述股票尚未授予。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司在非洲的子公司希图鲁矿业股份有限公司2014年8月和2015年9月申报的退税金额中有约110万美元未能得到当地税务局的认证，截至报告出具日，本公司尚在向税务管理机构申请尽快回执进口税证明清单，以便获取该批增值税返还。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 3、其他

无

## 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**

2015年年内,公司拟以8.45元/股发行2,011.83万股收购本公司子公司上海鹏欣矿业投资有限公司的49.82%股权,交易金额为170,000万元;同时以同样价格对向西藏智冠投资管理有限公司、上海逸合投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司非公开发行2,011.83万股股份募集配套资金,拟募集资金总额为170,000万元,以不超过拟购买资产交易价格的100%为限。

2016年4月1日,中国证监会依法对公司提交的上述相关《鹏欣环球资源股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

√适用 □不适用

**(1). 追溯重述法**

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
货币资金	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	货币资金	10,486,719.08
应收账款	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应收账款	-35,946,077.01
应收利息	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应收利息	5,606,763.44
存货	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	存货	-29,328,854.61
无形资产	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	无形资产	12,377,487.87
应交税费	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	应交税费	-5,085,410.06
未分配利润	2016年2月2日,本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有	未分配利润	-13,181,810.86

	限公司前期会计差错更正事项专项说明》		
其他综合收益	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	其他综合收益	-1,097,115.41
归属于母公司所有者权益合计	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	归属于母公司所有者权益合计	-14,278,926.27
少数股东权益	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	少数股东权益	-17,439,624.90
营业收入	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	营业收入	-28,732,818.83
营业成本	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	营业成本	22,011,863.57
财务费用	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	财务费用	-16,093,482.53
所得税费用	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	所得税费用	-5,108,904.03
净利润	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	净利润	-29,542,295.86
归属于母公司所有者的净利润	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	归属于母公司所有者的净利润	-13,181,810.86
少数股东损益	2016年2月2日，本公司董事会通过了《鹏欣环球资源股份有限公司前期会计差错更正事项专项说明》	少数股东损益	-16,360,485.00

注：2015年6月，本公司对跨期结算、存款保证金利息、成本计算等事项进行了专项检查，发现本公司部分子公司因财务人员运用企业会计准则的规定有误，导致重大收入成本结算结果调整被计入在期后、部分利息收入未能及时入账以及部分成本核算不够准确，部分科目列示不够准确，造成本公司销售收入及成本结转、利息收入存在会计差错，经公司董事会审议通过后，本公司对该会计差错事项进行更正，虽然部分涉及更正的事项为连续事项，但公司评估后认为2014年以前的影响金额均较小，故决定将更正统一调整在2014年，不再往前追溯；本次重大会计差错的原因是：（1）本公司的非洲子公司加工的阴极铜对外销售给客户时，采用的结算方式为交货当月先行开票，按预开票价格先行收款，并在期后最终结算调整调入结算报告出具时的会计期间。这种做

账方式使得一些结算延迟的运保费和点价差异出现了一些跨期现象，而公司之前认为这种结算影响是滚动的，所以并未引起足够的重视，2014年最后2个月铜价急剧下滑，致使公司出现较大的资产负债表日期后调整事项；（2）由于本公司的子公司未能从银行获取大额长期定期存款和保证金的结息证明，致使部分利息收入一直未能及时准确确认；（3）经过对过去几年的开采经验总结发现，低品位矿和高钙矿这两种矿石比起其他正常矿石，其内在的金属含量一般为普通矿石的五分之一和二分之一左右，同时，公司经过查看历史资料和重新评估现有储量，确实证明低品位矿并不在公司无形资产采矿权探明的有效储量之中，故公司认为之前将低品位矿矿石作为一般矿石进行成本核算的方式与实际生产情况不符，应予以修正。

