

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

## 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王健、主管会计工作负责人赵跃及会计机构负责人（会计主管人员）赵跃声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告“管理层讨论与分析”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。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	24
第五节	环境与社会责任 .....	26
第六节	重要事项 .....	27
第七节	股份变动及股东情况 .....	55
第八节	优先股相关情况 .....	57
第九节	债券相关情况 .....	57
第十节	财务报告 .....	58

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、鹏欣资源	指	鹏欣环球资源股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
希图鲁矿业（SMCO）	指	希图鲁矿业股份有限公司
钴矿石交易中心	指	鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司
鹏欣国贸	指	鹏欣（上海）国际贸易有限公司
上海鹏御	指	上海鹏御国际贸易有限公司
宁波天弘	指	宁波天弘益华贸易有限公司
Golden Haven	指	Golden Haven Limited
CAPM	指	CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd, 即中非贵金属公司, 注册于南非, 拥有南非奥尼金矿矿业权
奥尼金矿	指	位于南非的奥尼（Orkney）金矿, 系 CAPM 所拥有的黄金资产
鹏欣国际	指	鹏欣国际集团有限公司
香港国贸	指	鹏欣（香港）国际贸易有限公司
Sunrise Energy	指	Sunrise Energy Metals Limited（原 Clean TeQ Holdings Limited）
CLQ Water	指	Clean TeQ Water Limited
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
CAPM-TM	指	CAPM Tau Mine (Pty) Ltd
WGP	指	West Gold Plant (Pty) Ltd
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王健
联系地址	上海市闵行区联航路1188号32号楼
电话	021-61679636
传真	021-61679511
电子信箱	600490@pengxinzy.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市普陀区曹杨路1888弄11号11楼1102室-70
公司注册地址的历史变更情况	基于公司经营发展需要，公司将注册地址由“上海市普陀区中山北路2299号2280室”变更为“上海市普陀区曹杨路1888弄11号11楼1102室-70”。
公司办公地址	上海市闵行区联航路1188号32号楼
公司办公地址的邮政编码	201112
公司网址	www.pengxinzy.com.cn
电子信箱	600490@pengxinzy.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,335,832,022.68	3,169,908,860.13	-57.86
归属于上市公司股东的净利润	-47,727,901.75	35,537,467.20	-234.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-84,765,363.19	9,785,847.37	-966.20
经营活动产生的现金流量净额	-276,829,944.74	-16,591,397.91	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,089,052,070.08	6,114,150,361.02	-0.41
总资产	7,531,847,355.49	8,249,724,515.27	-8.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0216	0.0161	-234.16
稀释每股收益(元/股)	-0.0216	0.0161	-234.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0383	0.0045	-951.11
加权平均净资产收益率(%)	-0.78	0.61	减少1.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.39	0.17	减少1.56个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 8,327 万元，主要系：(1) 氢氧化钴价格继续小幅下跌，公司对氢氧化钴相关存货计提相应存货跌价准备 2,783 万元；(2) 刚果(金) 阴极铜生产线受矿石供应不足以及当地停电等因素影响，阴极铜产量销量减少。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期亏损，主要原因同上。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,024 万元，主要系(1) 阴极铜产销量减少；(2) 南非金矿开采，矿石库存增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	279,696.13	
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、按照确定		

的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,087,424.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	686,832.78	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	55,167,357.43	Tau 矿并购收益
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-918,770.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-262,110.21	
少数股东权益影响额（税后）	14,352,340.29	
合计	37,037,461.44	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所处行业情况

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

2024 年，在动荡变革的全球大趋势下，世界面临新的不稳定、不确定和难预料因素。在各种因素的相互作用下，全球原有趋势持续演化并呈现出一些新的特征。各国经济表现差异化越发明显，美西方排他性联盟加速兴起与扩散，全球经济日益碎片化，导致区域间产能以及物流的不平衡，造成个别区域的资源供应紧张或者是泛滥。当今世界处于百年未有之大变局，世界经济增长放缓，国际力量对比深刻调整，大国博弈广度和烈度上升，全球问题与挑战日益严峻。

面对全球宏观动荡与产业链供应安全冲击，资源品战略价值与风险溢价抬高，今年以来，原油、有色金属等主要能源、资源大宗商品价格均有所回升。

2024 年上半年，有色金属板块整体表现强劲，申万有色金属行业指数涨幅达到 3.72%，在所有行业中排名第八。其中，贵金属和工业金属板块表现尤为突出，而能源金属和小金属板块则面临挑战。

贵金属板块，尤其是黄金，由于通胀压力缓解和可能的美联储降息周期，流动性改善预期对金价形成支撑。2024 年上半年黄金价格由年初 2071.8 美元/盎司上涨至 6 月底 2336.9 美元/盎司，上涨幅度 12.8%，并在 5 月冲击 2450 美元/盎司高点。

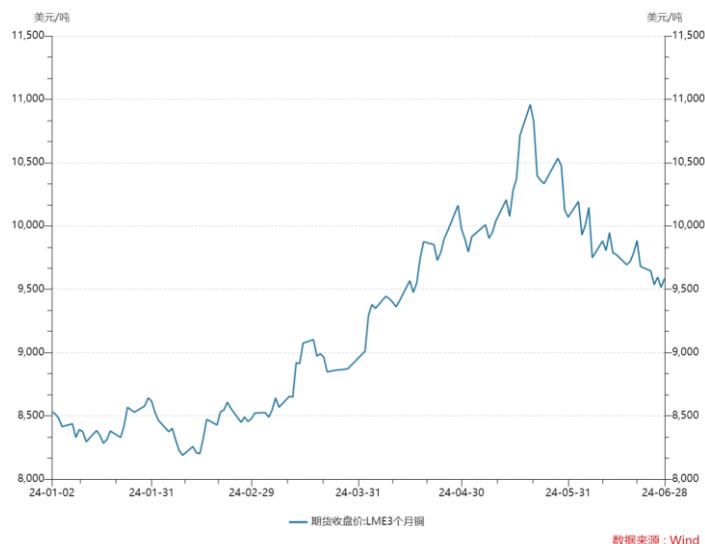
图 2024 年上半年金价变化



2024 年上半年，对于以铜为代表的战略性资源品来说，全球地缘乱局引发经贸重塑冲击供应链稳定、海外供应扰动因素大规模增多，导致供需紧平衡及风险定价重估构成本轮战略性资源品集体上涨的重要推动因素。2024 年上半年铜价由年初 8562 美元/吨上涨至 6 月底 9586 美元/吨，上涨幅度 12%，并在 5 月中下旬攀升至 11104.5 美元/吨高点。

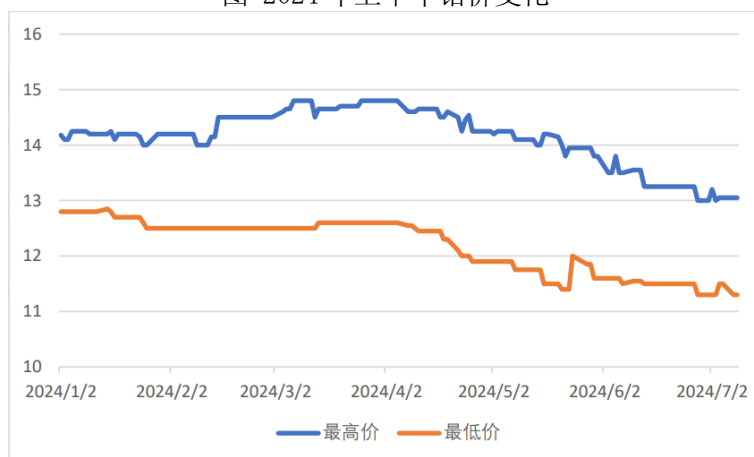
图 2024 年上半年铜价变化





能源金属如锂和钴持续面临供给过剩的挑战，价格持续在底部徘徊。在经历 2023 年钴价持续下跌，2024 年上半年钴价呈现筑底走势。半年来 MB 钴价维持弱势价格，年初钴价约 12.65-14.25 美元/磅，到 6 月底，海外标准级电钴价格在 11.3-13 美元/磅，与年初相比高低幅分别下降 11.72%、8.3%。

图 2024 年上半年钴价变化



数据来源: 安泰科、Fastmarket

## (二) 报告期内公司从事的主营业务情况

报告期内，公司主要业务是金属黄金、铜、钴及其他金属矿产资源的勘探、开采、冶炼加工及相关产品销售业务，除此之外，公司的业务范围还包括贸易和金融等领域。报告期内，公司坚持以矿产资源的开发利用为核心业务，在全球范围内布局金、铜、钴等有色金属、贵金属相关矿种，同时配套相关的国际贸易和金融投资业务，相互补充和配合，为公司跨越式、可持续发展奠定了良好的基础。

### 1、公司主要业务、主要产品及其用途

#### (1) 黄金开采业务

公司南非奥尼金矿具备资源量大，品位较高，稳定层状分布，工程地质、水文地质条件简单的特点，但也同时具有缓倾角、矿脉薄的挑战。公司正根据矿脉特点，综合中国及当地先进的开采技术，进行机械及机械与传统方法混合开采，提高项目回报率。公司聘请的南非地质公司 Shango Solutions 已完成奥尼金矿的资源模型重建和资源量核实的工作，为下一步项目开发经济性分析提供了有效的支撑。2024 年 2 月公司完成对 Tau 矿收购，利用 Tau 矿现有基础设施将有效加快公司在贵金属产业的战略实施步伐。西选厂的复产工作有序推进中，已完成了西选厂生产线设备的热试车测试。同时，根据资源报告模型和相关咨询报告，W 项目和 OD 项目的经济性论证和开发顺序正在进一步确认和细化中。

#### (2) 阴极铜

铜主要应用在电气、轻工、机械制造、建筑业、国防工业等领域，是生产其他铜管、铜线、铜铸件等的原料。刚果（金）的铜矿资源丰富，为了更加充分有效地利用当地资源，公司在整合SMCO现有矿产资源的前提下，积极开展生产探矿和推进外围矿权的拓展。SMCO公司阴极铜生产线设计产能40,000金吨/年，采用湿法炼铜技术。

### （3）氢氧化钴

钴是具有钢灰色和金属光泽的硬质金属，是一种高熔点和稳定性良好的磁性硬金属，是制造耐热合金、硬质合金、防腐合金、磁性合金和各种钴盐的重要原料，广泛用于航空、航天、电器机械制造、化学和陶瓷工业，是一种重要的战略物资。氢氧化钴是生产钴盐、钴粉的原料，也是含钴新能源动力电池等的基础原材料。

SMCO公司氢氧化钴生产线设计产能为3,000金吨/年。公司的氢氧化钴产品品质优异，在市场上赢得了广泛认可。

### （4）硫酸

硫酸是一种最活泼的二元无机强酸，能和许多金属发生反应，高浓度的硫酸具有强烈的吸水性、腐蚀性和氧化性，需谨慎使用。硫酸可用于制造肥料、药物、炸药、颜料、洗涤剂、蓄电池等，也广泛应用于净化石油、金属冶炼以及染料等工业中，是一种重要的工业原料。

SMCO硫酸生产线采用硫磺制酸工艺，总共分为四期，设计产能36万吨/年。生产的硫酸除供应本厂的铜、钴冶炼生产消耗以外，额外的产量销售给周边金属冶炼加工企业，因其质量过硬，产能充足，得到众多客户的认可。

### （5）贸易业务

贸易业务方面，主要包含两大类型：传统国内贸易和国际转口贸易。贸易品种有阴极铜、锡、橡胶、锰硅等多个品种，并形成了稳定的客户群。

## 2、经营模式

### （1）黄金

公司围绕黄金矿产资源开发利用，综合过去多年研究成果，结合金矿本身赋存条件及现状，确定了经济可行的开发方案，整合周边有利资源，积极推进奥尼金矿开发工作，并已取得积极进展。

①采购模式：公司生产所用的金矿石主要为在南非自有矿山开采而来。南非公司采取属地化经营策略，奥尼地区拥有历史悠久、经验丰富的金矿开采及选冶人才及供应商体系，公司的用工、生产材料及承包商等均以南非本地为主。

②生产模式：通过Tau矿对井下开采、提升出来的金矿石在西选厂进行选冶，选冶后委托至兰德精炼厂加工为标准金。目前公司西选厂生产线设备已完成热试车测试，相关复产修复工作正在有序推进中。

③销售及定价模式：本报告期尚未实现黄金销售。待实现黄金生产后，公司将依据行业惯例并结合公司实际情况制定相应的销售策略及定价模式。

### （2）阴极铜、氢氧化钴

①采购模式：公司生产所用的铜钴矿石来源主要包含刚果（金）自有矿山开采和外部采购。铜矿石采购价格以伦敦金属交易所报价（LME）为基准，依据铜矿石的金属含量、品位、市场行情、供应商议价能力等因素确定最终结算价格。钴矿石采购一般以英国金属导报（MB）的金属钴报价为基准，依据钴矿石的金属含量、品位、市场行情、供应商议价能力等因素确定最终结算价格。

②生产模式：公司阴极铜采取“以产定销”的生产模式，合理安排生产，提高公司的营运效率。公司氢氧化钴产品主要采取“市场导向，以销定产”的生产模式，结合市场行情合理安排生产。

③销售及定价模式：公司以直销方式为主。在铜产品销售定价方面，主要采取与LME铜价挂钩方式定价。在钴产品销售定价方面，公司主要根据英国金属导报（MB）的钴金属报价，结合各类钴产品的市场供需情况、价格调整情况，按照市场化原则制定销售价格。

### （3）贸易

贸易业务方面，主要包含两大类型：一般国内贸易和国际转口贸易。贸易品种有阴极铜、锡、橡胶、锰硅等多个品种，并形成了稳定的客户群。

### （4）金融

公司积极与境内外银行、基金、券商等金融机构开展投融资业务合作，开展贸易项下流动资金融资业务及使用部分自有资金理财业务、开发与维护授信渠道，满足公司多元化金融需求。

## 二、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

公司核心资产位于南非和刚果（金）。南非主要资产为奥尼金矿，位于维特沃特斯兰德盆地的西北部，具备资源量大，品位较高，稳定层状分布，工程地质、水文地质条件简单的特点。刚果（金）主要资产为希图鲁铜矿，位于世界上最著名的加丹加弧形铜钴成矿带。公司在整合 SMC0 现有矿产资源前提下，积极推进开展生产探矿工作，为保障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。此外在现有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 11 年，工艺技术成熟，阴极铜产量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，分级效率高，成本较低。固液分离过程中采用真空带式过滤机，适用于大规模的连续自动化生产，自动化程度高，耗用人力成本低。整个生产工艺过程流畅，生产指标良好。此外，公司与中国瑞林合作完成的“含碱性脉石复杂氧化矿湿法提铜关键技术及产业化”项目通过自主创新的多项技术，成功解决了复杂氧化铜矿湿法提铜的选冶难题，具有自主知识产权，整体技术达到国际先进水平。

### 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”，致力于发展黄金、铜、钴等战略矿产资源的勘探、开采、选冶、加工及产品销售，开展与金属矿冶关联的贸易等方面业务。除此之外，在稳定矿业开发及生产的同时，不断加快在贸易、投资等业务领域的部署。通过布局关键矿产资源，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矿山开发运营、跨国投资并购、大宗商品国际贸易和金融等领域资深经验的高级管理人才，从人力资源的角度为实现公司战略目标做好了充分准备。

公司致力于成为“全球领先的综合资源服务商”，打造有色金属、贵金属的开采、选冶、销售和大宗有色金属贸易全产业链。本报告期内，鹏欣资源荣获 2024 年度未来材料产业之星上市公司奖殊荣。

## 三、经营情况的讨论与分析

2024 年在董事会的领导下，贯彻“聚焦、团结、变革”发展思路，聚焦战略性矿产资源开发利用，继续不断夯实以“黄金、铜、钴”为主要着力点的矿业资源勘探、开采、冶炼加工及相关产品销售业务，同时加强与之匹配的相关贸易业务。公司响应“走出去”的号召，加快海内外扩张与资源储备的步伐，目前主要在南非、刚果（金）等地拥有矿山及运营中心，已初步实现有色资源的全面布局。

报告期内，公司各业务单元取得以下经营成果：

### 1、南非业务方面：

公司南非奥尼金矿具备资源量大，品位较高，稳定层状分布，工程地质、水文地质条件简单的特点，但也同时具有缓倾角、矿脉薄的挑战。公司正根据矿脉特点，综合中国及当地先进的开采技术，进行机械及机械与传统方法混合开采，提高项目回报率。2024 年 2 月公司完成对 Tau 矿收购，利用 Tau 矿现有基础设施将有效加快公司在贵金属产业的战略实施步伐，本报告期内，公

司 P1 项目和 Tau 矿实现开采金矿石 14.7 万吨。西选厂的复产工作有序推进中，已完成了西选厂生产线设备的热试车测试。同时，根据资源报告模型和相关咨询报告，W 项目和 OD 项目的经济性论证和开发顺序正在进一步确认和细化中。

#### 2、刚果（金）业务方面：

本报告期内公司刚果（金）SMCO 阴极铜生产线实现阴极铜产量 9,285 金属吨，A 级铜合格率为 100%；硫酸生产线实现产量 11.42 万吨；金属钴持续面临供给过剩的挑战，价格持续在底部徘徊，公司调整生产策略，通过综合回收伴生钴实现氢氧化钴产量 120 金属吨。公司的氢氧化钴产品品质优异，在市场上赢得了广泛认可。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，报告期内无重大安全事故。未来，公司将进一步加强精细化管理，降低生产成本，提高盈利水平。

#### 3、贸易业务方面：

公司按照贸易平台建设三年规划稳步实施，本报告期进一步深入布局上下游贸易产业链。利用深耕非洲铜产业链的优势，完成了自产阴极铜从非洲陆路运输到海运最终销售给下游贸易商的全链条销售试单，为 2024 年继续做强贸易产业打下坚实基础。本报告期，贸易行情及市场机会弱同时公司继续优化贸易业务结构，实现贸易营业额 6.37 亿元。

#### 4、金融业务方面：

报告期内完成各项金融业务，满足公司多元化金融需求，配合公司进行投资并购交易结构设计、贸易和流动资金融资及部分自有资金理财、部分投资项目的投后管理等。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,335,832,022.68	3,169,908,860.13	-57.86
营业成本	1,287,464,641.44	2,976,663,427.70	-56.75
销售费用	45,605,858.61	58,851,586.09	-22.51
管理费用	147,128,637.24	134,162,166.12	9.66
财务费用	31,719,446.16	27,949,043.35	13.49
经营活动产生的现金流量净额	-276,829,944.74	-16,591,397.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	670,224,507.90	9,183,062.61	7,198.49
筹资活动产生的现金流量净额	-3,741,936.90	-55,016,298.37	不适用

营业收入变动原因说明：较上年同期减少 18.34 亿元主要系①贸易业务收入较上年同期减少 12.65 亿元，②工业品收入较上年同期减少 5.66 亿元。

营业成本变动原因说明：与营业收入变动一致。

销售费用变动原因说明：较上年同期减少 1,325 万元主要系阴极铜销量减少导致相应费用比上年同期减少。

管理费用变动原因说明：较上年同期增加 1,297 万元主要系税金以及折旧摊销费用增加。

财务费用变动原因说明：较上年同期增加 377 万元主要系借款利息费用比上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 2.60 亿元主要系（1）阴极铜产销量减少；（2）南非金矿开采，矿石库存增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 6.61 亿元主要系收到达孜鹏欣分红款 6.44 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 5,127 万元主要系本期融资保证金现金净额增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
衍生金融资产	10,294,430.77	0.14	5,226,172.06	0.06	96.98	主要系相应的套期工具增加
应收票据	177,801,039.37	2.36	319,500,000.00	3.87	-44.35	主要系融资性贸易票据到期终止确认
应收账款	23,737,756.24	0.32	114,672,742.43	1.39	-79.30	主要系本期收回上年末应收账款
长期股权投资	804,270,514.18	10.68	1,681,093,484.69	20.38	-52.16	主要系达孜鹏欣分红减少长期股权投资
衍生金融负债	9,730,840.86	0.13	14,787,777.65	0.18	-34.20	主要系相应的套期工具减少
应付票据	65,252,205.60	0.87	307,645,884.52	3.73	-78.79	主要系融资性贸易票据到期兑付
预收款项	890,591.97	0.01	4,304,725.17	0.05	-79.31	主要系经营性预收款项减少
其他应付款	436,602,976.09	5.80	643,527,872.87	7.80	-32.15	主要系应付往来款项已支付
合同负债	62,399,089.37	0.83	172,097,239.07	2.09	-63.74	主要系本期末预收货款比上年末减少
其他流动负债	0.00	0.00	35,793.56	0.00	-100.00	主要系待转销项税减少
预计负债	112,643,967.60	1.50	65,028,330.30	0.79	73.22	主要系并购Tau矿导致复垦义务较上年末增加

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 5,535,868,416.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 73.50%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
刚果（金）希图鲁铜矿	同一控制下企业合并	自营	649,003,176.47	-218,825,453.15
南非奥尼金矿	同一控制下企业合并	自营	0.00	-24,015,000.37

其他说明

无

## 3. 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	188,445,185.10	详见注释
应收票据	140,580,000.00	质押
其他权益工具投资	109,566,062.86	质押
其他流动资产	65,824,549.58	其他
其他非流动资产	96,779,356.98	矿山复垦基金
合计	601,195,154.52	/

截至 2024 年 6 月 30 日，受限货币资金总额 188,445,185.10 元，其中票据保证金 51,000,000.00 元，定期存款单 136,000,000.00 元，定期存单利息 1,445,185.10 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，受限其他流动资产总额 65,824,549.58 元，其中期货保证金 5,137,716.80 元，质押的结构性存款 60,000,000.00 元，结构性存款利息 686,832.78 元。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司本期新增对外股权投资合同金额为人民币 3,000.00 万元，尚未支付，本期已支付前期股权投资金额 4,535.70 万元。

