

公司代码：600687

公司简称：刚泰控股

# 甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐建刚、主管会计工作负责人赵瑞俊及会计机构负责人（会计主管人员）黄海涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见第四节“经营情况讨论与分析”中第二 “其他披露事项” 中第(二) “可能面临的风险”的相关内容。

十、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	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	153

## 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		
本公司/公司/刚泰控股/上市公司	指	甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司
刚泰集团	指	刚泰集团有限公司
刚泰矿业	指	上海刚泰矿业有限公司
大冶矿业	指	甘肃大冶地质矿业有限责任公司
珂兰钻石	指	上海珂兰商贸有限公司
瑞格传播	指	北京瑞格嘉尚文化传播有限公司
腾讯计算机	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
珂澜投资	指	上海珂澜投资管理中心（有限合伙）
长信基金	指	长信基金管理有限责任公司
见乙实业	指	上海见乙实业有限公司
六禾嘉睿	指	上海六禾嘉睿投资中心（有限合伙）
南通元鼎	指	南通元鼎投资有限公司
淮茂投资	指	上海淮茂股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
优娜珠宝	指	广州市优娜珠宝首饰有限公司
悦隆实业	指	悦隆实业有限公司
布契拉提、Buccellati、BHI	指	Buccellati Holding Italia S.p.A.
大地矿业	指	兰州大地矿业有限责任公司
刚泰投资咨询	指	上海刚泰投资咨询股份有限公司
上海刚泰黄金	指	上海刚泰黄金饰品有限公司
刚泰集团及其一致行动人	指	刚泰集团有限公司、上海刚泰矿业有限公司和上海刚泰投资咨询股份有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
国浩律师	指	国浩律师（上海）事务所
众华事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币计量词时）

## 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	甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司
公司的中文简称	刚泰控股
公司的外文名称	Gansu Gangtai Holding(Group) Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	GTKG
公司的法定代表人	徐建刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵瑞俊（代）	刘洪林
联系地址	上海市浦东新区陆家嘴环路958号华能联合大厦32楼	上海市浦东新区陆家嘴环路958号华能联合大厦32楼
电话	021-68865161	021-68865161
传真	021-68866081	021-68866081
电子信箱	gangtaikonggu@163.com	liuhonglin@gangtaikonggu.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市七里河区马滩中街549号
公司注册地址的邮政编码	730051
公司办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路958号华能联合大厦32楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.gangtaikonggu.com.cn
电子信箱	gangtaikonggu@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 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	刚泰控股	600687	华盛达

## 六、其他有关资料

适用 不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路 100 号 金外滩国际广场 6 层
	签字会计师姓名	赵蓉、黄恺

## 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	5,413,260,587.73	3,972,479,391.57	36.27
归属于上市公司股东的净利润	108,107,071.06	254,365,783.77	-57.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,793,391.31	213,254,889.63	-65.40
经营活动产生的现金流量净额	-777,564,884.14	-1,362,173,686.03	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,148,739,322.95	6,098,793,292.46	0.82
总资产	13,161,373,851.18	12,899,124,038.38	2.03

### （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）	0.073	0.171	-57.31
稀释每股收益（元/股）	0.073	0.171	-57.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.050	0.143	-65.03
加权平均净资产收益率（%）	1.76	4.44	减少2.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.20	3.72	减少2.52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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,878.39	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,266,445.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,717,991.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-376,229.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额	12,358.72	
所得税影响额	-6,298,008.63	
合计	34,313,679.75	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

今年上半年，国内经济环境日趋复杂，中美贸易摩擦加剧。在去杠杆和强监管的形势下，实体经济流动性承压明显，零售行业消费数据普遍下滑。2018年1-6月，社会消费品零售总额180,018亿元，增速较2017年同期下滑近2%。

受大股东刚泰集团短期流动性困难的影响，公司融资、经营等正常业务均受到影响，导致利润下滑。2018年上半年，实现营业收入54.13亿元，归属于上市公司股东的净利润1.08亿元，净利润较上年同期下降57.50%。

报告期内，公司积极应对各项困难。公司旗下珂兰钻石、优娜彩宝等“互联网+珠宝”一线平台，将传统行业与新兴产业相结合，形成线上引流、线下体验成交的商业模式。公司以黄金珠宝为主业，着力提升珠宝的品牌内涵和附加值，围绕构建黄金珠宝“互联网+”新零售商业模式，进一步聚焦主业，调整产品结构，创新产品设计，完善品牌矩阵，持续推进品牌、渠道和产品的升级。为提升毛利率，公司加大了翡翠、彩宝等高毛利率产品的采购与销售，加大了新产品的研发。为去库存，公司积极通过薄利多销的方式加快资金回笼。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

