

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

2017 年年度报告



重要提示

一、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王力群	因工作原因未出席	余坚
独立董事	姚宏伟	因工作原因未出席	余坚

三、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审计报告。

四、公司负责人楼定波、主管会计工作负责人储越江 及会计机构负责人（会计主管人员）李学才声明：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 2017 年度实现归属于上市公司股东的净利润人民币 301,229,424.95 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定。由于母公司可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。本预案需经公司股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

十、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	62
第七节	优先股相关情况.....	71
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	82
第十一节	财务报告.....	85
第十二节	备查文件目录.....	209

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、公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	希图鲁矿业股份有限公司
鹏嘉资产	指	上海鹏嘉资产管理有限公司
达孜鹏欣	指	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司
鹏欣投资	指	鹏欣资源投资有限公司
鹏御贸易	指	上海鹏御国际贸易有限公司
鹏欣科技	指	上海鹏欣科技发展有限公司
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
上海鹏珀	指	上海鹏珀新能源发展有限公司
逸合投资	指	上海逸合投资管理有限公司
西藏智冠	指	西藏智冠投资管理有限公司
西藏风格	指	西藏风格投资管理有限公司
合臣化学	指	上海中科合臣化学有限责任公司
上海通善	指	上海通善互联网金融信息服务有限公司
光启技术	指	光启技术股份有限公司（原浙江龙生汽车零部件股份有限公司）
华岳鲲鹏	指	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司
宁波鹏希	指	宁波鹏希投资管理有限公司
江北鹏希	指	宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）
华碳重庆	指	华碳（重庆）新材料产业发展有限公司
Clean TeQ	指	Clean TeQ Holdings Limited
Golden Haven	指	Golden Haven Limited
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
CAPM	指	ChinaAfricanPrecious Metals (Proprietary) Limited, 即中非贵金属公司，注册于南非，拥有南非奥尼金矿矿业权
奥尼金矿	指	位于南非的奥尼（Orkney）金矿，系 CAPM 所拥有的黄金开采及冶炼资产
鹏荣国际	指	鹏荣国际有限公司
中审众环	指	中审众环会计事务所（特殊普通合伙）
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）
杰拉德国际	指	Gerald Holdings International LLP
LME	指	伦敦金属交易所（London Metal Exchange）

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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	乔玉湍、周腾飞
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区常熟路171号

	签字的财务顾问 主办人姓名	蔡明、刘树芳
	持续督导的期间	本次重大资产重组获得中国证监会核准之日 (即 2016 年 12 月 20 日)起剩余年度及其后 3 个完整会计年度

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	2017年	2016年	本期比 上年同期增 减 (%)	2015年
营业收入	6,056,409,013.61	2,560,087,944.36	136.57	1,788,060,950.19
归属于上市公司股东的 净利润	301,229,424.95	51,492,862.85	484.99	19,620,386.51
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	216,356,196.73	37,898,364.39	470.89	23,800,864.27
经营活动产生的现金流 量净额	372,184,649.80	413,299,375.76	-9.95	393,747,416.17
	2017年末	2016年末	本期末 比上年 同期末 增减(%))	2015年末
归属于上市公司股东的 净资产	5,583,568,142.50	3,817,472,399.58	46.26	1,750,809,484.67
总资产	7,793,562,778.50	4,604,467,080.31	69.26	4,518,642,407.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同 期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.16	0.03	433.33	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.03	433.33	0.01
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.12	0.03	300.00	0.02
加权平均净资产收益率(%)	5.61	1.46	增加4.15个百 分点	1.20
扣除非经常性损益后的加权平	4.06	1.08	增加2.98个百	1.46

均净资产收益率 (%)			分点	

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

随着 LME 铜价从 2015 年期末约 4700 美元/吨反弹到 2017 年期末约 7200 美元/吨，公司业绩也受到铜价的反弹而快速增长。同时，公司在 2016 年年底完成对上海鹏欣矿业投资有限公司少数股权（49.82%）收购，销量与 2016 年同期相比也增长 8.98%，其他业务也带来一定利润增长。因此公司 2017 年主要财务指标（归属于上市公司股东净利润、每股收益、加权平均净资产收益率）较 2016 年相比均有较大幅度的增长。

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

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 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	843,858,637.43	1,061,780,452.06	2,136,023,598.43	2,014,746,325.69
归属于上市公司股东的净利润	84,277,613.86	28,880,452.51	124,907,967.04	63,163,391.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	94,460,019.58	24,921,229.06	42,133,012.70	54,841,935.39
经营活动产生的现金流量净额	125,193,031.30	258,937,912.99	136,645,102.06	-148,591,396.55

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益			21,690,225.92	-1,046,754.40
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	638,393.48			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	90,543,808.40			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	32,753,947.48		1,922,214.68	
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	-33,719,727.03		-3,885,365.86	-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			402,253.48	-495,706.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,600.00			
少数股东权益影响额			-16,672.69	-1,771,457.70
所得税影响额	-5,420,794.11		-6,518,157.07	871,298.37
合计	84,873,228.22		13,594,498.46	-4,180,477.76

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	8,313,720.00	1,111,420.00	-7,202,300.00	1,096,240.00
交易性金融负债	5,926,192.39	7,217,279.97	1,291,087.58	-10,447,083.66
被套期项目	125,782,922.80	175,174,367.83	49,391,445.03	13,103,812.90
合计	140,022,835.19	183,503,067.80	43,480,232.61	3,752,969.24

其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务、产品及经营模式

报告期内，公司主要业务是金属铜的采选冶及销售，即通过开采、加工和冶炼铜矿石生产高纯阴极铜并进行销售，除此之外，公司的业务范围还包括贸易、金融、新材料以及新能源等领域。

报告期内，公司继续推进业务转型升级，在已初步形成矿业生产、新材料、国际贸易及金融投资

四个主要业务板块的基础上增加了新能源板块。各业务板块之间相互补充和完善，实现整体业务的快速有序发展。报告期内，公司整体核心竞争力与行业影响力进一步提升，为公司实现跨越式、可持续性发展打下了坚实基础。

矿业生产方面，公司位于刚果（金）的希图鲁铜矿是当地规模最大、技术最先进、环保最好的铜企业之一。公司根据当年的经营计划实施采矿生产工作，全年生产电积铜 3.4 万吨，并自主完成小萃取车间工程。氢氧化钴一期（3000 吨钴金属量/年）生产线工程和钴矿石交易中心已经开工建设，公司拟通过矿山租赁及收购等方式进行资源储备。

新材料业务方面，公司投资华碳（重庆）新材料产业发展有限公司各项工作正有序推进。新能源产业方面，成立了上海鹏珀新能源发展有限公司，将承接新型能源材料（动力电池和储能技术）产业链相关的矿业资源和关键材料的投资、开发和运营。目前上海鹏珀业务正处于初期阶段。

国际贸易方面，主要业务模式为：一般贸易（传统进口及内贸）、基差贸易和期货套保。自产阴极铜销售的平均点价显著高于伦敦金属交易所均价，为公司创造了良好的经济效益，贸易规模增大，并形成了稳定的客户群。

金融业务方面，公司积极与境内外银行、券商等金融机构开展投融资业务合作，在报告期内主要完成参与光启技术定增及股权质押融资、私募基金管理人登记及产品备案、募集资金购买银行理财、开拓银行授信渠道、拟发行多项融资工具方案设计、参与投资项目等业务，为其他业务板块发展提供助力。

2. 行业情况分析

2017 年，全球有色金属价格涨幅明显。2017 年以来，在发达国家制造业强劲回归、贸易回升以及发展中经济体稳定增长推动下，世界经济出现全面复苏。全球矿业在经历连续四年低迷之后出现回暖迹象，国际矿产品价格大幅反弹，铜、钴等有色金属价格创多年来新高。与 2016 年低点相比，2017 年底铜价上涨了 60%，主要是因为全球经济复苏带动需求平稳增长，最大铜生产国智利产量下降，伦敦金属交易所、纽约商品交易所和上海期货交易所交割库库存下降。此外，随着新能源市场的快速发展推动锂离子电池的快速发展以及资本市场的青睐，近一年来钴价飚涨，2017 年低品位金属钴均价 26.6 美元/磅，同比大涨 126%。

在此影响下，全球矿业步入复苏周期，彭博矿业与金属指数回升至 2013 年水平，全球矿业公司普遍走出债务与信用危机，投资信心正在逐渐恢复。采矿活动指标—全球新增钻井（矿）数目已经连续 6 个季度维持增长，勘探与采矿活动转向活跃意味着矿业供给已步入修复周期。未来市场环境如果持续向好，全球矿业供给修复可能还要提速，但仍然面临地缘政治和相关国家政策变化的风险。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司大幅增加了对外投资：

1. 公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司完成认购光启技术非公开发行股票 105,189,340 股，认购价格为 7.13 元/股，认购金额为人民币 7.5 亿元，占光启技术发行后总股本比例的 8.30%。

2. 公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司参与认购澳洲上市公司 Clean TeQ Holdings Limited 发行的 92,518,888 股的股份，认购单价为每股 0.88 澳元（AUD），认购金额为 81,416,621.44 澳元（AUD）。认购完成后，占 Clean TeQ Holdings Limited 发行后股份总数的 16.17%。

3. 公司与宁波鹏希投资管理有限公司合作设立宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙），公司投资金额为人民币 4.99 亿元，截止报告日，已出资人民币 4 亿元。

4. 公司全资子公司鹏欣科技发展有限公司合资设立华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，注册资本人民币 2.5 亿元，鹏欣科技出资人民币 1.125 亿元，占公司注册资本的 45%，截止报告日，已出资人民币 3,375 万元。

其中：境外资产 407,612,644.18（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.22%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有优质矿产资源

公司核心资产位于刚果（金），该国位于世界上最著名的加丹加弧形铜钴成矿带。公司在整合 SMC0 现有矿产资源前提下，积极推进矿山资源开发工作，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。此外公司正在收购实际控制人旗下的南非奥尼金矿资产，其资源储量丰富，黄金品位较高，具备缓倾角、多矿区开采的天然优势，在现有铜金属资源的基础上进一步丰富矿产资源储备，多元化矿产资源种类，加强实业生产业务板块的综合竞争力。

2、掌握先进生产技术

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

3、扩张上下游产业布局

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，致力于发展铜、钴等有色金属的开采、选冶、销售和大宗有色金属贸易全产业链。公司通过在 SMC0 新建氢氧化钴生产线项目及投资 Clean TeQ 公司，布局动力电池原料上游产业。氢氧化钴生产线一期（3000 吨钴金属量/年）项目需改造的尾矿库回水管线、场地内的 10kv 高压线路迁移等工程已完工；场地内取土、平基工程，已完成取土总工程量约 90%；钴矿石地磅及原料仓等工程在建设中。Clean TeQ 旗下 Sunrise 镍钴钨项目是少数可以达到量产的大型镍钴矿床，可进一步确保上游资源的来源。除此之外，在稳定矿业生产的同时，不断加快在新材料、贸易、金融投资业务领域的部署，公司通过投资华碳重庆布局新型碳材料领域（石墨烯、碳纤维等）。通过布局上下游产业，结合传统业务与新兴业务，将进一步丰富公司业务，大幅提升抗风险能力，创造更多利润增长点。

4、实现人才队伍优化升级

公司始终秉承“忠诚敬业、德才兼备、知人善任”的用人理念，建立起一支综合素质高、知识全面、作风过硬的人才队伍：公司大部分高级管理人员均具有矿业行业的丰富管理和运营经验，熟悉国际矿业规则，具备能够经营同类矿山或冶炼企业的能力；公司拥有一支长期工作在海外的，优秀忠诚、沟通顺畅、执行力强的员工队伍，保证了整体生产、运营的稳定性；为顺应公司战略转型和促进各业务板块快速发展的要求，公司还引入了一批具备跨国投资并购、新材料、大宗商品国际贸易和金融等领域资深经验的高级管理人才，从人力资源的角度为实现公司战略目标做好了充分准备。

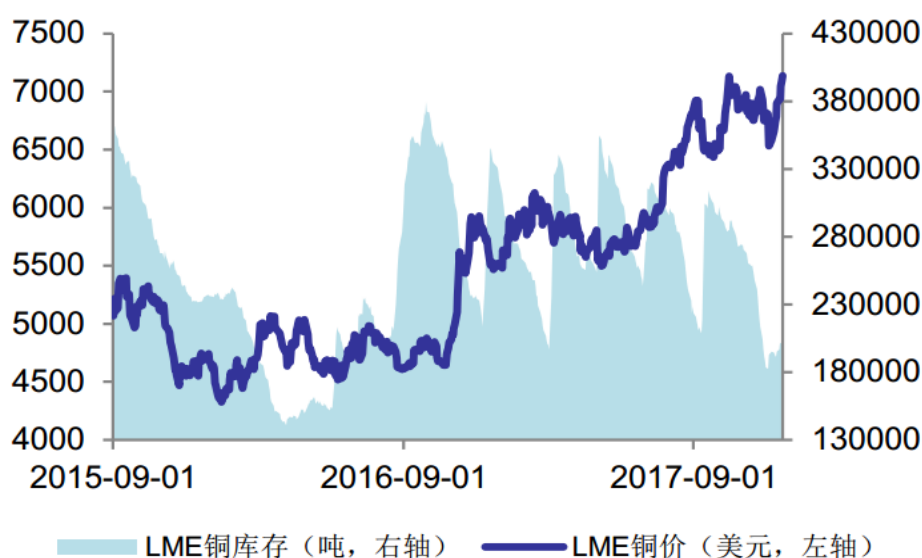
第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017年铜价表现抢眼。2017年前五个月在5500-6200美元区间震荡。由于年初需求表现不佳，基本金属在4-5月均有较大幅度回调，铜价在这段时间表现相对坚挺，这与年初Escondida罢工、Grasberg矿谈判未果造成供给短缺和看多的市场情绪有很大关系。矿端罢工造成的产出回落迫使

精铜生产放缓（体现为 TC/RC 下滑、检修增多、新增产能投放延后），下游需求温和增长，供需缺口依靠库存弥补。期间政策性干预，如禁止“废 7 类”进口、环保限产等，加剧市场对供需不匹配的担忧，为投机资金提供了炒作话题。国际市场方面，美联储按计划进行加息、缩表操作，英国启动脱欧程序，欧美经济强势复苏，特朗普税改法案的通过，金属消费预期重燃，助力铜价步入上行轨道。5 月后在中国经济确定向好，所有金属价格开始继续走高时，铜价上冲的动力最为强劲，从 5700 美元很快进入 6700 美元的新的平台，实现了本轮价格回升以来第二个 1000 美元的平台跨越。

图 2015-2017 年 LME 铜价走势图



数据来源：wind

2017 年在公司董事会的领导下，公司不断夯实有色金属、新材料、贸易和金融四大业务体系，并新增新能源板块，同时建立起与之匹配的组织架构和制度体系，为公司可持续发展打下坚实的基础。公司秉承“忠诚、担当、实干、协作、进取”的核心价值观，坚守“以股东价值最大化为基础，实现公司、员工、社会共生发展”的公司使命，贯彻“集聚社会资本，开发自然资源，发展高新技术，平衡全球市场，为人类社会可持续发展做出贡献”的经营宗旨，通过“产业加金融、投资加并购、内生式增长加外延式扩张”的发展路径，依托各个业务板块实现了公司业务规模超常规发展和核心竞争力显著提升。

受铜价上涨影响，报告期内，公司营业利润及营业收入大幅增加。报告期内实现营业收入 60.56 亿元，同比增加 136.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.01 亿元，同比增加 484.99%。公司以矿业生产为基础，大力发展贸易、金融、新材料等业务，继续深化业务转型升级工作，现已取得一定成效，报告期内公司取得以下经营成果：

矿山生产方面，公司 2017 年全年生产电积铜 3.4 万吨，A 级铜合格率为 95.70%。公司始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，2017 年 SMC0 无重大安全事故。除正常的生产经营外，报告期内，SMC0 还完成了小萃取技术改进项目并正着手一期氢氧化钴项目生产线（3000 吨钴金属量/年）建设工作。其中小萃取车间工程已于 2017 年 10 月 26 日完工投产，该项目建设可使得 SMC0 含铜尾矿废水得到有效利用，可为公司带来良好的经济效益并提升资源利用

效率；氢氧化钴生产线建设项目正有条不紊的推进中，预计 2018 年底建成投产。另外，报告期内公司在利卡西设立鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司，大力打造刚果（金）当地最大的钴矿石国际交易平台，通过开展钴矿石贸易、仓储、物流和矿山承包开发，形成新的利润增长点，为公司在建的氢氧化钴生产线项目提供质优价廉的钴矿石原料，符合公司整体发展战略。

矿产资源并购方面，公司 2017 年上半年通过增资入股的方式认购了澳洲上市公司 CLean TeQ 16.17%的股份。Clean TeQ 旗下 Sunrise 镍钴钨项目，是世界上最大钨矿项目及镍钴品位较高的镍钴矿床之一，也是目前除非洲以外，少数可以达到量产的大型镍钴矿床，目前正在积极开展项目可研工作。同时公司还在积极推进南非奥尼金矿重大资产重组项目，该项目于 2018 年 3 月 7 日获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过。

新材料方面，报告期内，公司与其他各方投资设立华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，目前该公司各项工作进展顺利，其中导热膜生产线已建成投产，其余各产品线也正在建设当中。

新能源方面，公司积极搭建新能源业务平台，参股设立了上海鹏珀新能源发展有限公司，承接新型能源材料产业链相关的矿业资源和关键材料的投资、开发和运营，目前上海鹏珀的组织架构基本搭建完毕，各项业务正稳步推进。

贸易业务方面，公司 2017 年度贸易额为人民币 45.41 亿元，同比增长 209.10%。自产阴极铜销售的平均点价显著高于伦敦金属交易所均价，为公司创造了良好的经济效益。在 2016 年的基础上，公司 2017 年度贸易工作取得了显著进展，贸易产品除主营业务阴极铜外，还增加了镍、铝、白银等多个品种，贸易规模增大。实现了多贸易平台建设以及风险把控，同时完善人才梯队规划与建设以及“三定”方案制定，为明年扩大营收和融资工作打好基础。

金融业务方面，报告期内完成各项金融业务，满足公司多元化金融需求。包括开展了光启技术股权质押融资，开拓了新的银行授信渠道。同时，上海鹏嘉资产管理有限公司完成私募基金管理人登记，并完成第一个私募基金产品发行登记，完成基金管理制度建设，为公司开展投资业务提供自有基金平台。公司成为宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，该合伙企业未来将合理投向价值高、收益回报好的产业，以期获得较高的资本增值收益。此外，还完成鹏欣资源主体和债项评级（AA），级别较之前有所提升。报告期内完成了转让通善金融部分股权并获得可观收益。

人才队伍建设方面，为了支持公司各项板块业务稳步扩张，丰富完整组织架构，公司正在全面构建一个与中长期发展战略相适应的全方位人才团队。除了吸引有丰富行业经验的管理人员，公司重视对青年人才的提拔培养，荣获上海交通大学安泰经济与管理学院 2016-2017 年度校招新锐奖。在报告期内，公司董事会选举董事楼定波为新一任董事长。公司设计了多层次、市场化的股权激励计划，针对公司高管和员工分别推出了限制性股票激励计划和员工持股计划。