**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海鹏崧国际贸易有限公司	一般项目：货物进出口；金属矿石销售；金属材料销售；金银制品销售；橡胶制品销售；技术进出口；国际货物运输代理，航空国际货物运输代理，陆路国际货物运输代理；海上国际货物运输代理；国内货物运输代理；煤炭及制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；信息咨询服务（不含许可类	否	新设	3,000	100%	是	对 外 股 权 投 资	自有资金或自筹资金	无	无	无		0	否	2024年3月15日	《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：临2024-010）

	信息咨询服务), 进出口代理, 国内贸易代理。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)																
合计	/	/	/	3,000	/	/	/	/	/	/	/	/	0	/	/	/	/

说明:

(1) 公司于 2024 年 3 月 15 日披露了《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 临 2024-010), 公司结合自身战略布局和业务发展的需要, 拟在上海市闵行区投资设立全资子公司上海鹏崧国际贸易有限公司(以下简称“鹏崧国贸”), 注册资本为 3,000 万元人民币。鹏崧国贸于 2024 年 4 月 3 日完成了工商注册登记手续, 并取得了上海市闵行区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## (2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司分别于 2022 年 2 月 16 日及 4 月 30 日披露了《关于控股子公司对外投资的公告》(公告编号: 临 2022-012、035), 经公司第七届董事会第二十次会议和第二十一会议审议通过, 公司控股子公司 CAPM-TM 与 Tau Lekoa Gold Mining Company Proprietary Limited(以下简称“TLGM”)、CAPM African Precious Metals Proprietary Limited 及 Nicolor Proprietary Limited 签署《收购协议》及其补充协议, 收购 TLGM 持有的 Tau 矿中采矿权 17(Tau Lekoa mine 采矿权, 矿权号: NW30/5/1/2/2/17MR)及探矿权 11862 (Goedgenoeg 勘探权, 矿权号: NW30/5/1/1/2/11862PR)与相应的所有权、财产(土地、厂房、设备、竖井提升、井巷工程等固定资产、可转让许可证以及 Tau Lekoa 废石堆场)等业务, 以及采矿权 17(矿权号: NW30/5/1/2/2/17MR)中的 Weltevreden 矿权项目, 购买价格合计 3.5 亿兰特。

2023 年 2 月 9 日, 公司披露了《关于控股子公司对外投资的进展公告》(公告编号: 临 2023-005)。截止本公告披露日, 本次交易的先决条件仍未达成。公司已委托南非律师向对方发出律师函进行沟通, 因公司与交易对方尚未协定延长最终截止日期, 《收购协议》及其补充协议已于 2023 年 2 月 2 日失效。同时, 公司要求交易对方返还已支付的相关款项。

继 2023 年 2 月公司发出协议失效通知函, TLGM 拒绝返还公司主张的有关款项。3 月 6 日, 公司向南非高等法院提交紧急清算 TLGM 申请, 以阻止其可能提出的自愿商业救助, 法院于当日立案受理。后经考虑有关情况, 公司于 3 月 13 日将紧急清算申请转为普通清算申请。截止 2023 年 2 月 2 日, CAPM-TM 已向交易对方支付 1.285 亿南非兰特用于收购 Tau 矿相关资产, 支付 5,000 万南非兰特用于收购 WGP。

公司于 2024 年 1 月 24 日披露了《关于控股子公司对外投资的进展公告》(公告编号: 临 2024-002), 公司控股子公司 CAPM-TM 与交易对方就收购方案达成一致并签署了《并购协议》及《和解协议》。对收购 TLGM 持有的 Tau 矿相关资产, 除了已经支付的 1.285 亿南非兰特, 加上本次协议约定的支付的交易尾款 1 南非兰特在协议生效日(即 2024 年 2 月 1 日)支付。根据交易双方签署的《和解协议》, 仲裁庭于 2 月 15 日签发和解裁决, 仲裁程序终止。



## (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

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
期货	7,646,653.25	13,239,212.76	17,747,519.26		10,163,127.75	46,105,183.13		2,691,329.89
衍生工具	2,991,351.36	19,977,805.95				19,959,180.48		3,009,976.83
其他	139,938,301.03	-1,276,837.67	-8,309,689.11		41,743,082.83	41,496,625.82	51,873.21	130,650,104.47
——交易性金融资产	11,394,780.81	-1,276,837.67			41,743,082.83	41,496,625.82	9,376.87	10,373,777.02
——其他权益工具投资	128,543,520.22		-8,309,689.11				42,496.34	120,276,327.45
合计	150,576,305.64	31,940,181.04	9,437,830.15		51,906,210.58	107,560,989.43	51,873.21	136,351,411.19

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	其他变动	期末账面价值	会计核算科目
股票		AQMS	6,057,780.00	自有资金	2,117,564.54	-1,229,783.76					9,376.87	897,157.65	交易性金融资产
股票		其他		自有资金	9,277,216.27	-47,053.91		6,018,725.59	5,776,153.22	3,884.64		9,476,619.37	交易性金融资产
债券		国债标准券		自有资金	0.00			35,724,357.24	35,726,949.41	2,592.17		0.00	交易性金融资产
合计	/	/	6,057,780.00	/	11,394,780.81	-1,276,837.67		41,743,082.83	41,503,102.63	6,476.81	9,376.87	10,373,777.02	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
期货合约（外盘LME铜）		-14,125,283.75		17,747,519.26			3,622,235.51	0.06
期货合约（锰硅）	18,103,722.00	19,527,132.00	15,553,685.87		285,233.40	36,086,640.47	-720,589.20	-0.01
期货合约（橡胶）	133,296.00	173,696.00	-300,472.53		2,894,124.00	1,340,933.89	1,426,413.58	0.02
合计	18,237,018.00	5,575,544.25	15,253,213.34	17,747,519.26	3,179,357.40	37,427,574.36	4,328,059.89	0.07
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益	2024年1-6月套期保值有效							

情况的说明	
套期保值效果的说明	有效规避了商品、原材料的价格波动风险
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>报告期公司持有伦敦金属交易所、郑州商品交易所和上海期货交易所相关商品期货合约，开展套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1.信用风险：公司选择实力雄厚、信誉度高、运作规范的经纪公司进行期货保值，所有交易均为场内交易，信用风险可控。</p> <p>2.操作风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，公司有专业人员进行操作，并且实施指令、操作、复核、报告多重监控措施，操作风险可控。</p> <p>3.流动性风险：期货保证金规模与公司期货合约持仓规模相匹配，对风险度实施多级阈值管理并进行实时监控。流动性风险可控。</p> <p>4.市场风险：在特殊市场环境下，有可能存在现货与期货价格波动幅度差别较大的风险，造成损失。公司密切关注现货与期货价格的变动，出现异动时及时上报和处置。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有衍生品为期货合约，公允价值分别依据伦敦金属交易所、郑州商品交易所和上海期货交易所相应合约的收盘结算价确定。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 4 月 30 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 6 月 27 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初账面价值	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
鹏欣环球资源股份有限公司		否	期货	10,000.00	2024年1月1日	2024年6月30日	10,000.00	0.00	10,000.00		0.00	0.00	0.00
鹏欣（上海）国际贸易有限公司		否	期货	2,046,539.00	2024年1月1日	2024年6月30日	2,061,109.00	6,983,770.35	4,352,436.42		4,859,087.93	0.08	166,645.00
鹏欣国际集团有限公司		否	期货	0.00	2024年1月1日	2024年6月30日	0.00		4,315,172.35		-6,495,817.93	-0.11	-2,180,645.58
合计				2,056,539.00	/	/	2,071,109.00	6,983,770.35	8,677,608.77		-1,636,730.00	-0.03	-2,014,000.58
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期	1、公司于2023年4月27日召开第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于2023年度开展套期保值业务及衍生品交易业务的议案》，具体详见公司于2023年4月29日披露的相关公告； 2、公司于2024年4月28日召开第八届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2024年度开展套期保值业务及衍生品交易业务的议案》，具体详见公司于2024年4月30日披露的相关公告。												
衍生品投资审批股东会公告披露日期	1、公司于2023年5月24日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于2023年度开展套期保值业务及衍生品交易业务的议案》，具体详见公司于2023年5月25日披露的相关公告； 2、公司于2024年6月26日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于公司2024年度开展套期保值业务及衍生品交易业务的议案》，具体详见公司于2024年6月27日披露的相关公告。												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风	报告期公司持有上海期货交易所、郑州商品交易所和大连商品交易所期货合约。开展衍生品投资业务也会存在一定的风险： 1.信用风险：公司选择实力雄厚、信誉度高、运作规范的期货公司进行场内期货交易，信用风险可控。 2.操作风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，公司有专业人员进行操作，并且实施操作、复核、报告多重监控措施。操作风险可控。												

险、信用风险、操作风险、法律风险等)	3.流动性风险：期货保证金规模与公司衍生品投资的期货合约持仓规模相匹配，对风险度进行多级阈值管理并实时监控。流动性风险可控。 4.市场风险：市场价格可能与预判存在较大差别，可能会造成损失。公司衍生品投资设定止损线，触及止损线时及时平仓处理，市场风险可控。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的衍生品期货合约的公允价值依据上海期货交易所、郑州商品交易所和大连商品交易所相应合约的收盘结算价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无

其他说明

无

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
希图鲁矿业股份有限公司	子公司	从事铜及其他各类金属组合或非组合矿物质勘探、	20,073,600.00	4,187,185,459.38	-707,349,362.99	649,003,176.47	-214,965,764.02	-218,825,453.15

		开发和开采作业						
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	6,083,680,137.67	5,481,515,908.33	739,049,643.00	98,210,040.11	98,210,040.11
上海鹏欣矿业投资有限公司	子公司	实业投资、经济信息咨询、矿产品勘探、货物及技术进出口业务、矿产品、金属材料、金属制品销售	2,868,673,469.00	4,349,749,977.39	3,788,274,084.63	24,005,718.48	288,914.45	149,121.87
CAPM African Precious Metals(Pty)Ltd	子公司	矿资源采掘、生产、销售	96.12	529,593,769.84	-527,732,306.65	0.00	-24,015,000.37	-24,015,000.37

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、大宗商品价格波动风险：由于金、铜、钴等贵金属和大宗商品受全球经济、供需关系、市场预期、远期交易等众多因素影响，上述不可控因素，可能对与公司的盈利和商品价格造成不利影响。公司一方面，加强市场分析研究，并做好生产计划管理及库存管理；另一方面，立足于成本管理，通过技术创新，优化生产工艺，完善管理机制，从整体上降低成本费用。并进一步利用市场研究、金融工具和贸易团队的专业能力，做好有色、黑色金属产品的点价、套保和销售工作。

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。资源民族主义上升，地缘政治因素凸显，增加了公司在当地经营和发展的不确定性。随着公司境外投资的不断增加，公司将进一步加强与政府的紧密联系，充分发挥管理优势，发扬多元、包容、共生的开放文化，提高政治、文化的风险应对能力，积极管理国别风险。

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

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

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 1 月 17 日	详见公司披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-001)
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 2 月 27 日	详见公司披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-009)
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 6 月 27 日	详见公司披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-035)

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用



(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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

鹏欣资源及下属子公司严格按照所在国当地法律法规及行业标准组织生产，在项目建设期获批项目环评报告，并在投产后通过本地环境管理部门的年度检查，均处于符合环境安全生产状态。在排污方面，生产废弃物含工业废水等均按照所在国家排放标准进行专业处理后排放或回收再利用。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

鹏欣资源致力于保护环境，按照“资源节约、环境友好”的绿色发展理念，坚持节约发展、安全发展、清洁发展，严格遵守环保法律法规，主动承担环境保护的社会责任。公司推行绿色规划、绿色建设、绿色生产，使经营发展建立在高效利用资源、严格保护生态环境之上。报告期内，公司落实了一系列包含大气环境治理、废水治理、辐射防治、生产噪音防治、节能减排等方面的环境保护措施。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

鹏欣资源致力于保护环境、积极减碳，十分重视厂区大气环境治理、水环境治理及能源再利用。本报告期内，公司开展了如硫酸生产蒸汽发电供给等节能减排措施，从而达到控制和减少碳排放的目的，为全球低碳化发展理念、我国碳达峰、碳中和的绿色发展目标持续努力。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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	长期有效	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	2009-06-18	否	长期有效	是		

			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。						
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	鹏欣集团	一、本次交易前后，公司及所控制的其他企业（指公司控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。二、针对公司及所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：1、公司未来将不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。公司亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如公司或公司下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，公司将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃	2016-02-04	否	长期有效	是		

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

			<p>相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使本人所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本人或本人所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使本人所控制的其他企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。三、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。</p>						
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）</p>	2016-02-04	否	长期有效	是			

		之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。三、公司及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由公司承担赔偿责任。						
解决关联交易	实际控制人姜照柏	一、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司	2016-02-04	否	长期有效	是		

			及其股东的合法权益。三、本人及本人所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。四、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。						
其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	一、本公司及全体董事、监事、高级管理人员已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。二、在参与本次重组期间，本公司及全体董事、监事、高级管理人员将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任	2017-06-26	否	长期有效	是			



			任。						
其他	公司		1、本公司及其最近 3 年内的控股股东、实际控制人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；2、本公司及其控股股东、实际控制人最近 12 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为；3、本公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。	2017-06-26	否	长期有效	是		
盈利预测及补偿	姜照柏、姜雷		若在承诺期的最后一个会计年度经负责上市公司年度审计工作的会计师事务所审核的宁波天弘 2018 年至 2024 年扣除非经常性损益后归属母公司所有者的累计净利润（以下简称“累计实现净利润”）低于 194,386.08 万元，则交易对方以本次交易所取得的全部股份及现金对价为上限，在业绩承诺期届满时向上市公司进行补偿。	2018 年至 2024 年	是	2024 年	是		
其他	公司		本次重大资产重组完成后预计投资者即期回报将有所下降，本公司拟采取以下具体措施，以降低本次交易可能摊薄公司即期回报的影响：1、加强募集资金的管理和运用，增强上市公司盈利能力；2、提高日常运营效率，降低运营成本，提升经营业绩；3、切实履行《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议和《业绩承诺补偿协议》；4、进一步完善现金分红政策，	2017-10-25	否	长期有效	是		

			保护中小投资者利益。						
其他	全体董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺在自身职责和权限范围内，促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺促使未来可能公布或实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的上述承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。	2017-10-25	否	长期有效	是			
其他	鹏欣集团、姜照柏	1、本公司/本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。2、如违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，本公司/本人将依法承担补偿责任。	2017-10-25	否	长期有效	是			

	解决同业竞争	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	<p>一、本次重组前后，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业（指本人/本企业控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业，下同）不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动，未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。二、针对本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会：1、本人/本企业未来将不直接从事与本次重组完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人/本企业亦将促使本人/本企业所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本人/本企业或本人/本企业所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人/本企业将放弃或将促使本人/本企业所控制的其他企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件</p>	2017-06-26	是	至不作为上市公司实际控制人止	是		
--	--------	-------------	---	------------	---	----------------	---	--	--

			<p>优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、本人/本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定，不利用本人/本企业作为实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。三、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人/本企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本企业将予以全额赔偿。四、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人/本企业作为上市公司实际控制人/实际控制人姜照柏之一致行动人期间持续有效。</p>						
解决关联交易	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	<p>1、本人/本企业将尽量避免或减少本人/本企业及本人/本企业实际控制或施加重大影响的其他企业与本次重组完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人/本企业保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股</p>	2017-06-26	否	长期有效	是			

		东的合法权益。3、本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人/本企业承担赔偿责任。						
其他	鹏欣集团、姜照柏、姜雷	本次重组完成后，本人/本企业将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本人/本企业的干预。	2017-06-26	否	长期有效	是		
其他	姜照柏、姜雷	本人及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供信息的真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。	2017-06-26	否	长期有效	是		
股份限售	姜照柏、姜雷	本人拟通过本次重组获得上市公司的新增股份在该等股份自本次发行结束之日起至与上市公司签署的《关于宁波	2017-06-26	是	承诺的股份锁定期内	是		

			天弘益华贸易有限公司之业绩承诺补偿协议》中约定的业绩补偿义务履行完毕之日前不得上市交易或对外转让。同时本人及一致行动人在本次重组前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本人在上市公司拥有权益的股份。监管部门对锁定期另有要求的，按照监管部门另行要求为准。在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，锁定期与上述股份相同。						
其他	姜照柏、姜雷	1、本人最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2、本人符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。3、本人在最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行声明、被中国证监会采取行政管理措	2017-06-26	否	长期有效	是			

			施或受到证券交易所纪律处分的情况等，亦不存在正在进行中的潜在的针对本人的重大违法违规行为进行立案调查或侦查的行政或司法程序。						
	其他	姜照柏、姜雷	1、本人已依法履行对交易资产的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响交易资产合法续存的情况。2、本人对交易资产拥有合法、完整的所有权，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，本人所持交易资产不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。作为交易资产的所有者，本人有权将交易资产转让给上市公司。本人若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。	2017-06-26	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺									
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用



## 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
刚果(金) LA GÉNÉRALE DES CARRIÈRES ET DES MINES (Gecamines)	Shituru Mining Corporation S. A. S. (SMCO)、东方华银控股有限公司 (ECCH) 及鹏欣资源	SMCO, ECCH 及鹏欣资源	仲裁	Gecamines 是 SMCO 刚方小股东, 就其与 SMCO 及 ECCH 的财务争议于 2019 年 3 月 5 日向国际商会仲裁院提起仲裁申请, 也一并把鹏欣资源作为被申请人。	特许权使用费、入门费、不当经营造成的损失, 共计 4,000 多万美元。后续 Gecamines 两次提高了其索赔金额, 至约 2.43 亿美元。	截至 2023 年 2 月 15 日, 形成预计负债约 282 万美元及债权约 274 万美元。	仲裁院于 2021 年 9 月 20 日-9 月 24 日开庭审理了此案。并于 2022 年 6 月 20 日进行了额外庭审。我方于 2023 年 2 月 4 日收到仲裁裁决。	仲裁庭几乎全部拒绝了 Gecamines 约 2.43 亿美元的赔偿请求, 只支持了他们不到 1% 的请求 (利息另计), 而且判决 Gecamines 要承担应诉方所有费用 (仲裁员费用和开支以及国际商会的行政费用以及应诉方其他费用) 的 65%, 共计约 274 万美元。SMCO 应向 Gecamines 支付拖欠特许权使用费及未支付发票余额及利息, 截至 2023 年 2 月 15 日, 仲裁裁决下 SMCO 需要向 Gecamines 支付的款项总金额约为 282 万美元。	双方正在协商裁决执行事宜
鹏欣资源、Hillroc Global Resources Investment Fund L.P.	Metals Trading Corp(“MTC”)、MTC Pengxin Holdings LLP(原名 Gerald	无	关于确权与赔偿的仲裁	因公司与 MTC、MTC Pengxin 之间对于公司是否有权保有对 MTC Pengxin 一期股权事宜有争	仲裁庭裁定被申请人作为败诉方需承担 100% 的仲裁费用 (包括仲裁庭	不形成预计负债	公司胜诉。2020 年 12 月仲裁庭作出仲裁裁决, 被申请人随后请求仲裁庭修改仲裁裁决中的部分内容。	仲裁裁决要求被申请人恢复 Hillroc 的股权和董事席位。费用承担上, 仲裁庭裁定被申请人作为败诉方需承担 100% 的仲裁费用和申请人的	鹏欣资源与 Hillroc 于 2023 年 1 月 13 日共同呈请英国高等法院清盘 MTC Pengxin,

<p>(“Hillroc”)</p>	<p>Holdings International LLP (“MTC Pengxin”)</p>			<p>议, 公司将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。</p>	<p>费用、香港国际仲裁中心费用、庭审费用等), 和申请人大部分的外部律师费用。</p>		<p>2021 年 1 月 11 日仲裁庭驳回了被申请人的修改请求。</p>	<p>大部分外部律师费用。</p>	<p>通过此法律途径来执行已获英国高等法院承认和执行的仲裁裁决并挽回相关损失。经聆讯法院于 2023 年 3 月 6 日签发批准清盘命令并指定官方清算人。致同英国会计师事务所于 2023 年 4 月 26 日获委任联合清算人后正式开展清盘工作。具体可收回金额取决于后续清算情况。目前清算工作仍在进行中。</p>
<p>刘丽芳等约 140 余位二级市场投资者</p>	<p>鹏欣资源、何寅、楼定波、储越江、李学才</p>	<p>何寅、楼定波、储越江、李学才</p>	<p>诉讼</p>	<p>截至 2024 年 6 月 30 日, 刘丽芳等约 140 余位二级市场投资者分别向上海金融法院提起诉讼, 索赔因公司信息披露违规给其造成的损失, 并要求四位高管承担连带赔偿责任。</p>	<p>人民币约 20,526,848.05 元</p>	<p>不形成预计负债</p>	<p>上海金融法院选取其中一个刘丽芳案作为示范性案件, 并由第三方估损机构评估投资者损失。2023 年 3 月上海金融法院就示范性案例作出一审判决。我司不服该一审判决并提起上诉, 2023 年 8 月上海市高级人民法院作出二审判决, 维持一审判决。其他类似的平行案例, 适用示范性案例的裁判规则处理。</p>	<p>截至 2024 年 6 月 30 日: 关于示范性案例, 上海金融法院作出一审判决, 认定实施日为 2019 年 2 月 28 日, 揭露日为 2018 年年报披露之日即 2019 年 4 月 25 日, 判决公司应赔偿损失 5,215.22 元, 四位高管分别承担 1%、2%、2%、5% 比例的连带赔偿责任。上海高级人民法院二审判决维持原判。2023 年 8 月 10 日, 公司已履行该生效判决并支付赔偿款。关于其他类似的平行案例, 适用示范性案例的裁判规则处理: (1) 法院裁定原告撤诉文书 34 案; (2) 法院判决驳回全部诉请 7 案 (其中 1 案原告提起上诉, 2024 年 5 月 7</p>	<p>截至 2024 年 6 月 30 日, 公司已经支付赔偿款, 合计约 2,272,772.58 元。2024 年 6 月新增 10 案诉前调解案件, 根据法院裁定, 公司应于 7 月 31 日前支付赔偿款合计 58,103.18 元, 公司已履行赔偿责任。2024 年 7 月新增 1 案起诉, 索赔金额 55,173.23 元, 第三方估损机构评估投资者损失为 12,297.26 元, 待法院作出判决并</p>