为紧随互联网消费时代的购买趋势，规避传统行业和传统经营模式的局限，公司积极创新、率先布局，经过近几年持续的战略转型、业务布局、能力培养，逐步在业务模式、营销渠道、产业资源以及人才配备等方面形成了区别于传统珠宝企业的核心竞争力：

1、相较于传统黄金珠宝销售商，公司互联网珠宝平台布局基本完成，发展趋势良好，在客户拓展、节约成本、提高交易效率等方面具备明显优势。在目前经济形势和消费降级的预期下，低成本的互联网的经营模式更为符合年轻人的消费模式。目前公司旗下的珂兰钻石、优娜珠宝等珠宝企业均为行业龙头企业，拥有成熟的O2O平台与完整体系，其本身拥有核心竞争力，核心人才团队较为稳定。公司旗下珂兰钻石和米莱彩宝在线上业务方面与京东、天猫的合作开展顺利，分别继续保持钻石类和彩宝类电商销量第一名的成绩，公司将互联网平台作为基石，结合O2O的销



售模式，形成“产品设计、加工、O2O 销售、C2B 个性化定制、3D 打印”的产品和服务的产业链闭环。

在“去杠杆”和“降库存”的方针指引下，公司将利用互联网平台的优势，采取薄利多销的模式减少库存，以保持公司财务状况稳定健康，提高公司整体抗风险能力。

2、公司在“顶级奢侈品”领域，拥有了 Buccellati 品牌(公司受托管理)，在“轻奢珠宝”、“快时尚饰品”领域已拥有刚泰珠宝、珂兰钻石、米莱彩宝、曼晟 IGNITE 等品牌，公司旗下品牌覆盖高、中、低消费市场，产品品类丰富、齐全，竞争优势显现。

3、高附加值产品逐步增多，产品设计富有创新。公司继续扩展高毛利率产品，进一步增加翡翠、彩宝、钻石等高附加值产品的比重。未来公司将加大翡翠成品的采购，积极拓展翡翠销售渠道，设计研发高附加值的翡翠饰品，建立完善的翡翠供应链体系。

4、公司拥有大型黄金矿产资源储备，下属公司大冶矿业拥有探矿权 22 宗，采矿权 1 宗。这些资源是公司重要的战略储备资源，能够有效提升公司的抗风险能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，一季度，公司继续围绕年初制定的发展战略积极推进各项工作。第二季度，为了保证公司财务稳定持续发展，同时顺应国内经济形势，公司主动开展了降杠杆和去库存的举措。报告期内，因采取薄利多销的模式去库存，公司营业收入增幅较大，实现 54.13 亿元，同比增加 36.27%；但当期归属于上市公司股东的净利润受到一定影响，仅实现了 1.08 亿元，下降 57.50%；存货 64.12 亿元，较一季度末 68.62 亿元，减少 4.50 亿元。

#### (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	5,413,260,587.73	3,972,479,391.57	36.27
营业成本	4,878,426,756.99	3,384,596,113.14	44.14
销售费用	80,041,300.11	68,266,339.56	17.25
管理费用	70,435,889.54	72,924,235.00	-3.41
财务费用	168,008,806.49	140,786,877.84	19.34
经营活动产生的现金流量净额	-777,564,884.14	-1,362,173,686.03	42.92
投资活动产生的现金流量净额	-29,039,838.31	16,473,106.03	-276.29
筹资活动产生的现金流量净额	27,251,245.87	1,075,141,161.51	-97.47
研发支出	-	-	-
资产减值损失	60,191,255.34	1,609,114.52	3,640.64
公允价值变动收益	5,328,080.22	-27,233,102.99	119.56
投资收益	8,079,293.35	68,840,100.80	-88.26
资产处置收益	-8,878.39	-133,088.46	93.33
营业外收入	153,526.70	12,091,350.33	-98.73
营业外支出	529,755.91	197,906.30	167.68

营业收入变动原因说明:主要系本公司收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要系本公司收入增加,成本相应增加所致

销售费用变动原因说明:无重大变化。

管理费用变动原因说明:无重大变化。

财务费用变动原因说明:无重大变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司本期加速资金回笼、本期备货增加幅度降低所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司去年同期转让长期股权投资,今年同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司本期短期债务增加及偿还债务本息所致。

研发支出变动原因说明:无。

资产减值损失变动原因说明:主要系本公司本期计提的坏账准备及可供出售金融资产减值准备增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系本公司黄金租赁损失减少所致。

投资收益变动原因说明:主要系本公司本期处置长期股权投资减少所致。

资产处置收益变动原因说明:主要系本公司本期处置固定资产损失减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要系本公司本期根据准则调整重分类政府补助所致。