希图鲁的朝阳



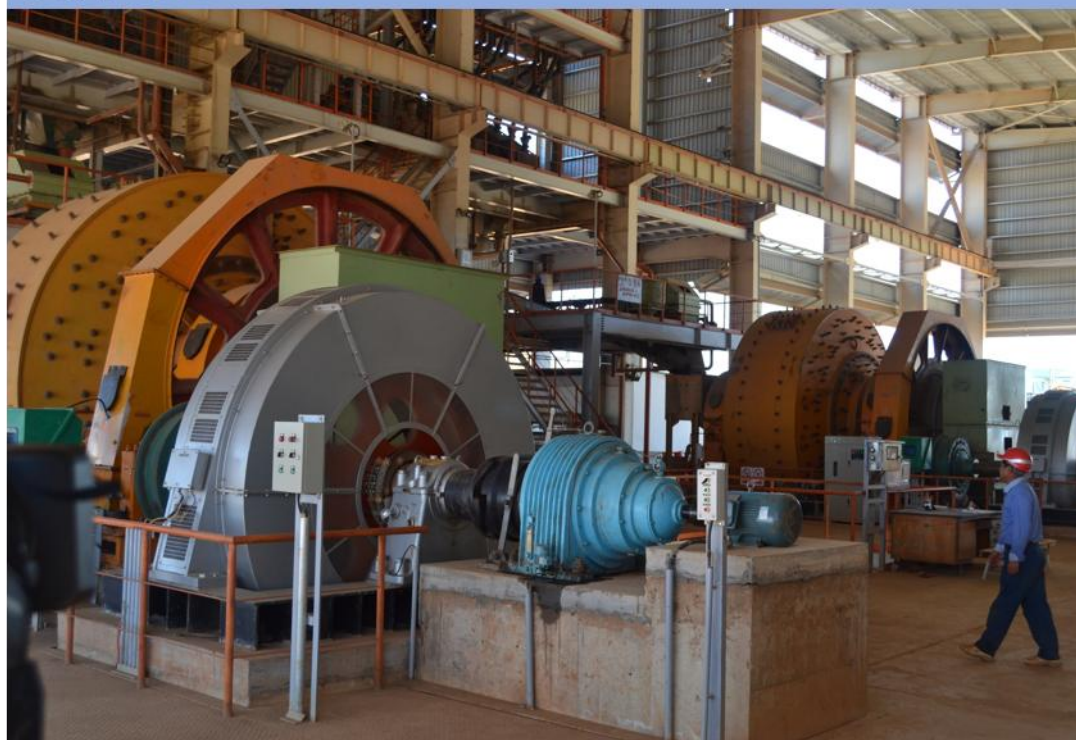
小萃取车间

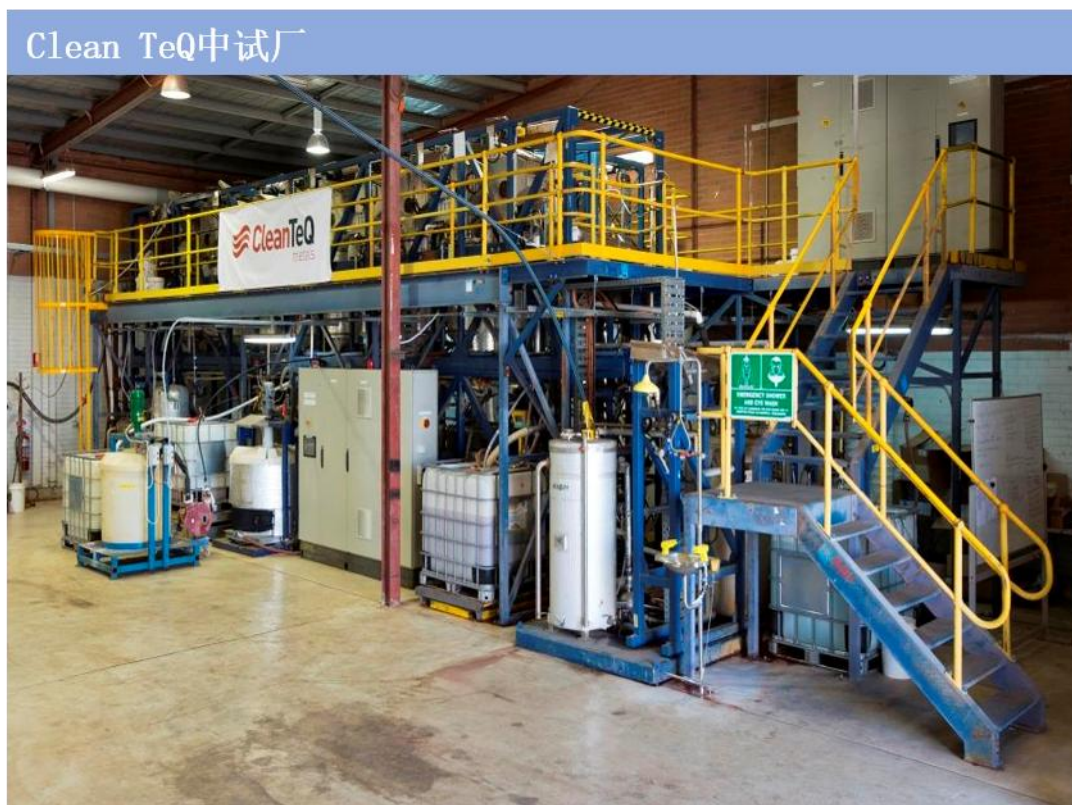


钴矿石交易中心奠基仪式



选矿厂车间





二、报告期内主要经营情况

公司主要经营阴极铜的生产和销售，以及大宗商品贸易。2017 年公司实现营业收入 6,056,409,013.61 元，比去年同期增长了 136.57%；营业成本 5,432,329,876.52 元，比去年同期增长了 149.66%。截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 7,793,562,778.5 元，比期初增长 69.26%；总负债 2,120,585,067.04 元，比期初增长 186.60%，资产负债率 27.21%，同比增长 11.14%。归属于母公司股东权益 5,583,568,142.50 元，比期初增长 46.26%；实现归属于母公司所有者的净利润 301,229,424.95 元，比去年同期增长 484.99%。

(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	6,056,409,013.61	2,560,087,944.36	136.57
营业成本	5,432,329,876.52	2,175,865,431.48	149.66
销售费用	65,052,673.58	58,075,578.86	12.01
管理费用	207,212,361.03	171,127,220.98	21.09
财务费用	92,125,035.10	49,300,418.02	86.86
经营活动产生的现金流量净额	372,184,649.80	413,299,375.76	-9.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,717,100,257.25	-399,424,937.21	-329.89

筹资活动产生的现金流量净额	2,918,249,648.07	-436,249,801.43	768.94
研发支出			

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

与 2016 年相比, 2017 年随着铜价大幅反弹至期末约 7200 美元/吨, 销量与 2016 年同期相比也增长 8.98%, 公司自产阴极铜销售收入与上期相比有一定幅度增长。由于 2017 年开始部分向外采购矿石, 自产阴极铜单位生产成本相比 2016 年略有上升。

此外, 2017 年公司贸易规模呈现出大规模增长, 加大了在大宗商品方面的贸易量, 使得 2017 年销售收入总体与 2016 年相比出现大幅增长, 销售成本也相应增长。

(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	1,514,899,658.83	885,663,778.66	41.54	38.91	26.88	增加 5.55 个百分点
金属品贸易	4,541,378,722.92	4,546,567,963.94	-0.11	210.04	208.59	增加 0.47 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	1,505,090,520.54	878,677,767.67	41.62	38.01	25.88	增加 5.63 个百分点
贸易阴极铜	591,295,445.33	594,824,080.07	-0.60	-49.80	-49.45	减少 0.70 个百分点
镍	397,309,777.58	393,523,028.83	0.95	47.57	41.07	增加 4.56 个百分点
铝	367,959,192.40	373,292,624.29	-1.45	100.00	100.00	减少 1.45 个百分点
白银	3,184,814,307.61	3,184,928,230.75	0.00	18,006.92	17,990.99	增加 0.09 个百分点
石墨膜	598,134.69	1,752,118.80	-192.93	100.00	100.00	减少 192.93 个百分点
硫酸	9,211,003.60	5,233,892.19	43.18	100.00	100.00	43.18

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	4,421,881,468.64	4,424,517,627.31	-0.06	264.96	266.07	减少 0.30 个百分点
外销	1,634,396,913.11	1,007,714,115.29	38.34	21.23	4.19	增加 10.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司自产阴极铜销售收入与上期相比有一定幅度增长，主要由于 2017 年铜价大幅反弹以及销量与 2016 年同期相比也增长 8.98%。

由于 2017 年公司贸易规模呈现出大规模增长，加大了在大宗商品方面的贸易量，使得 2017 年贸易销售收入总体与 2016 年相比出现大幅增长，销售成本也相应增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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	33,920.27	36,339.84	1,517.72	-7.46	8.98	61.93

产销量情况说明

2017 年阴极铜生产量基本维持在正常水平，由于 3 月份进行生产线例行大修，故产量与 2016 年相比略有下降。

(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	885,663,778.66	16.30	698,038,329.51	32.08	26.88	
金属品贸易	有色金属	4,546,567,963.94	83.70	1,473,320,193.73	67.72	208.59	
其他	橡胶			4,424,778.74	0.20	-100.00	
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	878,677,767.67	16.17	698,038,329.51	32.08	25.88	
贸易阴极铜	有色金属	594,824,080.07	10.95	1,176,749,893.86	54.09	-49.45	
镍	有色金属	393,523,028.83	7.24	278,965,250.14	12.82	41.07	
铝	有色金属	373,292,624.29	6.87			100.00	
白银	贵金属	3,184,928,230.75	58.63	17,605,049.73	0.81	17,990.99	
石墨膜	新材料	1,752,118.80	0.03			100.00	
硫酸	化学品	5,233,892.19	0.10			100.00	
其他	橡胶			4,424,778.74	0.20	-100.00	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

由于 2017 年自产阴极铜销量与上期相比增长 8.98%，此外下半年利用市场契机，为完善矿石供应体系，开始部分使用外购矿石，自产阴极铜单位生产成本相比 2016 年略有上升。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 345,392.11 万元，占年度销售总额 57.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 220,660.99 万元，占年度采购总额 39.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年	2016 年	增减变动 (%)
销售费用	65,052,673.58	58,075,578.86	12.01
管理费用	207,212,361.03	171,127,220.98	21.09
财务费用	92,125,035.10	49,300,418.02	86.86
资产减值损失	52,812,114.75	3,161,245.40	1570.61

财务费用相比上期增加 86.86%，系本期对外投资项目增加，导致融资需求及成本上升。
资产减值损失相比上期增加 1570.61%，系本期对存货及大额应收款项计提减值准备。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	2017 年度	2016 年度	增减变动 (%)
经营活动现金流入小计	6,781,295,278.17	3,056,464,540.93	121.87
经营活动现金流出小计	6,409,110,628.37	2,643,165,165.17	142.48
经营活动产生的现金流量净额	372,184,649.80	413,299,375.76	-9.95
投资活动现金流入小计	3,139,776,092.01	713,416,638.81	340.10
投资活动现金流出小计	4,856,876,349.26	1,112,841,576.02	336.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,717,100,257.25	-399,424,937.21	329.89
筹资活动现金流入小计	4,931,159,842.76	1,257,358,305.82	292.18
筹资活动现金流出小计	2,012,910,194.69	1,693,608,107.25	18.85
筹资活动产生的现金流量净额	2,918,249,648.07	-436,249,801.43	
汇率变动对现金的影响	-31,338,877.13	29,995,106.23	
现金及现金等价物净增加额	1,541,995,163.49	-392,380,256.65	

经营活动现金流入相比上期增加 121.87%，系本期贸易规模大幅度增长以及阴极铜销售量、销售价格较去年同期相比均增加。

经营活动现金流出相比上期增加 142.48%，系本期贸易规模大幅度增长以及开始部分采购外部矿石。

投资活动现金流入相比上期增加 340.10%，系本期利用募集资金购买理财产品在当期存在到期赎回情况。

投资活动现金流出相比上期增加 336.44%，系本期对外投资大幅增加以及利用募集资金购买理财产品。

筹资活动现金流入相比上期增加 292.18%，系本期增发募集资金以及增加的股权质押融资所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司在本期确认了 90,543,808.40 元的长期股权投资初始计量调整收益，是由于鹏欣资源公司在 2017 年 8 月合并 Hillroc Global Resources investment Fund L.P 时对长期股权投资的初始投资调整，由于合并成本低于取得的可辨认净资产的公允价值，致使确认了上述营业外收入。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,529,300,091.70	32.45	773,258,003.22	16.79	227.10	主要为本期定向增发所增加的募集资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,111,420.00	0.01	8,313,720.00	0.18	-86.63	主要为商品贸易所进行的套期保值金融工具公允价值浮动所引起
应收票据	220,000.00				100.00	本期商品贸易所产生
应收账款	10,878,623.27	0.14	23,981,620.02	0.52	-54.64	期末加强应收账款回款管理所致
其他流动资产	88,166,569.43	1.13	224,532,173.13	4.88	-60.73	本期理财产品期末余额与上期末相比有所减少
可供出售金融资产	40,713,757.89	0.52	191,087,860.00	4.15	-78.69	主要由于对持有杰拉德的基金核算方式改为长期股权投资
长期股权投资	1,781,966,367.56	22.86	2,095,894.87	0.05	84,921.74	主要为本期增加的对 Clean TeQ、光启技术及宁波江北鹏希股权投资
在建工程	25,758,706.02	0.33			100.00	本期新建氢氧化钴生产线项目
无形资产	14,388,143.21	0.18	79,554,151.49	1.73	-81.91	本期采矿特许权摊销所致

长期待摊费用	4,706,995.93	0.06	11,530,419.97	0.25	-59.18	本期经营准入费摊销所致
短期借款	728,326,403.46	9.35	250,000,000.00	5.43	191.33	主要为本期经营需要所增加的短期借款
应付票据	139,600,000.00	1.79	71,951,357.53	1.56	94.02	本期商品贸易以及生产建设物资采购大幅采用票据结算
预收款项	661,011.41	0.01	82,074,757.05	1.78	-99.19	去年末大部分预收账款在本期结转销售收入
应付职工薪酬	23,811,691.72	0.31	14,990,331.44	0.33	58.85	本期人员规模整体增加
应付利息	5,805,043.99	0.07	3,202,090.28	0.07	81.29	融资增加导致利息上升
其他应付款	72,126,568.55	0.93	34,343,680.95	0.75	110.01	本期增加的暂时性往来款项
长期借款	895,470,772.00	11.49			100.00	本期用股权质押所产生的借款

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	435,340,600.00	质押的定存、票据保证金
应收利息	2,196,844.04	受限资金的相关利息
其他流动资产	47,110,182.71	期货保证金、用途锁定
合计	484,647,626.75	

注：截至2017年12月31日，货币资金中有435,340,600.00元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为16,660,000.00元，信用证保证金为33,489,510.00元，外保内贷的保证金为385,191,090.00元，受限制资产中的应收利息为上述款项的相关利息。此外，其他流动资产中，有期货保证金47,110,182.71元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见前述第三节“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”，第四节“一、经营情况讨论与分析”、“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析之（一）行业格局和趋势”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司 2017 年对外投资总体情况如下：

公司全资子公司达孜鹏欣完成认购光启技术非公开发行股票 105,189,340 股，认购金额为人民币 7.5 亿元。公司全资孙公司鹏欣国际参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 新发行 92,518,888 股股份，投资金额为 81,416,621.44 澳元。全资子公司鹏欣科技合作设立了华碳（重庆）新材料产业发展有限公司，计划投资金额为 11,250 万元人民币，报告期内出资 3,375 万元人民币。公司与宁波鹏希投资管理有限公司合作设立宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙），计划投资金额为 4.99 亿元人民币，报告期内出资 4 亿元人民币。

公司全资孙公司鹏欣国际向 Golden Haven Limited 增资 4,200 万美元。公司与上海鹏欣（集团）有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司三方合作设立上海鹏珀新能源发展有限公司，投资金额为人民币 5 亿元，公司拟以现金 15,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 30%的股权。公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司拟出资 1000 万美元在刚果（金）设立鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司。

公司以自有资金对公司全资子公司上海鹏和增资人民币 9400 万元。本次增资完成后，上海鹏和的注册资本已由人民币 600 万元增加至人民币 1 亿元。

2017 年度公司总体对外股权投资金额为人民币 235,994 万元（包括对子公司投资），其中人民币 160,550 万元（实际出资 127,750 万元），美元 5,200 万元（实际出资 300 万元），澳元 8,142 万元（按照 2017 年 12 月 31 日美元汇率 6.5342，澳元汇率 5.0928）。2017 年度公司对外投资金额与 2016 年度同期相比增加人民币 188,723 万元

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、 全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司参与认购 Clean TeQ Holdings Limited 股份的议案》，公司全资孙公司鹏欣国际拟参与认购 Clean TeQ 本次新发行的 92,518,888 股的股份，认购单价为每股 0.88 澳元（AUD），投资总额为 81,416,621.44 澳元（AUD）。本次认购完成后，鹏欣国际将持有 Clean TeQ 发行后股份总数的 16.19%。公司于 3 月 28 日收到 Clean TeQ 发出的告知函，告知上述股份投资事宜已经办理登记完毕，因 Clean TeQ 于 2017 年 3 月 14 日和 2017 年 3 月 23 日期权行权分别发行了 577,800 股和 135,251 股普通股，由此 Clean TeQ 的总发行普通股本发生变化，截止该公告日，Clean TeQ 发行普通股 572,031,730 股，鹏欣国际本次认购完成后的持股比例从 16.19%下降为 16.17%，与原第一大股东 Robert Martin Friedland 先生持股比例相同。2017 年 6 月 6 日，原并列第一

大股东 Robert Martin Friedland 先生从澳洲证券交易所公开市场购买了 Clean TeQ 公司 1,869,035 股普通股, 该次增持完成后, Robert Martin Friedland 先生持股比例从 16.17% 上升至 16.40%。公司全资孙公司鹏欣国际所持有的 Clean TeQ 公司股份比例保持不变仍为 16.17%。

2、全资子公司鹏欣科技投资设立华碳(重庆)公司

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第六届董事会第九次会议, 审议通过了《关于公司全资子公司对外投资的议案》。公司全资子公司鹏欣科技公司为加快自身产业升级和资产优化, 强化新材料板块的发展能力, 布局新型碳(石墨烯、碳纤维等)产业, 实现公司可持续发展, 拟与重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业、重庆金凤电子信息产业有限公司、重庆嘉瀚企业管理合伙企业以及自然人逢絮合作设立华碳(重庆)新材料产业发展有限公司, 注册资本人民币 25,000 万元, 鹏欣科技出资 11,250 万元, 占公司注册资本的 45%。截止报告日, 公司已实际出资 3,375 万元。

3、合作设立投资基金

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于对外投资的议案》, 同意公司为推进产业整合与资本运作, 借助专业投资机构的专业实力, 实现公司可持续发展, 拟与宁波鹏希合作设立宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙), 公司投资金额为人民币 4.99 亿元, 持股比例为 99.8%。2017 年 12 月江北鹏希又引入新的战略投资者, 公司所占股权比例变为 49.9%, 截止报告日, 公司已出资 4 亿元。

4. 认购光启技术非公开发行股票

公司于 2015 年 3 月 25 日召开第五届董事会第十次会议, 审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》, 由公司全资子公司达孜鹏欣实施认购光启技术非公开发行股票 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》, 公司将在不影响光启技术非公开发行股票同时避免本次投资构成重大资产重组的情况下, 对参与认购光启技术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。2015 年 4 月 17 日, 公司召开了 2015 年第一次临时股东大会, 会议审议通过《关于达孜县鹏欣环球资源投资有限公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股票并签署〈浙江龙生汽车部件股份有限公司与达孜县鹏欣环球资源投资有限公司之非公开发行股份认购协议〉的议案》。光启技术于 2016 年 4 月 15 日公告了《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》。光启技术于 2016 年 7 月 14 日公告了《浙江龙生汽车部件股份有限公司关于实施 2015 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》, 由于实施 2015 年度利润分配方案, 光启技术本次非公开发行股票的发行底价由 7.15 元/股调整为 7.13 元/股, 非公开发行股票发行数量上限由不超过 1,006,993,000 股调整为不超过 1,009,817,666 股, 公司全资子公司达孜鹏欣本次认购股份数调整为 105,189,340 股, 认购金额为人民币 7.5 亿元。2017 年 2 月 15 日, 公司公告了《关于全资子公司认购浙江龙生汽车部件股份有限公司非公开发行股份结果的公告》, 公司全资子公司达孜鹏欣认购光启技术非公开发行股票 105,189,340 股, 认购价格为 7.13 元/股, 认购金额为人民币 7.5 亿元, 占光启技术发行后总股本比例的 8.30%。光启技术于 2017 年 1 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份已于 2017 年 2 月 13 日在深圳证券交易所上市。本次发行新增股份为限售股, 限售期为三十六个月。

5. 2016 年度重大资产重组

公司经五届二十八次董事会、五届十七次监事会、五届二十九次董事会、五届十八次监事会、五届三十九次董事会、六届四次董事会、六届三次监事会、2016 年第二次临时股东大会审议通过，于 2016 年实行了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重大资产重组事项，主要内容为公司向上海鹏欣（集团）有限公司发行 192,733,727 股股份、向成建铃发行 8,449,704 股股份购买相关资产以及公司非公开发行不超过 201,183,431 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，该次重大资产重组构成关联交易。公司于 2016 年 12 月 26 日收到中国证监会《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向上海鹏欣（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕3131 号），于 2016 年 12 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份购买资产新增 201,183,431 股股份登记手续，于 2017 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份募集配套资金新增 201,183,431 股股份登记手续。

6. 2017 年度重大资产重组

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

2017 年 10 月 25 日，公司召开了第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等一系列议案，根据审计、评估、盈利预测审核结果补充完善了重组报告书的相关内容。