								日高院判决驳回上诉并维持原判；另有 4 案原告提起上诉，待高院作出判决)；(3) 法院判决赔偿投资者损失 2 案(公司已支付赔偿款 6,301.6 元)；(4) 法院诉前调解案件 69 案(公司已支付赔偿款合计 2,252,798.81 元)；(5) 法院诉前调解案件 10 案(待支付赔偿款合计 58,103.18 元)；(6) 公司无须赔偿 22 案(第三方估损报告显示投资者损失为 0)；(7) 法院民事调解 1 案(公司已支付赔偿款和案件受理费合计 8,508.94 元)。	生效后公司将依法履行。
HEAVEN SENT GOLD PROCESSING COMPANY PROPRIETARY LIMITED (“Heaven Sent”)	CAPM TAU MINE PROPRIETARY LIMITED (“CAPM Tau”)	无	仲裁	因 Heaven Sent 履约标的排尾存在重大瑕疵，是否继续履行并购南非西选厂交易产生纠纷，Heaven Sent 于 2023 年 4 月 22 日向南部非洲仲裁基金会提起仲裁，要求 CAPM Tau 继续履行，索赔交易尾款、损失及利息。CAPM Tau 提出反索赔，要求解除交易协议、返还已支付交易款并赔偿损失及利息。	主诉：折合人民币 27,355,548 元；反诉：折合人民币 36,189,048 元	不形成预计负债	因涉及向第三方取证问题，CAPM Tau 申请法院签发传票，法院已签发并送达。仲裁庭于 2023 年 7 月 26 日签发中间裁决批准仲裁延期，待取证有关问题解决后再安排后续仲裁程序。2024 年 1 月 22 日，双方签署和解协议，后仲裁庭根据和解协议签发和解裁决。	2024 年 1 月 22 日，双方签署和解协议，后仲裁庭于 2 月 15 日据此签发和解裁决，仲裁程序终止。	无
HEAVEN SENT GOLD PROCESSING COMPANY PROPRIETARY LIMITED	鹏欣资源	无	仲裁	因鹏欣资源是否应就支付并购南非西选厂交易款承担连带保证责任产生纠纷，Heaven Sent 于	28,976,605 元	不形成预计负债	公司认为西选厂交易标的排尾存在重大瑕疵，且主交易合同正在仲裁中，公司于 2023 年 5 月提出抗辩	鉴于主体交易已达成和解并签署补充保证合同，申请人已于 2024 年 3 月 1 日申请撤回所有仲裁请求。3 月 22 日公司收到仲裁庭作出的同意	无

(“Heaven Sent”)				2023年3月13日向北京仲裁委员会提起仲裁,要求鹏欣资源承担保证责任,支付交易尾款并赔偿有关损失。		并申请中止仲裁。8月29日收到仲裁庭第一号程序令,未直接批准公司的中止仲裁请求,决定先继续仲裁程序,如果该案经开庭审理后确实有必要中止,仲裁庭再另行决定。公司根据该程序令的要求补充递交了有关材料。2023年11月24日,仲裁庭签发了第二号程序令裁定中止仲裁,并认为该保证责任争议的处理客观上需要等待境外主债权争议的最终结果。	撤案决定。		
希图鲁矿业股份有限公司 (Shituru Mining Corporation S. A. S)	LA GÉNÉRALE DES CARRIÈRES ET DES MINES (Gecamines)	无	诉讼	SMCO 刚方小股东 Gecamines 非法侵占 SMCO 矿堆, SMCO 与之多次协调,但未有成效。根据公司前期披露的《关于控股子公司重大事项的提示性公告》,公司启动了相应的诉讼程序。	被侵占矿堆账面价值折合人民币 9,500 万元,已于 2022 年全额计入营业外支出。为保护公司股东利益,公司按照远高于账面价值的金额提出了 9,550 万美元的诉讼索赔金额。最终金额及赔偿范围仍需根据判决结果进一步确定。	尚不确定,取决于法院的判决和对方实际履行情况。	2023年3月31日 SMCO 起诉 Gecamines 侵占矿堆的案件在利卡西高等法院正式立案,利卡西高等法院分别于 2023 年 4 月 27 日、6 月 22 日及 11 月 23 日组织开庭,均因对方申请延期,当庭未进行案件审理。2023 年 7 月 26 日的开庭,双方到庭交换了证据材料,未进行实体审理。12 月 21 日的庭审因为总统大选的原因,案件延期。应杰卡明的要求,2024 年 1 月 11 日的庭审,被延期至 2 月 11 日开	尚未判决	暂无

							庭。2024年2月11日，法官及杰卡明律师未到庭，目前律师就新的开庭日期与杰卡明律师沟通，尚无结果。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							22,827,516.83								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							357,160,316.83								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							357,160,316.83								
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.21								
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）							171,863,516.83								
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）							171,863,516.83								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							截至2024年6月30日，公司及其全资子公司、控股子公司对外担保（全部系公司对全资子公司及控股子公司的担保）金额为人民币357,160,316.83元，其中：公司为资产负债率小于70%控股子公司鹏欣国际集团有限公司提供的连带责任担保2,600万美元（按2024								



年6月30日美元对人民币汇率7.1268，折合人民币185,296,800.00元）；公司为资产负债率小于70%全资子公司鹏欣（上海）国际贸易有限公司、资产负债率超过70%全资子公司上海鹏御国际贸易有限公司提供的连带责任担保650万人民币；公司为资产负债率超过70%控股子公司希图鲁矿业股份有限公司提供的连带责任担保2,000万美元（按2024年6月30日美元对人民币汇率7.1268，折合人民币142,536,000.00元）；公司为资产负债率超过70%控股子公司CAPM Tau Mine (Pty) Ltd提供的连带责任担保5,900万南非兰特（按2024年6月30日人民币对兰特汇率2.5846，折合人民币22,827,516.83元）。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3)=(1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2019年4月19日	60,000.00	58,582.00	58,582.00		58,547.07		99.94		0.00	0.00	3,114.91
合计	/	60,000.00	58,582.00	58,582.00		58,547.07		/	/	0.00	/	3,114.91

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募	是否涉及变更	募集资金计划投资总	本年投入金额	截至报告期末累计投	截至报告期末累计投	项目达到预定可使用	是否已	投入进度是否符合计	投入进度未达计划的	本年实现的效	本项目已实现的效益	项目可行性是否发生	节余金额
--------	------	------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	-----------	-----------	-----	-----------	-----------	--------	-----------	-----------	------

			集说明书中的 承诺投 资项目	投向	额 (1)		入募集 资金总 额 (2)	入进度 (%) (3) = (2)/(1)	状态日 期	结 项	划的进 度	具体原 因	益	或者研 发成果	重大变 化, 如 是, 请 说明具 体情况	
向特定对 象发行股 票	南非奥 尼金矿 生产建 设项目	生产建 设	是	否	15,500.00	0.00	15,432.16	99.56		否	否	尚未投产			无	67.84
向特定对 象发行股 票	支付现 金对价	其他	是	否	40,000.00	0.00	40,000.00	100.00		是	是					0.00
向特定对 象发行股 票	结余募 集资金 永久补 充流动 资金	其他	否	是	3,082.00	0.00	3,114.91	101.07		是	是					-32.91
合计	/	/	/	/	58,582.00	0.00	58,547.07	/	/	/	/	/	/	/	/	34.93

注：募集资金投资项目包括支付相关中介机构费用总额 1,418 万元。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、其他

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、对外投资

(1) 公司分别于 2022 年 2 月 16 日及 4 月 30 日披露了《关于控股子公司对外投资的公告》(公告编号: 临 2022-012、035), 经公司第七届董事会第二十次会议和第二十一次会议审议通过, 公司控股子公司 CAPM Tau Mine (Pty) Ltd (以下简称“CAPM-TM”) 与 Tau Lekoa Gold Mining Company Proprietary Limited (以下简称“TLGM”)、CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd 及 Nicolor Proprietary Limited 签署《收购协议》及其补充协议, 收购 Tau 矿中部分采矿权及探矿权与相应的所有权、财产等业务以及 Weltevreden 项目, 购买价格合计 3.5 亿兰特。同时 CAPM-TM 以 1.3 亿南非兰特收购 Heaven Sent Gold Processing Company Proprietary Limited (以下简称“HSGP”) 旗下的 West Gold Plant (Pty) Ltd (以下简称“WGP”) 100% 公司股权及卖方债权。

2023 年 2 月 2 日, 因交易仍未取得南非矿业能源部就项目所涉探矿权续期批准与矿权转让批准, 且公司与交易对方尚未协定延长最终截止日期, 公司与 TLGM 及 Nicolor 签署的《收购协议》及其补充协议于该日失效。详见公司于 2023 年 2 月 9 日披露的《关于控股子公司对外投资的进展公告》(公告编号: 临 2023-005)。截止 2023 年 2 月 2 日, CAPM-TM 已向交易对方支付 1.285 亿南非兰特用于收购 Tau 矿相关资产, 支付 5,000 万南非兰特用于收购 WGP。

2024 年 1 月 22 日, 公司控股子公司 CAPM-TM 与交易对方就收购方案达成一致并签署了《并购协议》及《和解协议》。本次交易后, 收购 Tau 矿相关资产交易对价为: 转让方根据原《收购协议》收到的受让方支付的 1.285 亿南非兰特, 加上本次受让方支付的交易尾款 1 南非兰特; 收购 WGP 100% 股权及股东债权交易对价为: 根据原《股权收购协议》的规定, 受让方已向转让方支付 5,000 万南非兰特的保证金, 部分结算了交易价格, 截至《和解协议》签署日, 修正后的交易价格余额为 5,900 万南非兰特。详见公司于 2024 年 1 月 24 日披露的《关于控股子公司对外投资的进展公告》(公告编号: 临 2024-002)。

(2) 为整合公司国内产业资源, 进一步扩大贸易业务盈利能力, 更好地践行公司“国内加国外双轮驱动; 内生式增长加外延式扩张”的发展路径, 公司拟在上海市闵行区投资设立全资子公司上海鹏崧国际贸易有限公司, 注册资本为 3,000 万元人民币。详见公司于 2024 年 3 月 15 日披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 临 2024-010)。上海鹏崧国际贸易有限公司于 2024 年 4 月 3 日完成了工商注册登记手续, 并取得了上海市闵行区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

#### 2、控股子公司收到《资源储量合资格人报告》

公司于 2024 年 4 月 25 日披露《关于控股子公司收到〈资源储量合资格人报告〉的公告》(公告编号: 临 2024-014)。公司收到控股子公司 CAPM 函件告知, CAPM 于近日收到 Shango Solutions 出具的《南非奥尼金矿 Vaal、EB5、EB4-3 和 VCR 矿脉的数据验证、3D 建模和矿产资源估算技术报告暨资源储量合资格人报告》, 相比较 Minxcon 2015 CPR 报告, Shango 的资源储量更新报告

来源于三维地质模型，采用了国际上更加现代化资源储量计算方法和南非的 SAMREC 准则，对下一步项目开发过程中资源量转储量、采矿技术和采矿率、地质风险、开采区域的优先性、可行性研究阶段应注意的事项等方面，提出了全面而中肯的意见和建议，对项目全面开发具有指导意义。

### 3、经营范围变更

公司于 2023 年 12 月 29 日召开第八届董事会第四次会议及第八届监事会第四次会议，审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。根据公司业务实际发展需要，依照企业经营范围登记管理规范性要求，公司拟对经营范围进行相应变更。2024 年 1 月 16 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过前述议案。

公司于 2024 年 2 月 6 日披露《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：临 2024-004），公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

### 4、公司制度修订

为了落实党中央、国务院关于独立董事制度改革的要求，推动形成更加科学的独立董事制度体系，根据新修订的证券监管法律法规及规范性文件的要求，并结合公司实际情况，公司于 2023 年 12 月 29 日召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议对《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》等制度的部分条款进行了修订。2024 年 1 月 16 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过前述制度修订的议案。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

### 5、为控股子公司提供担保发生变更

公司于 2022 年 5 月 20 日召开第七届董事会第二十二次会议和第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。公司控股子公司 CAPM Tau Mine Proprietary Limited（以下简称“债务人”、“CAPM-TM”）与 Heaven Sent Gold Processing Company Proprietary Limited（以下简称“HSGP”）、Kopanang Gold Mining Company Proprietary Limited 及 West Gold Plant (Pty) Ltd（以下简称“WGP”）签署《股权收购协议》，收购 HSGP 持有的 WGP 公司 100% 股权及 HSGP 公司对于 WGP 的债权，交易对价为 1.3 亿南非兰特。基于控股子公司上述收购业务开展的需要，公司与 HSGP 签署了《保证合同》，公司为控股子公司 CAPM-TM 上述 1.3 亿南非兰特交易价款的付款义务提供不可撤销的连带责任保证。详见公司于 2022 年 5 月 21 日披露的《关于为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：临 2022-039）。

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第八届董事会第五次会议及第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司为控股子公司提供担保发生变更的议案》。基于交易双方于 2024 年 1 月 22 日签署的《和解协议》，为了保证 HSGP 债权的实现，公司自愿向 HSGP 提供保证担保。为明确各方权利、义务，双方经平等协商一致，同意对 2022 年 5 月 20 日双方签订的《保证合同》作出变更，并签订《保证合同之补充合同》。保证合同的主合同变更为：交易双方于 2024 年 1 月 22 日签订的《和解协议》。保证合同下的主债权变更为：HSGP 在《和解协议》项下对 CAPM-TM 享有的修订后剩余交易价款 5,900 万兰特债权。详见公司于 2024 年 2 月 7 日披露的《关于公司为控股子公司提供担保发生变更的公告》（公告编号：临 2024-007）。公司于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过该议案。

### 6、转让参股公司股权

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第八届董事会第六次会议及第八届监事会第六次会议，审议通过《关于转让参股公司股权的议案》。为了突出公司主营业务，剥离非主营业务，改善公司经营状况，公司拟与上海奈希科技有限公司（以下简称“上海奈希”）签订《股权转让协议》，将公司所持有的达孜县鹏欣环球资源投资有限公司（以下简称“达孜鹏欣”）49% 股权转让给上海奈希，转让价格为人民币 2,399.40 万元。本次交易不涉及关联交易，也不构成重大资产重组。本次交易事项无需提交公司股东大会审议。本次股权转让完成后，公司将不再持有达孜鹏欣的股权。标的公司仍为公司的参股公司，本次股权出售事项不会导致公司合并报表范围变更。详见公司于 2024 年 4 月 26 日披露的《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：临 2024-017）。

### 7、以结构性存款等资产进行质押向银行申请开具银行承兑汇票及信用证

公司于 2023 年 4 月 27 日、5 月 24 日分别召开第七届董事会第二十九次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度以结构性存款等资产进行质押向银行申请开具银行承

兑汇票及信用证的议案》。为提高资金使用效率，满足生产经营需要，公司及其控股子公司拟使用不超过人民币 58,000 万元自有资金开展用结构性存款、大额存单与定期存款等资产进行质押向银行申请开具银行承兑汇票及信用证，在上述额度内资金可以滚动使用。授权期限为自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至下一届年度股东大会之日止。

公司于 2024 年 4 月 28 日、6 月 26 日分别召开第八届董事会第七次会议及 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年度以结构性存款等资产进行质押向银行申请开具银行承兑汇票及信用证的议案》。为提高资金使用效率，满足生产经营需要，公司及其控股子公司拟使用不超过人民币 58,000 万元自有资金开展用结构性存款、大额存单与定期存款等资产进行质押向银行申请开具银行承兑汇票及信用证，在上述额度内资金可以滚动使用。授权期限为自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至下一届年度股东大会之日止。

报告期内，公司共计开展了 10 笔相关业务，具体内容如下：

单位：元 币种：人民币

序号	业务抬头	开票银行	质押物	质押金额	存入日	存款天数	质押物到期实际收益
1	鹏欣资源	平安深圳	保证金存款	40,000,000.00	2024/01/19	366	780,000.00
2	鹏欣资源	盛京上海 (浦发沈阳代开)	结构性存款	40,000,000.00	2024/01/29	358	浮动收益
3	鹏欣国贸	宁波上海	存单	26,000,000.00	2024/02/16	181	292,500.00
4	鹏欣资源	盛京上海 (浦发沈阳代开)	结构性存款	20,000,000.00	2024/03/01	365	浮动收益
5	鹏欣国贸	宁波上海	存单	15,000,000.00	2024/04/10	365	322,500.00
6	鹏欣国贸	宁波上海	存单	20,000,000.00	2024/05/07	184	199,452.05
7	鹏欣资源	平安深圳	保证金存款	11,000,000.00	2024/06/14	365	214,500.00
8	鹏欣资源	平安深圳	存单	28,000,000.00	2024/06/18	365	546,000.00
9	鹏欣资源	平安深圳	存单	27,000,000.00	2024/06/20	365	526,500.00
10	鹏欣资源	平安深圳	存单	20,000,000.00	2024/06/24	365	390,000.00

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	95,145
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海鹏欣（集团）有限公司	0	398,740,027	18.02	0	质押 冻结	302,201,899 96,538,128	境内非国有法人
姜照柏	0	138,166,058	6.24	137,666,058	质押	83,600,000	境内自然人
西藏智冠投资管理有限公司	0	91,183,431	4.12	0	无	0	境内非国有法人
姜雷	0	82,599,635	3.73	82,599,635	无	0	境内自然人
上海逸合投资管理有限公司	0	57,585,300	2.60	0	未知	57,585,300	境内非国有法人
西藏风格投资管理有限公司	0	30,000,000	1.36	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	20,963,587	29,590,908	1.34	0	无	0	境内非国有法人

罗宾木业有限公司	17,231,100	17,231,100	0.78	0	无	0	境内非国有法人
吴海标	1,831,000	10,338,076	0.47	0	无	0	境内自然人
王建平	0	9,830,800	0.44	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	398,740,027			人民币普通股	398,740,027		
西藏智冠投资管理有限公司	91,183,431			人民币普通股	91,183,431		
上海逸合投资管理有限公司	57,585,300			人民币普通股	57,585,300		
西藏风格投资管理有限公司	30,000,000			人民币普通股	30,000,000		
香港中央结算有限公司	29,590,908			人民币普通股	29,590,908		
罗宾木业有限公司	17,231,100			人民币普通股	17,231,100		
吴海标	10,338,076			人民币普通股	10,338,076		
王建平	9,830,800			人民币普通股	9,830,800		
翁凯毅	9,280,000			人民币普通股	9,280,000		
蒋国祥	8,344,200			人民币普通股	8,344,200		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东上海鹏欣（集团）有限公司和西藏智冠投资管理有限公司、西藏风格投资管理有限公司是一致行动人；姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人。公司未知除上述外的其他股东是否存在关联关系或是否为一一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

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	姜照柏	137,666,058	2025/6/12	137,666,058	定增限售
2	姜雷	82,599,635	2025/6/12	82,599,635	定增限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		姜照柏为公司实际控制人，姜雷是其一致行动人。			



(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,082,639,614.65	950,528,480.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	10,373,777.02	11,394,780.81
衍生金融资产	七、3	10,294,430.77	5,226,172.06
应收票据	七、4	177,801,039.37	319,500,000.00
应收账款	七、5	23,737,756.24	114,672,742.43
应收款项融资			
预付款项	七、8	18,400,722.35	22,935,197.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	53,380,363.64	61,306,943.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	972,007,902.76	858,323,937.94
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	600,094,076.91	520,410,149.37
流动资产合计		2,948,729,683.71	2,864,298,403.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	804,270,514.18	1,681,093,484.69
其他权益工具投资	七、18	120,276,327.45	128,543,520.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	97,693,442.46	99,306,467.46
固定资产	七、21	2,712,009,643.29	2,697,402,852.18
在建工程	七、22	482,568,037.86	453,833,604.70
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	501,651.38	653,927.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	0.89	0.89
长期待摊费用	七、28	41,552,552.97	35,363,344.97
递延所得税资产	七、29	84,930,144.32	82,741,771.86
其他非流动资产	七、30	239,315,356.98	206,487,136.75
非流动资产合计		4,583,117,671.78	5,385,426,111.33
资产总计		7,531,847,355.49	8,249,724,515.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	700,121,698.47	827,895,745.57
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	9,730,840.86	14,787,777.65
应付票据	七、35	65,252,205.60	307,645,884.52
应付账款	七、36	249,845,406.29	243,652,327.63
预收款项	七、37	890,591.97	4,304,725.17
合同负债	七、38	62,399,089.37	172,097,239.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	64,177,030.01	51,687,403.91
应交税费	七、40	62,482,466.62	66,503,111.65
其他应付款	七、41	436,602,976.09	643,527,872.87
其中：应付利息		2,461,123.93	6,441,434.43
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44		35,793.56
流动负债合计		1,651,502,305.28	2,332,137,881.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	112,643,967.60	65,028,330.30
递延收益			

递延所得税负债		20,112,497.71	23,892,615.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		132,756,465.31	88,920,945.70
负债合计		1,784,258,770.59	2,421,058,827.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,212,887,079.00	2,212,887,079.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,293,925,166.92	3,293,925,166.92
减：库存股			
其他综合收益	七、57	203,846,721.99	181,217,111.18
专项储备			
盈余公积	七、59	86,568,747.18	86,568,747.18
一般风险准备			
未分配利润	七、60	291,824,354.99	339,552,256.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,089,052,070.08	6,114,150,361.02
少数股东权益		-341,463,485.18	-285,484,673.05
所有者权益（或股东权益）合计		5,747,588,584.90	5,828,665,687.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,531,847,355.49	8,249,724,515.27