营业外支出变动原因说明:主要系本公司对外捐赠等增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	789,373,230.85	6.00	1,445,002,576.20	11.20	-45.37	主要系本公司偿还债券所致
预付款项	186,497,012.64	1.42	59,848,753.07	0.46	211.61	主要系本公司预付采购款及影视项目款增加所致
应收利息	0.00	-	102,721.53	0.00	-100.00	主要系本公司收回利息

						所致
短期借款	2,949,239,671.53	22.41	1,465,650,000.00	11.36	101.22	主要系本公司短期借款增加所致
应付职工薪酬	12,078,158.05	0.09	17,409,673.02	0.13	-30.62	主要系本公司支付人工工资所致
应交税费	145,594,108.59	1.11	279,572,012.09	2.17	-47.92	主要系本公司支付所得税等税费所致
应付利息	39,292,285.66	0.30	58,399,270.76	0.45	-32.72	主要系本公司支付债券利息所致
应付股利	70,334,488.58	0.53	20,785,876.42	0.16	238.38	主要系本公司暂未支付已宣告的股利所致
长期借款	25,000,000.00	0.19	40,000,000.00	0.31	-37.50	主要系本公司长期借款转入一年内到期的非流动负债所致
应付债券	851,908,091.78	6.47	1,461,923,027.94	11.33	-41.73	主要系本公司偿还部分债券所致
预计负债	0.00	-	490,073.13	0.00	-100.00	主要系本公司未发生预提的与退货相关的损失所致
其他综合收益	-368,241.50	-0.00	1,096,620.19	0.01	-133.58	主要系本公司可供出售金融资产公允价值损失所致
专项储备	10,233,510.82	0.08	7,381,077.54	0.06	38.65	主要系本公司计提的维简费及安全费增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末公司主要资产未发生受限情况。

8月17日,公司发布《关于公司部分银行账户部分资金被冻结的公告》(公告编号2018-063)。截至本公告出具日,公司累计8家银行账户被冻结,冻结金额3,882,689元,公司旗下上海刚泰黄金饰品有限公司、国鼎黄金有限公司银行账户累计被冻结资金2,251,720元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期,公司无新增对外股权投资。有关公司已有对外股权投资情况,请参阅本报告第十节“财务报告”第七“合并财务报表项目注释”17、“长期股权投资”。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量的可供出售金融资产	30,864,000.00	28,880,000.00	-1,984,000.00	

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:万元

子公司名称	业务性质	营业收入	净利润	净资产
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	矿业	18,117.52	1,262.26	111,468.56
国鼎黄金有限公司	批发零售	32,161.80	3,657.71	42,494.71
上海刚泰黄金饰品有限公司	批发零售	140,608.17	11,159.31	136,091.90
台州刚泰黄金饰品有限公司	批发零售	55,449.18	2,469.69	22,840.36
深圳市刚泰黄金珠宝有限公司	批发零售	252,116.88	2,532.43	13,871.01
北京瑞格嘉尚文化传播有限公司(注1)	策划设计广告	363.51	-1,303.66	13,181.78
广州市优娜珠宝首饰有限公司(注2)	批发零售	5,648.70	-363.42	16,473.69
上海珂兰商贸有限公司(注3)	批发零售	30,331.85	2,137.99	32,178.43

注 1：北京瑞格嘉尚文化传播有限公司为北京瑞格及其子公司合并报表主体

注 2：广州市优娜珠宝首饰有限公司为广州优娜及其子公司合并报表主体

注 3：上海珂兰商贸有限公司为上海珂兰及其子公司合并报表主体

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场竞争风险

公司以互联网珠宝为基础平台，着力提升珠宝的品牌内涵和附加值，构建了黄金珠宝“互联网+”新零售商业模式。但是目前国内珠宝同行整合国内外行业资源已成趋势，公司未来仍将面临市场竞争的风险。

应对措施：公司围绕战略目标，进一步聚焦主业，调整产品结构，创新产品设计，完善品牌矩阵，持续推进品牌、渠道和产品的升级。

#### 2、并购整合风险

在较短时间内，公司已完成珂兰钻石、瑞格传播、国鼎黄金、优娜珠宝的并购，产业协同效应初显，有效地促进了公司主业的发展，但各并购子公司之间需进一步通过整合实现协同效应最大化。

应对措施：公司将建立有效的控制机制，对并购子公司在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保、资产处置等方面实施管控，保证公司对并购子公司重大事项的决策和控制权，提高公司整体决策水平和抗风险能力。公司也将把并购子公司的客户管理、供应商管理、业务管理和财务管理纳入到上市公司统一的管理系统中，加强审计监督、业务监督和管理监督，保证公司对并购公司日常经营的知情权，提高经营管理水平和风险防范能力。公司通过上述对并购资产业务体系、组织机构、营销网络、管理制度、技术研发、人力资源、财务融资、企业文化等的全方面整合，以实现与并购子公司的优势互补和协同。