2017 年 11 月 15 日，公司召开了 2017 年度第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等一系列议案，详见公司于 2017 年 11 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-137）。

2017 年 12 月 15 日，公司收到中国证监会的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172287 号）。公司于 2018 年 2 月 13 日召开了第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于修改公司本次发行股份及支付现金购买资产方案之股票发行价格的调价基准日的议案》等相关议案，对鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件有关内容进行了必要的修改、补充说明或解释，详见公司于 2018 年 2 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易一次反馈意见的回复》。

2018 年 2 月 28 日，公司收到中国证监会通知，中国证监会上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项。

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

7. 合作设立新能源公司

公司于 2017 年 8 月 16 日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》。为推进产业整合与资本运作，拓展在海外投资方面的成长性和未来扩张潜力，优化公司产业结构，实现公司可持续发展，公司拟与鹏欣(集团)有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司合作设立上海鹏珀新能源发展有限公司，该公司投资金额为人民币 5 亿元，其中鹏欣(集团)有限公司以现金 20,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 40%的股权；上海鹏欣资产管理有限公司以现金 15,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 30%的股权；公司以现金 15,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 30%的股权。本次交易构成关联交易。详见公司于 2017 年 8 月 18 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于合作设立新能源公司暨关联交易的公告》(公告编号:临 2017-106)。2017 年 9 月 15 日，公司召开了 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》，详见公司于 2017 年 9 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-121)。

8. 关于全资孙公司设立境外子公司

公司于 2017 年 9 月 26 日发布公告，公司全资孙公司鹏欣国际拟出资 1000 万美元在刚果(金)设立鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心有限公司。公司此次在利卡西设立鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心有限公司一方面将大力打造刚果(金)当地最大的钴矿石国际交易平台，通过开展钴矿石贸易、仓储、物流和矿山承包开发，形成新的利润增长点；另一方面将为公司在建的氢氧化钴生产线项目提供质优价廉的钴矿石原料，符合公司整体发展战略。详见公司于 2017 年 9 月 26 日披露的《关于全资孙公司设立境外子公司公告》(公告编号:临 2017-122)。

9. 对全资子公司增资

公司于 2017 年 10 月 12 日召开了第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。鹏欣环球资源股份有限公司以自有资金对公司全资子公司上海鹏和增资人民币 9400 万元。本次增资完成后，上海鹏和的注册资本由人民币 600 万元增加至人民币 1 亿元。详见公司于 2017 年 10 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于对全资子公司增资的公告》(公告编号:临 2017-126)。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	当期公允价值变动金额	本期处置以公允价值计量的金融资产的投资收益	资金来源
交易性金融资产-衍生金融资产	1,111,420.00	1,096,240.00	-21,115,743.66	自有资金

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2017 年 12 月 26 日召开第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司出售上海通善互联网金融信息服务有限公司部分股权的议案》，同意本期将持有的上海通善 8.97%股权转让给深圳前海生生投资有限公司，转让价格为人民币 5,277.78 万

元，产生转让收益 3,388.89 万元。本次交易完成后，公司持有上海通善的股权比例将由 19%变为 10.03%。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希图鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属组合或非组合矿物地质探、开发和开采作业	20,073,600.00	3,448,016,247.33	283,542,613.90	1,367,117,410.06	139,335,381.78	125,378,905.01
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	4,743,574,243.16	4,173,313,567.27	1,666,926,845.94	109,333,259.51	228,779,490.44
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	2,868,673,469.00	4,216,837,311.47	3,776,756,731.76		24,344,937.71	24,767,029.74
CleanTeQ Holdings Ltd.	参股公司	集净化水和金属提纯技术业务，以及位于澳洲新南威尔士耶斯顿的镍钴钨矿项目	715,933,451.14	588,992,930.60	546,759,127.61	7,446,759.61	-38,834,390.47	-38,834,390.47
光启技术股份有限公司	参股公司	超材料智能结构及装备的研发、生产、销售，汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售，经营进出口业务。	1,267,511,727.00	8,294,983,440.32	7,538,647,574.23	379,185,671.88	111,405,090.37	82,197,243.95

Clean TeQ 和光启技术报表未经审计。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2018 年，中国大概率延续稳中求进总基调，中国宏观经济情况延续稳定。2018 年国内资金面大概率延续中性偏紧，降杠杆去泡沫进程延续。2017 年特朗普成功推出大规模税改计划，并在年末最终通过，美国经济焦点在于：税改之后，美国政府财政问题能否妥善解决。若美国财政无忧，特朗普是否继续推进经济刺激计划。另一方面，美联储换届，货币政策是否延续，2018 年是否继续推进渐进式加息和持续缩表，都对全球市场产生极大影响。2018 年，公司对全球金属需求保持谨慎乐观。就中国经济而言，发展长期向好的基本面、基本特征、支撑基础和条件以及前进态

势基本没有实质性变化，仍然具有强劲的动力和持久的耐力。若特朗普推进经济刺激计划，全球将进行大量的基础设施建设，公司认为工业金属消费需求还有较大的发展空间。在此背景之下，金属贸易也将获得广阔的发展空间。

就铜市场而言，铜供给方面，2018 年预计还将延续偏紧的状态。2017 年铜矿受干扰事件频发供应量受到较大影响，在劳资问题逐步解决之后 2018 年受干扰情况将得到较大改善。全球铜矿供应同比增加，铜矿紧缺更多还是预期层面。2018 年度加工费预计微幅下降，挤压冶炼厂利润，不过大部分冶炼厂仍盈利，精炼铜产量增速不会受拖累，新增冶炼产能仍会在 2017 年下半年乃至 2018 年大量释放。综合供求预期，公司对当前铜价保持谨慎乐观，需求波动可能会导致价格短期向下，但供给端来看或支撑价格中长期坚挺。预计铜价未来格局为宽幅震荡中伴随重心逐步上移形成慢牛格局。

就钴市场而言，2017 年下半年以来，需求端的增长使得国内外钴金属及相关钴盐价格进入快速拉涨阶段，国际市场低品位金属钴的价格均突破 35 美元/磅，创金融危机后的新高。据安泰科预测，2017 年全球精炼钴产量为 11.6 万吨，同比增加了 9%，而需求量同比增加了 11%。2018 年在各国政府的鼓励下新能源汽车行业飞速发展，未来钴消费主要增长领域为锂离子电池，预计未来五年锂电池的复合年均增长率将达到 30%，钴需求近几年仍将保持较高的增速。安泰科预计 2018 年金属钴价格仍将在震荡中上扬，低品位金属钴最高价格有望突破 45 美元/磅。

展望新材料市场，随着近几年的发展和国家政策的不断出台，新材料市场增长动力强劲，新材料产业蓬勃发展，前沿技术日新月异。根据 2016 年 12 月国家出台的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，我国在“十三五”期间，将大力推进新材料产业的发展，从先进基础材料、关键战略材料和前沿新材料三方面着手，解决共性、核心技术问题，并大力鼓励新材料市场应用。公司也将根据最新的发展战略，积极开展新材料相关业务。

新能源市场方面，2017 年，新能源汽车行业迎来了全球性的大发展。在全球各国及各大车企的推动下，全球汽车电动化发展的大趋势更加明朗。一些国家相继制定了传统燃油车退出时间表，我国随着双积分制度的实施，新能源汽车行业将进入发展的新时期。新能源汽车将成为刚性需求，包括动力电池在内的储能行业发展迅速，预计 2018 年将迎来一轮新的发展热潮。公司将通过行业研究、资本运作、投资并购与运营管理完成与新能源产业的相关产业布局。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

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，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。经过多年的开拓与发展，公司现已拥有一条以铜的采矿、选矿、冶炼为核心业务的产业链，同时公司的经营范围已延伸至新材料、新能源、贸易及金融等多个领域，未来仍将基于矿业、新材料、新能源、贸易和金融五大主要领域实施国际化、规模化、行业领先的多元发展战略，为从矿业资源的生产商、销售商，向全球领先的综合资源服务商的转型升级不懈努力。

1. 业务战略定位：矿业与新材料及新能源板块将作为公司的实业核心和根基，前者利用公司既有产业资源与经验积极控制全球大规模优质矿产资源，重点关注有色金属、贵金属及锂钴镍等新能源产业相关新兴矿种；后者将通过专业团队的长期跟踪和广泛调研，以战略投资、收购等方式把握国内外具有广阔前景的新材料产业发展机遇，重点推进新能源、新材料相关高科技领域，以打造出公司在高附加值、高科技加工制造领域的核心竞争力。贸易与金融投资板块一方面将服务和支撑公司实业发展需求，协同对接优质项目机会，挖掘产业链多个关键环节价值，实现产融互动；另一方面贸易与金融也将分别作为公司的重要业务组成制定单独的发展规划与核算机制，以打造出各自的行业影响力与核心竞争优势。

2. 企业文化建设：公司秉承“忠诚、担当、实干、协作、进取”的核心价值观，在全球性产业布局的视野下，营造开放、多元且严谨的企业文化氛围，鼓励公司各部门及下属机构在切合实际、充分论证的基础上积极开展商业模式创新、经营业务创新和管理机制创新，为公司吸纳国内外优秀人才与团队、联合顶尖行业伙伴、成功实施全球化战略、实现跨越式增长打下良好的软实力基础。

3. 风险管控机制强化与升级：公司在全球范围内积极实施并购投资，对不同行业、不同法律体系和不同商业文化深入理解，从而做好风险识别、控制和解决。公司将积极储备相关专业人才，在外聘资深专家机构的协助下做好投资前的风险评估和风控机制建设，并不断强化和完善投后管理中的风险监控与汇报、预案准备等体系建设。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司已顺利完成 2017 年各项生产经营计划。2018 年公司将继续严格执行预算计划，开展年度各项经营工作。公司 2018 年计划生产阴极铜 34,000 吨。公司将可能根据市场变动情况，适时调整公司经营计划。

1. 2018 年，矿业生产方面，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，在生产高质量阴极铜的基础上，确保 SMC0 生产经营平稳运行。通过进一步在刚果(金)租赁或收购矿山，夯实矿山资源保障；此外，为确保南非奥尼金矿复产尽快完成，2018 年将进一步落实矿井复产工作。

2. 瞄准新能源、新材料、动力电池等领域快速发展对钴锂镍元素需求日益增长的市场契机，将产品线由铜拓展至钴锂镍等产品，有效改善公司业务结构，降低产品单一的经营风险。2018 年确保完成氢氧化钴一期（3000 吨钴金属量/年）生产线工程的顺利完成，推进钴矿石交易中心的建设以及相关的任务指标，强化新能源上游资源的保障。

3. 贸易方面，公司 2018 年将大力发展进口、内贸和基差贸易业务，做大贸易规模和盈利。为实现年度目标，需要通过跨平台衔接，扩大融资渠道，采用银行授信、仓单质押融资等多种方式降低资金成本。在业务上，相应的要扩大基本金属进口的贸易量，增加贵金属的交易量，以及扩大基差贸易的头寸等。

4. 新能源产业方面，打造一支素质过硬、拥有专业技能、能为投资项目提供专业化增值服务的投资管理团队；初步完成与新能源产业相关的关键材料和下游产业的布局。

5. 金融投资方面，围绕战略需求，制定相应的融资策略；发展新型融资工具，利用海内外资源扩展融资渠道；完善投资流程和团队建设，积极探索投资机会。针对各类并购、投资项目进行融资，做好直接融资工作，做好资金计划以确保生产及贸易用款，实现业务模式多元化发展。结合事业部产业发展战略及沙盘推演规划，按照 2018 年预算和整体战略布局，完成各项融资业务，实现短期投资目标。

6. 产业并购方面，项目标的以金、铜等主营业务为主，并同步布局新能源行业，聚焦钴、锂等新材料，利用多样化的投资方式，遴选境内外优质资源进行产业布局，完善资产结构，优化资产组合，实现存量与增量资产的良好接替性。

7. 通过进一步落实全面预算管理、优化人才结构、加强风控和内部审计监督职能、建立健全合理公司授权体系等措施，使公司内部管理水平全面迈上新台阶。

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√适用 不适用

当前及未来一段时间内，公司可能面对的主要经营风险和应对措施包括：

1. 大宗商品价格波动的风险：由于 2017 铜价上涨幅度较大，2018 年市场在美元指数走势、中国经济增长预期等关键问题上的分歧，可能会加剧铜价的波动。基本面来看，全球铜市供需缺口料将收窄，甚至转向过剩，因此铜价仍存在上下波动的可能性，给公司盈利能力带来一定的不确定性。

公司已从三方面着手应对该风险：第一，加强市场分析研究，在此基础上做好生产计划管理及库存管理；第二，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。第三，公司将利用贸易团队的价格管理能力和销售能力，做好铜产品的点价和销售工作。

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

3. 安全生产风险：在矿石的开采和冶炼环节中，任何客观因素或人为因素都可能给矿山生产造成安全生产隐患，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和安全生产管理制度，并严格履行相关的监督检查程序，将安全生产作为矿山运营重要的业绩考核标准，持续强化安全理念、落实安全责任，积极预防和降低安全事故发生的可能性。

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

(五) 其他适用 不适用**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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**√适用 不适用

公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理意见和诉求，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《上市公司定期报告工作备忘录第七号—关于年报工作中与现金分红相关的注意事项（2014 年 1 月修订）》关于利润分配和现金分红政策，在《公司章程》中明

确了不同分配形式下的利润分配条件和比例，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，公司严格执行《公司章程》相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益。

董事会严格按照《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）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	301,229,424.95	0
2016 年	0	0	0	0	51,492,862.85	0
2015 年	0	0	0	0	19,620,386.51	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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方案预案的，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

1.一.1. 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。	2009-06-18	否	是		
	解决关联交易	鹏欣集团	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：在控制中科合臣不低于 30% 股份期间，承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生，将采取市场化原则进行，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议、表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。	2009-06-18	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	鹏欣集团	若鹏欣矿投基于 SMC0 采矿权实现的净利润在 2016 年年底、2017 年年底、2018 年年底累计分别低于 1,324.35 万美元、2,763.08 万美元、4,201.81 万美元时，鹏欣集团应向鹏欣资源承担补偿义务，鹏欣资源有权以 1.00 元价格回购鹏欣集团在本次发行股份购买资产中认购的相应股份。	2016-11-10 2016 年-2018 年连续三个会计年度	是	是		

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

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

		<p>生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。</p> <p>二、公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。</p> <p>三、公司及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由公司承担赔偿责任。</p>					
解决关联交易	实际控制人姜照柏	<p>一、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。</p> <p>二、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。</p> <p>三、本人及本人所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。</p>	2016-02-04	否	是		
股份限售	鹏欣集团	本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，若 36 个月届满时，鹏欣集团业绩补偿义务尚未履行完毕的，锁定期将顺延至补偿义务届满之日，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
股份限	鹏欣集团	本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个	2016-12-29 至	是	是		

	售		月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-12-29				
	股份限售	鹏欣集团	本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，公司本次交易以资产认购而取得上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2016-12-29 至 2020-06-29	是	是		
	股份限售	鹏欣集团	如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
	股份限售	姜照柏	本人保证在本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
	股份限售	成建铃	本人因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
	股份限售	成建铃	如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在上市公司拥有权益的股份。	2016-02-04	否	是		
	股份限售	西藏智冠	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		
	股份限售	西藏智冠	公司保证在本次交易前持有的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个月内不转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016-12-29 至 2017-12-29	是	是		
	股份限售	逸合投资	公司因本次交易取得的上市公司的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执	2017-02-27 至 2020-02-27	是	是		

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

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

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

			中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。					
	其他	西藏风格	公司承诺所提供的关于本次交易的信息真实、准确、完整，如所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请锁定。若未能在两个交易日内提供锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接申请锁定。若上市公司董事会未报送公司相关信息，公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情况，公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者的赔偿安排。	2016-02-04	否	是		
	其他	公司董事、高级管理人员	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；承诺未来由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016-02-04	否	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供	2017-05-19	否	是		

相关的承诺			贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。					
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017-05-19	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	实际控制人姜照柏	增持实施期间及增持完成后六个月内不减持本次增持的公司股份	2016-07-08 至 2017-01-08	是	是		
	股份限售	达孜鹏欣	认购光启技术非公开发行股票 104,895,104 股(后调整为 105,189,340 股)，限售期为三十六个月。	2017-02-13 至 2020-02-13	是	是		
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年4月28日，中国财政部发布了《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行。2017年5月10日，财务部发布了《关于印发〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），要求自2017年6月12日起实行。

2017年10月25日和2018年2月，经本公司第六届董事会第二十五次会议决议和第六届董事会第二十六次会议决议，本公司自2017年5月28日和6月12日起执行上述修订后的企业会计准则。修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，具体内容如下：

① 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

② 与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。

③ 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

④ 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

⑤ 取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公

允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

经核查后，本公司认为本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不涉及以前的追溯调整，对公司财务报告的损益、总资产、净资产未产生影响。

2017年12月25日，根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表，具体调整如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响 金额	上年调整 金额	本期影响 金额	上年调整 金额
资产处置收益		增加2,298.26元		减少23,908.62元
营业外收入		减少144,753.21元		减少22.61元
其中：非流动资产处置利得		减少144,753.21元		减少22.61元
营业外支出		减少142,454.95元		减少23,931.23元
其中：非流动资产处置损失		减少142,454.95元		减少23,931.23元
对利润表影响		0.00		0.00

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	110
境内会计师事务所审计年限	2年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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
财务顾问	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	1,220

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于 2016 年度审计费用及聘任 2017 年度财务审计机构的议案》，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2017 年度财务报表与内部控制审计机构。

公司 2017 年度实施了重大资产重组，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司为本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金聘请相关中介机构的议案》，聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任本次重大资产重组的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2017年4月24日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案〉、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股相关事宜的议案》。	详见2017年4月26日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临2017-045）、《鹏欣环球资源股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：临2017-046）、《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》、《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）摘要》、《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单》、《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》、《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）摘要》。
2017年5月19日，公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股	详见2017年5月20日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公

<p>份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于<鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于<鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》、《关于<鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股相关事宜的议案》。</p>	<p>告》(公告编号: 2017-071)。</p>
<p>公司于 2017 年 6 月 20 日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议, 审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》及《关于选举第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》。</p>	<p>详见 2017 年 6 月 22 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划第一次持有人会议决议的公告》(公告编号: 临 2017-078)。</p>
<p>2017 年 8 月 30 日, 公司召开第六届董事会第二十二次会议, 第六届监事会第八次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见, 监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。</p>	<p>详见 2017 年 8 月 31 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 临 2017-111)、《鹏欣环球资源股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告》(公告编号: 临 2017-112)、《鹏欣环球资源股份有限公司关于 2017 年限制性股票 激励计划授予相关事项的公告》(公告编号: 临 2017-113)。</p>
<p>2017 年 9 月 7 日, 公司第一期员工持股计划已完成公司股票购买。</p>	<p>详见 2017 年 9 月 8 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》(公告编号: 临 2017-118)。</p>
<p>2017 年 9 月 8 日, 公司 2017 年度股权激励计划授予的限制性股票登记手续已完成, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。</p>	<p>详见 2017 年 9 月 13 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于 2017 年年股权激励计划限制性股票授予结果的公告》(公告编号: 临 2017-119)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**1. 认购光启技术非公开发行股票**

2017年2月15日，公司公告了《关于全资子公司认购浙江龙生汽车零部件股份有限公司非公开发行股份结果的公告》，公司全资子公司达孜鹏欣认购光启技术非公开发行股票105,189,340股，认购价格为7.13元/股，认购金额为人民币7.5亿元，占光启技术发行后总股本比例的8.30%。光启技术于2017年1月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份已于2017年2月13日在深圳证券交易所上市。本次发行新增股份为限售股，限售期为三十六个月。详细内容参见公司于2017年2月15日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。

2. 购买关联方房产

公司于2017年4月26日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告，公司以现金方式购买关联方上海鹏晨联合实业有限公司开发建设的上海浦江智谷写字楼一栋，交易总额为人民币20,427.94万元。详细内容参见公司于2017年4月26日、2017年5月20日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告。公司已在2017年9月和10月合计预付购楼款项7,149.78万元。

3. 2017 年度重大资产重组

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

2017 年 10 月 25 日，公司召开了第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等一系列议案，根据审计、评估、盈利预测审核结果补充完善了重组报告书的相关内容。

2017 年 11 月 15 日，公司召开了 2017 年度第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等一系列议案，详见公司于 2017 年 11 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-137）。

2017 年 12 月 15 日，公司收到中国证监会的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172287 号）。公司于 2018 年 2 月 13 日召开了第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于修改公司本次发行股份及支付现金购买资产方案之股票发行价格的调价基准日的议案》等相关议案，对鹏欣环球资源股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件有关内容进行了必要的修改、补充说明或解释，详见公司于 2018 年 2 月 14 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易一次反馈意见的回复》。