## (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

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、 其他

2016年1月28日，本公司与美国杰拉德集团公司（Gerald Holdings LLC）签订了《战略合作框架协议》，公司拟对Gerald集团增资入股，并分两个阶段取得Gerald集团的35.375%的股份。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,298,418.40	91.49	4,263,429.53	7.71	51,034,988.87	1,303,287.13	100.00	1,292,810.83	99.20	10,476.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	8.51	5,140,000.00	100.00						
合计	60,438,418.40		9,403,429.53		51,034,988.87	1,303,287.13		1,292,810.83		10,476.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 至 12 个月（包含 12 个月）	49,430,084.98	2,965,805.10	6.00
12 至 36 个月（包含 36 个月）	10,940.00	5,470.00	50.00
36 个月以上	1,292,154.43	1,292,154.43	100.00
合计	50,733,179.41	4,263,429.53	8.40

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注十一（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 8,110,618.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

无

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,890,170.31	100.00	9,269,447.53	7.36	116,620,722.78	110,818,261.13	100.00	9,263,981.70	8.36	101,554,279.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	125,890,170.31	/	9,269,447.53	/	116,620,722.78	110,818,261.13	/	9,263,981.70	/	101,554,279.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内（包含6个月）	4,348,392.96		
6至12个月（包含12个月）	27,401.00	1,644.06	6.00
12至36个月（包含36个月）	118,824.13	59,412.06	50.00
36个月以上	9,208,391.41	9,208,391.41	100.00
合计	13,703,009.50	9,269,447.53	67.65

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注十一（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,465.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

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	112,187,160.81	89,180,660.81
非关联方的往来款	9,275,731.34	9,397,215.54
出口退税款	2,795,210.63	4,348,624.10
进项税	1,396,267.53	2,217,155.72
非公开发行业垫付费用		5,674,604.96
备用金	235,800.00	
合计	125,890,170.31	110,818,261.13

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	往来款	73,096,400.00	6个月以内		
		21,000,000.00	6-12个月	89.11	
江西中科合臣精细化工有限公司	往来款	18,084,260.81	12至36个月		
		8,181,128.79	36个月以上	6.50	8,181,128.79
出口退税款	退税款	2,795,210.63	6个月以内	2.22	
进项税	进项税	1,396,267.53	6个月以内	1.11	
上海银荔实业投资有限公司	往来款	480,180.00	36个月以内	0.38	480,180.00
合计	/	125,033,447.76	/	99.32	8,661,308.79

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,183,549,078.99		1,183,549,078.99	1,177,549,078.99		1,177,549,078.99
对联营、合营企业投资	14,358,372.34		14,358,372.34	20,319,511.06		20,319,511.06
合计	1,197,907,451.33		1,197,907,451.33	1,197,868,590.05		1,197,868,590.05

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海鹏欣矿业投资有限公司	1,177,549,078.99			1,177,549,078.99		
上海鹏和国际贸易有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	1,177,549,078.99	6,000,000.00		1,183,549,078.99		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海爱默金山药业有限公司	18,091,445.16			-3,733,072.82					14,358,372.34	
上海昭和特气净化工程有限公司	2,228,065.90		2,238,905.53	10,839.63					0	
小计	20,319,511.06		2,238,905.53	-3,722,233.19					14,358,372.34	
合计	20,319,511.06		2,238,905.53	-3,722,233.19					14,358,372.34	

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	692,721,891.93	654,311,045.17	1,041,640,737.82	997,977,182.15
其他业务	457,896.79			
合计	693,179,788.72	654,311,045.17	1,041,640,737.82	997,977,182.15

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	-3,722,233.19	585,257.52
处置长期股权投资产生的投资收益	14,724.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,888,502.75	1,066,283.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	-8,596,011.72	1,651,541.20
----	---------------	--------------

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,046,754.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,975,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,713,358.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,706.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		



所得税影响额	871,298.37	
少数股东权益影响额	-1,771,457.70	
合计	-4,180,477.76	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：王 冰

鹏欣环球资源股份有限公司

董事会批准报送日期：2016-04-21

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容