#### 3、黄金行业波动的风险

大冶矿业自产金的销售价格很大程度受到国际金价波动的影响。黄金制品原材料的价格受国际金价的波动影响，导致生产成本不稳定。影响黄金价格波动的因素包括全球政治经济发展动向、全球黄金市场供给及需求、各大中央银行的黄金储备变动及其它宏观因素，在这些因素的综合作用下，国际黄金市场供求及价格会产生较大波动，由于上述因素具有不可控性，其变化可能对黄金生产企业的经营构成不利影响。

应对措施：公司自 2015 年就制定了《贵金属套期保值业务管理制度》，在业务开展过程中，严格按照该制度规定的操作流程和额度进行黄金套期保值。此外，公司的风控部门还定期对负责套期保值业务的部门进行定期的检查和督促，发现问题及时整改。公司自开展黄金业务以来，通

过套期保值交易稳定了公司的利润率，防范了金价波动风险。

#### 4、安全生产的风险

大冶矿业的采矿方式为平硐开采，生产流程涉及爆破，存在一定的危险性。同时，在选矿工序中需要使用有毒化学品，在冶炼工序中需要使用腐蚀性化学品，且可能发生自然灾害、设备故障及其他突发性事件，因此工人在生产过程中存在一定程度的危险，这些风险可能导致一定的安全事故。

应对措施：提前制定好安全事故的紧急预案，并定期进行演习，加强基层员工的培训工作，定期检查危险品存放仓库和使用情况，严格规范危险品使用的操作规程。自大桥金矿投产以来，运营良好，未出现一起重大安全事故。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 16 日	刚泰控股 2018 年第一次临时股东大会决议公告 公告编号 2018-013 www.sse.com.cn	2018 年 3 月 17 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 29 日	刚泰控股 2017 年年度股东大会决议公告 公告编号 2018-045 www.sse.com.cn	2018 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人徐建刚先生	(1) 本人及本人所控制的其他子公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。(2) 本人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业的产品或业务与刚泰控股及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：①刚泰控股认为必要时，本人及相关企业将减持直至全部转让本人及相关企业持有的有关资产和业务；②刚泰控股在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；③如本人及相关企业与刚泰控股及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑刚泰控股及其子公司的利益；④有利于避	长期有效	否	是		

		免同业竞争的其他措施。					
解决同业竞争	刚泰集团、刚泰矿业、刚泰投资咨询	(1) 本公司及本公司所控制的其他子公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。(2) 本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业的产品或业务与刚泰控股及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：①刚泰控股认为必要时，本公司及相关企业将减持直至全部转让承诺方及相关企业持有的有关资产和业务；②刚泰控股在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务；③如本公司及相关企业与刚泰控股及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑刚泰控股及其子公司的利益；④有利于避免同业竞争的其他措施。	长期有效	否	是		
	刚泰矿业	(1) 保证甘肃金能矿业有限责任公司和贵州福茂源矿业投资有限公司不从事任何与上市公司构成竞争的业务；(2) 如果甘肃金能矿业有限责任公司和/或贵州福茂源矿业投资有限公司与上市公司因同业竞争而发生利益冲突，本公司将优先考虑上市公司的利益；(3) 如果甘肃金能矿业有限责任公司和/或贵州福茂源矿业投资有限公司拟从事的业务（包括贵州福茂源矿业投资有限公司拥有的铅锌矿探矿权探明储量并具备开采和生产条件后）与上市公司存在同业竞争，根据上市公司的要求，本公司将通过将该等业务注入上市公司或将该等业务转让给第三方的方式或采取其他必要措施以避免和消除同业竞争。	长期有效	否	是		
解决关联交易	实际控制人徐建刚先生	(1) 不利用自身对刚泰控股的控制性影响谋求刚泰控股及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身对刚泰控股的控制性影响谋求与刚泰控股及其子公司达成交易的优先权利；(3) 不以低于（如刚泰控股为买方则“不以高于”）市场价格的条件与刚泰控股及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害刚泰控股及其子公司利益的行为。同时，本人将保证刚泰控股及其子公司在对待将来可能产生的与本人的关联交易方面，将	长期有效	否	是		