2018 年 2 月 28 日，公司收到中国证监会通知，中国证监会上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项。

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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据 2016 年公司与鹏欣集团签署的《发行股份购买资产之业绩补偿协议》及《发行股份购买资产之业绩补偿协议之补充协议》，鹏欣集团向鹏欣资源承诺：若鹏欣矿投基于 SMC0 采矿权实现的净利润在 2016 年年底、2017 年年底、2018 年年底累计分别低于 1,324.35 万美元、2,763.08 万美元、4,201.81 万美元时，鹏欣集团应向鹏欣资源承担补偿义务，鹏欣资源有权以 1.00 元/股的价格回购鹏欣集团在本次发行股份购买资产中认购的相应股份。中审众环会计师事务所（特殊

普通合伙) 已对鹏欣矿投 2017 年基于 SMC0 采矿权实现利润的情况进行了审核, 并出具了众环专字(2018)230009 号《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2017 年度的业绩承诺完成情况的专项审核报告》, 鹏欣矿投 2017 年度基于 SMC0 采矿权实现的净利润为 5,663.45 万美元, 鹏欣矿投 2017 年度基于 SMC0 采矿权实现的净利润已达到鹏欣集团的业绩承诺。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 与关联方合作设立公司

公司于 2017 年 8 月 16 日召开第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第七次会议, 审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》, 同意公司与上海鹏欣(集团)有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司合作设立上海鹏珀新能源发展有限公司, 投资金额为人民币 5 亿元, 其中鹏欣集团以现金 20,000 万人民币出资, 持有上海鹏珀 40%的股权; 鹏欣资管以现金 15,000 万人民币出资, 持有上海鹏珀 30%的股权; 公司以现金 15,000 万人民币出资, 持有上海鹏珀 30%的股权。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于合作设立新能源公司暨关联交易的公告》(公告编号: 临 2017-106)。2017 年 9 月 15 日, 公司召开了 2017 年度第四次临时股东大会, 审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》, 具体内容详见公司于 2017 年 9 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-121)。

2. 增资 Golden Haven

公司于 2017 年 6 月 26 日召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第六次会议, 审议通过了《关于公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》, 公司拟自行或通过其子公司向 Golden Haven 增资 4,200 万美元(按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算, 折合人民币 28,938 万元)。增资完成后上市公司或其子公司将持有 Golden Haven 13.2%的股份。详见公司于 2017 年 6 月 28 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外投资暨关联交易公告》(临 2017-083)。

公司于 2017 年 8 月 30 日召开第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第八次会议, 审议通过了《关于公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》, 同意公司与鹏荣国际、Golden Haven 签署《增资补充协议》, 上市公司将指定其全资孙公司鹏欣国际作为本次增资主体, 向 Golden Haven 增资 4,200 万美元(按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算, 折合人民币 28,938 万元)。本次增资完成后, 鹏欣资源将持有 Golden Haven 13.2%股份。详见公司于 2017 年 8 月 31 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外投资暨关联交易进展公告》(临 2017-114)。2017 年 9 月 15 日, 公司召开了 2017 年度第四次临时股东大会, 审议通过了《关于公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》, 具体内容详见公司于 2017 年 9 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-121)。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于2017年1月5日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司向关联方借款的议案》，公司全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司向公司控股股东鹏欣集团借款人民币75,000万元（人民币柒亿伍仟万元整），借款期限为180天，借款利率为合同签订日相应档次中国人民银行贷款利率，借款双方选择无担保履行。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条及公司《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》等相关规定，本次借款事项符合免于按关联交易方式进行审议和披露的条件，故按一般交易事项进行审议和披露。达孜县鹏欣环球资源投资有限公司向关联方上海鹏欣（集团）有限公司借款人民币75,000万元，该借款后续已实施，并在本报告期内已全部归还本金75,000万元，本期计提利息740.35万元，截止报告日已全部归还本金和支付利息。

关联方向上市公司提供资金：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	期初余额	本期发生额	期末余额
上海鹏欣（集团）有限公司	母公司		757,403,458.33	

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,284,168,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,676,220,500.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,676,220,500.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						担保余额中6000万美元（按2017年12月31日美元对人民币汇率，折合人民币3.92亿元）为下属全资孙公司鹏欣国际集团有限公司流动资金贷款提供的连带责任担保（实际使用4000万美元）；9.75亿元为达孜县鹏欣环球资源投资有限公司贷款提供的股权质押担保；1亿为对子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供的担保；2.09亿元为孙公司香港鹏和国际贸易有限公司对子公司上海鹏和国际贸易有限公司的担保。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	募集资金	2,412,000,000.00	0	0
信托理财	自有资金	310,755,381.91	405,381.91	0

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	100,000,000	2017/4/25	2017/12/25	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	3.85%		2,566,666.67	已回收	是		
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	100,000,000	2017/4/25	2017/10/25	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	3.85%		1,925,000.00	已回收	是		
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	200,000,000	2017/4/25	2017/7/25	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	3.80%		1,900,000.00	已回收	是		
渤海银行股份有限公司南京城南支行	银行理财	400,000,000	2017/5/19	2017/12/29	募集资金	结构性存款理财产品	保本浮动收益	3.92%		9,622,795.82	已回收	是		
渤海银行股份有限公司南京城南支行	银行理财	104,000,000	2017/5/19	2017/6/21	募集资金	结构性存款理财产品	保本浮动收益	3.51%		330,036.16	已回收	是		
渤海银行股份有限公司南京城南支行	银行理财	400,000,000	2017/5/19	2017/8/18	募集资金	结构性存款理财产品	保本浮动收益	3.88%		3,869,370.45	已回收	是		
渤海银行股份有限公司南京城南支行	银行理财	138,000,000	2017/6/22	2017/12/29	募集资金	结构性存款理财产品	保本浮动收益	4.00%		2,858,301.67	已回收	是		

2017 年年度报告

上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	100,000,000	2017/7/26	2017/8/30	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	3.75%		354,166.67	已回收	是		
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	100,000,000	2017/7/26	2017/12/26	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	4.15%		1,729,166.67	已回收	是		
渤海银行股份有限公司南京城南支行	银行理财	400,000,000	2017/10/16	2017/12/29	募集资金	结构性存款理财产品	保本浮动收益	3.90%		3,162,740.18	已回收	是		
上海浦东发展银行股份有限公司上海分行	银行理财	100,000,000	2017/11/2	2017/12/29	募集资金	结构性存款理财产品	保本保收益型	3.70%		585,833.33	已回收	是		

其他情况适用 不适用**(3). 委托理财减值准备**适用 不适用**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2). 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3). 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**1. 使用部分闲置募集资金进行现金管理**

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，使用不超过人民币 140,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的一年期内（含 1 年）的保本型约定存款或理财产品，上述额度内的资金可在 12 个月内滚动使用。2017 年 4 月 24 日，公司全资子公司鹏欣矿投与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议，以闲置募集资金购买“利多多公司理财产品”及“利多多对公结构性存款产品”等四款保本理财产品，购买产品总额为人民币 49,600 万元；2017 年 5 月 18 日，鹏欣矿投与渤海银行股份有限公司南京城南支行签订协议，以闲置募集资金购买“渤海银行 BH-S17181 号理财产品”等三款保本理财产品，购买产品总额为人民币 90,400 万元；此后，鹏欣矿投分别于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 21 日赎回了部分闲置募集资金；2017 年 6 月 22 日，公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订协议，以闲置募集资金购买“中信理财之共赢利率结构”保本理财产品，购买产品总额为人民币 2,600 万元；2017 年 7 月 25 日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金并与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议，以闲置募集资金购买“利多多对公结构性存款产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币 20,000 万元；2017 年 8 月 18 日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品；2017 年 8 月 30 日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品并与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议，以闲置募集资金购买“利多多对公结构性存款固定持有期”保本理财产品，购买产品总额为人民币 6,000 万元；2017 年 10

月 11 日，公司赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品并与中信银行股份有限公司深圳分行签订协议，以闲置募集资金购买“共赢利率结构性产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币 2,600 万元；2017 年 10 月 13 日，鹏欣矿投与渤海银行股份有限公司南京分行签订协议，以闲置募集资金购买“渤海银行结构性存款产品”保本理财产品，购买产品总额为人民币 40,000 万元。2017 年 10 月 25 日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品；2017 年 11 月 1 日，鹏欣矿投与上海浦东发展银行股份有限公司上海分行签订协议，以闲置募集资金购买“利多多对公结构性存款 2017 年 JG1795 期”保本理财产品，购买产品总额为人民币 10,000 万元；2017 年 11 月 30 日，鹏欣矿投赎回了部分闲置募集资金购买的保本理财产品。详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

2. 修订公司章程

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，依据《公司法》、《上市公司章程指引》的有关规定，结合公司实际发展状况，拟对公司《章程》进行部分修改。详见公司于 2017 年 4 月 8 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于修订公司〈章程〉的公告》（公告编号：临 2017-036）。2017 年 4 月 28 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，详见公司于 2017 年 4 月 29 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-053）及《鹏欣环球资源股份有限公司章程（2017 年 4 月 28 日修订）》。

公司于 2017 年 10 月 25 日召开第六届董事会第二十四次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，依据《公司法》、《上市公司章程指引》的有关规定，结合公司实际发展状况，拟对公司《章程》进行部分修改。详见公司于 2017 年 10 月 27 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司关于修订公司〈章程〉的公告》（公告编号：临 2017-133）。2017 年 11 月 15 日，公司召开了 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，详见公司于 2017 年 11 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-137）及《鹏欣环球资源股份有限公司章程（2017 年 11 月 15 日修订）》。

3. 为全资子公司提供担保

公司于 2017 年 4 月 6 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，公司拟为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司因补充运营流动资金向华融证券股份有限公司股票质押式回购提供连带责任担保。担保金额为不超过人民币 81,746.05 万元，期限 36 个月。具体内容详见公司于 2017 年 4 月 8 日披露的《关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-037）。2017 年 4 月 28 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 4 月 29 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-053）。

公司于 2017 年 5 月 18 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司因补充运营流动资金向九州证券股份有限公司股票质押式回购提供连带责任担保。担保金额为不超过人民币 15,770.80 万元，期限为 36 个月。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的公告》（公告编号：临 2017-070）。2017 年 8 月 11 日，公司召开了 2017 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司达孜县鹏欣环球资源投资有限公司提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 8 月 12 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-100）。

4. 公司拟发行短期融资券

公司于 2017 年 10 月 12 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册并择机发行总金额不超过（含）人民币 5 亿元的短期融资券。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于拟发行短期融资券的公告》（公告编号：临 2017-127）。2017 年 11 月 15 日，公司召开了 2017 年度第五次临时股东大会

会，审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》，具体内容详见公司于 2017 年 11 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-137）。

5. 公司拟发行中期票据

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

6. 会计政策变更

公司于 2017 年 10 月 25 日召开第六届董事会第二十四次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订的通知》(财会〔2017〕15 号)，对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。具体内容参见刊登于上海证券交易所网(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：临 2017-134）。

公司于 2018 年 2 月 13 日召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，2017 年 4 月 28 日，中国财政部发布了《关于印发〈企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》(财会〔2017〕13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。具体内容参见刊登于上海证券交易所网(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：临 2018-011）。

7. 转让上海通善部分股权

公司于 2017 年 12 月 26 日召开第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司出售上海通善互联网金融信息服务有限公司部分股权的议案》，同意公司将其持有的上海通善互联网金融信息服务有限公司 8.97%股权转让给深圳前海生生投资有限公司，交易价格为人民币 5,277.78 万元。本次交易完成后，公司持有上海通善的股权比例将由 19%变为 10.03%。具体内容参见刊登于上海证券交易所网(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于出售上海通善互联网金融信息服务有限公司部分股权的公告》（公告编号：临 2017-146）。2018 年 1 月 15 日，公司召开了 2018 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司出售上海通善互联网金融信息服务有限公司部分股权的议案》，具体内容详见公司于 2018 年 1 月 16 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-003）。

8. 修订对外担保管理办法

公司于 2017 年 12 月 26 日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于全面修订〈鹏欣环球资源股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》，为加强公司对外担保管理，规范公司担保行为，控制经营风险，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国担保法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，公司对《公司对外担保管理办法》进行了全面修订。详见公司于 2017 年 12 月 28 日披露的《鹏欣环球资源股份有限公司对外担保管理办法》。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司披露的《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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	201,183,431	11.97	201,183,431			10,000,000	211,183,431	412,366,862	21.80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	201,183,431	11.97	201,183,431			10,000,000	211,183,431	412,366,862	21.80
其中：境内非国有法人持股	192,733,727	11.47	201,183,431				201,183,431	393,917,158	20.83
境内自然人持股	8,449,704	0.50				10,000,000	10,000,000	18,449,704	0.97
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,479,000,000	88.03						1,479,000,000	78.20
1、人民币普通股	1,479,000,000	88.03						1,479,000,000	78.20
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	1,680,183,431	100.00	201,183,431			10,000,000	211,183,431	1,891,366,862	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年2月27日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行股份募集配套资金的新增股份登记手续。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份募集配套资金之发行结果暨股份变动的公告》（公告编号：临2017-010）。

2017年9月8日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕2017年股权激励计划所涉限制性股票的登记手续。具体内容参见刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》的《鹏欣环球资源股份有限公司关于2017年股权激励计划限制性股票授予结果的公告》（公告编号：临2017-119）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	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
西藏智冠投资管理有限公司	0	0	91,183,431	91,183,431	非公开发行新股锁定	2020-2-27
上海逸合投资管理有限公司	0	0	80,000,000	80,000,000	非公开发行新股锁定	2020-2-27
西藏风格投资管理有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行新股锁定	2020-2-27
楼定波	0	0	1,700,000	1,700,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
王冰	0	0	2,000,000	2,000,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
公茂江	0	0	1,700,000	1,700,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
彭毅敏	0	0	1,700,000	1,700,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
何寅	0	0	600,000	600,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
储越江	0	0	600,000	600,000	股权激励限售	2018-9-9

						2019-9-9
						2020-9-9
其他激励对象	0	0	1,700,000	170,000	股权激励限售	2018-9-9
						2019-9-9
						2020-9-9
合计	0	0	211,183,431	211,183,431	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A 股)	2016-12-29	8.45	192,733,727	2020-6-30		
人民币普通股 (A 股)	2016-12-29	8.45	8,449,704	2018-01-02	8,449,704	
人民币普通股 (A 股)	2017-02-27	8.45	201,183,431	2020-02-29		
人民币普通股 (A 股)	2017-09-08	3.95	10,000,000			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 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

√适用 □不适用

2016年12月29日，公司完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产新增股份登记手续。本次发行股份购买资产所发行股票种类为境内上市的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。发行对象为公司控股股东鹏欣集团及自然人成建铃。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通A股，限售期分别为36个月和12个月，新增股份可在其限售期满的次一交易日在上海证券交易所上市交易（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日）。限售期自股份发行结束之日起开始计算。本次发行完成后，公司总股本增加至1,680,183,431股。

2017年2月27日，公司完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产新增股份登记手续。本次发行股份购买资产所发行股票种类为境内上市的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。发行对象为西藏智冠、逸合投资、西藏风格。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通A股，限售期为36个月，新增股份可在其限售期满的次一交易日在上海证券交易所上市交易（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日）。限售期自股份发行结束之日起开始计算。本次发行完成后，公司总股本增加至1,881,366,862股。

2017年9月8日，公司完成了《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》所涉限制性股票的授予登记工作。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通A股，第一个解除限售期自获授的限制性股票完成登记日起12个月后的首个交易日至获授的限制性股票完成登记日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为40%，第二个解除限售期自获授的限制性股票完成登记日起24个月后的首个交易日至获授的限制性股票完成登记日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%，第三个解除限售期自获授的限制性股票完成登记日起36个月后的首个交易日至获授的限制性股票完成登记日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%。本次发行完成后，公司总股本增加至1,891,366,862股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

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)	94,666
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	96,138
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海鹏欣（集团）有限公司	0	415,858,727	21.99	192,733,727	质押	405,348,975	境内非国有法人
西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	91,183,431	4.82	91,183,431	质押	91,183,431	境内非国有法人
上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	80,000,000	4.23	80,000,000	质押	80,000,000	境内非国有法人
张华伟	0	75,245,000	3.98	0	质押	60,450,000	境内自然人
谈意道	0	75,000,000	3.97	0	质押	61,000,000	境内自然人
上海中科合臣化学有限责任公司	0	45,000,000	2.38	0	质押	42,750,000	境内非国有法人
西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	30,000,000	1.59	30,000,000	质押	30,000,000	境内非国有法人
孙庚更	0	14,600,000	0.77	0	无	0	境内自然人
陕西趋势投资管理有限公司—趋势投资光明三号契约型私募基金	13,938,667	13,938,667	0.74	0	无	0	未知
安洪刚	12,615,091	12,615,091	0.67	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海鹏欣（集团）有限公司	223,125,000		人民币普通股	223,125,000			
张华伟	75,245,000		人民币普通股	75,245,000			
谈意道	75,000,000		人民币普通股	75,000,000			
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			
孙庚更	14,600,000		人民币普通股	14,600,000			
陕西趋势投资管理有限公司—趋势投资光明三号契约型私募基金	13,938,667		人民币普通股	13,938,667			
安洪刚	12,615,091		人民币普通股	12,615,091			
上海安企管理软件有限公司	8,530,000		人民币普通股	8,530,000			
成建铃	8,449,704		人民币普通股	8,449,704			
刘旭春	8,063,589		人民币普通股	8,063,589			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司、上海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为一行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海鹏欣（集团）有限公司	192,733,727	2020-6-30	192,733,727	定增限售
2	西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431	2020-2-28	91,183,431	定增限售
3	上海逸合投资管理有限公司	80,000,000	2020-2-28	80,000,000	定增限售
4	西藏风格投资管理有限公司	30,000,000	2020-2-28	30,000,000	定增限售
5	王冰	2,000,000		2,000,000	股权激励限售
6	楼定波	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
7	公茂江	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
8	彭毅敏	1,700,000		1,700,000	股权激励限售
9	何寅	600,000		600,000	股权激励限售
10	储越江	600,000		600,000	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司是一致行动人，上海逸合投资管理有限公司与上市公司不存在关联关系，其他人员均为公司股权激励对象。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
西藏智冠投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
上海逸合投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
西藏风格投资管理有限公司	2017-2-27	2020-2-27
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	西藏智冠、逸合投资、西藏风格分别承诺：本次发行股份募集配套资金认购的股票自股份发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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 2017 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国际农业食品股份有限公司 55.28% 的股份，其中鹏欣集团持有湖南大康国际农业食品股份有限公司 18.09% 的股份；全资子公司拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司持有 17.95% 的股份；全资子公司拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司持有湖南大康国际农业食品股份有限公司 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国际农业食品股份有限公司 14.36% 的股份。
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

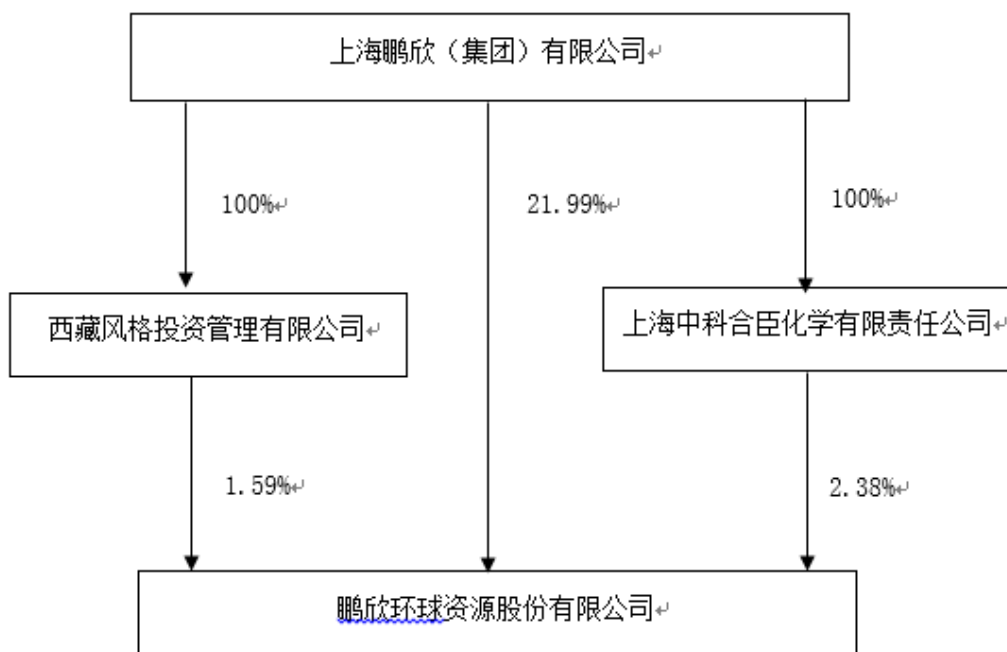
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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	姜照柏先生为大康农业(002505.SZ)的实际控制人, 国中水务(600187.SH)的实际控制人, 润中国际(00202.HK)的第一大股东。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