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		179,734,004.04	240,607,914.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		70,580,000.00	40,000,000.00
应收账款	十九、1	12,890,259.78	81,847,653.28
应收款项融资			
预付款项		10,501,191.67	20,907,365.82
其他应收款	十九、2	406,547,793.13	224,039,380.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货		43,438,530.67	46,179,083.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		66,301,531.69	4,181,101.25
流动资产合计		789,993,310.98	657,762,498.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	5,682,088,547.17	6,557,743,579.61
其他权益工具投资		113,552,889.22	121,575,716.77
其他非流动金融资产			
投资性房地产		97,693,442.46	99,306,467.46
固定资产		64,924,014.24	65,738,098.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		455,188.27	503,500.51
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		45,569,070.45	43,126,084.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,004,283,151.81	6,887,993,447.12
资产总计		6,794,276,462.79	7,545,755,946.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,580,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		191,252,205.60	203,645,884.52
应付账款		21,271,990.26	23,846,358.16
预收款项		631,259.00	631,259.00
合同负债			
应付职工薪酬		11,793,260.00	10,420,984.49
应交税费		4,424,407.27	4,416,560.06
其他应付款		808,720,220.26	1,580,720,572.18
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,138,673,342.39	1,863,681,618.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		20,005,698.83	22,011,405.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,005,698.83	22,011,405.72
负债合计		1,158,679,041.22	1,885,693,024.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,212,887,079.00	2,212,887,079.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,942,727,868.67	2,942,727,868.67
减：库存股			
其他综合收益		44,323,543.50	55,752,234.16
专项储备			
盈余公积		86,568,747.18	86,568,747.18
未分配利润		349,090,183.22	362,126,992.93
所有者权益（或股东权益）合计		5,635,597,421.57	5,660,062,921.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,794,276,462.79	7,545,755,946.07

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,335,832,022.68	3,169,908,860.13
其中：营业收入	七、61	1,335,832,022.68	3,169,908,860.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,512,721,138.56	3,198,585,750.81
其中：营业成本	七、61	1,287,464,641.44	2,976,663,427.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	802,555.11	959,527.55
销售费用	七、63	45,605,858.61	58,851,586.09
管理费用	七、64	147,128,637.24	134,162,166.12

研发费用			
财务费用	七、66	31,719,446.16	27,949,043.35
其中：利息费用		28,224,155.86	23,555,274.04
利息收入		4,160,080.03	5,425,195.27
加：其他收益	七、67	185,677.53	187,920.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	31,949,560.45	-49,386,593.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,403,039.03	-2,873,446.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-9,448,805.01	81,803,094.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	26,622,551.19	-10,631,510.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-27,832,276.50	24,529,422.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	279,696.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-155,132,712.09	17,825,442.85
加：营业外收入	七、74	55,542,293.96	58,516.11
减：营业外支出	七、75	1,293,706.78	437,465.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-100,884,124.91	17,446,493.12
减：所得税费用	七、76	-70,550.59	8,569,187.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-100,813,574.32	8,877,305.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-100,813,574.32	8,877,305.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,727,901.75	35,537,467.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-53,085,672.57	-26,660,161.67
六、其他综合收益的税后净额	七、77	19,736,471.25	126,416,549.45
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-11,716,440.48	19,891,215.58
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
		-5,411,570.00	23,180,561.27

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-6,304,870.48	-3,289,345.69
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		34,346,051.29	101,947,394.20
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		2,262,799.12	3,343,795.70
(6) 外币财务报表折算差额		32,083,252.17	98,603,598.50
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,893,139.56	4,577,939.67
七、综合收益总额		-81,077,103.07	135,293,854.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,098,290.94	157,376,076.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-55,978,812.13	-22,082,222.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0216	0.0161
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0216	0.0161

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：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 元。

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	114,098,672.83	699,827,130.90
减：营业成本	十九、4	110,260,523.91	692,056,381.59
税金及附加		513,540.26	561,378.52
销售费用		220,006.30	406,755.09
管理费用		17,816,721.45	14,879,951.30
研发费用			
财务费用		-3,238,095.62	2,309,974.09
其中：利息费用		1,770,773.01	5,162,608.33
利息收入		1,595,647.95	1,557,246.02
加：其他收益		95,422.78	120.00
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	-368,267.51	1,437,312.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,055,100.29	-29,366.14



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-43,102.70	15,998,416.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,740,552.90	1,020,095.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		279,696.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,250,827.67	8,068,634.52
加：营业外收入		63,355.04	
减：营业外支出		1,292,322.94	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,479,795.57	8,068,634.52
减：所得税费用		-2,442,985.86	2,598,165.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,036,809.71	5,470,468.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,036,809.71	5,470,468.60
（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		-11,428,690.66	23,768,161.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,428,690.66	23,768,161.64
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-5,411,570.00	23,180,561.27
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-6,017,120.66	587,600.37
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,428,690.66	29,238,630.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,367,849,553.39	3,380,793,547.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,932,331.97	4,805,821.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	152,275,805.35	230,643,232.55
经营活动现金流入小计		1,528,057,690.71	3,616,242,601.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,035,764.88	3,102,550,132.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		160,181,938.47	132,220,705.22
支付的各项税费		70,449,265.49	110,776,469.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	231,220,666.61	287,286,693.04
经营活动现金流出小计		1,804,887,635.45	3,632,833,999.69

经营活动产生的现金流量净额		-276,829,944.74	-16,591,397.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		170,761,811.61	242,725,990.14
取得投资收益收到的现金		647,882,362.53	19,076,590.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,234.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	63,360.50	24,482,022.60
投资活动现金流入小计		819,034,768.64	286,284,603.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,718,025.16	31,170,736.89
投资支付的现金		139,429,204.50	165,136,574.82
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		0.38	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	663,030.70	80,794,228.89
投资活动现金流出小计		148,810,260.74	277,101,540.60
投资活动产生的现金流量净额		670,224,507.90	9,183,062.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		187,539,870.15	306,948,395.97
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	490,922,756.68	12,500,000.00
筹资活动现金流入小计		678,462,626.83	319,448,395.97
偿还债务支付的现金		173,563,750.53	270,273,180.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,435,850.92	16,226,660.03
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	七、78	490,204,962.28	87,964,853.51
筹资活动现金流出小计		682,204,563.73	374,464,694.34
筹资活动产生的现金流量净额		-3,741,936.90	-55,016,298.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,579,832.52	7,896,516.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		393,232,458.78	-54,528,117.24
加：期初现金及现金等价物余额		500,961,970.77	508,570,244.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		894,194,429.55	454,042,127.15

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,666,482.72	755,492,466.52
收到的税费返还		4,390,178.01	4,805,821.47
收到其他与经营活动有关的现金		407,166,944.53	1,028,503,749.04
经营活动现金流入小计		602,223,605.26	1,788,802,037.03
购买商品、接受劳务支付的现金		114,198,769.56	771,355,345.66
支付给职工及为职工支付的现金		9,955,263.19	10,067,564.89
支付的各项税费		804,233.07	2,017,971.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,220,244,609.16	1,002,497,820.82
经营活动现金流出小计		1,345,202,874.98	1,785,938,702.51
经营活动产生的现金流量净额		-742,979,269.72	2,863,334.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		73,994,000.00	
取得投资收益收到的现金		645,649,952.66	2,889,221.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,234.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,431,320.50
投资活动现金流入小计		719,971,186.66	4,320,542.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		363,670.20	322,950.00
投资支付的现金		60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,498,023.90
投资活动现金流出小计		60,363,670.20	1,820,973.90
投资活动产生的现金流量净额		659,607,516.46	2,499,568.52

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		385,685,345.94	
筹资活动现金流入小计		415,685,345.94	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		327,991,119.08	25,464,853.51
筹资活动现金流出小计		328,222,119.08	25,464,853.51
筹资活动产生的现金流量净额		87,463,226.86	-25,464,853.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,996.86	67,458.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,098,470.46	-20,034,492.09
加：期初现金及现金等价物余额		48,841,285.98	54,039,002.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		52,939,756.44	34,004,510.57

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,212,887,079.00				3,293,925,166.92		181,217,111.18		86,568,747.18		339,552,256.74		6,114,150,361.02	-285,484,673.05	5,828,665,687.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,212,887,079.00				3,293,925,166.92		181,217,111.18		86,568,747.18		339,552,256.74		6,114,150,361.02	-285,484,673.05	5,828,665,687.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,629,610.81				-47,727,901.75		-25,098,290.94	-55,978,812.13	-81,077,103.07
（一）综合收益总额							22,629,610.81				-47,727,901.75		-25,098,290.94	-55,978,812.13	-81,077,103.07
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者															

投入资本																				
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润 分配																				
1. 提取盈余 公积																				
2. 提取一般 风险准备																				
3. 对所有 者(或股 东)的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所有 者权益内部 结转																				
1. 资本公积 转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积 弥补亏损																				
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																				
5. 其他综合 收益结转留 存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项 储备																				

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	2,212,887,079.00				3,293,925,166.92	203,846,721.99	86,568,747.18		291,824,354.99		6,089,052,070.08	-341,463,485.18	5,747,588,584.90

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,212,887,079.00				3,250,603,385.33	33,092,400.00	73,363,721.18		86,568,747.18		447,412,775.01	6,037,743,307.70	-197,491,736.50	5,840,251,571.20
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,212,887,079.00				3,250,603,385.33	33,092,400.00	73,363,721.18		86,568,747.18		447,412,775.01	6,037,743,307.70	-197,491,736.50	5,840,251,571.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,398,851.61	-11,843,400.00	121,836,329.59				35,537,467.20	174,616,048.40	-22,082,222.00	152,533,826.40
(一) 综合收益总额							121,836,329.59				35,537,467.20	157,373,796.79	-22,082,222.00	135,291,574.79
(二) 所有者投入和减少资本					5,398,851.61	-11,843,400.00						17,242,251.61		17,242,251.61
1. 所有者投入的普														



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				5,398,851.61	-11,843,400.00							17,242,251.61			17,242,251.61
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	2,212,887,079.00			3,256,002,236.94	21,249,000.00	195,200,050.77	86,568,747.18	482,950,242.21	6,212,359,356.10	-219,573,958.50	5,992,785,397.60		

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,212,887,079.00				2,942,727,868.67		55,752,234.16		86,568,747.18	362,126,992.93	5,660,062,921.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,212,887,079.00				2,942,727,868.67		55,752,234.16		86,568,747.18	362,126,992.93	5,660,062,921.94

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-11,428,690.66			-13,036,809.71	-24,465,500.37
（一）综合收益总额						-11,428,690.66			-13,036,809.71	-24,465,500.37
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,212,887,079.00				2,942,727,868.67	44,323,543.50		86,568,747.18	349,090,183.22	5,635,597,421.57

项目	2023 年半年度									
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,212,887,079.00				2,892,205,714.78	33,092,400.00	-33,576,972.05		86,568,747.18	402,748,703.02	5,527,740,871.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,212,887,079.00				2,892,205,714.78	33,092,400.00	-33,576,972.05		86,568,747.18	402,748,703.02	5,527,740,871.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,398,851.61	-11,843,400.00	23,768,161.64			5,470,468.60	46,480,881.85
（一）综合收益总额							23,768,161.64			5,470,468.60	29,238,630.24
（二）所有者投入和减少资本					5,398,851.61	-11,843,400.00					17,242,251.61
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					5,398,851.61	-11,843,400.00					17,242,251.61
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,212,887,079.00				2,897,604,566.39	21,249,000.00	-9,808,810.41	86,568,747.18	408,219,171.62	5,574,221,753.78	

公司负责人：王健

主管会计工作负责人：赵跃

会计机构负责人：赵跃

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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）有限公司和成建铃增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股购买资产，本次增资行为经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字(2016)230007号《验资报告》；2017年1月，公司申请增发人民币普通股（A股）201,183,431.00股作为发行股份购买资产的配套资金，经过上述变更后的注册资本为人民币1,881,366,862.00元。

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

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

2018年9月18日，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象储熠冰因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《鹏欣环球资源股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2017年限制性股票激励计划（草案）》”）的有关规定，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的20万股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为3.95元/股。经上述变更后的注册资本为人民币2,111,432,555.00元。

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

2019年5月，限制股票激励计划激励对象金嵬因个人原因离职，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的12万股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为3.95元/股。因2018年度业绩未达标，2019年8月，公司将第二个解除限售期合计288万股限制性股票按照3.95元/股的价格进行回购注销。

2020年4月28日，公司召开第七届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会同意将2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期合计2,880,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.11元/股。2020年5月21日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。按照相关规定该部分股份于2020年7月30日完成注销。

2023年6月2日，公司召开第二期员工持股计划第二次持有人会议、第七届董事会第三十一次会议及第七届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于终止实施公司第二期员工持股计划的议案》。公司依据《公司法》《证券法》《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、公司《第二期员工持股计划管理办法》等有关规定，决定终止实施公司第二期员工持股计划。

截至2024年6月30日，公司股本总额为人民币2,212,887,079.00元。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

公司企业法人营业执照统一社会信用代码为91310000703036659K，公司注册地：上海市普陀区曹杨路1888弄11号11楼1102室-70，办公地址：上海市闵行区联航路1188号32号楼，法定代表人：王健。

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

根据最新的营业执照，公司的经营范围为：金属矿石销售；金属材料销售；金银制品销售；煤炭及制品销售；煤炭洗选；以自有资金从事投资活动；物业管理；社会经济咨询服务；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；技术进出口；进出口代理；橡胶制品销售；国内贸易代理；通讯设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源勘查；房地产开发经营；黄金及其制品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本公司及子公司主要业务是金属黄金、铜、钴及其他金属矿产资源的勘探、开采、冶炼加工及相关产品销售业务及与之配套的贸易和金融。



### 3、 母公司以及实际控制人名称

本公司的母公司为上海鹏欣（集团）有限公司，实际控制人为姜照柏。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

本公司财务报表及财务报表附注经本公司董事会批准于 2024 年 8 月 28 日报出。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本报告期自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。其中：

本公司下属子公司希图鲁矿业股份有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司东方华银控股有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited 以南非兰特为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏欣刚果（金）钴矿石交易中心有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏欣国际集团有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司香港鹏和国际贸易有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 Hillroc Global Reasources Investment Fund LP 以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏欣资源投资有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd 以南非兰特为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 CAPM Tau Mine (Pty) Ltd 以南非兰特为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 WEST GOLD PLANT (PTY) LTD 以南非兰特为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司 Golden Haven Limited 以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏吉国际有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏荣国际有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币；

本公司下属子公司鹏欣（香港）国际贸易有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 500 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1 亿
重要的应付账款、其他应付款、预收账款、合同负债	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款/预收账款/合同负债占应付账款/其他应付款/预收账款/合同负债总额的 10% 以上且金额大于 5000 万元
重要的非全资子公司	子公司总资产占集团总资产 5% 以上且金额大于 5 亿元，或单个子公司净资产绝对值占集团净资产的 5% 以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额的 30% 以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 5% 以上
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上且金额大于 1 亿元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团总资产的 5% 以上且金额大于 4 亿元，或位于境外的单位并且金额大于 1 亿元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）控制的判断标准

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

金融负债于初始确认时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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。



指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收账款组合：

应收账款组合 1 应收正常业务往来客户

应收账款组合 2 应收合并范围内单位相互往来组合

其他应收款组合：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 账龄组合

其他应收款组合 4 低风险组合

合同资产组合：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

各账龄段应收款项整个存续期预期信用损失率对照如下：

账龄	应收账款预期信用 损失率%	合同资产预期信用 损失率%	其他应收款预期信 用损失率%
6 个月以内（含 6 个月）	0.00	0.00	0.00
6 至 12 个月（含 12 个月）	6.00	6.00	6.00
12 至 36 个月（含 36 个月）	50.00	50.00	50.00
36 个月以上	100.00	100.00	100.00

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括期货、期权合约。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

和金融工具预期信用损失的确定方法一致。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

和金融工具预期信用损失的确定方法一致。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

和金融工具预期信用损失的确定方法一致。

## 13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、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、发出商品、合同履行成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资



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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法	5-40	0-5	2.38-20.00
机器设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
非生产设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
运输设备	年限平均法	5-12	0-5	7.92-20.00
其他	年限平均法	4-10	0-5	9.5-25.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

#### 大修理费用：

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 22. 在建工程

√适用  不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 23. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 24. 生物资产

适用 不适用

### 25. 油气资产

适用 不适用

### 26. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司无形资产的摊销情况如下：

类别	预计使用年限（年）	残值率%	年摊销率%
土地使用权	40-50	0	2.00-2.50
其他	5	0	20.00

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

### 27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### ① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将客户签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### ②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；



如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### ③工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

### 36. 政府补助

适用 不适用

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### 1) 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2) 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### 3) 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### 5) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2) 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

① 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

### (2) 套期会计

公司的套期会计方法为公允价值套期及现金流量套期。

①公允价值套期：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变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值。

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。

②现金流量套期：为了规避现金流量变动风险，对现金流量变动风险敞口进行套期。该现金流量变动源于与已确认的资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且影响公司的损益。

对被指定为现金流量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中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备计入其他综合收益；套期无效部分计入当期损益。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。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	本公司以及位于上海和宁波的子公司按税法规定按照应税收入的 13% 的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税、出口免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不	13%、14%、16%

	征收增值税，位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按 16% 征收增值税。位于南非的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售一般按 14.00% 征收增值税，如果进项税多于销项税，公司还可以申请增值税退税。向南非储备银行、南非铸币厂或经注册的银行销售黄金，免征增值税。	
消费税	公司不适用	
营业税	公司不适用	
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 5%、7% 计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	①本公司以及位于上海、宁波的子公司按当期应纳税所得额的 25% 计征所得税；②位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5% 的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；③位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；④位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30% 比率计缴利得税。同时根据 2014 年财政法第 10 条第 1 小段的描述：可征税收入全部或部分由利润或收入组成的法人或自然人，且不属于小企业征税体制的，当其亏损或盈利，但盈利不足以使被征的税高于这一金额（1% 的申报营业额），确定最少征收申报营业额 1% 的税；⑤位于南非的子	25%、30% 或营业额的 1%、16%-17.5%、28%

	公司，根据当地法规要求，一般纳税人按应纳税所得额的 28% 缴纳；本公司由于从事特殊的采矿相关行业，根据法律需根据公式计算每年的所得税税率 ( $34-170 \div [( \text{黄金采矿相关的应纳税所得额} \div \text{黄金采矿相关的营业收入} \times 100 )])$ ), 并享有特殊的所得税抵扣政策。	
矿产资源补偿费	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳矿产资源补偿费，具体比例为矿产品收入乘以相应比例，比例为 0.5% 加根据相关公式计算得出相应数值，其中精炼矿比例不超过 5%，非精炼矿比例不超过 7%。	
股息税	本公司位于南非的子公司按当地法规规定，对大股东 GoldenHavenLimited 分发股息时需按申报股息的 20% 缴纳股息税。	20%
房产税	本公司位于上海浦江智谷房产按照 1.2% 税率从价计征房产税、按照 12% 税率从租计征房产税。本公司位于南非的子公司按当地法规规定，需缴纳房产税，其计税依据为住房市场价值，每年的税率则由地方政府部门评估；此外，如果公司向员工提供住房，这可能将被定义为员工附带福利，并根据占用（使用）的条件，这些福利被征税时可能将使用不同的税收公式。	12%
特许开采税	位于刚果（金）的子公司，根据当地矿业法及投资协议规定，2018 年 7 月以后依据发票金额乘以 3.5% 的比例计缴。	3.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
鹏欣国际集团有限公司	16.50
香港鹏和国际贸易有限公司	16.50
鹏欣资源投资有限公司	16.50
希图鲁矿业股份有限公司	30.00
Pengxin South Africa Mining Investment Management Proprietary Limited	28.00
Golden Haven Limited	0.00
鹏荣国际有限公司	16.50
鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心有限公司	30.00



CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	28.00
CAPM Tau Mine (Pty) Ltd	28.00
West Gold Plant (Pty) Ltd	28.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,370,948.54	10,153,223.30
银行存款	171,223,145.05	414,130,504.81
其他货币资金	907,045,521.06	526,244,752.06
合计	1,082,639,614.65	950,528,480.17
其中：存放在境外的 款项总额	53,392,491.21	41,012,978.88

#### 其他说明

截至2024年6月30日，受限货币资金总额188,445,185.10元，其中票据保证金51,000,000.00元，定期存款单136,000,000.00元，定期存单利息1,445,185.10元。除上述情形，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

存放在境外的款项向国内汇出现金及现金等价物根据当地政府及外汇管理政策执行。

### 2. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,373,777.02	11,394,780.81	
其中：			
权益工具投资	10,373,777.02	11,394,780.81	/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	10,373,777.02	11,394,780.81	/

#### 其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	7,284,453.95	2,234,820.70
嵌入价格调整条款的衍生金融工具	3,009,976.83	2,991,351.36
合计	10,294,430.77	5,226,172.06

其他说明：

无

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,221,039.37	319,500,000.00
银行信用证	70,580,000.00	
合计	177,801,039.37	319,500,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	70,000,000.00
银行信用证	70,580,000.00
合计	140,580,000.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
6 个月以内	18,007,674.00	107,831,973.62
6 至 12 个月	1,223,501.70	5,228,630.01
12 至 36 个月	9,159,981.30	3,851,713.22
36 个月以上	50,731,204.11	50,715,227.55
合计	79,122,361.11	167,627,544.40