		采取如下措施规范可能发生的关联交易：①若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；②对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障刚泰控股及其全体股东的合法权益。					
解决关联交易	刚泰集团、刚泰矿业、刚泰投资咨询	（1）不利用自身对刚泰控股的大股东地位及控制性影响谋求刚泰控股及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对刚泰控股的股东地位及控制性影响谋求与刚泰控股及其子公司达成交易的优先权利；（3）不以低于（如刚泰控股为买方则“不以高于”）市场价格的条件与刚泰控股及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害刚泰控股及其子公司利益的行为。同时，本公司将保证刚泰控股及其子公司在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：①若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；②对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障刚泰控股及其全体股东的合法权益。	长期有效	否	是		
解决关联交易	大地矿业、甘肃省地调院	（1）不利用自身对刚泰控股的股东/间接股东地位影响谋求刚泰控股及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对刚泰控股的股东地位影响谋求与刚泰控股及其子公司达成交易的优先权利；（3）不以低于（如刚泰控股为买方则“不以高于”）市场价格的条件与刚泰控股及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害刚泰控股及其子公司利益的行为。同时，本公司将保证刚泰控股及其子公司在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：①若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；②对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障刚泰控股及其全体股东的合法权益。	长期有效	否	是		
其他	实际控制人徐建刚先生、刚泰集团、	1、保证刚泰控股人员独立：（1）保证刚泰控股生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于承诺方及承诺方下属其他公司、企业。（2）保证刚泰控股总经理、副总经理、财务负	长期有效	否	是		

		刚泰矿业、刚泰投资咨询、大地矿业、甘肃省地调院	<p>责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在刚泰控股工作、并在刚泰控股领取薪酬，不在承诺方下属其他公司、企业兼职担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺方下属的其他公司或企业中领薪。（3）保证出任刚泰控股董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，承诺方不干预刚泰控股董事会和股东大会作出的人事任免决定。</p> <p>2、财务独立：（1）保证刚泰控股设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。（2）保证刚泰控股在财务决策方面保持独立，承诺方及承诺方下属其他公司、企业不干涉刚泰控股的资金使用、调度。（3）保证刚泰控股保持自己独立的银行帐户，不与承诺方及承诺方下属其他公司、企业共用一个银行账户。（4）保证刚泰控股依法独立纳税。</p> <p>3、机构独立：（1）保证刚泰控股及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与承诺方下属其他公司、企业机构完全分开；保证刚泰控股及其子公司与承诺方下属其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。（2）保证刚泰控股及其子公司独立自主运作，承诺方不会超越刚泰控股董事会、股东大会直接或间接干预刚泰控股的决策和经营。（3）保证刚泰控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>4、资产独立、完整：（1）保证刚泰控股及其子公司资产的独立完整，且该等资产全部处于刚泰控股及其子公司的控制之下，并为刚泰控股及其子公司独立拥有和运营。（2）保证承诺方及承诺方下属其他公司、企业不违规占用刚泰控股资产、资金及其他资源。</p> <p>5、业务独立：（1）保证刚泰控股拥有独立的生产和销售体系；在本次重大资产重组完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于承诺方及承诺方下属其他公司、企业。（2）保证承诺方及承诺方下属其他公司、企业避免与刚泰控股及其子公司发生同业竞争。（3）保证严格控制关联交易事项，尽可能减少刚泰控股及其子公司与承诺方及承诺方下属其他公司、企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用刚泰控股资金、资产的行为，并不要求刚泰控股及其子公司</p>					
--	--	-------------------------	---	--	--	--	--	--

			向承诺方及承诺方下属其他公司、企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。（4）保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预刚泰控股的重大决策事项，影响刚泰控股资产、人员、财务、机构、业务的独立性。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	刚泰集团	刚泰集团认购的刚泰控股本次非公开发行的股份自发行完成之日起 36 个月内不转让。自本次发行完成之日起至股份解禁之日止，就其所认购的本次非公开发行股份，由于刚泰控股送红股、转增股本等原因增持的刚泰控股股份，亦应遵守上述约定。	截止日为 2019 年 1 月 5 日	是	是		
	股份限售	刚泰集团、腾讯计算机、珂澜投资、赫连剑茹、长信-刚泰-聚利 1 号资产管理计划、南通元鼎、见乙实业、六禾嘉睿、淮茂投资	本公司/本人所认购的刚泰控股本次非公开发行的股份自发行完成之日起 36 个月内不转让。自本次发行完成之日起至股份解禁之日止，就其所认购的本次非公开发行股份，由于刚泰控股送红股、转增股本等原因增持的刚泰控股股份，亦应遵守上述约定。在锁定期内，合伙人不得转让其持有的合伙财产份额或退出合伙。	截止日为 2019 年 1 月 5 日	是	是		
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								
其他承诺								

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年5月5日，公司完成第2期员工持股计划实施工作，“长城刚泰1号定向资产管理计划”通过二级市场购买的方式共计买入公司股票1,532,800股，占公司总股本0.10%，成交金额合计19,847,953.24元。目前第2期员工持股计划处于存续期。	《关于第2期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-027）
2017年12月1日，公司完成第3期员工持股计划实施工作，“中海信托-刚泰控股员工持股计划集合资金信托计划”通过大宗交易及二级市场购买的方式共计买入公司股票4,742,467股，占公司总股本0.32%，成交金额合计54,442,101.26元。目前第3期员工持股计划处于锁定期。	《关于第3期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-068）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年日常关联交易预计情况	刚泰控股关于 2018 年日常关联交易预计的公告（公告编号：2018-022）