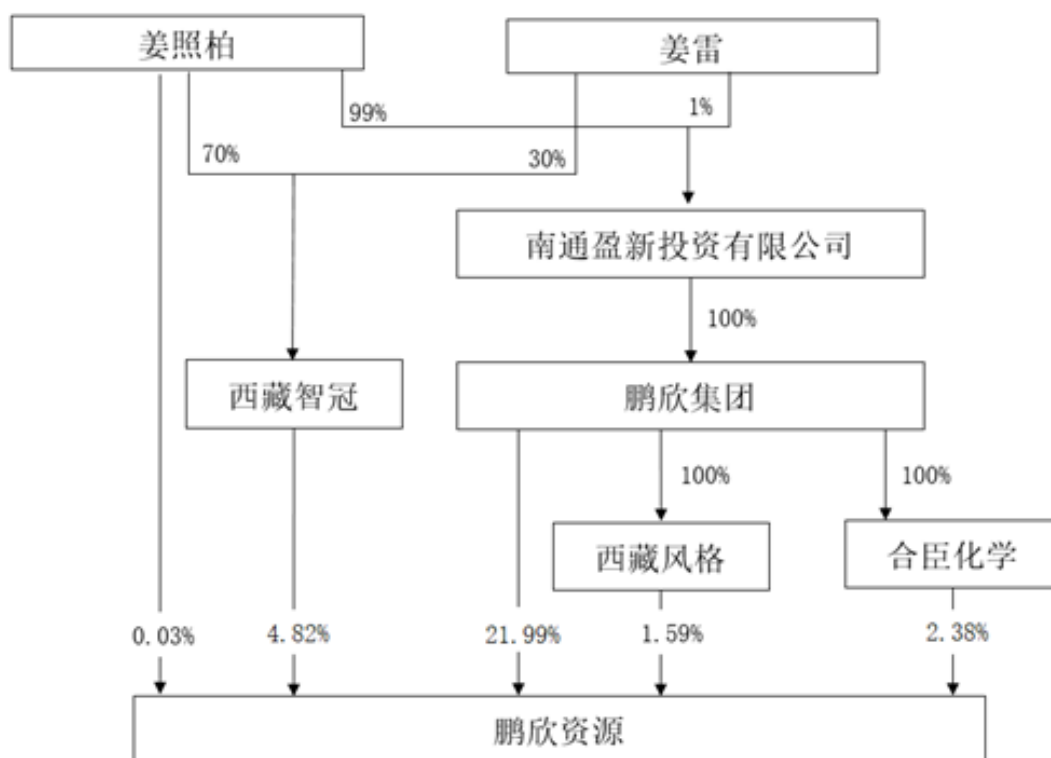
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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
楼定波	董事长	男	56	2017.5.8	2019.8.29	0	1,700,000	1,700,000	股权激励授予	0	是
姜雷	董事	男	46	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		0	是
王冰	董事	男	58	2016.8.29	2019.8.29	0	2,000,000	2,000,000	股权激励授予	0	是
彭毅敏	董事	男	52	2016.8.29	2019.8.29	0	1,700,000	1,700,000	股权激励授予	0	是
公茂江	董事	男	43	2016.8.29	2019.8.29	0	1,700,000	1,700,000	股权激励授予	0	是
崔彬	独立董事	男	70	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		10	否
王力群	独立董事	男	64	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		10	否
余坚	独立董事	男	44	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		10	否
姚宏伟	独立董事	男	48	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		10	否
徐洪林	监事会主席	男	64	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		0	是
姚鹏	监事	男	31	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		13.4	否
林雯斗	职工监事	女	48	2016.8.29	2019.8.29	0	0	0		37.24	否
何寅	总经理	男	56	2016.8.29	2019.8.29	0	600,000	600,000	股权激励授予	50	否
储越江	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	44	2016.8.29	2019.8.29	0	600,000	600,000	股权激励授予	60	否

宋乐	原董事会秘书	男	37	2016.8.29	2017.4.20	52,600	52,600	0		20.8	否
汪涵	原董事、原常务副总经理	男	41	2016.8.29	2017.3.7	53,500	53,500	0		0.31	否
合计	/	/	/	/	/	106,100	8,406,100	8,300,000	/	221.75	/

姓名	主要工作经历
楼定波	男 1962 年 2 月出生，毕业于东北大学机械系，中欧国际工商管理学院高级工商管理硕士。工程师，高级经济师。自 2009 年 4 月至 2012 年 4 月担任宝山钢铁股份有限公司副总经理。自 2012 年 8 月起担任上海实业（集团）有限公司董事，执行董事。自 2012 年 10 月起担任上海医药（集团）有限公司董事长兼总裁，自 2013 年 6 月至 2016 年 5 月兼任上海医药（集团）股份有限公司董事长，并兼任董事会战略委员会主席。2016 年 10 月至今担任上海鹏欣（集团）有限公司副总裁，现任鹏欣环球资源股份有限公司董事长。
姜雷	男 1972 年 8 月出生，高级工程师，MBA、EMBA。1998 年至今，任上海鹏欣（集团）有限公司首席执行官。现任公司董事。
王冰	男 1960 年 10 月出生，大专学历，会计师。曾任上海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，黑龙江国中水务股份有限公司监事会主席。现任公司董事。
彭毅敏	男 1966 年 10 月出生，复旦大学 EMBA 毕业，工程管理专业中级工程师。2011 年 12 月至 2014 年 8 月担任上海鹏欣房地产（集团）有限公司执行总裁；2014 年 9 月至今担任上海鹏欣房地产（集团）有限公司总裁。现任公司董事。
公茂江	男 1975 年 4 月出生，中共党员，硕士。2005 年—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。现任公司董事。
崔彬	男 1948 年 5 月出生，中共党员，毕业于中国地质大学（武汉）硕士学位，矿业权评估师。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。1983 年至今任中国地质大学（北京）教授（博导）、所长。现任公司独立董事。
王力群	男 1954 年 1 月出生，本科学历，高级经济师。2008 年 10 月 1 日至今，任上海磐石投资有限公司董事长。2014 年 8 月至今，任华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事；2014 年 11 月至今，任上海交运集团股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
余坚	男 1974 年 4 月出生，中共党员，上海财经大学管理学博士，注册会计师。2004 年 12 月至 2006 年 1 月，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，任上海城投置地集团有限公司财务总监；2008 年 1 月至 10 月，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硕士生导师。2015 年 3 月至今，任上海维宏电子科技股份有限公司独立董事；2015 年 7 月至今，任浙江百川导体技术股份有限公司独立董事；2015 年 9 月至今，任密尔克卫化工供应链服务股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
姚宏伟	男 1970 年 1 月出生，加州大学伯克利分校法律硕士，美国纽约州执业律师。2004 年 2015 年，任君合律师事务所上海分所合伙人。2015 年至今，任上海富杰律师事务所合伙人。现任公司独立董事。

徐洪林	男 1953 年 6 月出生，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。曾任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。2001 年 10 月至今，任上海鹏欣(集团)副总裁。现任公司监事会主席。
姚鹏	男 1987 年 6 月出生。英国谢菲尔德哈雷姆大学商务管理专业本科毕业。2011 年 5 月至 2016 年 5 月任上海鹏欣矿业投资有限公司合约物流部专员； 2016 年 5 月至今任上海鹏欣矿业投资有限公司合约物流部副经理。现任公司监事。
林雯斗	女 1970 年 11 月出生。中国地质大学(武汉)专科毕业，中级会计师。 2002 年 11 月至 2013 年 2 月，任光明乳业股份有限公司物流事业部财务经理、上海领鲜物流有限公司财务经理；2013 年 2 月至 2016 年 5 月，任上海鹏欣矿业投资有限公司财务经理；2016 年 5 月至今，任鹏欣环球资源股份有限公司财务副总监。现任公司职工监事。
何寅	男 1962 年 4 月出生，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)希图鲁矿业股份有限公司董事、总经理，公司总经理。
储越江	男 1974 年 3 月出生，中共党员，会计师。1996 年毕业于北京科技大学工业管理工程(工业会计)专业，2005 年获得香港大学社会行政管理硕士学位。2004 年 1 月至 2011 年 9 月，任江苏耀皮皮尔金顿玻璃有限公司财务经理。2011 年 9 月至 2014 年 1 月，任上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务部总监，2014 年 1 月至 2016 年 3 月，任上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监。现任公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
楼定波	董事长	0	1,700,000	3.95	0	1,700,000	1,700,000	8.48
王冰	董事	0	2,000,000	3.95	0	2,000,000	2,000,000	8.48
公茂江	董事	0	1,700,000	3.95	0	1,700,000	1,700,000	8.48
彭毅敏	董事	0	1,700,000	3.95	0	1,700,000	1,700,000	8.48
何寅	总经理	0	600,000	3.95	0	600,000	600,000	8.48
储越江	董事会秘书、 副总经理、 财务总监	0	600,000	3.95	0	600,000	600,000	8.48
合计	/	0	8,300,000	/	0	8,300,000	8,300,000	/

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
楼定波	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2016-10-08	
姜雷	上海鹏欣（集团）有限公司	首席执行官	1998-01-01	
王冰	上海鹏欣（集团）有限公司	首席风控官	2005-08-29	
王冰	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	执行董事	2013-06-17	
王冰	拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	执行董事	2017-02-14	2020-02-13
王冰	光启技术股份有限公司	董事	2017-04-25	2020-04-24
王冰	黑龙江国中水务股份有限公司	监事会主席	2015-05-08	
公茂江	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2015-11-01	
徐洪林	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2000-10-16	
彭毅敏	上海鹏欣房地产（集团）有限公司	总裁	2014-09-01	
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	2008-01-01	
王力群	华谊兄弟传媒股份有限公司	独立董事	2014-08-01	
王力群	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2014-11-01	
余坚	上海国家会计学院教研部	教师	2008-10-08	
余坚	上海维宏电子科技股份有限公司	独立董事	2015-03-01	
余坚	浙江百川导体技术股份有限公司	独立董事	2015-07-01	
余坚	密尔克卫化工供应链服务股份有限公司	独立董事	2015-09-01	
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

√适用 □不适用

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、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	确定根据《公司高级管理人员薪酬及考评管理办法》和考核经营业绩与报酬确定依据等指标，确定公司董事、监事、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。
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	221.75 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
楼定波	董事长、董事	选举	于 2017 年 3 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会,经过股东大会审议,选举成为第六届董事会董事。于 2017 年 5 月 8 日召开第六届董事会第十五次会议聘任为公司董事长。
王冰	董事、董事长	离任	于 2017 年 5 月 4 日因工作变动原因辞去公司董事长职务,辞去职务后仍在公司继续担任董事。
储越江	董事会秘书	聘任	于 2017 年 10 月 12 日召开第六届董事会第二十三次会议聘任为公司董事会秘书。
宋乐	董事会秘书	离任	于 2017 年 4 月 20 日因个人原因辞去公司董事会秘书职务。
汪涵	董事、副总经理	离任	于 2017 年 3 月 7 日因个人原因辞去公司董事、副总经理职务。

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	99
主要子公司在职员工的数量	1,208
在职员工的数量合计	1,307
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	1,153
销售人员	15
技术人员	57
财务人员	30
行政人员	52
合计	1,307
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	35
本科	120
大专及以下	1,147
合计	1,307

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司致力于快速成为全球领先的综合资源服务商，与之相对应的，公司在薪酬政策上实施市场领先战略，以充分吸引行业内外优秀人才的加盟。公司依据不同岗位类别建立了具公平性、竞争性的薪酬管理体系，在综合考虑员工任职岗位、学历、资历及公司经济效益的基础上，实施以业绩为导向的薪酬分配政策，重点向对公司有良好业绩贡献的员工倾斜，体现员工的工作价值。同时公司始终坚持“发展成果与员工共享”理念，在保障薪酬水平具有一定竞争力的基础上，不断建设并丰富员工收入体系。

1. 公司的薪酬制度服务于公司发展战略。公司在资源行业树立了远大的目标和远景，因此在薪酬政策上实施市场领先的策略，以充分吸引行业内外优秀人才的加盟。除了年薪外，公司制定了高管人员及核心骨干人员的限制性股权激励计划等一系列激励促使，以期强化形成公司和劳动者的事业共同体及命运共同体。

2. 公司的薪酬制度基于岗位基础要素。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、工作压力的大小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，并使岗位的价值在薪酬上得到体现。

3. 公司对于不同的岗位员工采用不同的、具公平性与竞争性的薪酬管理方式，努力实现以薪酬机制激活高效人才。高管人员薪酬，其收入与组织经济效益指标强相关；一般管理人员薪酬，综合考虑其岗位稳定性与薪酬保障性，与其工作绩效强相关；一线人员薪酬，采用岗位与技能薪酬，并结合效益奖金。针对不同员工运用更有效的薪酬制度，激励员工的工作积极性，力争获得最好的效果。

4. 突出绩效导向。以公司效益、部门绩效、个人绩效为目标，建立了根据业绩贡献大小，动态调整和维护的员工薪酬体系，努力实现员工的自我价值，最终保证公司整体经营目标的实现。

(三) 培训计划√适用 不适用

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 2017 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、海外相关国家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 适用 不适用**七、其他** 适用 不适用**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**√适用 不适用

报告期内，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、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制

制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

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、关于投资者关系及相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，在经济交往中做到互利互惠，共同推动公司持续、健康地发展。公司历来注重股东的分红回报，秉持公开、公平、公正的原则，积极维护投资者尤其是中小股东的合法权益。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，通过强化内部控制规范的执行和落实，强化日常监督和专项检查，提升管理水平和抗风险能力，推动公司可持续发展。为加强公司对外担保管理，规范公司担保行为，控制经营风险，公司全面修订了《对外担保管理办法》。内部控制评价小组通过对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行的自我评价，形成了公司《2017 年度内部控制评价报告》，加大监督检查力度，提高公司内部控制系统运作效率，保护广大投资者利益。

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 2017 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
适用 不适用

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
------	------	----------------	-----------

2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 3 月 25 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 4 月 29 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 5 月 20 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 8 月 11 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 8 月 12 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 9 月 16 日
2017 年第五次临时股东大会	2017 年 11 月 15 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 6 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	
楼定波	否	15	4	11	0	0	否	4
王冰	否	19	4	15	0	0	否	6
姜雷	否	19	4	15	0	0	否	6
彭毅敏	否	19	4	15	0	0	否	6
公茂江	否	19	4	15	0	0	否	6
崔彬	是	19	3	15	1	0	否	1
王力群	是	19	4	15	0	0	否	0
余坚	是	19	4	15	0	0	否	3
姚宏伟	是	19	4	15	0	0	否	4
汪涵	否	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	19
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	15
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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。

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

为进一步完善激励机制，2017年4月24日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2017年5月19日，公司召开2017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2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》、《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2017年8月30日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并于2017年9月8日实施了限制性股票计划的授予登记，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《2017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

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司2017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《2017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

适用 不适用

公司于 2017 年 5 月 8 日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，选举董事楼定波先生为公司第六届董事会董事长。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

公司于 2017 年 7 月 26 日召开了第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司 2017 年非公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，公司拟非公开发行公司债券，规模不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元），期限为不超过 5 年（含 5 年），发行方式为采用面向合格投资者非公开发行的方式，具体内容详见 2017 年 7 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的公告。2017 年 8 月 11 日，公

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

不适用

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

四、公司债券评级情况

适用 不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

众环审字(2018)230019 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了鹏欣环球资源股份有限公司（以下简称“鹏欣资源公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏欣资源公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鹏欣资源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

鹏欣资源公司主要收入包括冶炼阴极铜收入和贸易收入。

2017 年度，鹏欣资源公司实现营业收入 60.56 亿元，相关信息请见财务报表附注（五）21、附注（七）36“营业收入与营业成本”。2017 年，鹏欣资源公司进一步扩展了各项贸易业务，收入大幅度上升，整体收入从 2016 年的 25.60 亿元上升到 60.56 亿元，同时受国际铜价持续上升等的影响，近两年工业阴极铜收入逐年上升，因此我们将鹏欣资源公司收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

1. 评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；
2. 检查鹏欣资源公司主要的销售合同，以评价鹏欣资源公司有关收入确认的政策是否符合会计准则和合同的要求；
3. 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较，分析差异的原因；

4. 鹏欣资源的收入主要分为冶炼收入和金属贸易收入，这两种收入的销售政策进行分析，确认收入的关键时点，核实鹏欣资源公司是否按照既定的销售流程确认收入；

5. 就本年的销售收入，选取主要销售客户向其发送询证函，询证截至 2017 年 12 月 31 日的应收账款余额；

6. 就资产负债表日前后确认的收入和回款，选取样本，检查其销售合同、银行流水、入账记录及客户签收记录，评价相关收入是否记录在正确的会计期间；

7 检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

（二）大额营业外收入确认

参见财务报表附注（五）4、（七）46、（八）1 所示，鹏欣资源公司在本期确认了 90,543,808.40 元的长期股权投资初始计量调整收益，是由于鹏欣资源公司在 2017 年 8 月合并 Hillroc Global Resources investment Fund L.P（以下简称“开曼基金”）时对长期股权投资的初始投资调整，由于合并成本低于取得的可辨认净资产的公允价值，致使确认了上述营业外收入，对本期报表有较大影响，因此我们认为该事项为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

1、评价管理层与投资相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性；

2、获取开曼基金成立后的历次合伙协议，核查鹏欣资源公司取得控制权和合并日的时点是否符合会计准则的要求；

3、获取开曼基金合并日和 2017 年 12 月 31 日的财务报表，并对开曼基金的各项科目实施分析程序，确认开曼基金的核心资产为 GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP（以下简称“杰拉德”）的 15.625% 股权，并收集了相关审计证据。开曼基金在取得上述股权时支付了 2,000 万美元，双方正式的公证交割时间为 2017 年 1 月，根据德勤出具的杰拉德 2016 年 12 月 31 日审计报告和银信资产评估有限公司出具银信评报字(2017)沪第 1636 号显示，杰拉德 2016 年底的净资产为 2.30 亿美元，评估值为 2.33 亿美元，增值 1.30%。审计人员在核查了上述股权认购协议和公证交割文件后，并对审计报告和评估报告进行了必要的复核程序，对报告中主要数据与鹏欣资源公司以及杰拉德相关派驻人员、评估师等进行了充分沟通和访谈。

3、对开曼基金的各报表项目实施进一步审计程序，收集相关审计证据，包括函证、检查原始凭证和协议等；

4、获取了开曼基金与杰拉德提供的合并日以及 2017 年 12 月 31 日的报表，并核查确认开曼基金公司已经按会计准则要求确认了对杰拉德的投资损益，在此基础上，确认核实公司对开曼基金的合并处理是否符合会计准则的要求。

（三）存货的减值测试

参见财务报表附注（五）10、附注（七）8 等。

鹏欣资源公司存货在近年来逐步上涨，截至 2017 年 12 月 31 日，报表的存货金额为 7.11 亿元，这一方面是公司的贸易规模逐年上升，存货持有量有所上升，另一方面，鹏欣资源公司在刚果金的铜矿冶炼厂，目前的矿石开采能力大于冶炼处理能力，致使铜矿石处于不断积累状态，预

计会在未来公司持有的矿权开采完毕后，矿石量才会逐步回落。而矿石的数量和价值由于其存放特性是较为难以确认的，所以我们认为该事项为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

- 1、评价公司存货管理相关的内部控制的设计和运行有效性；
- 2、实地监盘存货包括矿石的数量，采用测绘工具的辅助以及抽样化验等方式对存货的含量、密度体积等数据进行测算，并与账面核对；
- 3、通过分析鹏欣资源公司现有的生产工艺和成本，向鹏欣资源技术部门以及相关专家咨询，查询相关的可研报告，预计未来对原材料等矿石的加工工艺和成本，同时在公开市场查询 2017 年底的成品铜价格，并在此基础上计算存货的可变现净值，并根据计算结果，与账面价值进行比较，确认是否出现减值。
- 4、鹏欣资源公司在今年参与设立的重庆公司在初期的生产成本高于销售价格，对此鹏欣资源公司已经按照可变现净值对期末持有存货进行了相应减值。