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	48,145,936.39	60.85	48,145,936.39	100.00	0.00	48,144,727.93	28.72	48,144,727.93	100	0.00
其中：										
客户一	47,952,300.00	60.61	47,952,300.00	100.00	0.00	47,952,300.00	28.61	47,952,300.00	100	0.00
客户二	193,636.39	0.24	193,636.39	100.00	0.00	192,427.93	0.11	192,427.93	100	0.00
按组合计提坏账准备	30,976,424.72	39.15	7,238,668.48		23,737,756.24	119,482,816.47	71.28	4,810,074.04		114,672,742.43
其中：										
6个月以内	18,007,674.00	22.75	0.00	0.00	18,007,674.00	107,831,973.62	64.33	0.00	0.00	107,831,973.62
6至12个月	1,223,501.70	1.55	73,410.10	6.00	1,150,091.60	5,228,630.01	3.12	313,717.80	6.00	4,914,912.21
12至36个月	9,159,981.30	11.58	4,579,990.66	50.00	4,579,990.64	3,851,713.22	2.30	1,925,856.62	50.00	1,925,856.60
36个月以上	2,585,267.72	3.27	2,585,267.72	100.00		2,570,499.62	1.53	2,570,499.62	100.00	0.00
合计	79,122,361.11	/	55,384,604.87	/	23,737,756.24	167,627,544.40	/	52,954,801.97	/	114,672,742.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	回收可能性低
客户二	193,636.39	193,636.39	100.00	回收可能性低
合计	48,145,936.39	48,145,936.39	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内（包含6个月）	18,007,674.00		
6至12个月（包含12个月）	1,223,501.70	73,410.10	6.00
12至36个月（包含36个月）	9,159,981.30	4,579,990.66	50.00
36个月以上	2,585,267.72	2,585,267.72	100.00
合计	30,976,424.72	7,238,668.48	/

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	52,954,801.97	2,419,515.47	39.65		10,327.08	55,384,604.87
合计	52,954,801.97	2,419,515.47	39.65		10,327.08	55,384,604.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 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

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	47,952,300.00		47,952,300.00	60.61	47,952,300.00
客户二	17,396,340.06		17,396,340.06	21.99	
客户三	7,087,839.84		7,087,839.84	8.96	3,543,919.92
客户四	2,329,055.00		2,329,055.00	2.94	2,329,055.00
客户五	2,059,910.45		2,059,910.45	2.60	1,029,955.23
合计	76,825,445.35		76,825,445.35	97.10	54,855,230.15

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
6 个月以内	14,302,916.62	77.73	20,825,032.41	90.80
6-12 个月	824,743.26	4.48	642,154.59	2.80
12-36 个月	2,110,813.60	11.47	531,243.15	2.32
3 年以上	1,162,248.87	6.32	936,767.63	4.08
合计	18,400,722.35	100.00	22,935,197.78	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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	1,549,526.30	8.42
供应商二	822,485.68	4.47
供应商三	765,619.00	4.16
供应商四	735,279.70	4.00
供应商五	630,326.80	3.43
合计	4,503,237.48	24.48



其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,380,363.64	61,306,943.38
合计	53,380,363.64	61,306,943.38

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
6 个月以内	51,456,109.62	27,645,477.59
6 至 12 个月	1,127,364.60	3,764,643.24
12 至 36 个月	2,288,630.65	60,251,403.86
36 个月以上	67,123,993.66	66,779,880.74
合计	121,996,098.53	158,441,405.43

## (2). 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
暂估进项税	18,496,526.85	20,172,003.93
往来款	92,689,414.67	132,719,751.14
押金、保证金	2,858,523.97	1,907,912.18
备用金	7,951,633.04	3,633,494.03
其他		8,244.15
合计	121,996,098.53	158,441,405.43

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	57,711,208.41		39,423,253.64	97,134,462.05
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,158,825.53			1,158,825.53
本期转回	30,007,143.30			30,007,143.30
本期转销				
本期核销				
其他变动	45,485.59		284,105.02	329,590.61
2024年6月30日余额	28,908,376.23		39,707,358.66	68,615,734.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	97,134,462.05	1,158,825.53	30,007,143.30		329,590.61	68,615,734.89
合计	97,134,462.05	1,158,825.53	30,007,143.30		329,590.61	68,615,734.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
VRM Tau Lekoa	30,002,576.28	Tau 矿并购完毕,原计入其他应收款的并购款转为投资款	Tau 矿并购完毕,原计入其他应收款的并购款转为投资款	账龄 合理
合计	30,002,576.28	/	/	/

其他说明

无

## (5). 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

## (6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户一	33,306,997.25	27.30	往来款	36 个月以上	33,306,997.25
客户二	21,125,545.70	17.32	往来款	6 个月以内	
客户三	11,422,875.00	9.36	往来款	36 个月以上	11,422,875.00
客户四	8,181,128.79	6.71	往来款	36 个月以上	8,181,128.79
客户五	4,495,737.38	3.69	往来款	36 个月以上	4,495,737.38
合计	78,532,284.12	64.38	/	/	57,406,738.42

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备	账面价值
原材料	513,627,834.23	29,959,919.93	483,667,914.30	500,177,205.46	29,774,530.72	470,402,674.74
在产品	274,002,498.01	4,226,626.21	269,775,871.80	132,791,688.55	3,040,112.70	129,751,575.85
库存商品	575,927,090.76	394,325,132.38	181,601,958.38	659,667,670.50	438,861,373.70	220,806,296.80
周转材料	11,654,530.40		11,654,530.40	11,749,198.85		11,749,198.85
发出商品				167,845.61		167,845.61
在途物资	8,827,605.47		8,827,605.47	12,320,218.35		12,320,218.35
备品备件	13,530,917.40		13,530,917.40	7,086,209.83		7,086,209.83
被套期存货	2,949,105.01		2,949,105.01	6,039,917.91		6,039,917.91
合计	1,400,519,581.28	428,511,678.52	972,007,902.76	1,329,999,955.06	471,676,017.12	858,323,937.94

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,774,530.72		185,389.21			29,959,919.93
在产品	3,040,112.70	2,101,175.76	25,435.36	937,195.66	2,901.95	4,226,626.21
库存商品	438,861,373.70	27,037,721.79	1,952,347.58	73,526,310.69		394,325,132.38
合计	471,676,017.12	29,138,897.55	2,163,172.15	74,463,506.35	2,901.95	428,511,678.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	预计售价减去估计的销售费用和相关税费	领用在产品	
库存商品	预计售价减去估计的销售费用和相关税费	对外销售	

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**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	5,137,716.80	20,293,557.00
银行理财产品	60,686,832.78	
待抵扣进项税	527,992,587.26	494,959,946.11
待摊费用	6,276,940.07	4,333,939.61
预缴税金		822,706.65
合计	600,094,076.91	520,410,149.37

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	1,652,838.16									1,652,838.16	
SunriseEnergyMetals	190,682,194.44			-2,347,938.74					1,180,000.67	189,514,256.37	
宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）	334,170,590.52		50,000,000.00	-2,999,144.91	-5,411,570.00					275,759,875.61	
上海鹏珀新能源发展有限公司	0.00									0.00	
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	841,238,362.14			1,944,044.62			819,188,362.15			23,994,044.61	
上海鹏文欣盛企业管理合伙企业（有限合伙）	313,349,499.43									313,349,499.43	
小计	1,681,093,484.69		50,000,000.00	-3,403,039.03	-5,411,570.00		819,188,362.15		1,180,000.67	804,270,514.18	
合计	1,681,093,484.69		50,000,000.00	-3,403,039.03	-5,411,570.00		819,188,362.15		1,180,000.67	804,270,514.18	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上海通善互联网金融信息服务有限公司	4,216,771.57				229,945.21		3,986,826.36			17,124,331.53	不以出售为目的
广东思泉新材料股份有限公司	117,358,945.20				7,792,882.34		109,566,062.86	72,917,831.45			不以出售为目的
CleanTeQWater	6,967,803.45				286,861.56	42,496.34	6,723,438.23			96,740,325.06	不以出售为目的
合计	128,543,520.22				8,309,689.11	42,496.34	120,276,327.45		72,917,831.45	113,864,656.59	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	112,911,750.46			112,911,750.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	112,911,750.46			112,911,750.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,605,283.00			13,605,283.00
2. 本期增加金额	1,613,025.00			1,613,025.00
(1) 计提或摊销	1,613,025.00			1,613,025.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,218,308.00			15,218,308.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	97,693,442.46			97,693,442.46
2. 期初账面价值	99,306,467.46			99,306,467.46

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沪(2019)闵字不动产权第037690号	97,693,442.46	房产证为上海鹏晨联合实业有限公司所办理的大产权证,目前该房产正在进行备案登记流程,备案登记完成后办理产权证

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,712,009,643.29	2,697,402,852.18
固定资产清理		
合计	2,712,009,643.29	2,697,402,852.18

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	非生产设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	3,774,309,291.64		173,540,964.46	1,472,554,726.88	91,816,503.88	5,512,221,486.86
2. 本期增加金额	56,624,442.54		1,828,243.92	95,604,081.65	15,816,443.16	169,873,211.27
(1) 购置			323,249.91	5,284,068.11	345,072.51	5,952,390.53

(2) 在建工程转入						
(3) 汇率变动影响	24,686,118.37		1,504,994.01	9,592,249.86	110,849.47	35,894,211.71
(4) 企业合并增加	31,938,324.17			80,727,763.68	15,360,521.18	128,026,609.03
3. 本期 减少金额			834,259.59			834,259.59
(1) 处置或报废			834,259.59			834,259.59
4. 期末 余额	3,830,933,734.18		174,534,948.79	1,568,158,808.53	107,632,947.04	5,681,260,438.54
二、累计折旧						
1. 期初 余额	1,602,932,829.45		165,318,717.51	1,021,179,076.77	25,388,010.95	2,814,818,634.68
2. 本期 增加金额	93,176,048.25		2,979,844.13	58,512,631.15	558,802.84	155,227,326.37
(1) 计提	81,981,178.25		1,504,777.58	51,764,897.67	414,804.04	135,665,657.54
(2) 汇率变动影响	11,194,870.00		1,475,066.55	6,747,733.48	143,998.80	19,561,668.83
3. 本期 减少金额			795,165.80			795,165.80
(1) 处置或报废			795,165.80			795,165.80
4. 期末 余额	1,696,108,877.70		167,503,395.84	1,079,691,707.92	25,946,813.79	2,969,250,795.25
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	2,134,824,856.48		7,031,552.95	488,467,100.62	81,686,133.25	2,712,009,643.29
2. 期初账面价值	2,171,376,462.19		8,222,246.95	451,375,650.11	66,428,492.93	2,697,402,852.18

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	423,582,363.78	388,270,777.35
工程物资	58,985,674.08	65,562,827.35
合计	482,568,037.86	453,833,604.70

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥尼金矿工程	407,467,075.72		407,467,075.72	388,270,777.35		388,270,777.35
熔硫槽	3,884,774.29		3,884,774.29			
开拓工程-1650项目	12,230,513.77		12,230,513.77			
合计	423,582,363.78		423,582,363.78	388,270,777.35		388,270,777.35

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
奥尼金矿工程	3,334,150,000.00	388,270,777.35	19,196,298.37			407,467,075.72	12.22	12.22%				募集资金+自筹资金
合计	3,334,150,000.00	388,270,777.35	19,196,298.37			407,467,075.72	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械设备	28,558,125.80		28,558,125.80	30,253,589.28		30,253,589.28
工程材料	30,427,548.28		30,427,548.28	35,309,238.07		35,309,238.07
合计	58,985,674.08		58,985,674.08	65,562,827.35		65,562,827.35

其他说明：

无



## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 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

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专 利 权	非 专 利 技 术	采矿特许权	商标权	办公软件	合计
一、账面原值							
1. 期初				237,054,011.21	100,000.00	7,380,902.49	244,534,913.70

余额							
2. 本期增加金额			1,639,675.94		26,178.59		1,665,854.53
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动			1,639,675.94		26,178.59		1,665,854.53
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额			238,693,687.15	100,000.00	7,407,081.08		246,200,768.23
二、累计摊销							
1. 期初余额			237,054,011.21	65,833.11	6,761,141.77		243,880,986.09
2. 本期增加金额			1,639,675.94		178,454.82		1,818,130.76
(1) 计提			-		153,057.16		153,057.16
(2) 汇率变动			1,639,675.94		25,397.66		1,665,073.60
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额			238,693,687.15	65,833.11	6,939,596.59		245,699,116.85
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处 置							
4. 期末 余额							
四、账面价值							
1. 期末 账面价值					34,166.89	467,484.49	501,651.38
2. 期初 账面价值					34,166.89	619,760.72	653,927.61

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). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1). 商誉减值准备

适用 不适用

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (4). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

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
装修费	41,705.89		5,500.81	-510.26	36,715.34
厂房及办公用房工程施工	35,321,639.08	16,124,890.03	10,173,198.94	-242,507.46	41,515,837.63
合计	35,363,344.97	16,124,890.03	10,178,699.75	-243,017.72	41,552,552.97

其他说明:

长期待摊费用其他减少中，243,017.72元属于汇率变动导致的增加。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,197,813.29	35,049,453.32	137,387,063.52	34,346,765.88
可抵扣亏损	140,216,836.46	35,054,209.12	134,237,481.56	33,559,370.39

信用减值准备	59,277,585.91	14,819,396.48	59,342,542.36	14,835,635.59
被套期项目公允价值变动	28,341.62	7,085.40		
合计	339,720,577.28	84,930,144.32	330,967,087.44	82,741,771.86

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	80,022,795.33	20,005,698.83	88,045,622.88	22,011,405.72
套期工具公允价值变动	370,107.93	92,526.98	1,478,380.00	369,595.00
被套期项目公允价值变动	57,087.58	14,271.90	6,046,458.72	1,511,614.68
合计	80,449,990.84	20,112,497.71	95,570,461.60	23,892,615.40

## (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	51,165,749.12	51,053,546.16
资产减值准备	288,313,865.23	302,340,474.35
信用减值损失	64,722,753.85	17,638,255.17
合计	404,202,368.20	371,032,275.68

## (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
2024年	9,788,203.63	9,788,203.63	
2025年	10,057,209.77	10,057,209.77	
2026年	13,112,230.67	13,112,230.67	
2027年	15,610,755.58	15,610,755.58	
2028年	2,485,146.51	2,485,146.51	
2029年	112,202.96		
合计	51,165,749.12	51,053,546.16	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿山复垦保函保证金	96,779,356.98		96,779,356.98	64,833,136.75		64,833,136.75
GeraldHolding sInternationa l 投资款	142,536,000.00		142,536,000.00	141,654,000.00		141,654,000.00
合计	239,315,356.98		239,315,356.98	206,487,136.75		206,487,136.75

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	188,445,185.10	188,445,185.10	其他	注1	449,566,509.40	449,566,509.40	其他	注2
应收票据	140,580,000.00	140,580,000.00	质押		471,500,000.00	471,500,000.00	质押	
其他权益 工具投资	109,566,062.86	109,566,062.86	质押					
其他流动 资产	65,824,549.58	65,824,549.58	其他	注3	20,293,557.00	20,293,557.00	其他	期货保 证金
其他非流 动资产	96,779,356.98	96,779,356.98	其他	矿山复 垦基金	64,833,136.75	64,833,136.75	其他	矿山复 垦基金
合计	601,195,154.52	601,195,154.52	/	/	1,006,193,203.15	1,006,193,203.15	/	/

其他说明：

注1：截至2024年6月30日，受限货币资金总额188,445,185.10元，其中票据保证金51,000,000.00元，定期存款单136,000,000.00元，定期存单利息1,445,185.10元。

注2：截至2023年12月31日，受限货币资金总额为449,566,509.40元，其中票据保证金320,900,000.00元，信用证保证金122,876.71元，保证金利息1,717,966.02元，定期存款单126,000,000.00元，定期存单利息825,666.67元。

注3：截至2024年6月30日，受限其他流动资产总额65,824,549.58元，其中期货保证金5,137,716.80元，质押的结构性存款60,000,000.00元，结构性存款利息686,832.78元。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	357,580,000.00	471,500,000.00
保证借款	124,878,565.92	225,429,461.61
信用借款	217,663,132.55	130,966,283.96
合计	700,121,698.47	827,895,745.57

短期借款分类的说明：

截至2024年6月30日止，信用借款情况列示如下：

借款单位名称	借款人名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
EQUITY BCDC	SHITURU MINING CORPORATION	149,931,495.47	2024-2-19	2024-6-30	否
SOFI BANK	SHITURU MINING CORPORATION	67,731,637.08	2023-7-25	2024-7-25	否
<b>合计</b>		<b>217,663,132.55</b>			

截至2024年6月30日，保证借款情况列示如下：

借款单位名称	借款人名称	担保人名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
FBN BANK	SHITURU MINING CORPORATION	鹏欣环球资源股份有限公司	124,878,565.92	2023-7-30	2024-7-31	否
<b>合计</b>			<b>124,878,565.92</b>			

截至2024年6月30日止，质押借款情况列示如下：

银行名称	借款人名称	质押物名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
江苏银行南汇支行	鹏欣环球资源股份有限公司	票据贴现质押	70,580,000.00	2024-05-16	2025-05-13	否
浙江轻工联典当有限责任公司	鹏欣环球资源股份有限公司	思泉股票质押	30,000,000.00	2024-06-25	2024-12-22	否
宁波银行股份有限公司上海分行	中垠物产有限公司	票据贴现质押	40,000,000.00	2024-1-29	2024-7-29	否
宁波银行股份有限公司上海分行	鹏欣（上海）国际贸易有限公司	票据贴现质押	26,000,000.00	2024-2-19	2024-8-16	否
宁波银行股份有限公司上海分行	鹏欣（上海）国际贸易有限公司	票据贴现质押	15,000,000.00	2024-4-10	2024-10-10	否
宁波银行股份有限公司	中垠融通（上海）	票据贴	30,000,000.00	2024-4-17	2024-10-17	否

银行名称	借款人名称	质押物名称	借款余额	借款起始日	借款到期日	是否履行完毕
限公司上海分行	国际贸易有限公司	现质押				
宁波银行股份有限公司上海分行	鹏欣（上海）国际贸易有限公司	票据贴现质押	20,000,000.00	2024-5-7	2024-11-7	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	信用证	40,000,000.00	2024-1-19	2025-1-19	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	信用证	20,000,000.00	2024-6-25	2025-6-25	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	信用证	27,000,000.00	2024-6-20	2025-6-20	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	信用证	11,000,000.00	2024-6-14	2025-6-14	否
平安银行深圳分行	鹏欣环球资源股份有限公司	信用证	28,000,000.00	2024-6-19	2025-6-18	否
<b>合计</b>			<b>357,580,000.00</b>			

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	9,730,840.86	14,787,777.65
公允价值变动		
合计	9,730,840.86	14,787,777.65



其他说明：  
无

### 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,252,205.60	12,745,884.52
银行承兑汇票		294,900,000.00
银行信用证	60,000,000.00	
合计	65,252,205.60	307,645,884.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	189,866,128.65	160,897,925.65
咨询费	2,292,806.13	730,862.61
工程款	48,366,873.90	78,269,135.62
其他	9,319,597.61	3,754,403.75
合计	249,845,406.29	243,652,327.63

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√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
供应商一	58,069,136.40	未清算
合计	58,069,136.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

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	890,591.97	4,304,725.17
合计	890,591.97	4,304,725.17

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	62,399,089.37	172,097,239.07
合计	62,399,089.37	172,097,239.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,383,742.91	219,252,794.91	206,831,656.45	62,804,881.37
二、离职后福利-设定提存计划	752,010.52	11,812,047.83	11,743,560.19	820,498.16
三、辞退福利	551,650.48			551,650.48
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,687,403.91	231,064,842.74	218,575,216.64	64,177,030.01

## (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	45,134,490.84	184,540,483.25	179,523,508.05	50,151,466.04
二、职工福利费	4,512,003.93	7,983,777.26	9,931,617.84	2,564,163.35

三、社会保险费	508,046.80	15,122,427.42	15,192,262.34	438,211.88
其中：医疗保险费	469,973.31	4,187,558.41	4,247,361.45	410,170.27
工伤保险费	16,655.07	10,788,128.23	10,788,465.11	16,318.19
生育保险费	21,418.42	146,740.78	156,435.78	11,723.42
四、住房公积金	191,608.78	1,055,118.84	1,065,120.84	181,606.78
五、工会经费和职工教育经费	37,592.56	656,629.52	547,687.33	146,534.75
六、短期带薪缺勤		9,889,458.62	567,040.05	9,322,418.57
七、短期利润分享计划				
八、其他		4,900.00	4,420.00	480.00
合计	50,383,742.91	219,252,794.91	206,831,656.45	62,804,881.37

**(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	726,691.73	10,933,319.58	11,013,350.65	646,660.66
2、失业保险费	25,318.79	878,728.25	730,209.54	173,837.50
3、企业年金缴费				
合计	752,010.52	11,812,047.83	11,743,560.19	820,498.16

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,707,339.97	35,622,621.82
企业所得税	20,661,429.23	25,731,645.85
个人所得税	6,164,030.01	4,608,167.60
城市维护建设税	3,286.15	103,648.87
房产税	234,762.33	234,762.33
印花税	82,373.39	98,016.31
教育费附加	2,347.25	103,648.87
土地使用税	600.00	600.00
矿业税	626,298.29	
合计	62,482,466.62	66,503,111.65

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	2,461,123.93	6,441,434.43
应付股利		
其他应付款	434,141,852.16	637,086,438.44
合计	436,602,976.09	643,527,872.87

**(2). 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
企业间借款利息	2,461,123.93	2,106,454.73
短期借款应付利息		4,334,979.70
合计	2,461,123.93	6,441,434.43

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	412,974,940.08	622,669,536.30
保证金及押金	19,653,633.86	13,524,608.00
代扣代缴款	1,130,957.32	650,948.16
其他	382,320.90	241,345.98
合计	434,141,852.16	637,086,438.44

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

√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
客户一	188,850,496.90	未结算

客户二	92,981,610.00	未结算
客户三	42,617,422.67	未结算
合计	324,449,529.57	/

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		35,793.56
合计		35,793.56

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

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
复垦费用	65,028,330.30	112,643,967.60	根据南非法律规定应专项计提的复垦基金