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2018年4月26日披露的《关于2018年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2018-022),对年度的关联交易情况进行了预计。其中,泰会生活(上海)文化有限公司已于2018年7月发生股权转让,截至报告出具日已经不再作为公司关联方。

#### 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) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

√适用 □不适用

除上述日常关联交易以外的其他关联交易，金额不达相关法律法规、《公司章程》及公司《关联交易管理办法》规定的董事会审议及临时公告披露下限，为公司总经理审议批准权限，已经公司总经理审议批准，请参阅本报告第十节“财务报告”第十二项“关联方及关联交易”相关披露内容。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													1,180,889,250.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													2,404,762,900.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													2,404,762,900.00
担保总额占公司净资产的比例（%）													38.63%
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	2,404,762,900.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,404,762,900.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2018年，刚泰控股-大冶矿业公司精准扶贫对口村为鱼洞村，同时要完成县委县政府指定两户特困户的帮扶任务。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

- 1、按照县委县政府要求，计划拨付30万专款用于两户指定特困户的帮扶工作；
- 2、协助鱼洞村打造山水鱼洞，已经为鱼洞村乡村旅游发展投资20多万元修建景观桥一座。同时提供信息和设计方面的帮助，协助村委会向政府有关部门提报规划，促进项目落地。
- 3、安排5万元资金对原来大桥金矿捐建鱼洞村的饮水工程进行维修养护；
- 4、协助村委会带领有意愿搞养殖、种植、农家乐的村民走出去扩大视野，更新观念，逐步形成产业规模。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

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

适用 不适用



## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司在生产过程中严格遵守国家有关环境保护的法律和法规，各项污染物的排放指标均达到国家环保标准。公司旗下大冶矿业是公司黄金开采单位，获评甘肃省工业企业环境保护标准化B级企业，履行环保情况如下：

### 1、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司拥有甘肃省排污许可证（证书编号：甘排污许可K（2015）第002号），2018年4月获批延续发证，排放物排放达标，实现了以下几个方面要求：

第一，污水零排放：污水全部实现了循环利用，无外排。尾矿库回水池设备运转正常，回水通过管路再回到选厂高位水池，实现零排放；

第二，废气除尘达标：在破碎车间建设有三台除尘器，解析车间建设一个吸附塔，浸出车间HCN检查及报警设备，设备都运转良好。依据西和县环保部门核定排污项目：粉尘；主要指标数据：年许可排放总量18.2吨/年；达标情况：破碎、筛分车间采用滤筒式除尘器除尘完全达标；

第三，库存尾矿处理达标：尾矿库库底部及两侧、坝体内测都采用了铺设防渗膜，尾矿库还设置了10个地下水观察井。目前尾矿库运转平稳，地下水监测化验符合国家标准；经国家权威部门检测，库存尾矿渣氰根离子符合国家环保部最新达标要求。

2、突发环境事件应急预案：按照国家相关标准，组织编写了突发环境事件应急预案，并通过专家评审备案。

3、环保信息公示情况：按照国家相关规定，进行了采选工程公众参与信息公告。

4、环境标准化创建与清洁生产：2016年12月18日完成甘肃省环境标准化创建B级单位；2017年11月编制完成了大桥金矿清洁生产审核报告及评审，2018年2月取得了甘肃省环保厅关于大桥金矿清洁生产审核报告备案意见的函。

5、创建了矿山安全生产二级标准企业。2017 年度安全投入列支合计 314 万元；①尾矿库筑坝-安全维护 164 万；②环境责任保险 12 万；③边坡治理 13 万；④井下六大系统维护 9 万元、购建避险信息系统 50 万元；⑤设备检测、水样检测 6 万元⑥尾矿库事故坝维护 18 万元⑦主运平硐排洪渠维护 8 万元⑧环境标准化建设咨询、职业病控制评价 20 万元⑨安全培训、安全生产建设及安全设备折旧 14 万元。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 一、公司重大资产重组相关进展说明：

自首次停牌以来，公司积极推进本次交易涉及的有关工作，根据《上市公司重大资产重组管理办法》以及上海证券交易所的相关规定，公司与交易各方积极研究论证本次重组的相关事项，并与交易各方进行了多次磋商谈判，就有关方案进行充分审慎论证。此外，公司积极聘请相关中介机构对标的公司开展相应的审计、评估、法律等尽职调查工作，并针对重组方案的细节进行了深入慎重的研究论证。同时，公司认真做好内幕信息保密工作，严格控制内幕知情人范围，并按照规定及时披露进展公告。

2016年12月23日，公司召开第九届董事会第八次会议和第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》和《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》等相关议案，并于2016年12月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及摘要等相关公告。