四、 其他信息

鹏欣资源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括鹏欣资源公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

鹏欣资源公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估鹏欣资源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算 鹏欣资源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鹏欣资源公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鹏欣资源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鹏欣资源公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就鹏欣资源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔玉湍

（项目合伙人）

中国注册会计师：周腾飞

中国

武汉

2018年3月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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
流动资产：			
货币资金		2,529,300,091.70	773,258,003.22
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		1,111,420.00	8,313,720.00
衍生金融资产			
应收票据		220,000.00	
应收账款		10,878,623.27	23,981,620.02
预付款项		95,311,967.36	87,272,347.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,196,844.04	2,226,837.94
应收股利			
其他应收款		43,706,697.64	50,094,446.30
买入返售金融资产			
存货		711,415,107.20	570,411,498.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		88,166,569.43	224,532,173.13
流动资产合计		3,482,307,320.64	1,740,090,646.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		40,713,757.89	191,087,860.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,781,966,367.56	2,095,894.87
投资性房地产			
固定资产		2,177,550,339.06	2,563,183,979.91
在建工程		25,758,706.02	
工程物资		16,538,789.47	16,924,127.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,388,143.21	79,554,151.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,706,995.93	11,530,419.97
递延所得税资产			
其他非流动资产		249,632,358.72	

非流动资产合计		4,311,255,457.86	2,864,376,433.77
资产总计		7,793,562,778.50	4,604,467,080.31
流动负债：			
短期借款		728,326,403.46	250,000,000.00
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		7,217,279.97	5,926,192.39
衍生金融负债			
应付票据		139,600,000.00	71,951,357.53
应付账款		202,562,237.10	230,998,514.18
预收款项		661,011.41	82,074,757.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,811,691.72	14,990,331.44
应交税费		45,004,058.84	46,418,690.77
应付利息		5,805,043.99	3,202,090.28
应付股利			
其他应付款		72,126,568.55	34,343,680.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,225,114,295.04	739,905,614.59
非流动负债：			
长期借款		895,470,772.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
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		895,470,772.00	
负债合计		2,120,585,067.04	739,905,614.59
所有者权益			
股本		1,891,366,862.00	1,680,183,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,387,305,098.66	1,860,461,453.63

减：库存股		44,379,456.24	
其他综合收益		-29,231,394.64	199,549,907.18
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		363,121,345.57	61,891,920.62
归属于母公司所有者权益合计		5,583,568,142.50	3,817,472,399.58
少数股东权益		89,409,568.96	47,089,066.14
所有者权益合计		5,672,977,711.46	3,864,561,465.72
负债和所有者权益总计		7,793,562,778.50	4,604,467,080.31

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

母公司资产负债表

2017 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
流动资产:			
货币资金		202,358,701.06	79,847,414.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,233,545.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		33,811,073.32	54,368,810.19
预付款项		60,165,794.75	85,798,672.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,465,613.40	11,875,848.40
存货		144,852,470.67	121,154,802.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,207,022.53	175,315,125.77
流动资产合计		498,860,675.73	536,594,219.19
非流动资产:			
可供出售金融资产		21,111,157.89	40,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,231,325,063.71	3,150,983,601.86
投资性房地产			
固定资产		1,514,546.36	1,770,122.89
在建工程		2,894,312.84	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,148,552.00	256,852.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		71,497,790.00	
非流动资产合计		5,329,491,422.80	3,193,010,577.02
资产总计		5,828,352,098.53	3,729,604,796.21
流动负债:			
短期借款		180,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,440,680.00	
衍生金融负债			
应付票据		205,259,275.41	71,951,357.53

应付账款		27,837,998.63	97,554,242.81
预收款项		8,701,725.69	89,205,095.34
应付职工薪酬		3,085,225.67	2,166,395.64
应交税费		747,270.23	97,821.00
应付利息		472,820.84	3,202,090.28
应付股利			
其他应付款		825,148,714.82	312,901,591.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,256,693,711.29	827,078,594.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,256,693,711.29	827,078,594.40
所有者权益：			
股本		1,891,366,862.00	1,680,183,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,041,872,313.84	1,515,028,668.81
减：库存股		44,379,456.24	
其他综合收益			388,518.64
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-332,587,019.51	-308,460,103.79
所有者权益合计		4,571,658,387.24	2,902,526,201.81
负债和所有者权益总计		5,828,352,098.53	3,729,604,796.21

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

合并利润表
2017 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		6,056,409,013.61	2,560,087,944.36
其中:营业收入		6,056,409,013.61	2,560,087,944.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,852,126,874.08	2,458,480,108.22
其中:营业成本		5,432,329,876.52	2,175,865,431.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,594,813.10	950,213.48
销售费用		65,052,673.58	58,075,578.86
管理费用		207,212,361.03	171,127,220.98
财务费用		92,125,035.10	49,300,418.02
资产减值损失		52,812,114.75	3,161,245.40
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,752,969.24	21,201,731.28
投资收益(损失以“-”号填列)		46,700,815.66	7,833,176.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		965,631.57	-952,623.77
资产处置收益(损失以“-”号填列)			2,298.26
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		216,301.45	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		254,952,225.88	130,645,042.38
加:营业外收入		91,053,500.43	404,369.99
减:营业外支出		395,646.02	3,116.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		345,610,080.29	131,046,295.85
减:所得税费用		14,286,414.19	10,729,295.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		331,323,666.10	120,317,000.23
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		331,323,666.10	120,317,000.23
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		30,094,241.15	68,824,137.38
2.归属于母公司股东的净利润		301,229,424.95	51,492,862.85
六、其他综合收益的税后净额		-231,692,085.21	242,329,581.89
归属母公司所有者的其他综合收益的		-228,781,301.82	120,628,843.91

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		-228,781,301.82	120,628,843.91
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		-388,518.64	388,518.64
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		-228,392,783.18	120,240,325.27
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,910,783.39	121,700,737.98
七、综合收益总额		99,631,580.89	362,646,582.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,448,123.13	172,121,706.76
归属于少数股东的综合收益总额		27,183,457.76	190,524,875.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.03

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

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

母公司利润表
2017 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		3,216,266,275.18	1,319,517,958.35
减: 营业成本		3,176,628,137.17	1,295,560,875.04
税金及附加		1,740,150.84	
销售费用		14,816,695.86	8,907,231.09
管理费用		57,136,586.33	46,178,715.51
财务费用		19,005,677.52	13,983,645.31
资产减值损失		24,303,907.01	19,768,619.91
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,814,170.60	23,970,053.52
投资收益(损失以“—”号填列)		56,761,334.43	8,420,526.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,729,980.49	
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-23,908.62
其他收益		213,200.00	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-24,204,515.72	-32,514,456.69
加: 营业外收入		77,600.00	75,000.00
减: 营业外支出			2,616.52
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-24,126,915.72	-32,442,073.21
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-24,126,915.72	-32,442,073.21
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-24,126,915.72	-32,442,073.21
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-388,518.64	388,518.64
(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		-388,518.64	388,518.64
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		-388,518.64	388,518.64
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		-24,515,434.36	-32,053,554.57

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

合并现金流量表
2017 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,612,104,008.01	2,805,186,420.34
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			11,388,156.37
收到其他与经营活动有关的现金		169,191,270.16	239,889,964.22
经营活动现金流入小计		6,781,295,278.17	3,056,464,540.93
购买商品、接受劳务支付的现金		5,913,491,790.66	2,255,714,094.87
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		123,680,027.07	112,145,737.37
支付的各项税费		78,354,786.45	63,078,128.86
支付其他与经营活动有关的现金		293,584,024.19	212,227,204.07
经营活动现金流出小计		6,409,110,628.37	2,643,165,165.17
经营活动产生的现金流量净额		372,184,649.80	413,299,375.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,027,995,145.24	676,070,124.39
取得投资收益收到的现金		99,117,361.17	925,186.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			375,027.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			36,046,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		12,663,585.60	
投资活动现金流入小计		3,139,776,092.01	713,416,638.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,295,346.40	78,757,078.55
投资支付的现金		4,523,979,627.82	1,033,964,432.00
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		2,601,375.04	120,065.47
投资活动现金流出小计		4,856,876,349.26	1,112,841,576.02

投资活动产生的现金流量净额		-1,717,100,257.25	-399,424,937.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,742,299,991.95	
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		2,762,884,894.11	645,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		425,974,956.70	612,358,305.82
筹资活动现金流入小计		4,931,159,842.76	1,257,358,305.82
偿还债务支付的现金		1,330,000,000.00	992,803,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,617,170.02	27,490,827.07
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		618,293,024.67	673,313,840.18
筹资活动现金流出小计		2,012,910,194.69	1,693,608,107.25
筹资活动产生的现金流量净额		2,918,249,648.07	-436,249,801.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,338,877.13	29,995,106.23
五、现金及现金等价物净增加额		1,541,995,163.49	-392,380,256.65
加：期初现金及现金等价物余额		551,964,328.21	944,344,584.86
六、期末现金及现金等价物余额		2,093,959,491.70	551,964,328.21

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

母公司现金流量表
2017 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,669,471,359.21	1,582,802,496.95
收到的税费返还			5,065,812.07
收到其他与经营活动有关的现金		1,508,244,179.11	844,969,373.40
经营活动现金流入小计		5,177,715,538.32	2,432,837,682.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,697,631,589.31	1,505,553,865.76
支付给职工以及为职工支付的现金		13,897,107.66	10,844,861.62
支付的各项税费		1,528,171.29	27,729.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,057,154,703.98	466,768,084.03
经营活动现金流出小计		4,770,211,572.24	1,983,194,541.02
经营活动产生的现金流量净额		407,503,966.08	449,643,141.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		619,444,601.39	675,825,658.46
取得投资收益收到的现金		37,340,869.45	925,186.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			36,046,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		341,996.11	
投资活动现金流入小计		657,127,466.95	712,807,045.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,179,695.67	1,033,632.60
投资支付的现金		864,844,363.35	887,919,919.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,679,000,000.00	260,338,628.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,576,056.53	45,593.42
投资活动现金流出小计		2,620,600,115.55	1,149,337,773.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,963,472,648.60	-436,530,728.66
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,727,299,991.95	
取得借款收到的现金		510,000,000.00	645,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,237,299,991.95	645,000,000.00
偿还债务支付的现金		580,000,000.00	699,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,292,237.57	17,019,117.48
支付其他与筹资活动有关的现金		5,080,839.67	
筹资活动现金流出小计		603,373,077.24	716,019,117.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,633,926,914.71	-71,019,117.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-594,780.39	263,367.89
五、现金及现金等价物净增加额		77,363,451.80	-57,643,336.85
加: 期初现金及现金等价物余额		74,845,739.26	132,489,076.11

六、期末现金及现金等价物余额		152,209,191.06	74,845,739.26
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,680,183,431.00				1,860,461,453.63		199,549,907.18		15,385,687.15		61,891,920.62	47,089,066.14	3,864,561,465.72
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	1,680,183,431.00				1,860,461,453.63		199,549,907.18		15,385,687.15		61,891,920.62	47,089,066.14	3,864,561,465.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	211,183,431.00				1,526,843,645.03	44,379,456.24	-228,781,301.82				301,229,424.95	42,320,502.82	1,808,416,245.74
(一)综合收益总额							-228,781,301.82				301,229,424.95	27,183,457.76	99,631,580.89
(二)所有者投入和减少资本	211,183,431.00				1,526,843,645.03	44,379,456.24						15,137,045.06	1,708,784,664.85
1.股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03							15,137,045.06	1,701,998,821.09
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	10,000,000.00				41,165,300.00	44,379,456.24							6,785,843.76
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	1,891,366,862.00				3,387,305,098.66	44,379,456.24	-29,231,394.64		15,385,687.15		363,121,345.57	89,409,568.96	5,672,977,711.46

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												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				167,103,676.48		78,921,063.27		15,385,687.15		10,399,057.77	1,751,105,398.93	3,501,914,883.60
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		78,921,063.27		15,385,687.15		10,399,057.77	1,751,105,398.93	3,501,914,883.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,183,431.00				1,693,357,777.15		120,628,843.91				51,492,862.85	-1,704,016,332.79	362,646,582.12
（一）综合收益总额							120,628,843.91				51,492,862.85	190,524,875.36	362,646,582.12
（二）所有者投入和减少资本	201,183,431.00				1,693,357,777.15							-1,894,541,208.15	
1. 股东投入的普通股	201,183,431.00				1,498,816,569.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													1,700,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					194,541,208.15							-1,894,541,208.15	-1,700,000,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,680,183,431.00				1,860,461,453.63		199,549,907.18		15,385,687.15		61,891,920.62	47,089,066.14	3,864,561,465.72

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

母公司所有者权益变动表
2017 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	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	211,183,431.00				1,526,843,645.03	44,379,456.24	-388,518.64			-24,126,915.72	1,669,132,185.43
(一)综合收益总额							-388,518.64			-24,126,915.72	-24,515,434.36
(二)所有者投入和减少资本	211,183,431.00				1,526,843,645.03	44,379,456.24					1,693,647,619.79
1.股东投入的普通股	201,183,431.00				1,485,678,345.03						1,686,861,776.03
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额	10,000,000.00				41,165,300.00	44,379,456.24					6,785,843.76
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	1,891,366,862.00				3,041,872,313.84	44,379,456.24			15,385,687.15	-332,587,019.51	4,571,658,387.24

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,479,000,000.00				16,212,099.81				15,385,687.15	-276,018,030.58	1,234,579,756.38
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	-276,018,030.58	1,234,579,756.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	201,183,431.00				1,498,816,569.00		388,518.64			-32,442,073.21	1,667,946,445.43
（一）综合收益总额							388,518.64			-32,442,073.21	-32,053,554.57
（二）所有者投入和减少资本	201,183,431.00				1,498,816,569.00						1,700,000,000.00
1. 股东投入的普通股	201,183,431.00				1,498,816,569.00						1,700,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（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	1,680,183,431.00				1,515,028,668.81		388,518.64		15,385,687.15	-308,460,103.79	2,902,526,201.81

法定代表人：楼定波

主管会计工作负责人：储越江

会计机构负责人：李学才

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

经公司 2013 年 5 月 18 日召开的公司2012 年度股东大会审议通过，公司中文名称由“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，英文名称由“Shanghai Synica

Co., LTD”变更为“Pengxin International Mining Co., Ltd”。经国家工商行政管理总局核准，公司已在上海市工商行政管理局完成了公司名称变更登记手续。

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

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

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

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

截至2017年12月31日，公司股本总额为人民币1,891,366,862.00元。

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

公司企业法人营业执照统一社会信用代码为913100007030336659K，公司注册地：上海市普陀区中山北路2299号2280室，办公地址：上海市虹桥路2188弄41、47号楼，法定代表人：楼定波。

2、 公司的业务性质和主要经营活动

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

公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营阴极铜的生产和销售、金属贸易等。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，最终的实际控制人为姜照柏。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年3月13日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计14家，详见本附注（九）1。
本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。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

适用 不适用

正常营业周期是指公司从生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司的记账本位币为人民币；公司下属境外子公司鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、东方华银控股有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、鹏欣资源投资有限公司以美元为记账本位币。公司编制合并财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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同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，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，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及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

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。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认

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。

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、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、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。

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。

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

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，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, 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。

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

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。

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，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，以充分反映公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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。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：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；公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 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	0
6 个月—12 个月 (含 12 个月)	6	6
1—3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类: 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: 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: 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：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. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

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，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公司不一致的，按照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，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，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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

固定资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

公司无形资产是指公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

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

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

a) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的

竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

公司对无形资产中的采矿特许权摊销采用工作量法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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

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

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

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

B、无形资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

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。

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

26. 股份支付

适用 不适用

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，公司将其划分为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

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年4月28日,中国财政部发布了《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》(财会〔2017〕13号),自2017年5月28日起施行。2017年5月10日,财务部发布了《关于印发〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会〔2017〕15号),要求自2017年6月12日起实行。	2017年10月25日和2018年2月,经公司第六届董事会第二十五次会议决议和第六届董事会第二十六次会议决议,公司自2017年5月28日和6月12日起执行上述修订后的企业会计准则。修订的会计准则的变化,导致公司相应会计政策变化,并已按照相关衔接规定进行了处理。	

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

套期会计处理

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

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

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	<p>公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为17%，部分出口商品按税法规定予以免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不征收增值税；位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按16%征收增值税。</p> <p>位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照实缴增值税的40%予以扶持。</p>	16%、17%
消费税	公司不适用	
营业税	公司已基本完成了营改增的相关转变，基本没有营业税的相关应税业务；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收营业税。	
城市维护建设税	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) 公司以及位于上海的子公司按当期应纳税所得额的25%计征所得税；</p> <p>(2) 位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收16%-17.5%的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；</p> <p>(3) 位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；</p> <p>(4) 位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的30%比率计缴利得</p>	25%、30%或营业额的1%、16-17.5%

	<p>税。同时根据2014年财政法第10条第1小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1%的申报营业额），确定最少征收申报营业额1%的税；</p> <p>（5）位于西藏达孜的子公司根据当地的招商引资优惠政策，按照按 9%的税率征收企业所得税。</p>	
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%
香港鹏和国际贸易有限公司	16.5%
鹏欣资源投资有限公司	16.5%
新鹏国际贸易有限公司	0
希图鲁矿业股份有限公司	30%
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	9%

2. 税收优惠

适用 不适用

所得税：

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

增值税：

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	638,774.80	551,763.97
银行存款	2,059,834,194.64	477,854,398.47
其他货币资金	468,827,122.26	294,851,840.78
合计	2,529,300,091.70	773,258,003.22
其中：存放在境外的款项总额	991,249,573.61	608,094,535.81

其他说明

关于货币资金的受限情况详见本附注的（七）76、（七）74。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,111,420.00	8,313,720.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	1,111,420.00	8,313,720.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,111,420.00	8,313,720.00

其他说明：

关于公允价值的披露详见附注（十一）。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
信用证	77,958,403.46	
合计	77,958,403.46	

注:公司期末贴现尚未到期的信用证合计 77,958,403.46 元。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	47,952,300.00	73.46	47,952,300.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,181,717.70	18.67	1,303,094.43	10.70	10,878,623.27	49,255,394.47	90.55	25,273,774.45	51.31	23,981,620.02
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	7.87	5,140,000.00	100.00		5,140,000.00	9.45	5,140,000.00	100.00	
合计	65,274,017.70	100.00	54,395,394.43	83.33	10,878,623.27	54,395,394.47	100.00	30,413,774.45	55.91	23,981,620.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

合计	47,952,300.00	47,952,300.00	/	/
----	---------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	10,878,623.27		0.00
6 到 12 个月 (包含 12 个月)			6.00
12 至 36 个月 (包含 36 个月)			50.00
36 个月以上	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00
合计	12,181,717.70	1,303,094.43	10.70

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注 (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：

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 23,981,619.98 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	73.46	47,952,300.00

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 PTE. Ltd.	10,656,863.25	16.33	
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	7.87	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司.	937,741.03	1.44	937,741.03
中化江苏进出口公司	260,000.00	0.40	260,000.00
合计	64,946,904.28	99.50	54,290,041.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内(包含6个月)	89,944,121.98	94.36	86,855,511.58	99.52
6到12个月(包含12个月)	2,874,814.56	3.02	320,425.58	0.37
12至36个月(包含36个月)	2,493,030.82	2.62	96,410.02	0.11
36个月以上				
合计	95,311,967.36	100.00	87,272,347.18	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
VICENT MINING CORPORATION SARLU	42,027,974.40	44.10
云南省贵金属新材料控股集团有限公司	30,000,000.00	31.48
上海稼名实业有限公司	7,995,862.39	8.39
TRAMMO DMCC	2,813,303.08	2.95
上海是朕实业有限公司	2,629,160.00	2.76
合计	58,466,299.87	89.68

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,196,844.04	2,226,837.94
委托贷款		
债券投资		
合计	2,196,844.04	2,226,837.94

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,671,000.00	40.13	26,136,800.00	80.00	6,534,200.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,750,146.20	59.87	11,577,648.56	23.75	37,172,497.64	61,044,582.92	100.00	10,950,136.62	17.94	50,094,446.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	81,421,146.20	100.00	37,714,448.56	46.32	43,706,697.64	61,044,582.92	100.00	10,950,136.62	17.94	50,094,446.30

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
GERALD METALS LLC	32,671,000.00	26,136,800.00	80.00	
合计	32,671,000.00	26,136,800.00	/	/

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)	26,587,201.63		0.00
6 至 12 个月 (包含 12 个月)	4,975,763.35	298,545.78	6.00
12 至 36 个月 (包含 36 个月)	1,034,726.92	517,363.49	50.00
36 个月以上	10,761,739.30	10,761,739.30	100.00
合计	43,359,431.20	11,577,648.57	26.70