合计	65,028,330.30	112,643,967.60	/
----	---------------	----------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据南非矿业部相关文件，子公司 CAPM African Precious Metals(Pty)Ltd 计提的奥尼金矿将来的复垦费用，子公司 WEST GOLD PLANT(PTY) LTD 计提的西选厂复垦费用，子公司 CAPM Tau Mine (Pty) Ltd 计提的 Tau 矿的复垦费用。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,212,887,079.00						2,212,887,079.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,101,615,208.48			3,101,615,208.48

其他资本公积	192,309,958.44			192,309,958.44
合计	3,293,925,166.92			3,293,925,166.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-32,051,444.91	-11,716,440.48				-11,716,440.48	-43,767,885.39
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	-10,281,983.00	-5,411,570.00				-5,411,570.00	-15,693,553.00
其他权益工具投资公允价值变动	-21,769,461.91	-6,304,870.48				-6,304,870.48	-28,074,332.39
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	213,268,556.09	31,452,911.73				34,346,051.29	247,614,607.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备	-13,245,363.27	2,262,799.12				2,262,799.12	-10,982,564.15
外币财务报表折算差额	226,513,919.36	29,190,112.61				32,083,252.17	258,597,171.53
其他综合收益合计	181,217,111.18	19,736,471.25				22,629,610.81	203,846,721.99

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	86,568,747.18			86,568,747.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	86,568,747.18			86,568,747.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	339,552,256.74	447,412,775.01
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	339,552,256.74	447,412,775.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,727,901.75	-107,860,518.27
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	291,824,354.99	339,552,256.74

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,334,115,506.37	1,280,859,554.20	3,164,856,009.09	2,964,570,183.65
其他业务	1,716,516.31	6,605,087.24	5,052,851.04	12,093,244.05
合计	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	3,169,908,860.13	2,976,663,427.70

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	鹏欣资源		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44
工业	697,096,492.93	639,563,651.14	697,096,492.93	639,563,651.14
贸易	637,019,013.44	641,295,903.06	637,019,013.44	641,295,903.06
其他业务	1,716,516.31	6,605,087.24	1,716,516.31	6,605,087.24
按经营地区分类	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44
内销	665,032,485.66	671,546,773.40	665,032,485.66	671,546,773.40
外销	670,799,537.02	615,917,868.04	670,799,537.02	615,917,868.04
市场或客户类型	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44
制造业	697,096,492.93	639,563,651.14	697,096,492.93	639,563,651.14
贸易业务	637,019,013.44	641,295,903.06	637,019,013.44	641,295,903.06
其他业务	1,716,516.31	6,605,087.24	1,716,516.31	6,605,087.24
按商品转让的时间分类	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44
在某一时段内确认收入	773,382.05	2,777,602.10	773,382.05	2,777,602.10
在某一时点确认收入	1,335,058,640.63	1,284,687,039.34	1,335,058,640.63	1,284,687,039.34
合计	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44	1,335,832,022.68	1,287,464,641.44

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，在客户签收时完成履约义务。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,286.15	
教育费附加	2,347.25	
资源税	622,251.39	
房产税	469,524.66	469,524.66
土地使用税	-458,349.13	370,840.90
印花税	163,494.79	119,161.99
合计	802,555.11	959,527.55

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
职工薪酬、劳务费	2,191,034.85	2,570,403.36
地方税金及附加	37,700,285.22	55,020,896.83
其他	3,108,462.04	997,484.73
仓储费	492,425.78	262,801.16
运费	2,113,650.72	
合计	45,605,858.61	58,851,586.09

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	53,999,908.83	56,023,778.02
安保费	6,215,905.28	6,181,091.03
税金费用支出	14,719,493.83	10,429,674.45
咨询服务费	32,164,190.59	30,526,015.96
办公费	1,888,436.01	8,714,287.98
维修费	1,299,763.21	306,649.19
差旅费	4,549,820.97	4,598,894.10

折旧摊销费	18,612,746.20	10,880,331.39
业务招待费	1,897,632.98	3,525,789.00
租赁费	2,557,856.89	2,231,866.38
其他支出	9,222,882.45	743,788.59
合计	147,128,637.24	134,162,166.12

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,224,155.86	23,555,274.04
减：利息收入	4,160,080.03	5,425,195.27
汇兑损益	129,874.27	1,653,507.61
手续费	7,525,496.06	8,165,456.97
其他		
合计	31,719,446.16	27,949,043.35

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	107,846.45	66,668.04
工会补贴		120.00
代扣代缴个人所得税手续费	77,831.08	121,132.24
合计	185,677.53	187,920.28

其他说明：  
计入当期其他收益的政府补助：

项目	2024年1-6月
与收益相关：	107,846.45
稳岗补贴	107,846.45
合计	107,846.45

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,403,039.03	-2,873,446.48
处置长期股权投资产生的投资收益		17,585,464.05
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,476.81	-217,775.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	686,832.78	1,335,186.07
期货投资收益		
衍生金融工具投资收益	20,111,267.17	-3,635,882.24
嵌入价格调整条款衍生金融工具投资收益	14,548,022.72	-61,580,138.98
合计	31,949,560.45	-49,386,593.54

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,276,837.67	-675,636.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
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损益	-5,843,984.83	24,875,914.06
套期工具公允价值变动损益	-7,757,765.73	-9,869,573.25
嵌入价格调整条款衍生金融工具公允价值变动	5,429,783.22	67,472,390.04
合计	-9,448,805.01	81,803,094.58

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,392,724.44	-304,703.09
其他应收款坏账损失	29,015,275.63	-10,326,807.24
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	26,622,551.19	-10,631,510.33

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,832,276.50	24,529,422.54
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-27,832,276.50	24,529,422.54

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	279,696.13	
其中：固定资产	279,696.13	

合计	279,696.13	
----	------------	--

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	279,482.00	54,801.91	279,482.00
其他	55,262,811.96	3,714.20	55,262,811.96
合计	55,542,293.96	58,516.11	55,542,293.96

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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		12,771.36	
罚款及滞纳金支出	245,878.85	171,266.70	245,878.85
诉讼赔偿	1,047,827.93		1,047,827.93
其他		253,427.78	
合计	1,293,706.78	437,465.84	1,293,706.78

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,892,232.67	5,153,941.08
递延所得税费用	-3,962,783.26	3,415,246.51
合计	-70,550.59	8,569,187.59

### (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	-100,884,124.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,221,031.23
子公司适用不同税率的影响	31,672,717.18
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,372,444.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,143,293.48
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	248,612.93
所得税费用	-70,550.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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	1,059,887.15	1,684,478.00
补贴、补助款等	425,405.68	187,920.28
营业外收入	95,454.53	58,516.11



发票保证金	28,732,958.36	168,345,126.32
收回往来款、代垫款等	121,962,099.64	60,367,191.84
合计	152,275,805.35	230,643,232.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款、代垫款	134,782,428.38	8,980,967.46
销售、管理费用支出	55,445,243.58	129,661,318.77
手续费等	10,658,466.96	10,314,617.29
其他营业外支出	1,601,569.33	221,558.90
发票保证金	28,732,958.36	138,108,230.62
合计	231,220,666.61	287,286,693.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
期货保证金收回		23,835,424.12
利息收入	63,360.50	
合并日子公司(WGP)账面现金余额		646,598.48
合计	63,360.50	24,482,022.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
期货保证金支付		80,794,228.89
期货手续费	663,030.70	

合计	663,030.70	80,794,228.89
----	------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

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
信用证贴现		12,500,000.00
收到的融资保证金	269,900,000.00	
融资贸易收到的现金	221,022,756.68	
合计	490,922,756.68	12,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
贸易融资支付现金	84,304,962.28	25,464,853.51
支付的融资保证金		62,500,000.00
票据兑付	405,900,000.00	
合计	490,204,962.28	87,964,853.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-100,813,574.32	8,877,305.53

加：资产减值准备	27,832,276.50	-24,529,422.54
信用减值损失	-26,622,551.19	10,631,510.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,278,682.54	191,165,992.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	153,057.16	376,944.96
长期待摊费用摊销	10,178,699.75	4,554,718.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-279,696.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,093.79	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,448,805.01	583,032.12
财务费用（收益以“-”号填列）	28,224,155.86	23,555,274.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,949,560.45	-14,431,963.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,188,372.46	-2,988,361.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,780,117.69	6,403,607.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,519,626.22	32,043,113.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	245,095,001.99	-100,980,870.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-498,848,031.30	-151,852,279.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-276,829,944.74	-16,591,397.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	894,194,429.55	454,042,127.15
减：现金的期初余额	500,961,970.77	508,570,244.39
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	393,232,458.78	-54,528,117.24

**(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	894,194,429.55	500,961,970.77
其中：库存现金	4,370,948.54	10,153,223.29
可随时用于支付的银行存款	171,223,145.05	414,130,504.82
可随时用于支付的其他货币资金	718,600,335.96	76,678,242.66
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	894,194,429.55	500,961,970.77
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		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	51,000,000.00	341,050,732.88	受限
定期存款单	136,000,000.00		受限
定期存单利息	1,445,185.10		受限
合计	188,445,185.10	341,050,732.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、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	61,016,440.29		131,061,668.11
其中：南非兰特	17,586,643.44	0.3869	6,804,272.35
美元	17,311,653.10	7.1268	123,376,689.31
刚果法郎	25,788,496.74	0.0026	67,050.09

港币	196,562.87	0.9127	179,402.93
澳门元	133,059.01	4.7650	634,026.18
英镑	25.13	9.0430	227.25
应收账款	24,169,386.94		26,781,110.58
其中：南非兰特	21,583,298.90	0.3869	8,350,578.34
美元	2,586,088.04	7.1268	18,430,532.24
其他应收款	18,303,239.50		37,130,548.69
其中：南非兰特	13,844,860.99	0.3869	5,356,576.72
美元	4,458,378.51	7.1268	31,773,971.97
应付账款	1,792,522,599.81		251,146,197.26
其中：南非兰特	160,359,925.01	0.3869	62,043,254.99
美元	25,972,212.63	7.1268	185,098,764.97
刚果法郎	1,540,068,191.38	0.0026	4,004,177.30
短期借款	48,063,885.40		342,541,698.47
其中：美元	48,063,885.40	7.1268	342,541,698.47
其他应付款	911,366,573.94		512,898,177.54
其中：南非兰特	887,584,255.20	0.3869	343,406,348.34
美元	23,782,318.74	7.1268	169,491,829.20

其他说明：

无

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

适用  不适用

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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
浦江智谷 32 号楼 1 层	240,805.49	0
合计	240,805.49	0

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明

无

**83、数据资源**适用 不适用**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**适用 不适用

**九、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交易**

□适用 √不适用

2024年2月1日，公司CAPM Tau Mine (Pty) Ltd收购Tau矿资产组，交易对价128,500,001兰特。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：兰特 币种：南非兰特

合并成本	Tau 矿资产组
--现金	128,500,001.00
--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	128,500,001.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	272,015,499.00
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	-143,515,498.00

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

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：兰特 币种：南非兰特

	Tau 矿资产组	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货	18,258,037.00	18,258,036.00
固定资产及无形资产	330,903,616.00	110,241,965.00
其他非流动资产	80,435,691.00	80,435,691.00
负债：		
借款		
预计负债	120,869,109.00	120,869,109.00
应付职工薪酬	36,712,736.00	36,712,736.00
净资产	272,015,499.00	51,353,847.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	272,015,499.00	51,353,847.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照评估报告确定公允价值。

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

2024 年 4 月 3 日，本公司新设成立公司上海鹏崧国际贸易有限公司，持股比例 100.00%。

#### 6、其他

适用 不适用

## 十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	286867.3469万人民币	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	20290万港币	香港	贸易、投资管理		100.00	同一控制企业合并
东方华银控股有限公司	上海	5万美元	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)	300万美元	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售		72.50	同一控制企业合并
鹏欣资源投资有限公司	上海	1万美元	香港	贸易、投资管理	100.00		设立
鹏欣(上海)国际贸易有限公司	上海	30000万元人民币	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	1000万港币	香港	贸易		100.00	设立
上海鹏御国际贸易有限公司	上海	10000万元人民币	上海	贸易	100.00		设立
上海鹏嘉资产管理有限公司	上海	3000万元人民币	上海	投资管理	100.00		设立
上海鹏欣生态科技有限公司	上海	10000万元人民币	上海	投资管理	100.00		设立
Hillroc Global Resources Investment Fund L.P	开曼	1美元	开曼	投资		99.00	非同一控制下企业合并
鹏欣刚果(金)钴矿石交易中心有限公司(PCTC)	刚果(金)	100万美元	刚果(金)	贸易		100.00	设立
Pengxin South Africa Mining Investment	南非	100兰特	南非	矿资源采掘、生产、销售		100.00	设立

Management Proprietary Limited							
上海鹏珈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	10000 万元人民币	上海	贸易、投资管理	99.25	0.75	设立
宁波鹏嘉一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	3000 万人民币	宁波	投资管理	99.25	0.75	设立
云南欣玺空间生态修复发展有限公司	云南	10000 万人民币	云南	生态修复		40.00	设立
宁波天弘益华贸易有限公司	上海	200000 万人民币	宁波	贸易、投资管理	100.00		同一控制企业合并
上海鹏弘国际贸易有限公司	上海	10000 万人民币	上海	投资管理		100.00	设立
鹏荣国际有限公司	上海	1 万港币	香港	投资管理		100.00	同一控制企业合并
Golden Haven Limited	上海	1000 美元	英属维尔京	投资管理		100.00	同一控制企业合并
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	南非	1000 兰特	南非	投资管理		74.00	同一控制企业合并
CAPM Tau Mine (Pty) Ltd	南非	100 兰特	南非	投资管理		100.00	设立
鹏吉国际有限公司	香港	1 港币	香港	投资管理		100.00	设立
鹏欣科技投资有限公司	上海	10000 美元	香港	投资管理		100.00	设立
上海鹏锰矿业有限责任公司	上海	4000 万人民币	上海	贸易	87.50		设立
鹏欣(香港)国际贸易有限公司	香港	630 万美元	香港	贸易、投资管理		100.00	设立
West Gold Plant (Pty) Ltd	南非	100 兰特	南非	矿资源生产、销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海鹏崧国	上海	3000 万人民币	上海	贸易		100.00	设立

际贸易有限 公司		币					
-------------	--	---	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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	-60,176,999.62		-194,521,074.82
CAPM African Precious Metals (Pty) Ltd	26.00	7,159,087.99		-142,325,956.65

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	1,547,674,868.80	2,639,510,590.58	4,187,185,459.38	4,894,534,822.37		4,894,534,822.37	1,659,224,211.46	2,743,212,222.04	4,402,436,433.50	4,887,264,001.43	0.00	4,887,264,001.43
CAPMAfricanPrecious Metals(Pty)Ltd	193,442,117.28	715,267,466.25	908,709,583.53	1,343,473,141.51	112,643,967.60	1,456,117,109.11	72,740,376.79	534,841,747.40	607,582,124.19	1,110,242,919.20	65,028,330.30	1,175,271,249.50

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	649,003,176.47	-218,825,453.15	-222,521,795.06	-25,412,570.85	1,301,905,576.56	28,798,048.77	17,292,065.70	-42,544,794.51
CAPMAfricanPrecious Metals(Pty)Ltd	532,576.56	27,534,953.82	20,281,599.73	4,819,878.54	0.00	-83,681,713.38	-55,507,501.87	18,790,591.50

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
SUNRISEENERGYMETALS	澳大利亚	澳大利亚	矿山开发		11.61	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 SunriseEnergyMetalsLimited 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
	SUNRISE ENERGY METALS	SUNRISE ENERGY METALS
流动资产	9,268.14 千澳元	13,366.31 千澳元
非流动资产	720.87 千澳元	535.78 千澳元
资产合计	9,989.01 千澳元	13,902.09 千澳元
流动负债	950.27 千澳元	800.53 千澳元
非流动负债	352.16 千澳元	424.33 千澳元

负债合计	1,302.43 千澳元	1,224.85 千澳元
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,686.59 千澳元	12,677.24 千澳元
按持股比例计算的净资产份额	1,008.51 千澳元	1,471.83 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	189,514,256.37	190,682,194.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	377.64 千澳元	1,282.76 千澳元
净利润	-4,257.30 千澳元	-9,314.99 千澳元
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	614,756,257.81	356,708,971.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,055,100.29	675.39
--其他综合收益	-5,411,570.00	23,180,561.27
--综合收益总额	-6,466,670.29	23,181,236.66

其他说明  
无

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	107,846.45	187,920.28
合计	107,846.45	187,920.28

其他说明：

无



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、南非兰特等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2024年6月30日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注七、81、外币货币项目。

对于本公司2024年6月30日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则对报表影响金额列示如下：

单位：元

币种	升值 10%	贬值 10%
南非兰特	-38,493,817.59	38,493,817.59
美元	-52,355,109.91	52,355,109.91
刚果法郎	-393,712.72	393,712.72
港币	17,940.29	-17,940.29
澳元	63,402.62	-63,402.62
英镑	22.73	-22.73
<b>人民币金额合计</b>	<b>-91,161,274.58</b>	<b>91,161,274.58</b>

##### (2) 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。截至2024年6月30日，公司无浮动利率借款。

##### (3) 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。

#### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

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。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2024年6月30日，本公司的流动负债净额为人民币1,651,502,305.28元（2023年12月31日为人民币2,332,137,881.60元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2024年6月30日				
	6个月以内	6-12个月	12-36个月	36个月以上	合计
短期借款	503,541,698.47	196,580,000.00			700,121,698.47
衍生金融负债	9,730,840.86				9,730,840.86
应付票据	65,252,205.60				65,252,205.60
合计	578,524,744.93	196,580,000.00			775,104,744.93

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
阴极铜期货套期业务	利用期货工具的套期保值功能，开展阴极铜期货套期保值业务，规避铜价格大幅波动风险对公司的影响。	公司生产阴极铜产品从原材料铜矿石采购到生产完工至销售存在一定周期。在此期间铜价波动对公司会造成风险，故采取期货套期保值方式规避该风险。公司采购铜矿石折算成阴极铜产成品按照100%进行套期保值。	公司采购铜矿石、销售阴极铜时都是采用LME铜期货价格作为定价基准，结算使用美元计价，在套期保值时选择LME铜期货合约，来规避铜价格波动的风险。	公司根据已建立的套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价并实时调整，确保套期关系在被指定的会计期间得到有效执行，预期套期高度有效。	公司利用期货工具的避险保值功能开展阴极铜期货套期保值业务，使得阴极铜现货价格波动风险得到有效对冲。
锰硅期货套期业务	利用期货工具的避险保值功能开展业务，规避锰硅价格大幅波动风险对公司的影响。	公司从采购锰硅产品到完成销售存在一定的周期。在此期间锰硅价格波动会对公司经营造成风险，故采取期货套期保值方式规避该	公司采购、销售锰硅时采用郑州商品交易所锰硅期货价格作为定价基准，结算使用人民币计价，在套期保值时选择郑商所锰硅期	公司根据已建立的套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价并实时调整，确保套期关系在被指定的会计期间得到有效执	公司利用期货工具的避险保值功能开展锰硅期货套期保值业务，使得锰硅现货价格波动风险得到有效对冲。

		风险。 考虑到锰硅现货采购、销售存在增值税因素，在套期保值时比例控制在80-100%之间。	货主力合约或客户指定月份的锰硅期货合约，来规避锰硅现货价格波动的风险。	行，预期套期高度有效。	
橡胶期货套期业务	采用上期所天然橡胶及能源交易所20号胶期货合约对冲混合橡胶采购和销售中面临的价格风险。	公司从采购混合橡胶到完成销售存在一定的周期。在此期间混合橡胶价格波动会对公司经营造成风险，故采用市场价格高度相关的期货品种套期保值方式规避该风险。 考虑到混合橡胶现货采购、销售存在增值税因素，在套期保值时比例控制在80-100%之间。	公司混合橡胶采购和销售根据市场价格随行就市，现货市场价格波动趋势与上海商品交易所天然橡胶期货和能源交易所的20号胶期货合约价格相关性极强。 混合橡胶采购和销售结算使用人民币计价，在套期保值时选择上海商品交易所天然橡胶期货主力合约或能源交易所的20号胶期货主力合约，来规避混合橡胶现货价格波动的风险。	公司根据已建立的套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价并实时调整，确保套期关系在被指定的会计期间得到有效执行，预期套期高度有效。	公司利用期货工具的避险保值功能开展橡胶期货套期保值业务，使得混合橡胶现货价格波动风险得到有效对冲。

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				
现金流量套期	136,394.40	不适用	被套期项目与相关套期工具的相关性	15,562,475.70
公允价值套期	-5,463,527.22	-5,837,444.02	被套期项目与相关套期工具的相关性	-110,836.11

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	0.00	已终止确认	票据已到期
议付	应收票据	543,173,877.36	已终止确认	金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的已转移
贴现	应收票据	131,000,000.00	未终止确认	金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的未转移
合计	/	674,173,877.36	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书	0.00	0
应收票据	议付	543,173,877.36	0
合计	/	543,173,877.36	

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	贴现	131,000,000.00	131,000,000.00
合计	/	131,000,000.00	131,000,000.00

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	10,373,777.02			10,373,777.02
1. 以公允价值计量且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	10,373,777.02			10,373,777.02
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	116,289,501.09		3,986,826.36	120,276,327.45
(四) 衍生金融资产	10,294,430.77			10,294,430.77
(五) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 被套期项目	2,949,105.01			2,949,105.01
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	139,906,813.89		3,986,826.36	143,893,640.25
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	9,730,840.86			9,730,840.86
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	9,730,840.86			9,730,840.86
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**√适用  不适用

2024年6月30日，公司所持有的期货合约在期货市场能获得相同期货合约在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值，同时，公司持有的期货对应被套期项目存货也采用在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。公司所持有的交易性金融资产及其他股权投资存在活跃市场，并能取得报价的，以该报价作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

以被投资单位的净资产计算出来。

**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**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海鹏欣(集团)有限公司	上海	投资	10,000	18.02	18.02