2016年12月30日，公司收到上海证券交易所《关于对甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案信息披露的问询函》（上证公函[2016]2638号）（以下简称“《问询函》”），公司积极协调各中介机构及相关各方完成《问询函》中问题的回复，发布了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司关于对上海证券交易所问询函的回复公告》（公告编号：2017-004），同时对《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及摘要进行修订及补充，相关回复及修订后的交易预案及其摘要详见公司于2017年1月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。公司与交易对方、各中介机构积极推进标的资产解决存在的问题，同时与监管机构以及交易各方充分沟通重组方案调整事宜，并按照规定及时履行信息披露义务。

2018年5月21日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司2017年年度报告的事后审核问询函》（上证公函[2018]0584号），就本次重组的进展情况等进行了问询，具体问询内容请参见公司于2018年5月22日发布的《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司关于收到上海证券交易所的公告》（公告编号：2018-029）。公司积极协调、组织相关各方对上海证券交易所的问询进行回复，并于2018年5月29日向上海证券交易所提交了有关问询函的回复，具体回复内容请参见公司于同日公告的《关于上海证券交易所的回复公告》（公告编号：2018-031）。

2018年6月9日，公司发布了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司重大事项停牌公告》（公告编号：2018-036）。为了尽快完成对BHI公司的整合工作，维护全体股东的利益，公司正在就本次发行股份购买资产并募集配套资金方案调整进行筹划。停牌期间，公司协同各中介机构积极推进交易方案的调整工作，包括推动对交易标的进行调查和评估、论证交易方案等，并按照规定及时履行信息披露义务。

2018年8月13日，公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了终止本次发行股份购买资产事项的有关议案；独立董事发表了独立意见，同意终止本次发行股份购买资产事项。同日，公司与本次交易各方签署了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司与刚泰集团有限公司关于悦隆实业有限公司100%股权之发行股份购买资产协议之终止协议》、《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司与刚泰集团有限公司关于附条件生效的股份认购协议之终止协议》以及《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司与杭州甄源投资管理合伙企业（有限合伙）关于附条件生效的股份认购协议之终止协议》等协议，决定终止本次发行股份购买资产事项。

## 二、公司相关诉讼情况

### 1. 关于公司起诉上海珂兰商贸的诉讼：

鉴于珂兰商贸完成了业绩承诺，经资产减值测试也不存在减值情形，经公司与珂澜投资协商一致，于 2018 年 5 月撤诉。

### 2. 公司与渤海银行股份有限公司上海自贸区试验分行的金融借款合同纠纷：

- (1) 收到应诉通知书的日期：2018 年 7 月 2 日
- (2) 受理法院：上海市第一中级人民法院
- (3) 案号：(2018)沪 01 民初 1140 号
- (4) 原告：渤海银行股份有限公司上海自贸区试验分行  
被告：上海刚泰黄金饰品有限公司、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司、徐建刚、徐飞君
- (5) 诉讼标的：本金 7,000 万元及罚息，律师费 20 万元
- (6) 案件进展：已提起管辖权异议

### 3. 公司与恒丰银行股份有限公司上海分行的金融借款合同纠纷：

- (1) 收到应诉通知书的日期：2018 年 8 月 8 日
- (2) 受理法院：上海市浦东新区人民法院
- (3) 案号：(2018)沪 0115 民初 58059 号
- (4) 原告：恒丰银行股份有限公司上海分行  
被告：刚泰集团有限公司、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司、徐建刚、徐飞君
- (5) 诉讼标的：本金 4,748 万元，利息 10.30 万元（计算至 2018 年 6 月 30 日），律师费 14.27 万元。
- (6) 案件进展：将于 2018 年 9 月开庭  
详见《关于公司部分银行账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2018-063）

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,356
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海刚泰矿业 有限公司		369,634,172	24.83		质押	369,630,057	境内非国 有法人
刚泰集团有限 公司		195,511,269	13.13	100,502,512	质押	195,423,369	境内非国 有法人
兰州大地矿业 有限责任公司		107,356,781	7.21		无	0	国有法人
上海六禾嘉睿 投资中心(有 限合伙)		74,497,487	5.00	74,497,487	质押	74,497,487	境内非国 有法人
上海刚泰投资 咨询股份有限 公司		64,414,071	4.33		质押	63,370,270	境内非国 有法人
上海淮茂股权 投资基金管理 合伙企业(有 限合伙)		62,814,070	4.22	62,814,070	质押	62,810,000	境内非国 有法人
上海见乙实业 有限公司		37,688,442	2.53	37,688,442	质押	37,688,442	境内非国 有法人
南通元鼎投资 有限公司		37,688,442	2.53	37,688,442	质押	37,680,000	境内非国 有法人
赫连剑茹		30,150,753	2.03	30,150,753	质押	30,150,700	境内自然 人
上海珂澜投资 管理中心(有 限合伙)		22,864,321	1.54	22,864,321	质押	8,079,266	境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海刚泰矿业有限公司	369,634,172	人民币普通股	369,634,172				
兰州大地矿业有限责任公司	107,356,781	人民币普通股	107,356,781				
刚泰集团有限公司	95,008,757	人民币普通股	95,008,757				
上海刚泰投资咨询有限公司	64,414,071	人民币普通股	64,414,071				