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,764,311.94 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	52,990,197.97	55,185,124.61
出口退税款	2,895,247.97	573,876.64
暂估进项税	18,201,937.40	2,904,696.23
非公开发行垫付费用		1,149,579.73
备用金	4,795,614.36	343,699.07
押金、保证金	2,538,148.50	887,606.64
合计	81,421,146.20	61,044,582.92

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
GERALD METALS LLC	往来款	32,671,000.00	12至36个月	40.13	16,335,500.00
暂估进项税	进项税	18,201,937.40	6个月以内	22.36	
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	10.05	8,181,128.79
Gecamines	往来款	5,390,715.00	36个月以上	6.62	
出口退税款	出口退税款	2,895,247.97	6个月以内	3.56	
合计	/	67,340,029.16	/	82.72	24,516,628.79

注：关于 GERALD METALS LLC 款项的事项详见附注（十五）资产负债表日后事项。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	454,847,014.20		454,847,014.20	326,598,353.01		326,598,353.01
在产品	1,623,540.78		1,623,540.78	2,739,057.32		2,739,057.32
库存商品	238,625,960.52	2,182,436.67	236,443,523.85	220,823,139.47	525,641.03	220,297,498.44
周转材料	1,127,414.14		1,127,414.14	1,120,829.75		1,120,829.75
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	226,522.28	151,503.05	75,019.23			
在途物资	17,298,595.00		17,298,595.00	19,655,760.23		19,655,760.23
合计	713,749,046.92	2,333,939.72	711,415,107.20	570,937,139.78	525,641.03	570,411,498.75

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	525,641.03	1,656,795.64				2,182,436.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

发出商品		151,503.05				151,503.05
合计	525,641.03	1,808,298.69				2,333,939.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	47,110,182.71	11,729,256.28
银行理财产品		50,651,780.83
信托理财投资		90,697,786.36
可抵扣进项税	41,056,386.72	71,453,349.66
合计	88,166,569.43	224,532,173.13

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	40,713,757.89		40,713,757.89	191,087,860.00		191,087,860.00

按公允价值计量的						
按成本计量的	40,713,757.89		40,713,757.89	191,087,860.00		191,087,860.00
合计	40,713,757.89		40,713,757.89	191,087,860.00		191,087,860.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海通善互联网金融信息服务有限公司	40,000,000.00		18,888,842.11	21,111,157.89					7.94	
Hillroc Global Resources investment FundL.P.	151,087,860.00		151,087,860.00							
Golden Haven Limited		19,602,600.00		19,602,600.00					0.94	
合计	191,087,860.00	19,602,600.00	169,976,702.11	40,713,757.89					/	

注：Hillroc Global Resources Investment Fund是公司在香港的子公司作为LP参与的合伙基金，由于公司在设立时完全不参与该基金的管理和日常运营，故列示在可供出售金融资产。2017年8月，该基金的上级股东更换，新的股东与公司的子公司重新签订了合伙协议，公司判断对该基金控制权发生转移，将其转入长期股权投资核算并进行合并。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	2,095,894.87			112,244.36	-388,518.64					1,819,620.59	
光启技术股份有限公司		750,000,000.00		7,594,262.52						757,594,262.52	
CLEAN TEQ LIMITED		407,612,644.18		-10,267,580.19					193,986.74	397,539,050.73	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)		400,000,000.00		6,617,736.13						406,617,736.13	
GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP		130,684,000.00		-3,091,031.25					90,802,728.84	218,395,697.59	
小计	2,095,894.87	1,688,296,644.18		965,631.57	-388,518.64				90,996,715.58	1,781,966,367.56	
合计	2,095,894.87	1,688,296,644.18		965,631.57	-388,518.64				90,996,715.58	1,781,966,367.56	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	非生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,672,605,590.19	735,844,319.65	6,097,851.12	102,672,956.32	3,517,220,717.28
2. 本期增加金额	-153,683,165.43	-6,701,694.31	632,598.80	-4,265,017.09	-164,017,278.03
(1) 购置		38,651,518.63	1,073,965.84	1,562,244.40	41,287,728.87
(2) 在建工程转入	4,216,152.14				4,216,152.14
(3) 汇率变动影响	-157,899,317.57	-45,353,212.94	-441,367.04	-5,827,261.49	-209,521,159.04
3. 本期减少金额			15,145.63		15,145.63
(1) 处置或报废			15,145.63		15,145.63
4. 期末余额	2,518,922,424.76	729,142,625.34	6,715,304.29	98,407,939.23	3,353,188,293.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	473,627,546.22	419,073,040.14	5,526,913.75	55,809,237.26	954,036,737.37
2. 本期增加金额	132,147,489.92	73,592,018.58	-106,710.53	15,968,419.22	221,601,217.19
(1) 计提	166,177,443.33	101,467,548.68	324,786.05	19,787,056.26	287,756,834.32
(2) 汇率变动影响	-34,029,953.41	-27,875,530.10	-431,496.58	-3,818,637.04	-66,155,617.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	605,775,036.14	492,665,058.72	5,420,203.22	71,777,656.48	1,175,637,954.56
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	1,913,147,388.62	236,477,566.62	1,295,101.07	26,630,282.75	2,177,550,339.06
2. 期初账面价值	2,198,978,043.97	316,771,279.51	570,937.37	46,863,719.06	2,563,183,979.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氢氧化钴生产线	5,866,350.46		5,866,350.46			
小萃取工程项目	14,648,757.56		14,648,757.56			
零星工程及厂区监控系统	1,268,203.67		1,268,203.67			
HFM	2,779,512.84		2,779,512.84			
网站开发钴矿交易中心	64,800.00		64,800.00			
泛微办公软件	50,000.00		50,000.00			
3#厂房新增低压屏及配套工程	1,081,081.49		1,081,081.49			
合计	25,758,706.02		25,758,706.02			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
氢氧化钴生产线	496,000,000.00		5,866,350.46			5,866,350.46	12%	11%				自有资金
小萃取工程项目	16,830,000.00		14,648,757.56			14,648,757.56	87%	100%				自有资金
零星工程及厂区监控系统	2,040,000.00		4,581,141.08	3,312,937.41		1,268,203.67	62%	85%				自有资金
HFM			2,779,512.84			2,779,512.84		95%				自有资金
网站开发钴矿交易中心			64,800.00			64,800.00						
泛微办公软件			50,000.00			50,000.00		90%				自有资金
3#厂房新增低压屏及配套工程			1,081,081.49			1,081,081.49		90%				自有资金
合计	514,870,000.00		29,071,643.43	3,312,937.41		25,758,706.02	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
机械设备	7,673,386.48	8,137,697.94
工程材料	8,865,402.99	8,786,429.59
合计	16,538,789.47	16,924,127.53

其他说明:

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	257,923,628.11	100,000.00	681,509.83	258,705,137.94
2. 本期增加金额	-14,976,450.54		1,165,141.51	-13,811,309.03
(1) 汇率变动	-14,976,450.54			-14,976,450.54
(2) 购置			1,165,141.51	1,165,141.51

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	242,947,177.57	100,000.00	1,846,651.34	244,893,828.91
二、累计摊销				
1. 期初余额	178,626,328.89	65,833.11	458,824.45	179,150,986.45
2. 本期增加金额	51,197,766.90		156,932.35	51,354,699.25
(1) 计提	65,365,246.59		156,932.35	65,522,178.94
(2) 汇率变动	-14,167,479.69			-14,167,479.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	229,824,095.79	65,833.11	615,756.80	230,505,685.70
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	13,123,081.78	34,166.89	1,230,894.54	14,388,143.21
2. 期初账面价值	79,297,299.22	34,166.89	222,685.38	79,554,151.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营准入费	11,530,419.97		11,077,797.00	452,622.97	
车间维修费		7,764,157.95	7,555,547.02		208,610.93
装修费		418,378.90	129,410.70		288,968.20
百酷电子竞价软件		60,000.00	50,000.00		10,000.00
用房工程施工		4,334,881.86	135,465.06		4,199,416.80
合计	11,530,419.97	12,577,418.71	18,948,219.78	452,622.97	4,706,995.93

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	223,823,328.42	289,473,993.50
资产减值准备	94,443,782.71	41,889,552.10
合计	318,267,111.13	331,363,545.60

(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

2017 年		72,079,298.23	
2018 年	12,186,004.20	20,862,324.60	
2019 年	28,674,855.93	28,674,855.93	
2020 年	70,164,302.34	70,164,302.34	
2021 年	97,680,392.54	97,693,212.40	
2022 年	15,117,773.41		
合计	223,823,328.42	289,473,993.50	/

注：2017 年度的亏损金额尚未得到税务机关的年度汇算清缴认定。

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款	249,632,358.72	
合计	249,632,358.72	

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	359,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		
保证借款	261,368,000.00	
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
信用证贴现款	77,958,403.46	
合计	728,326,403.46	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款的质押资产为公司子公司提供的质押存款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	7,217,279.97	5,926,192.39
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	7,217,279.97	5,926,192.39
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	7,217,279.97	5,926,192.39

其他说明：

关于公允价值相关披露详见本附注（十一），关于期末金融负债的套期情况详见附注（七）78。

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	59,600,000.00	71,951,357.53
信用证	80,000,000.00	
合计	139,600,000.00	71,951,357.53

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）	103,214,187.04	100,786,016.83
6 至 12 个月（包含 12 个月）	26,396,767.51	54,335,487.12
12 至 36 个月（包含 36 个月）	66,966,934.66	69,882,823.93
36 个月以上	5,984,347.89	5,994,186.30
合计	202,562,237.10	230,998,514.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十五冶对外工程有限公司	57,066,893.87	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	62,648,784.92	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营性预收款项	661,011.41	82,074,757.05
合计	661,011.41	82,074,757.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,773,168.31	119,997,511.32	111,511,007.94	23,259,671.69
二、离职后福利-设定提存计划	217,163.13	7,814,833.75	7,479,976.85	552,020.03
三、辞退福利		49,000.00	49,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,990,331.44	127,861,345.07	119,039,984.79	23,811,691.72

(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	14,596,290.67	98,588,214.96	90,543,771.46	22,640,734.17
二、职工福利费	4,060.00	12,022,925.67	12,022,925.67	4,060.00
三、社会保险费	162,827.64	7,852,094.47	7,671,110.82	343,811.29
其中: 医疗保险费	133,164.70	3,627,941.16	3,469,664.23	291,441.63
工伤保险费		179,196.08	172,540.33	6,655.75
生育保险费	29,662.94	364,484.92	348,433.95	45,713.91
刚果(金)当地社保		3,680,472.31	3,680,472.31	
四、住房公积金	9,990.00	1,248,516.16	987,439.93	271,066.23
五、工会经费和职工教育经费		285,760.06	285,760.06	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,773,168.31	119,997,511.32	111,511,007.94	23,259,671.69

(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	199,870.55	7,576,664.19	7,241,330.88	535,203.86
2、失业保险费	17,292.58	238,169.56	238,645.97	16,816.17
3、企业年金缴费				
合计	217,163.13	7,814,833.75	7,479,976.85	552,020.03

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	128,758.58	
消费税		
营业税		62,029.03
企业所得税	43,934,712.79	46,233,698.87

个人所得税	34,473.78	
城市维护建设税	3,749.55	4,342.03
教育费附加	18,747.73	1,860.87
河道费		620.29
印花税	883,616.41	116,139.68
合计	45,004,058.84	46,418,690.77

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,636,877.56	
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,168,166.43	3,202,090.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,805,043.99	3,202,090.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	72,126,568.55	34,343,680.95
合计	72,126,568.55	34,343,680.95

(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	4,573,776.65	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	8,553,126.65	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

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(十二)5(4)。

(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:

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

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

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,680,183,431.00	211,183,431.00				211,183,431.00	1,891,366,862.00

其他说明：

2017年1月，公司申请增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股作为发行股份购买资产的配套资金，经过上述变更后的注册资本为人民币1,881,366,862.00元。2017年8月，公司向王冰、楼定波等12名激励对象授予限制性股票作为股票激励，合计授予的限制性股票数量为人民币普通股（A股）10,000,000股，限制性股票的授予价格为每股3.95元，经过上述公司变更后的注册资本为人民币1,891,366,862.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,709,569,876.96	1,515,178,345.03		3,224,748,221.99
其他资本公积	150,891,576.67	11,665,300.00		162,556,876.67
合计	1,860,461,453.63	1,526,843,645.03		3,387,305,098.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	199,549,907.18	-231,555,040.15			-228,781,301.82		-29,231,394.64
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	388,518.64	-388,518.64			-388,518.64		
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	199,161,388.54	-231,166,521.51			-228,392,783.18		-29,231,394.64
其他综合收益合计	199,549,907.18	-231,555,040.15			-228,781,301.82		-29,231,394.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	61,891,920.62	10,399,057.77
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	61,891,920.62	10,399,057.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,229,424.95	51,492,862.85
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	363,121,345.57	61,891,920.62

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,056,278,381.75	5,432,231,742.60	2,559,788,574.01	2,175,783,301.98
其他业务	130,631.86	98,133.92	299,370.35	82,129.50
合计	6,056,409,013.61	5,432,329,876.52	2,560,087,944.36	2,175,865,431.48

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	33,422.29	
教育费附加	40,356.78	
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	2,521,034.03	950,213.48
合计	2,594,813.10	950,213.48

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
地方税金及税费	58,946,169.26	52,021,503.95
薪酬、劳务费	3,521,225.29	3,230,898.39
短驳费运输支出	2,473,698.89	1,469,330.77
其他支出	111,580.14	1,353,845.75
合计	65,052,673.58	58,075,578.86

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	70,293,501.00	49,406,612.93
办公费	6,578,451.39	2,923,832.67
水电费	890,883.74	981,178.51
业务招待费	7,700,468.74	6,993,398.01
差旅费	14,617,466.60	13,105,868.74
折旧摊销费	17,633,827.81	22,081,092.59
咨询费	29,758,888.28	35,077,595.72
税金费用支出	33,414,733.26	27,220,042.10
股权激励费用	10,616,700.00	
其他支出	15,707,440.21	13,337,599.71
合计	207,212,361.03	171,127,220.98

其他说明：

税金费用支出主要为在刚果（金）根据当地法规缴纳的销售铜的特许权使用费。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,065,318.23	22,804,304.04
减：利息收入	-7,439,038.26	-12,528,639.52
汇兑损失	23,988,278.65	33,672,330.20
减：汇兑收益	-992,428.72	-424,592.58
金融机构手续费	10,502,905.20	5,777,015.88
其他		
合计	92,125,035.10	49,300,418.02

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	51,003,816.06	14,065,651.88
二、存货跌价损失	1,808,298.69	-10,904,406.48
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	52,812,114.75	3,161,245.40

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	1,096,240.00	8,313,720.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,096,240.00	8,313,720.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-10,447,083.66	-2,892,428.20
按公允价值计量的投资性房地产		
被套期项目公允价值变动收益	13,103,812.90	15,780,439.48
合计	3,752,969.24	21,201,731.28

其他说明：

公允价值变动收益中的套期相关情况详见附注（七）78。

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	965,631.57	-952,623.77
处置长期股权投资产生的投资收益		21,687,927.66
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	-21,115,743.66	-14,824,341.87
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	33,888,935.89	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	557,595.54	1,922,214.68
理财产品收益	32,404,396.32	
合计	46,700,815.66	7,833,176.70

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	422,092.03		422,092.03
赔偿收入		404,369.99	
长期股权投资合并时初始计量调整	90,543,808.40		90,543,808.40
其他利得	87,600.00		87,600.00
合计	91,053,500.43	404,369.99	91,053,500.43

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损			

失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	378,720.96		378,720.96
其他	16,925.06	3,116.52	16,925.06
合计	395,646.02	3,116.52	395,646.02

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,286,414.19	10,729,295.62
递延所得税费用		
合计	14,286,414.19	10,729,295.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	345,610,080.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,402,520.07
子公司适用不同税率的影响	-78,830,770.72
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	134,011.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,195,655.70
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	12,776,308.69
所得税费用	14,286,414.19

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注（七）57。

73、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,469,032.16	14,690,818.22
补贴、补助款等	638,393.48	
其他营业外收入	87,600.00	404,369.99
票据保证金	66,686,134.00	157,922,307.53
收回往来款、代垫款等	94,310,110.52	66,872,468.48
合计	169,191,270.16	239,889,964.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款	69,751,767.92	65,337,788.6
销售、管理费用支出	101,099,736.05	84,862,192.08
手续费等支出	10,502,905.20	5,777,015.87
其他营业外支出	395,646.02	2,616.52
票据保证金	111,833,969.00	56,247,591.00
合计	293,584,024.19	212,227,204.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费返还和利息	616,448.10	
期货存货质押金抵充	1,558,771.97	
新合并的子公司获取的现金	10,488,365.53	
合计	12,663,585.60	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费	2,601,375.04	120,065.47
合计	2,601,375.04	120,065.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资保证金	425,974,956.70	612,358,305.82
合计	425,974,956.70	612,358,305.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资保证金	613,413,568.43	673,313,840.18
回购股票支付的现金	4,879,456.24	
合计	618,293,024.67	673,313,840.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	331,323,666.10	120,317,000.23
加：资产减值准备	52,812,114.75	3,161,245.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,756,834.32	264,832,732.12
无形资产摊销	65,522,178.94	43,282,848.46
长期待摊费用摊销	18,948,219.78	15,714,488.54
处置固定资产、无形资产和其他长期		-2,298.26

资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,752,969.24	-21,201,731.28
财务费用（收益以“-”号填列）	34,726,441.11	52,799,410.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,700,815.66	-7,833,176.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-142,811,907.14	-219,979,432.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,117,843.75	434,541,195.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,977,461.01	-272,332,906.33
其他	-90,543,808.40	
经营活动产生的现金流量净额	372,184,649.80	413,299,375.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,093,959,491.70	551,964,328.21
减：现金的期初余额	551,964,328.21	944,344,584.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,541,995,163.49	-392,380,256.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,093,959,491.70	551,964,328.21
其中：库存现金	638,774.80	551,763.97
可随时用于支付的银行存款	2,059,834,194.64	477,854,398.47
可随时用于支付的其他货币资金	33,486,522.26	73,558,165.77

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	2,093,959,491.70	551,964,328.21
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	606,058,483.61	386,800,860.80

其他说明：

适用 不适用

公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、鹏欣资源投资有限公司，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2017年12月底，这些子公司的现金及现金等价物的金额为606,058,483.61元（上年末的金额为386,800,860.80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：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	435,340,600.00	质押的定存、票据保证金
应收利息	2,196,844.04	受限资金的相关利息
其他流动资产	47,110,182.71	期货保证金、用途锁定
合计	484,647,626.75	

其他说明：

注：截至2017年12月31日，货币资金中有435,340,600.00元为属于受限制使用的资产。其中其他货币资金中的银行承兑汇票保证金为16,660,000.00元，信用证保证金为33,489,510.00元，外保内贷的保证金为385,191,090.00元，受限制资产中的应收利息为上述款项的相关利息。此外，其他流动资产中，有期货保证金47,110,182.71元。

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	152,456,678.78	6.5342	996,182,430.50
应收账款			
其中: 美元	1,630,936.19	6.5342	10,656,863.25
应收利息			
其中: 美元	336,207.04	6.5342	2,196,844.04
其他应收款			
其中: 美元	2,257,788.40	6.5342	14,752,840.97
其他流动资产			
其中: 刚果法郎	9,584,691,876.39	0.0041738742	40,005,297.77
应付职工薪酬			
其中: 美元	2,229,086.59	6.5342	14,565,297.60
应交税费			
其中: 美元	6,622,773.11	6.5342	43,274,524.06
其他应付款			
其中: 美元	3,052,423.61	6.5342	19,945,146.37

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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

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

就套期会计方法而言, 公司的套期保值分类为: 公允价值套期。关于套期会计的使用详见附注(五)34。

2017年12月31日，公司持的主要套期安排如下

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

截至 2017 年 12 月 31 日，商品期货合约中，计入当期的公允价值套期工具的税前收益为 24,933,214.71 元 (2016 年 12 月 31 日为 -5,517,684.21 元)，其中公允价值变动产生的税前收益为 -12,643,070.00 元(2016 年 12 月 31 日为 7,155,660.00 元)，同时计入当期损益的被套期项目公允价值变动产生的税前收益为 13,103,812.90 元(2016 年 12 月 31 日为 15,780,439.48 元)。截至 2017 年 12 月 31 日，商品期货合约中套期的无效部分形成的当期税前收益为 -55,399,802.03 元(2016 年为 -6,620,471.14 元)。该部分无效部分的损益主要是公司在国际期货市场上锁定非洲子公司的阴极铜销售价格而产生，公司正在不断完善相关制度和处理方式，维持公司经营稳定性。