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见注释十、1 在子公司中的权益

**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

详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	联营企业
SUNRISE ENERGY METALS	联营企业
宁波江北鹏希股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海鹏珀新能源发展有限公司	联营企业
达孜县鹏欣环球资源投资有限公司	联营企业
上海鹏文欣盛企业管理合伙企业（有限合伙）	联营企业

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	母公司的控股子公司
上海鹏晨联合实业有限公司	母公司的控股子公司
上海鹏翼商务娱乐经营有限公司	母公司的控股子公司
云南康旅投资发展有限公司	实际控制人联营企业
纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	实际控制人联营企业
Superb Gold Limited	受同一实际控制人控制
润国际控股有限公司	受同一实际控制人控制
上海北沙滩置业有限公司	受同一实际控制人控制
上海全程玖玖健康门诊部有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏禄国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
BEK Holding (Proprietary) Limited	子公司小股东
云南鸿利运输有限公司	其他
上海鹏晨智谷科技发展有限公司	其他
上海春川物业服务有限公司	其他
Joyspring (Pty) Ltd	其他

其他说明

姜照柏先生控制的主要企业情况如下：

(1) 姜照柏先生直接控股的企业

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

(2) 南通盈新投资有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	上海鹏欣房地产（集团）有限公司	10,000 万元	100.00%	房地产开发经营（二级），建筑装饰材料，金属材料，机电产品，轻纺原料及产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	上海鹏欣（集团）有限公司	10,000 万元	100.00%	许可项目：种畜禽生产；牲畜饲养；房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：实业投资及其咨询服务，企业管理，企业管理咨询，国内贸易（除专项规定），资产管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(3) 上海鹏欣房地产（集团）有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	天津鹏天置业有限公司	10,526.3157 万元	51.00%	一般项目：酒店管理；物业管理；停车场服务；以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；服装服饰零售【分支机构经营】；鞋帽零售【分支机构经营】；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）【分支机构经营】；日用百货销售【分支机构经营】；外卖递送服务【分支机构经营】；汽车租赁【分支机构经营】；会议及展览服务【分支机构经营】；广告发布（非广播电台、电视



				台、报刊出版单位)【分支机构经营】；票务代理服务【分支机构经营】；健身休闲活动【分支机构经营】。(除依法须经批准的项目外开展经营活动)。许可项目：房地产开发经营；住宿服务【分支机构经营】；餐饮服务【分支机构经营】；高危性体育运动(游泳)【分支机构经营】；美容服务【分支机构经营】；烟草制品零售【分支机构经营】；洗浴服务【分支机构经营】；食品生产【分支机构经营】；食品经营(销售预包装食品)【分支机构经营】；食品经营(销售散装食品)【分支机构经营】。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。
2	上海慧和房地产开发有限公司	1,000 万元	100.00%	房地产开发经营，投资咨询，实业投资，资产管理，物业管理，室内装潢及设计，停车场(库)经营，建筑装修装饰建设工程专业施工；建筑装潢材料(除危险品)、五金交电销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

## (4) 上海鹏欣(集团)有限公司下属主要一级控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	鹏都农牧股份有限公司	637,426.1088 万元	上海鹏欣农业投资(集团)有限公司持股 15.90%；西藏厚康企业管理有限公司持股 10.92%；上海鹏欣(集团)有限公司持股 10.93%；西藏和汇企业管理有限公司持股 4.00%	农产品进出口贸易；农产品贸易咨询服务；农副产品、禽畜产品、粮油、皮革、种畜禽苗、饲料添加剂、乳制品、化工产品(不含危险品及监控化学品)的销售；预包装食品、化肥、饲料、种子、农作物的加工及销售；牲畜养殖加工及相关技术咨询服务；农作物种植；农业机械租赁；自有场地租赁；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储、装卸、搬运服务；电子商务；商务信息咨询；从事货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
2	鹏欣环球资源股份有限公司	221,288.7079 万元	上海鹏欣(集团)有限公司持股 18.02%；姜照柏持股 6.24%；西藏智冠投资管理有限公司持股 4.12%；姜雷持股 3.73%；西藏风格投资管理有限公司持股 1.36%	一般项目：金属矿石销售；金属材料销售；金银制品销售；煤炭及制品销售；煤炭洗选；以自有资金从事投资活动；物业管理；社会经济咨询服务；化工产品销售(不含许可类化工产品)；货物进出口；技术进出口；进出口代理；橡胶制品销售；国内贸易代理；通讯设备销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动) 许可项目：矿产资源勘查；房地产开发经营；黄金及其制品进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

3	云南鹏欣富盛农业发展有限公司	97,100 万元	100%	许可项目：道路货物运输；木材采运；再生资源回收（除生产性废旧金属）；牲畜饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：鲜肉批发；鲜肉零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；牲畜销售；畜牧渔业饲料销售；肥料销售；农副产品销售；食品经营（销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业机械租赁；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；装卸搬运；食用农产品批发；高性能有色金属及合金材料销售；金属材料销售；金银制品销售；煤炭及制品销售；纸浆销售；五金产品批发；电气设备销售；国内贸易代理；石油制品销售（不含危险化学品）；金属矿石销售；建筑材料销售；针纺织品销售；谷物销售；新鲜水果批发；汽车零配件批发；电子产品销售；非金属矿及制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
4	上海鹏欣新能源投资发展有限公司	100,000 万元	90.00%	实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询（除经纪），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），房地产开发、经营，从事新能源科技、新材料科技、环保科技、电子科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电设备、电子产品及配件、机械设备、仪器仪表及配件、金属材料及制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
5	上海莱因思置业有限公司	1,000 万元	90.00%	房地产开发、经营，物业管理，资产管理，投资咨询（除经纪）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
6	上海富融投资有限公司	30,000 万元	60.00%	国内投资业务，基础设施投资，国内商业（除国家专项规定）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
7	上海欣润实业发展（集团）有限公司	20,000 万元	51%	一般项目：建材、金属制品、通讯器材、通信设备、文化办公用品的销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，商务信息咨询（不含投资类咨询），企业管理咨询，企业形象策划，会议及展览服务，广告设计、制作，

				电脑图文设计、制作，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
8	上海北沙滩置业有限公司	1,960.78 万元	鹏欣集团的控股企业持股 51%	房地产开发、经营，物业管理，酒店管理。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
9	上海鹏远房地产开发有限公司	1,000 万元	80.00%	房地产开发经营，装饰材料、建筑材料、金属材料、机电产品（除汽车）、轻纺原料（除棉花）及产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
10	琼海鹏博置业有限公司	1,000 万元	100.00%	房地产、旅游项目、农业综合开发；建筑材料、装饰材料、机电产品（不含汽车）销售；小型商场、停车场经营；票务代理，酒店经营及管理、住宿、餐饮服务、商务中心、烟草专卖零售、酒类商品零售、花卉、日用百货、旅游纪念品销售；洗衣服务、复印、打字、传真；广告制作、代理、发布；汽车租赁、自有房屋、场地租赁；游泳、健身、洗浴、美容、美发、棋牌服务、会展服务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
11	上海鹏欣建筑安装工程有限公司	30,000 万元	90.00%	工业与民用建筑工程（壹级），地基与基础工程、建筑装饰装修工程、市政建设工程（贰级），设备安装工程施工（叁级），机械施工，土石方工程施工，物业管理，防水工程，园林绿化，房地产咨询服务；建筑材料，装饰材料的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
12	上海鹏晨联合实业有限公司	3,750 万美元	鹏欣集团的控股企业持股 52.00%	一般项目：企业管理咨询；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；电子元器件制造；电子元器件零售；电子元器件批发；会议及展览服务；市场主体登记注册代理；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；科技中介服务；咨询策划服务；房地产经纪；房地产咨询；非居住房地产租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
13	上海鹏欣润中环保科技有限公司	100,000 万元	100.00%	从事环保科技、节能科技、新能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，工业产品设计，环境建设工程专项设计，环保建设工程专业施工、电力建设工程施工，物业服务，商务咨询，机电设备、五金交电的销售。【依法须经

				批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
14	上海宜睿国际贸易有限公司	5,000 万元	100%	国际贸易,从事货物及技术的进出口业务,投资咨询(除经纪),投资管理(除股权投资及股权投资管理),有色金属(除稀炭金属)、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
15	上海傲冕投资有限公司	1,300 万元	100%	实业投资,投资管理,资产管理,建筑材料、装潢材料、五金交电、金属材料、电子产品、日用百货、办公用品、工艺礼品、仪器仪表、汽车配件、计算机软硬件、电气设备、机械设备、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、花卉、苗木的销售,从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
16	西藏永冠贸易有限公司	100 万元	100%	一般项目:计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备批发;办公用品销售;电子产品销售;劳动保护用品销售;体育用品及器材批发;体育用品及器材零售;服装服饰零售;服装服饰批发;针纺织品销售;五金产品零售;五金产品批发;日用百货销售;机械设备销售;仪器仪表销售;计算机及办公设备维修;货物进出口;技术进出口;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外,自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动)
17	上海鹏都房地产开发有限公司	500 万元	90%	房地产开发与经营,物业管理,咨询服务;建筑材料,装饰材料,五金交电,机电产品的销售。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
18	上海鹏嘉房地产开发有限公司	2000 万元	75%	房地产开发经营,建筑材料、装潢材料、机电、有色金属(除金、银饰品外)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
19	天津鹏安投资有限公司	10,000 万元	鹏欣集团的控股企业持股 51%	一般项目:以自有资金从事投资活动;物业管理;酒店管理;非居住房地产租赁;停车场服务;餐饮管理;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);会议及展览服务;柜台、摊位出租;礼品花卉销售;办公用品销售;箱包销售;针纺织品销售;服装服饰零售;鞋帽批发;钟表与计时仪器销售;体育用品及器材零售;玩具销售;眼镜销售(不含隐形眼镜);工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品

				<p>除外)；照相器材及望远镜零售；照相机及器材销售；计算机软硬件及辅助设备零售；五金产品零售；家用电器销售；电子产品销售；通信设备销售；金属材料销售；金属制品销售；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；家具销售；皮革制品销售；化妆品零售；日用百货销售；广告制作；摄影扩印服务；健身休闲活动；汽车租赁【分支机构经营】；票务代理服务【分支机构经营】；外卖递送服务【分支机构经营】。</p> <p>(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：食品生产【分支机构经营】；餐饮服务【分支机构经营】；食品经营(销售预包装食品)【分支机构经营】；食品经营(销售散装食品)【分支机构经营】；住宿服务【分支机构经营】；高危险性体育运动(游泳)【分支机构经营】；烟草制品零售【分支机构经营】。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)</p>
--	--	--	--	--

## (5) 其他:

序号	公司名称	注册资本	持股情况	经营范围/主营业务
1	上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	8,115万元	云南鹏欣富盛农业发展有限公司持股67.1%	<p>实业投资，投资管理，资产管理，从事农业科技、生物制品、化工产品专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，食品销售，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计，销售：机械设备及配件、金属材料、机电产品、五金交电、电器设备、化工产品及其原料(除危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品)、汽车配件、汽车装饰用品、建筑装潢材料、通信设备及器材、陶瓷制品、电子产品、办公用品、日用百货、工艺品、针纺织品、橡塑制品、皮革制品、木材制品、矿产品、纸制品、燃料油(除危险化学品)、计算机软硬件、食用农产品、饲料及饲料添加剂，商务信息咨询。</p> <p>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】</p>
2	上海鹏珀新能源发展有限公司	50,000万元	上海鹏欣新能源投资发展有限公司持股40%；鹏欣环球资源股份有限公司	<p>从事新能源科技、环保科技、电子科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品及配件、机械设备、仪器仪表及零部件、金属材料及产品、矿产品、锂电池、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆</p>

			司持股 30%	竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售,从事货物及技术的进出口业务,转口贸易,商务信息咨询。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
3	上海鹏欣投资有限公司	1,000 万元	上海鹏都房地产开发有限公司持股 80%	国内投资业务(按国家政策规定),国内商业(凡涉及许可证经营项目,凭许可证从事生产经营活动。),房地产开发服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
4	上海鹏莱房地产开发有限公司	500 万元	上海鹏欣投资有限公司持股 51%,上海鹏欣(集团)有限公司持股 49%	房地产开发与经营;建筑材料,装饰材料,五金交电,机电产品的销售;本核准经营范围内信息咨询服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
5	上海春川物业服务服务有限公司	500 万元	上海鹏都健康科技发展有限公司持股 100%	一般项目:物业管理;通用设备修理;专用设备修理;专业保洁、清洗、消毒服务;园林绿化工程施工;停车场服务;市场营销策划;企业管理咨询;社会经济咨询服务;房地产咨询;房地产经纪;餐饮管理;体育场地设施经营(不含高危险性体育运动);日用百货销售;五金产品批发;家用电器销售;家政服务;票务代理服务;智能农业管理;健身休闲活动【分支机构经营】;食用农产品零售【分支机构经营】;食用农产品批发【分支机构经营】;食品销售(仅销售预包装食品)【分支机构经营】;洗车服务【分支机构经营】。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:住宅室内装饰装修。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
6	西藏厚康企业管理有限公司	1,000 万元	上海鹏欣润中环保科技有限公司持 100.00%	一般项目:企业总部管理;企业管理;企业管理咨询;企业形象策划;市场营销策划;社会经济咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)(除依法须经批准的项目外,自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动)
7	西藏和汇企业管理有限公司	1,000 万元	上海鹏锦农业发展有限公司 100.00%	一般项目:工程技术开发、工程技术服务、工程技术转让;商业咨询服务;企业咨询服务;日用百货、服装服饰、办公用品的销售【依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项目】。(除依法须经批准的项目外,自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动)
8	西藏风格投资管理有限公司	100 万元	上海鹏欣新能源投资发	投资管理(不含金融和经纪业务,不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品

			展有限公司 持股 100.00%	或者私募产品收益权)；资产管理(不含金融资产管理和保险资产管理)；企业管理、企业管理咨询、技术咨询、经济贸易咨询、投资咨询(不含金融和经纪业务,不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权)(不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得从事证券、期货类投资;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
9	西藏富恒投资管理有限公司	300 万元	上海鹏欣新能源投资发展有限公司 持股 100.00%	创业投资管理(不含公募基金。不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品;不得从事房地产和担保业务;不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得从事证券、期货类投资;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务)。[依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动]
10	西藏润中实业有限公司	20,000 万元	上海欣润实业发展(集团)有限公司 100%	企业管理咨询(不含投资管理和投资咨询业务);经济贸易咨询;办公用品、电子产品的销售;会务服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
11	上海鹏欣资产管理有限公司	2000 万元	上海傲冕投资有限公司 持股 51%, 上海欣淼投资中心(有限合伙) 持股 49%	资产管理,股权投资管理,投资管理。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
12	黑龙江国中水务股份有限公司	161,378.11 03 万元	西藏厚康企业管理有限公司持股 8.75%, 上海鹏欣(集团)有限公司持股 7.89%, 姜照柏持股 6.20%, 西藏永冠贸易有限公司持股 2.19%	建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程,相关供排水技术和设备的开发、生产与销售,并提供相关的供排水技术咨询服务(不含国家禁止和限制类项目)。

## (6) 鹏都农牧股份有限公司(002505.SZ)主要控股子公司:

序号	公司名称	注册资本	持股比例(直接和间接加总)	经营范围/主营业务
----	------	------	---------------	-----------

1	青岛大康雪龙牧业有限公司	8,500 万元	100%	畜禽收购、销售；生鲜肉批发；货物、技术进出口；养殖技术咨询；预包装食品批发（依据食品药品监督管理局核发的《食品经营许可证》开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
2	上海蒂达贸易有限公司	10,000 万元	80%	一般项目：食用农产品零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；进出口代理；货物进出口；技术进出口；食品进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品销售；食品互联网销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
3	宁波浩益达贸易有限公司	900 万元	100%	初级食用农产品、生鲜肉类、饲料、饲料添加剂、棉花、皮棉、普通机械设备、五金交电、矿产品、燃料油、针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、日用品、家具、化工产品的批发和零售，煤炭的批发（无储存）；国内陆路货物运输代理，商务咨询，自营或代理各类货物和技术的进出口业务但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外，转口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
4	牛贲资产管理（上海）有限公司	100,000 万元	100%	资产管理，股权投资管理，投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
5	上海欣笙国际贸易有限公司	65,000 万元	100%	食用农产品、化肥、饲料、饲料添加剂、皮棉、机械设备、五金交电、矿产品、针纺织品、建筑装饰材料、通讯设备、机电产品、仪器仪表、钢材、百货、家具、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，食品流通，国内道路货物运输代理，商务咨询，国际贸易，转口贸易，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
6	上海壹璟投资管理有限公司	168,700 万元	100%	一般项目：投资管理，实业投资，资产管理（以上除股权投资及股权投资管理），市场营销策划，企业管理咨询，投资咨询，商务信息咨询，食用农产品、肥料、饲料、饲料添加剂的销售，转口贸易，货物进出口，技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
7	HDPF Participações Ltda.	667,672,037 雷亚尔	100%	管理公司
8	Dakang Fiagril Participações S.A.	253,157,131.16 雷亚尔	60.57%	粮食贸易
9	Dakang (HK) South America Investment Limited	546,100,000 港元	100%	控股公司
10	Dakang (Lux) Investment S.A.R.L.	25,000 欧元	100%	控股公司
11	DKBA Participações Ltda.	228,523,550 雷亚尔	100%	管理公司
12	Belagrícola Comércio e Representações de Produtos Agrícolas S.A.	562,976,521 雷亚尔	53.99%	粮食贸易



13	LandCo Administradora de Bens e Imóveis S.A.	98,039 雷亚尔	49%	土地租赁
14	上海聚连能贸易有限公司	105,800 万元	100%	许可项目：食品经营；农药批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食用农产品、食品添加剂、皮棉、饲料、化肥、有机肥的销售，食品经营（仅销售预包装食品），商务咨询，转口贸易，从事货物及技术进出口业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
15	An Yuan Dairy Limited	10 万港币+2 亿人民币	100%	奶牛养殖及鲜奶输出
16	PXNZ Holdings Limited	127,947,905 新西兰元	100%	控股公司
17	The Land TAHI Farm Group Limited	127,947,905 新西兰元	100%	牧场
18	PXNZ Management Limited	100 新西兰元	100%	管理公司
19	Bluetag Livestock Trading Limited	100 新西兰元	100%	活畜贸易
20	安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司	60,769.23077 万元	65.82%	羊养殖、销售；农作物种植、购销；种子（不再分装的包装种子）、饲料销售；利用互联网及实体店销售：肉食品、副食品；组织农产品市场建设，仓储服务；农业机械租赁；有机肥、复混肥、微生物肥料的研发、生产、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
21	广西安欣牧业有限公司	2,000 万元	80%	许可项目：牲畜饲养；种畜禽生产；种畜禽经营；动物无害化处理；饲料生产；饲料添加剂生产；供港澳活畜禽经营；食品生产；食品经营；食品互联网销售；食品经营（销售预包装食品）；食品经营（销售散装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：牲畜销售；畜禽粪污处理；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；饲料添加剂销售；鲜肉零售；鲜肉批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；肥料销售；农副产品销售；畜牧机械销售；农业机械服务；草种植；农业生产托管服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；农作物栽培服务；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；农林牧渔业废弃物综合利用；饲料生产专用设备销售；畜牧专业及辅助性活动；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
22	巴楚安欣牧业有限责任公司	10,000 万元	100%	许可项目：牲畜饲养；种畜禽生产；种畜禽经营；动物无害化处理；肥料生产；饲料生产；饲料添加剂生产；食品销售；食品互联网销售；牲畜屠宰。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：牲畜销售；畜牧专业及辅助性活动；畜禽委托饲养管理服务；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；饲料添加剂销售；生物饲料研发；鲜肉零售；鲜肉批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；食品销售（仅销售预包装食品）；食用农产品零售；食用农产品批发；农副产品销售；食用农产品初加工；农业生产托管服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；复合微生物肥料研发；肥料销售；生物有机肥料研发；

				土壤与肥料的复混加工；软件外包服务；软件开发；软件销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；知识产权服务（专利代理服务除外）；草种植；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；集贸市场管理服务；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
23	图木舒克安欣牧业有限责任公司	5,000 万元	100%	羊的养殖、销售；农作物种植、购销；肥料、种子（不含再分装的包装种子）、饲料销售；动物育种、养殖生产和销售；反刍饲料、草料的种植、加工与销售；活畜交易市场管理服务；养殖设备、兽药、药械的销售；有机肥的生产与销售；养殖技术咨询与服务；托管养殖企业经营；电子商务；肉屠宰与加工；肉食品、副食品销售；畜牧培训、咨询、教育；组织农产品市场建设、仓储服务；农业机械租赁。
24	霍城安欣牧业发展有限责任公司	3,000 万元	100%	许可项目：牲畜饲养。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：牲畜销售；草种植；谷物种植；豆类种植；农业专业及辅助性活动；初级农产品收购；畜牧渔业饲料销售；鲜肉批发；鲜肉零售；农副产品销售；食用农产品零售；生物有机肥料研发；肥料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
25	上海润彪贸易有限公司	50,000 万元	100%	食用农产品、化肥、饲料、饲料添加剂、皮革制品、纺织品、润滑油、燃料油（危险品除外）、不再分装的包装种子的销售，商务咨询，国内道路货物运输代理，自有设备租赁，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
26	瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	50,000 万元	100%	肉牛交易、养殖、屠宰；牛副产品加工与销售；食品销售；牧草种植；饲料加工、销售；农业有机肥加工、销售；货物进出口、普通货物道路运输（不含危险货物）；畜牧工程设计服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
27	上海鹏和供应链管理有限公司	170,000 万元	100%	供应链管理，仓储，道路货物运输，食用农产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
28	康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司	30,000 美元	100%	境外肉牛繁育、贸易
29	云南春呈农业发展有限公司	8,000 万元人民币	100%	许可项目：食品销售；肥料生产；饲料生产；食品生产；粮食加工食品生产；种畜禽经营；道路货物运输（不含危险货物）；食品互联网销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：畜禽收购；货物进出口；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；草种植；生物有机肥料研发；粮食收购；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品初加工；食用农产品批发；初级农产品收购；食用农产品零售；非食用农产品初加工；农副产品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；鲜肉批发；鲜肉零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
30	蒙自市鹏润农业发展有限公司	6,560 万元	100%	一般项目：农副产品销售；肥料销售；生物有机肥料研发；土壤与肥料的复混加工；复合微生物肥料研发；牲畜销售；草种植；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：肥料生产；牲畜饲养；生鲜乳道路运输；生鲜乳收购；饲料生产；种畜禽生产；种畜禽经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
31	施甸鹏元农业发展有限公司	5,000 万元	100%	许可项目：牲畜饲养；生鲜乳道路运输；生鲜乳收购；饲料生产；肥料生产；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：农副产品销售；肥料销售；生物有机肥料研发；土壤与肥料的复混加工；复合微生物肥料研发；牲畜销售；草种植；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；技术服务、