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
境外投资补助	213,200.00		213,200.00
税收返还和减免	3,101.45		3,101.45

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Hillroc Global Resources	2016 年 11 月	2,178 万美元	99.00	出资	2017 年 8 月	控制权变更		

investment Fund L.P								

其他说明：

注：2017年8月，Hillroc Global Resources investment Fund L.P 的实际控制人变更，新的 gp 与公司重新签订了合伙协议，并让渡了控制权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

合并成本	Hillroc Global Resources investment Fund L.P
--现金	2,178 万美元
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,178 万美元
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,347,461.10 美元
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	- 13,567,461.10 美元

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

	Hillroc Global Resources investment Fund L.P	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	35,484,506.16	35,484,506.16
货币资金	1,555,610.32	1,555,610.32
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

预付款项	36,666.67	36,666.67
长期股权投资	33,892,229.17	33,892,229.17
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	35,484,506.16 美元	35,484,506.16 美元
减：少数股东权益	137,045.06 美元	137,045.06 美元
取得的净资产	35,347,461.10 美元	35,347,461.10 美元

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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
上海鹏欣科技发展有限公司	2017年2月	93,750,987.26	-6,249,012.74
华碳（重庆）新材料产业发展有限公司	2017年4月	40,845,143.18	-7,904,856.82

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海鹏欣矿业投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		同一控制企业合并
鹏欣国际集团有限公司	上海	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
新鹏国际贸易有限公司	上海	英属维尔京	国际贸易		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
希图鲁矿业股份有限公司	刚果(金)	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	上海	达孜县	贸易、投资管理	100.00		设立
鹏欣资源投资有限公司	上海	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
上海鹏和国际贸易有限公司	上海	上海	贸易、投资管理	100.00		设立
香港鹏和国际贸易有限公司	上海	香港	贸易		100.00	设立
上海鹏御国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海鹏欣科技发展有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	重庆	重庆	新材料研发及生产		45.00	设立
Hillroc Global Resources investment Fund L.P	开曼	上海	投资		99.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
希图鲁矿业股份有限公司	27.50	34,479,198.87	0.00	77,974,218.82
华碳（重庆）新材料产业发展有限公司	55.00	-4,347,671.25	0.00	10,652,328.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
希图鲁矿业股份有限公司	1,010,567,473.37	2,437,448,773.96	3,448,016,247.33	3,164,473,633.43		3,164,473,633.43	1,128,131,725.04	2,704,316,945.58	3,832,448,670.62	3,661,215,702.86		3,661,215,702.86
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	25,758,461.46	21,637,170.83	47,395,632.29	6,550,489.11		6,550,489.11						

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	1,376,117,410.06	125,378,905.01	112,309,646.14	910,847,723.41	980,463,656.88	-58,900,013.08	-47,353,089.24	9,534.50
华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	598,134.69	-7,904,856.82	-7,904,856.82	-8,966,129.05				

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

√适用 □不适用

公司在境外的子公司包括鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业股份有限公司、香港鹏和国际贸易有限公司，需要遵循当地政府及外汇管理政策，根据这些政策，这些子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向母公司及其他投资者支付现金股利，截至2017年12月31日，这些子公司的现金及现金等价物的金额为604,961,858.36元（上年末的金额为386,800,860.80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

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
光启技术股份有限公司	浙江	浙江	超材料研发生产	8.30		权益法
CLEAN TEQ LIMITED	澳大利亚	澳大利亚	集净化水和金属提纯	16.17		权益法
GERALD HOLDINGS LLC	英国	英国	投资、贸易	15.625		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP		CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP	
流动资产	46,449 千澳元		92,040 千澳元	
非流动资产	69,071 千澳元		28,331 千澳元	
资产合计	115,520 千澳元		120,371 千澳元	
流动负债	7,575 千澳元		6,369 千澳元	
非流动负债	708 千澳元		618 千澳元	
负债合计	8,283 千澳元		6,987 千澳元	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	107,236 千澳元		113,384 千澳元	
按持股比例计算的净资产份额	17,340 千澳元		18,334.19 千澳元	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	397,539,050.73		418,555,005.69	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,435 千澳元		1,612 千澳元	
净利润	-7,482 千澳元		-12,184 千澳元	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

CLEANTEQ HOLDINGS LIMITED GROUP的会计年度截止日为每年的6月30日，上述数据来

自其2017年12月31日的未审财务数

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	
	光启技术股份有限公司		光启技术股份有限公司	
流动资产	7,189,805,343.17		240,042,254.33	
非流动资产	446,292,563.63		499,757,234.59	
资产合计	7,636,097,906.80		739,799,488.92	
流动负债	109,733,302.93		127,321,683.78	
非流动负债	11,870,477.63		9,828,785.94	
负债合计	121,603,780.56		137,150,469.72	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,514,494,126.24		602,649,019.20	
按持股比例计算的净资产份额	623,703,012.48			
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	756,094,262.52			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	62,283,522.01		421,648,749.29	
净利润	22,505,525.29		65,942,542.85	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	22,505,525.29		65,942,542.85	
本年度收到的来自联营企业的股利				

由于光启技术股份有限公司系上市公司，年度相关财务数据尚未公告，以上数据为光启技术股份有限公司2017年第三季度的未审数据。公司根据前三季度未审数据确认了权益法，并对第四季度的权益法暂估金额为150万元，预计会及时根据光启技术股份有限公司的年度审定数字进行修正。2018年2月28日，光启技术股份有限公司发布2017年年度业绩快报，预计全年归属于上市公司股东的净利润为82,197,243.95元，与之前公司预估的权益法金额比较接近。

单位：千元 币种：美元

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP		GERALD HOLDINGS INTERNATIONAL LLP	
流动资产	1,755,495		1,895,378	
非流动资产	278,518		2,169,557	
资产合计	2,034,013		4,064,935	
流动负债	1,674,625		1,798,378	
非流动负债	143,177		141,170	
负债合计	1,817,802		1,939,548	
少数股东权益	2,296		2,340	
归属于母公司股东 权益	213,915		227,669	
按持股比例计算的 净资产份额	33,424.22			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现 利润				
--其他				
对联营企业权益投 资的账面价值				
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入	6,995,804		4,170,964	
净利润	-13,754		1,216	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自 联营企业的股利				

其他说明

期初数为德勤审计报告数字，上期的期间为2016年4月30日至12月31日8个月的数据，期末数为2017年12月31日，本期数为2017年1-12个月，系GERALD提供的未审数据为基础，同时为了保持口径一致结合2016年12月31日德勤审计报告的数字调整后得出。由于GERALD截至本报告报出日，尚未完成年度审计，也未向公司提供最终的年报数据，公司目前确认的权益法金额与未审报表数字较为接近，预期会在期后获取GERALD审计报告后对该数字进行调整。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司、宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）		
投资账面价值合计	408,437,356.72	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,729,980.49	
--其他综合收益	-388,518.64	
--综合收益总额	6,341,461.85	

其他说明

江北鹏希 2017 年刚成立，各项业务尚未完全开展

(5). 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、流动性风险

流动性风险为公司在履行以现金支付或与其他金融资产负债结算有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，保持一定水平的备用授信额度以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至2017年12月31日，公司借款44.85%在不足1年内到期（2016年12月31日，此比例为100.00%）。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

币种：人民币 单位：万元

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

期初余额：

单位：万元

项目	金融负债				
	6个月以内(含1个月)	6-12个月(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	20,000.00	5,000.00			25,000.00
应付票据	7,195.14				7,195.14
应付利息	320.21				320.21
合计	27,515.35	5,000.00			32,515.35

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包

括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

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

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

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	1,757,319.26	-710,899.60
人民币对美元升值 2%	-1,757,319.26	710,899.60
美元对刚果法郎贬值 10%	4,000,529.78	4,752,250.89
美元对刚果法郎升值 10%	-4,000,529.78	-4,752,250.89

② 股东权益变动

项目	本期发生额	上期发生额
人民币对美元贬值 2%	81,025,182.57	70,640,873.89
人民币对美元升值 2%	-81,025,182.57	-70,640,873.89
人民币对刚果法郎贬值 10%	4,000,529.78	4,752,250.89
人民币对刚果法郎升值 10%	-4,000,529.78	-4,752,250.89

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：由于人民币跟刚果法郎没有直接的汇率，折算均要先折算为美元再行折算。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。2017年12月31日，公司借款有16.10%

(2016年12月31日此比例为0.00%)的借款系浮动利率。

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

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
6个月 Libor 基准利率增加 25个基准点	-15,694.44	-15,694.44		
6个月 Libor 基准利率减少 25个基准点	15,694.44	15,694.44		

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

本公司期末持有的期货合约，主要是为了公司持有的现货进行套期保值，在套期保值的作用下，该部分现货和期货风险将得到有效规避。除了持有的套期保值合约外，公司还单独持有一些期货合约，为了控制风险，公司基本通过同时卖持仓和买持仓来进行对冲风险，其中最主要持有的国际市场的铜期货，主要是受LME铜价波动影响，经测算，LME铜价每上升或下降50美元，本公司净利润将上升或下降345,000.00美元（按期末汇率折算约为2,254,299.00元）

4、公允价值

详见附注（十一）。

5、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,111,420.00			1,111,420.00
1. 交易性金融资产	1,111,420.00			1,111,420.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,111,420.00			1,111,420.00

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 被套期项目				
1. 被套期存货	153,160,539.77			153,160,539.77
持续以公允价值计量的资产总额	154,271,959.77			154,271,959.77
(五) 交易性金融负债	7,217,279.97			7,217,279.97
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	7,217,279.97			7,217,279.97
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	7,217,279.97			7,217,279.97
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

2017年12月31日，公司所持有的期货合约在期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值，同时，公司持有的期货对应被套期项目存货也采用在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县	房地产开发经营	10,000	21.99	21.99

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明：

本表截至日期为 2017 年 12 月 31 日。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司的子公司情况详见附注（九）3

本期与公司发生关联方交易，或前期与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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
上海鹏建房地产开发有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
南通鹏欣投资发展有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
上海莱茵思置业有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
南京四方建设实业有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
上海鹏都房地产开发有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
上海鹏晨联合实业有限公司	上海鹏欣(集团)有限公司的子公司
Golden Haven Limited	受同一实际控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

公司作为出租方:

适用 不适用

公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公用房	720,000.00	360,000.00
上海鹏晨联合实业有限公司	办公用房	380,637.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

公司作为担保方

适用 不适用

公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏和国际贸易有限公司	10,000.00	2017/12/29	2018/12/29	否
上海鹏和国际贸易有限公司	4,000.00	2017/5/16	2018/5/15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2016年12月,公司作为保证人与国家开发银行股份有限公司签订了保证合同,为公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司提供6,000万美元的贷款的保证担保,截至2017年12月31日,鹏欣国际集团有限公司的相关贷款已经发放了4,000万美元。2017年,公司为全资子公司达孜县鹏

欣环球资源投资有限公司提供 9.75 亿元的股权质押担保，截至 2017 年 12 月 31 日，公司的股东大会已经审议并通过了该事项，相关的股票质押已经登记完毕，相关借款已经发放了 8.95 亿元。2017 年 12 月，公司为全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供 10,000.00 万元担保。此外，公司全资孙公司香港鹏和国际贸易有限公司对子公司上海鹏和国际贸易有限公司提供 2.09 亿元的担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	221.75	404.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西中科合臣精细化工有限公司	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79
其他非流动资产	上海鹏晨联合实业有限公司	71,497,790.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	112,900.00	112,900.00
应付账款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	239,587.36	

7、关联方承诺

适用 不适用

1、关联方合作成立公司

公司于 2017 年 8 月 16 日召开第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司与关联方合作设立新能源公司的议案》，同意公司与上海鹏欣（集团）有限公司（以下简称“鹏欣集团”）、上海鹏欣资产管理有限公司合作设立上海鹏珀新能源发展有限公司，投资金额为人民币 5 亿元，其中鹏欣集团以现金 20,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 40% 的股权；鹏欣资管以现金 15,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 30% 的股权；公司以现金 15,000 万人民币出资，持有上海鹏珀 30% 的股权。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未出资。

2、增资 Golden Haven

公司于 2017 年 6 月 26 日召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》，公司拟自行或通过其子公司向 Golden Haven 增资 4,200 万美元（按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算，折合人民币 28,938 万元）。增资完成后上市公司或其子公司将持有 Golden Haven 13.2% 的股份。公司于 2017 年 8 月 30 日召开第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司鹏欣国际集团有限公司向 Golden Haven Limited 增资暨关联交易的议案》，同意公司与鹏荣国际、Golden Haven 签署《增资补充协议》，上市公司将指定其全资孙公司鹏欣国际作为本次增资主体，向 Golden Haven 增资 4,200 万美元（按照 2017 年 4 月 30 日人民币兑美元中间价 6.89 计算，折合人民币 28,938 万元）。本次增资完成后，鹏欣资源将持有 Golden Haven 13.2% 股份。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已经出资 300 万美元。

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	10,511,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	股权激励限制性股票为 4.9 元每股，员工持股计划限制性股票为 9.55 元每股，3 年

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公允价值和股票回购价格，同时结合以下估计。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,665,300.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,665,300.00
其他说明	
无	

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

股份支付的审批情况说明：

(1) 股权激励计划

根据公司第六届监事会第五次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过《鹏欣环球资源股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关决议，根据相关决议，贵公司通过向王冰、楼定波等 12 名激励对象授予限制性股票作为股票激励，合计授予的限制性股票数量为人民币普通股（A 股）10,000,000 股，限制性股票的授予价格为每股 3.95 元，合计认购金额为 3,950 万元。激励对象获授限制性股票之日起的 12 个月为限售期，限售期内不得转让、用于担保或偿还债务，在限售期后分三期解除限售，每期为 12 个月，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。

(2) 员工持股计划

本公司于 2017 年 4 月 24 日的第六届董事会第十三次会议和 2017 年 5 月 19 日的 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《鹏欣环球资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》等相关议案，截至 2017 年 9 月 7 日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场累计买入公司股票 511,100 股，占公司总股本比例为 0.03%，成交金额为人民币 4,879,456.24 元。公司第一期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定。员工授限制性股票之日起的 12 个月为限售期，限售期内不得转让、用于担保或偿还债务，在限售期后分三期解除限售，每期为 12 个月，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。

5、限制性股票价值计算

公司授予股权激励计算合计 1,000 万股，授予价格为 3.95 元每股，授予日收盘价为 8.85 元每股，最终确认授予日限制性股票公允价值为 $(8.85 \text{ 元} - 3.95 \text{ 元}) * 1000 \text{ 万股} = 4,900 \text{ 万元}$ ，分三年摊销，其中 2017 年应摊销 1,061.67 万元；而员工持股计划系公司自有资金回购股票，共计回

购股票 511,100 股，成本为 9.55 元每股，合计购买价格为 487.95 万元，分三年摊销，其中 2017 年应摊销 104.86 万元。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司在非洲的子公司希图鲁矿业股份有限公司其他流动资产有金额为 80.83 亿刚果法郎（折合人民币 4,752.25 万元），为公司在当地经营的增值税净额，由于公司的主要产品出口享受增值税免销项税和进项税退税优惠政策，公司也在据此每月向刚果税务局申报退税，受限于当地政府的效率，近年来的退税进展明显放缓，截至报告出具日，本公司仍在向税务管理机构协商申请尽快获取上述增值税返还，并尝试使用其他途径如抵充其他税费等获取增值税退税。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	本公司的子公司鹏欣资源投资有限公司于2016年12月支付500万美元给 GERALD METALS LLC，主要目的是委托对方购买AQUA METALS INC的股票。截至2017年12月31日，GERALD METALS LLC 尚未能提供上述款项已经用于购买该股票的直接凭据。2018年1月，GERALD提供		

	<p>一份股票结转单，转出记录显示交割 AQUA METALS 股票 472,069 股，但该股票目前的权属文件 GERALD 也未能提供。公司目前仍在积极与 GERALD METALS 沟通，要求对方提供购买股票的凭据，包括购买股数、购买价格、购买方式等信息。公司暂时将上述款项放在其他应收款核算，并在 2017 年 12 月 31 日对上述款项按个别认定法计提了 80% 的减值准备，鉴于该股票的股价在过去一年出现了较大波动和期末的股价，公司判断上述的减值是合理的，并会继续对该事项保持关注。</p>		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	47,952,300.00	54.36	47,952,300.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,114,167.75	39.81	1,303,094.43	3.71	33,811,073.32	79,642,584.62	93.94	25,273,774.43	31.73	54,368,810.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,140,000.00	5.83	5,140,000.00	100.00		5,140,000.00	6.06	5,140,000.00	100.00	
合计	88,206,467.75	100.00	54,395,394.43	61.67	33,811,073.32	84,782,584.62	100.00	30,413,774.43	35.87	54,368,810.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)			0.00
6 至 12 个月 (包含 12 个月)			6.00
12 至 36 个月 (包含 36 个月)			50.00
36 个月以上	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00
合计	1,303,094.43	1,303,094.43	100.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 23,981,620.00 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：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
九江市安达化工有限公司	47,952,300.00	54.36	47,952,300.00

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
新鹏国际贸易有限公司	33,811,073.30	38.33	
上海桑秀贸易有限公司	5,140,000.00	5.83	5,140,000.00
上海申居装饰材料有限公司.	937,741.03	1.06	937,741.03
中化江苏进出口公司	260,000.00	0.29	260,000.00
合计	88,101,114.33	99.87	54,290,041.03

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,092,294.80	100.00	9,626,681.40	39.96	14,465,613.40	21,180,242.79	100.00	9,304,394.39	43.93	11,875,848.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,092,294.80	100.00	9,626,681.40	39.96	14,465,613.40	21,180,242.79	100.00	9,304,394.39	43.93	11,875,848.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	11,278,409.33		0.00

6 至 12 个月（包含 12 个月）	3,259,023.10	195,541.38	6.00
12 至 36 个月（包含 36 个月）	235,894.85	117,947.43	50.00
36 个月以上	9,313,192.59	9,313,192.59	100.00
合计	24,086,519.87	9,626,681.40	39.97

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 322,287.01 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

(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
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	33.96	8,181,128.79
进项税	进项税	9,376,734.42	6 个月以内	38.92	
出口退税款	退税款	2,895,247.97	6 个月以内	12.02	
胡雄卿	往来款	950,000.00	6 个月以内	3.94	
杰拉德金属（上海）有限公司	往来款	625,407.90	6 个月以内	2.60	
合计	/	22,028,519.08	/	91.44	8,181,128.79

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,822,887,706.99		4,822,887,706.99	3,148,887,706.99		3,148,887,706.99
对联营、合营企业投资	408,437,356.72		408,437,356.72	2,095,894.87		2,095,894.87
合计	5,231,325,063.71		5,231,325,063.71	3,150,983,601.86		3,150,983,601.86

(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	2,877,549,078.99	1,435,000,000.00		4,312,549,078.99		
上海鹏和国际贸易有限公司	6,000,000.00	94,000,000.00		100,000,000.00		
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
上海鹏御国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海鹏嘉资产管理咨询有限公司	5,000,000.00	25,000,000.00		30,000,000.00		
鹏欣资源投资有限公司	150,338,628.00			150,338,628.00		
上海鹏欣科技发展有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	3,148,887,706.99	1,674,000,000.00		4,822,887,706.99		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波江北鹏希股权投资合伙企业(有限合伙)		400,000,000.00		6,617,736.13						406,617,736.13
华岳鲲鹏(深圳)资产管理有限公司	2,095,894.87			112,244.36	-388,518.64					1,819,620.59
小计	2,095,894.87	400,000,000.00		6,729,980.49	-388,518.64					408,437,356.72
合计	2,095,894.87	400,000,000.00		6,729,980.49	-388,518.64					408,437,356.72

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,216,266,275.18	3,176,628,137.17	1,319,517,958.35	1,295,560,875.04
其他业务				
合计	3,216,266,275.18	3,176,628,137.17	1,319,517,958.35	1,295,560,875.04

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	6,729,980.49	-952,623.77
处置长期股权投资产生的投资收益		21,687,927.66
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	13,776,362.24	-14,236,991.65
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	33,888,935.89	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	2,366,055.81	1,922,214.68
合计	56,761,334.43	8,420,526.92

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	638,393.48	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	90,543,808.40	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	32,753,947.48	
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	-33,719,727.03	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,600.00	
所得税影响额	-5,420,794.11	
少数股东权益影响额		
合计	84,873,228.22	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	5.61	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.12	0.12

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 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：楼定波

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 13 日

修订信息

适用 不适用