				技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；污水处理及其再生利用（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
32	保山隆阳区欣飞农牧发展有限公司	5,000 万元	100%	许可项目：种畜禽生产；动物饲养；牲畜饲养；种畜禽经营；肥料生产；生鲜乳收购；生鲜乳道路运输；饲料生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：畜禽委托饲养管理服务；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；草种植；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；牲畜销售；农副产品销售；肥料销售；生物有机肥料研发；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；食用农产品批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## (7) 黑龙江国中水务股份有限公司（600187.SH）下属主要控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例（直接和间接加总）	经营范围/主营业务
1	国中（上海）环保科技有限公司	5000 万元	100.00%	从事环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，投资管理，环境建设工程专业施工及专项设计、环保建设工程专业施工及专项设计（工程类项目凭许可资质经营），环保设备的销售
2	太原豪峰污水处理有限公司	9093 万元	80.00%	污水处理及污水处理设施的建设、经营；污水处理设施的咨询、科研、设计、施工及设备安装。
3	国水（昌黎）污水处理有限公司	4100 万元	100.00%	建设、经营并维护污水厂处理及配套主干管网，并提供相关的技术咨询服务。
4	国水（马鞍山）污水处理有限公司	5265.5215 万元	100.00%	建设、改造并经营、维护污水处理厂及相关环境保护工程，并提供相关的技术咨询服务。
5	国中（秦皇岛）污水处理有限公司	1250 万美元	100%	建设、经营并维护污水处理厂等环境保护工程，并提供相关的技术咨询服务。
6	青海雄越环保科技有限责任公司	2090 万元	95.00%	设计、研制各种高科技环保设备和产品，承接环保设备安装工程，环保技术咨询，污水处理自动化监测；机械设备、化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品）、玻璃钢制品销售；环保工程；建设、经营、维护污水处理厂等环境工程。
7	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	200 万元	100%	水处理、水处理副产品，经营管理，咨询服务。
8	东营国中环保科技有限公司	13800 万元	100%	环保技术开发与推广；市政工程环保工程及相关技术咨询；污水处理项目建设、运营、维护。
9	牙克石市国中水务有限公司	13393 万元	100%	给排水工程设施的咨询、设备供应；水处理的科研、开发、利用及其他水处理相关业务的投资。
10	北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	5100 万元	100%	专业承包；工程咨询；投资；技术开发；销售化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；技术进出口。

11	荣县国中水务有限公司	1000万元	100%	建设、经营城市市政供排水项目及工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务。
12	南江县国中家源水务有限公司	4400万元	100%	建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售。并提供相关的供排水技术咨询服务。（不含国家禁止和限制类项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
13	四川国中亿思通环保科技有限公司	1000万元	63.00%	环境科学技术研究服务；系统集成、网络设计及安装、安全技术防范工程设计及施工；空调设备销售及安装；销售：计算机硬件、数字扩频设备、电子产品、家用电器、机械设备、建筑材料、建筑辅料；环保设备安装。
14	北京国中大华环保科技发展有限公司	5000万元	100%	专业承包；建设工程项目管理；项目投资；技术开发；技术进出口；销售化工产品；（不含危险化学品）；销售机械设备、五金交电、仪器仪表。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
15	北京国中科创环境科技有限责任公司	5000万元	90.00%	施工总承包、专业承包、劳务分包；节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口。
16	北京中科国益环保工程有限公司	6000万元	90.00%	施工总承包、专业承包；环境工程设计（水污染防治工程）专项甲级；环境污染治理设施运营：生活污水甲级、工业废水甲级；环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、环境评估；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒品）、机械设备、五金交电、仪器仪表；货物进出口、技术进出口。
17	深圳市前海国中环保投资发展有限公司	5000万元	100%	环保项目投资；投资兴办实业；投资管理；投资咨询；投资顾问。
18	上海碧晨国中能源科技有限公司	3350万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，环保设备销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

19	上海碧晨国中能源技术有限公司	5000 万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，暖通工程、机电设备的销售，物业管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
20	上海碧晨国中能源工程有限公司	800 万元	51.00%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，环保设备、机电设备的安装、销售，物业管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
21	碧晨国中能源技术（天津）有限公司	500 万元	100%	新能源、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，暖通工程、机电设备的销售，物业管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
22	安徽国中固丰农业有限公司	5000 万元	100%	一般项目：农业机械服务；农副产品销售；农业机械租赁；农业生产托管服务；农业科学研究和试验发展；初级农产品收购；食用农产品初加工；谷物种植；豆类种植；薯类种植；棉花种植；谷物销售；豆及薯类销售；棉、麻销售；粮食收购；农业机械销售；棉花收购；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；水产品收购；水产品零售；牲畜销售；畜禽收购；保健食品（预包装）销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；土地整治服务；园林绿化工程施工；土壤污染治理与修复服务；土地调查评估服务；生物有机肥料研发；肥料销售；花卉种植；礼品花卉销售；花卉绿植租借与代管理；技术进出口；进出口代理；货物进出口；旅游开发项目策划咨询；休闲观光活动；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；会议及展览服务；企业形象策划；互联网销售（除销售需要许可的商品）；太阳能发电技术服务；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农业面源和重金属污染防治技术服务；环保咨询服务；自然科学研究和试验发展；污水处理及其再生利用；热力生产和供应；对外承包工程；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；五金产品零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：水产养殖；牲畜饲养；活禽销售；家禽饲养；食品生产；饮料生产；肥料生产；道路货物

				运输（不含危险货物）；建设工程施工；旅游业务；食品销售；住宿服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务
23	上海吉致源科技发展有限公司	5000 万元	100%	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业机械服务；农业机械租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；土壤污染治理与修复服务；生物有机肥料研发；企业形象策划；肥料销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：水产养殖；建设工程施工；建设工程设计。
24	国中水务香港有限公司	3250 万美元	100%	水务项目的投资、管理及相关业务

## (8) 润中国际控股有限公司主要下属控股子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	经营范围/主营业务
1	国中（天津）水务有限公司	62,750 万元	100%	投资控股
2	恒来投资有限公司	100 港元	100%	物业投资
3	成信国际有限公司	1 美元	100%	投资控股
4	龙堡物业有限公司	100 港元	100%	投资控股
5	External Fame Limited	1 美元	100%	投资控股
6	北京龙堡物业管理有限公司	4,500 万元	100%	物业投资
7	北京博雅宏远物业管理有限公司	2,000 万元	100%	物业投资
8	奥美高资源有限公司	1 美元	100%	物业投资
9	润中资源控股有限公司	100 港元	100%	投资控股
10	Universe Glory Limited	5 万美元	100%	天然资源投资
11	PT. Satwa Lestari Permai	500,000 万印尼盾	95.00%	勘探、开采、加工及销售锰资源
12	润中酒店投资有限公司	1 万美元	100%	投资控股
13	来富国际投资有限公司	1 万港元	100%	酒店投资
14	天富（上海）酒店管理有限公司	200 万元	100%	酒店管理

	司			
15	国中企业服务 有限公司	1 万港元	100%	公司管理
16	All Yield Investments Limited	5 万美元	100%	天然资源投资
17	上海欣竑投资 有限公司	65,000 万元	100%	物业投资
18	北京博雅宏远 咨询有限公司	30 万元	100%	企业管理咨询等
19	Sociedad Agropecuaria Argotanto S. A.	12,000 玻利 维亚诺	100%	饲养及销售牛只
20	鹏欣农业控股 有限公司	100 美元	100%	投资控股
21	Empresa Agropecuaria Novagro S. A.	1,327,370 美 元	100%	农业耕作
22	Agropecuaria Irricobol S. R. L.	10,000 玻利 维亚诺	100%	饲养及销售牛只

## 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	获批的交易额 度（如适用）	是否超过交易 额度（如适用）	上期发生额
上海北沙滩置 业有限公司	采购商品	28,878.71	100,000.00	否	16,051.50
纽仕兰新云 （上海）电子 商务有限公司	采购商品	51,643.00	100,000.00	否	24,310.00

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹏欣（上海）国际贸易有限公司&上海鹏御国际贸易有限公司	650.00	2021/11/18	2027/11/17	否
希图鲁矿业股份有限公司	7,126.80	2023/3/3	2024/3/15	是
希图鲁矿业股份有限公司	14,253.60	2023/9/6	2024/11/30	否
鹏欣国际集团有限公司	18,529.68	2022/7/8	2025/5/2	否
鹏欣国际集团有限公司	12,970.78	2023/2/8	2024/9/20	是
CAPM Tau Mine (Pty) Ltd	11,607.21	2022/2/14	2024/10/16	是
CAPM Tau Mine (Pty) Ltd	6,964.33	2022/5/20	2024/8/15	是
CAPM Tau Mine (Pty) Ltd	2,282.75	2024/2/28	2027/1/21	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (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	173.74	231.76

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、公司本期向关联方上海鹏晨智谷科技发展有限公司共支付智谷物业费、保安保洁费及水电费 942,363.43 元。

2、公司本期向关联方上海鹏翼商务娱乐经营有限公司共支付食堂餐费 197,600.00 元。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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
应收账款	云南鸿利运输有限公司	2,329,055.00	2,329,055.00	2,329,055.00	2,329,055.00
应收账款	云南康旅投资发展有限公司	2,059,910.45	1,029,955.23	2,059,910.45	1,029,955.23
其他应收款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	46,324.20		46,037.55	
其他应收款	Joyspring (Pty) Ltd	1,461,637.78	1,461,637.78	1,442,748.69	1,442,748.69
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	822.00	335.00	822.00	160.00
其他应收款	上海鹏禄国际贸易有限公司	652,456.40	39,147.38	652,456.40	
其他应收款	上海鹏晨智谷科技发展有限公司	63,005.20	3,780.31	359,991.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	495,135.71	492,071.86
其他应付款	Superb Gold Limited	188,850,496.90	188,548,813.56
其他应付款	上海鹏晨联合实业有限公司	92,981,610.00	92,981,610.00
其他应付款	BEK Holding (Proprietary) Ltd	42,617,422.67	42,351,452.79
其他应付款	华岳鲲鹏（深圳）资产管理有限公司	280,340.10	280,340.10
其他应付款	上海鹏欣（集团）有限公司	1,243,900.00	1,243,900.00
其他应付款	达孜县鹏欣环球资源投资有限公司		175,000,000.00

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

1) 因公司与 Metals Trading Corp (MTC)、MTC Pengxin Holdings LLP (MTC Pengxin, 原名 Gerald Holdings International LLP) 之间对于公司是否有权保有对 MTC Pengxin 一期股权事宜有争议, 公司将该争议提交至香港国际仲裁中心申请仲裁。

公司于 2021 年 1 月 18 日收到代理律师的意见书, 告知我方胜诉。仲裁裁决要求被申请人恢复 Hillroc 的股权和董事席位。费用承担上, 仲裁庭裁定被申请人作为败诉方需承担 100% 的仲裁费用和申请人的大部分外部律师费用。

目前, Hillroc 的股权和董事席位已被恢复。针对 MTC 与 MTC Pengxin 对英国高等法院的承认和执行命令提出异议, 后双方在法院组织下开展执行异议法律程序, MTC 与 MTC Pengxin 于 2022 年 4 月底主动放弃有关异议主张, 鹏欣资源与 Hillroc 于 2022 年 5 月 5 日收到法院最终承认和执行命令, 且 MTC 与 MTC Pengxin 不得就执行裁决命令再提异议。

MTC Pengxin 未能履行已获法院承认和执行的裁决, 鹏欣资源与 Hillroc 于 2023 年 1 月 13 日共同呈请英国高等法院清盘 MTC Pengxin, 通过此法律途径来执行已获英国高等法院承认和执行的仲裁裁决并挽回相关损失, 经聆讯法院于 2023 年 3 月 6 日签发批准清算命令并指定官方清算人。致同英国会计师事务所于 2023 年 4 月 26 日获委任联合清算人后正式开展清算工作。具体可收回金额取决于后续清算情况。截至本报告日, 目前清算工作仍在进行中。

2) 公司的控股子公司希图鲁矿业股份有限公司 (以下简称“SMCO”) 的小股东 La Générale des Carrières et des Mines (以下简称“杰卡明”) 及其合作伙伴 JMT investment Sarl、Business Deal Mining Company Partnership, 通过非正当手段进入 SMCO 一处低品位铜矿石矿堆所在地拉矿。公然占据公司该处矿堆, 并派驻安保和军警进行守护, 声称该矿堆为其所有, 且已完成修路和设备进场, 陆续拉走矿石。

在和杰卡明多次协调未果后, 公司近期已委托律师向对方发送了律师函, 要求杰卡明立即撤离该低品位铜矿石矿堆并赔偿公司损失。

2023 年 3 月 31 日, SMCO 起诉杰卡明侵占矿堆的案件在利卡西高等法院正式立案, 利卡西高等法院分别于 2023 年 4 月 27 日、6 月 22 日、11 月 23 日以及 12 月 21 日组织开庭审理, 均因对方申请延期开庭, 当庭未进行案件实体审理。2023 年 7 月 26 日的开庭, 双方到庭交换了证据材料, 未进行实体审理。12 月 21 日因为总统大选的原因, 案件延期。应杰卡明的要求, 定于 2024 年 1 月 11 日的庭审, 被延期至 2 月 11 日开庭。2024 年 2 月 11 日, 法官及杰卡明律师未到庭, 目前律师就新的开庭日期与杰卡明律师沟通, 尚无结果。

3) 公司因涉嫌信息披露违规, 上海证监局于 2021 年 9 月 26 日对公司进行立案调查, 于 2021 年 12 月 22 日对公司及四位高管作出行政处罚。截至 2024 年 6 月 30 日, 公司共收到法院发来的刘丽芳等约 140 余位二级市场投资者分别向法院提起的诉讼, 请求法院判令公司因信息披露违规赔偿上述投资者损失, 并由四位当事高管承担连带赔偿责任, 诉讼索赔金额合计约 2,053 万元。上海金融法院选取其中刘丽芳案作为示范性案件, 并由第三方估损机构评估投资者损失。2023 年 3 月上海金融法院就示范性案例作出一审判决, 认定实施日为 2019 年 2 月 28 日, 揭露日为 2019 年 4 月 25 日, 判决我司应赔偿损失 5,215.22 元, 四位高管分别承担 1%、2%、2%、5% 的连带赔偿责任。我司不服该一审判决并提起上诉, 2023 年 8 月上海市高级人民法院作出二审判决, 判决维持原判。2023 年 8 月 10 日, 公司已履行生效判决并支付全额赔偿。

其他类似的平行案例, 适用示范性案例的裁判规则处理: 截至本报告日, 公司收到法院裁定原告撤诉文书 34 案, 判决驳回全部诉请 7 案 (其中 1 案原告提起上诉, 2024 年 5 月 7 日高院判决驳回上诉并维持原判; 另有 4 案原告提起上诉, 待高院作出判决), 判决赔偿投资者损失 2 案 (公司已履行该生效判决并支付赔偿款 6,301.60 元), 完成诉前调解案件 69 案 (公司已履行生效裁定并支付赔偿款合计 2,252,798.81 元), 公司无须赔偿 22 案 (第三方估损报告显示投资者损失为 0), 已完法院民事调解 1 案 (公司已履行生效民事调解书并支付赔偿款和案件受理费合计 8,508.94 元)。

2024 年 6 月新增 10 案诉前调解案件, 根据法院裁定, 公司应于 7 月 31 日前支付赔偿款合计 58,103.18 元, 公司已于 7 月 19 日履行了赔偿责任。2024 年 7 月新增 1 案起诉, 索赔金额 55,173.23 元, 第三方估损机构评估投资者损失为 12,297.26 元, 待法院作出判决并生效后公司将依法履行。

(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

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、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、重要债务重组**

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

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
6 个月以内	12,890,259.78	29,570,020.36
6 至 12 个月		52,277,632.92
12 至 36 个月		
36 个月以上	47,952,300.00	47,952,300.00
合计	60,842,559.78	129,799,953.28

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	47,952,300.00	78.81	47,952,300.00	100.00	0.00	47,952,300.00	36.94	47,952,300.00	100.00	0.00
其中:										
客户一	47,952,300.00	78.81	47,952,300.00	100.00	0.00	47,952,300.00	36.94	47,952,300.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	12,890,259.78	21.19	0.00	0.00	12,890,259.78	81,847,653.28	63.06	0.00	0.00	81,847,653.28
其中:										
账龄组合	12,890,259.78	21.19	0.00	0.00	12,890,259.78	81,847,653.28	63.06	0.00	0.00	81,847,653.28
合计	60,842,559.78	/	47,952,300.00	/	12,890,259.78	129,799,953.28	/	47,952,300.00	/	81,847,653.28

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	无法收回
合计	47,952,300.00	47,952,300.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (包含 6 个月)	12,890,259.78	0.00	0.00
6 至 12 个月 (包含 12 个月)			
12 至 36 个月 (包含 36 个月)			
36 个月以上			
合计	12,890,259.78	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	47,952,300.00					47,952,300.00
合计	47,952,300.00					47,952,300.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(4). 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

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	47,952,300.00			78.81	47,952,300.00
客户二	11,467,535.18			18.85	
客户三	1,422,724.60			2.34	
合计	60,842,559.78			100.00	47,952,300.00

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	406,547,793.13	224,039,380.54

合计	406,547,793.13	224,039,380.54
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内小计		
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
6个月以内	405,873,329.23	224,037,625.54
6至12个月	715,461.60	
12至36个月	3,860.00	26,510.00
36个月以上	11,231,671.57	11,208,671.57
合计	417,824,322.40	235,272,807.11

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂估进项税	18,496,526.85	20,172,003.93
往来款	398,718,110.02	214,496,117.65
押金、保证金	609,685.53	604,685.53
其他		
合计	417,824,322.40	235,272,807.11

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	11,233,426.57			11,233,426.57
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	43,102.70			43,102.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	11,276,529.27			11,276,529.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

其他应收款 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	11,233,426.57	43,102.70				11,276,529.27
合计	11,233,426.57	43,102.70				11,276,529.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 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

## (6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户一	347,419,244.01	83.15	往来款	6个月以内	
客户二	37,920,785.60	9.08	往来款	6个月以内	
客户三	8,181,128.79	1.96	往来款	36个月以上	8,181,128.79
客户四	1,830,834.18	0.44	往来款	6个月以内	
客户五	950,000.00	0.23	往来款	36个月以上	950,000.00
合计	396,301,992.58	94.86	/	/	9,131,128.79

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	5,067,332,289.36		5,067,332,289.36	5,067,332,289.36		5,067,332,289.36
对联营、合营企业投资	614,756,257.81		614,756,257.81	1,490,411,290.25		1,490,411,290.25
合计	5,682,088,547.17		5,682,088,547.17	6,557,743,579.61		6,557,743,579.61

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	4,312,549,078.99			4,312,549,078.99		
鹏欣(上海)国际贸易有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海鹏御国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海鹏嘉资产管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
鹏欣资源投资有限公司	150,338,628.00			150,338,628.00		
上海鹏欣生态	100,000,000.00			100,000,000.00		

科技有限公司						
上海鹏珈股权投资 基金合伙企业（有限 合伙）	74,444,582.37				74,444,582.37	
上海鹏锰矿业 有限责任公司						
合计	5,067,332,289.36				5,067,332,289.36	

## (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 其 他		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鹏文欣盛企 业管理合伙企业 （有限合伙）	313,349,499.43									313,349,499.43
华岳鲲鹏(深圳) 资产管理有限公司	1,652,838.16									1,652,838.16
达孜县鹏欣环球 资源投资有限公 司	841,238,362.14			1,944,044.62			819,188,362.15			23,994,044.61
宁波江北鹏希股 权投资合伙企业 （有限合伙）	334,170,590.52		50,000,000.00	-2,999,144.91	-5,411,570.00					275,759,875.61
上海鹏珀新能源 发展有限公司										
小计	1,490,411,290.25		50,000,000.00	-1,055,100.29	-5,411,570.00		819,188,362.15			614,756,257.81
合计	1,490,411,290.25		50,000,000.00	-1,055,100.29	-5,411,570.00		819,188,362.15			614,756,257.81

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,098,672.83	107,774,066.02	697,897,307.31	688,784,951.27

其他业务	0.00	2,486,457.89	1,929,823.59	3,271,430.32
合计	114,098,672.83	110,260,523.91	699,827,130.90	692,056,381.59

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,055,100.29	-29,366.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	686,832.78	1,335,186.07
衍生金融工具投资收益		131,492.30
合计	-368,267.51	1,437,312.23

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	279,696.13	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,087,424.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	686,832.78	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	55,167,357.43	Tau 矿并购收益
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-918,770.25	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-262,110.21	
少数股东权益影响额（税后）	14,352,340.29	
合计	37,037,461.44	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.78	-0.0216	-0.0216
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.0383	-0.0383

## 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

董事长：王健

董事会批准报送日期：2024年8月28日

## 修订信息

适用 不适用