华润深国投信托有限公司—华润信托·韶夏增利39号单一资金信托	22,203,240	人民币普通股	22,203,240
中信证券股份有限公司	21,481,599	人民币普通股	21,481,599
上海圭蔓企业管理合伙企业(有限合伙)	20,796,169	人民币普通股	20,796,169
华信信托股份有限公司—华信信托·工信28号集合资金信托计划	20,611,576	人民币普通股	20,611,576
华信信托股份有限公司—华信信托·工信29号集合资金信托计划	20,228,692	人民币普通股	20,228,692
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资974号(浙银资本)证券投资集合资金信托计划	17,569,500	人民币普通股	17,569,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东刚泰集团、刚泰矿业及刚泰投资咨询均为实际控制人徐建刚先生同一控制下的企业。本公司和刚泰集团、刚泰矿业、刚泰投资咨询均为徐建刚先生同一控制下的关联方。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 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	刚泰集团有限公司	100,502,512	2019年1月5日	100,502,512	自发行完成之日起36个月内不转让
2	上海六禾嘉睿投资中心(有限合伙)	74,497,487	2019年1月5日	74,497,487	自发行完成之日起36个月内不转让
3	上海淮茂股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	62,814,070	2019年1月5日	62,814,070	自发行完成之日起36个月内不转让
4	上海见乙实业有限公司	37,688,442	2019年1月5日	37,688,442	自发行完成之日起36个月内不转让
5	南通元鼎投资有限公司	37,688,442	2019年1月5日	37,688,442	自发行完成之日起36个月内不转让

6	赫连剑茹	30,150,753	2019年1月5日	30,150,753	自发行完成之日起36个月内不转让
7	上海珂澜投资管理中心(有限合伙)	22,864,321	2019年1月5日	22,864,321	自发行完成之日起36个月内不转让
8	深圳市腾讯计算机系统有限公司	22,613,065	2019年1月5日	22,613,065	自发行完成之日起36个月内不转让
9	长信基金(长信-刚泰聚利1号资产管理计划)	21,356,783	2019年1月5日	21,356,783	自发行完成之日起36个月内不转让
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东刚泰集团、刚泰矿业及刚泰投资咨询均为实际控制人徐建刚先生同一控制下的企业。本公司和刚泰集团、刚泰矿业、刚泰投资咨询均为徐建刚先生同一控制下的关联方。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李敏	副总经理	聘任
孙可人	监事	选举
张建兵	常务副总经理	聘任
黄海涛	财务总监	聘任

魏成臣	副总经理	聘任
林亢峰	副总经理	离任
张威	代理财务总监	离任
李敏	副总经理、董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.2018年2月8日，公司发布《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2018-06），林亢峰先生因个人原因，辞去公司副总经理职务并不再担任公司其他职务。

2.2018年6月30日，公司发布《第九届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-046），张威先生因年初生病手术恢复较慢，特向公司申请辞去代理财务总监一职，将继续担任公司财务管理部常务副总监一职。

3.2018年8月14日，公司发布《第九届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2018-059），李敏女士因个人身体原因，向公司董事会提交辞职报告，辞去公司副总裁、董事会秘书兼董秘办主任职务，不再担任公司任何职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
刚泰控股非公开发行2016年公司债券	16刚泰02	135349	2016年3月25日	2019年3月25日	35,607.14	8.0	每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所
刚泰控股公开发行2017年公司债券（17刚股01）	17刚股01	143387	2017年11月8日	2022年11月8日	49,583.67	7.2	每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

经上海证券交易所批准，2016年3月25日公司向合格投资者非公开发行面值人民币10亿元公司债券（债券简称：16刚泰02），票面利率6.60%。公司债券的存续期限不超过3年，债券利率在债券存续期内第1年内固定不变，公司有权决定在存续期的第1年末调整本次债券第2年的票面利率和第2年末调整本次债券第3年的票面利率。债券持有者在票面利率调整时，有向公司回售债券的选择权。2018年3月6日，公司发布《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行2016年公司债券（品种二）票面利率调整公告》，上调本次债券第3年（2018年3月25日至2019年3月24日）的票面利率至8.00%。

2018年3月26日，公司支付2017年3月25日到2018年3月24日债券利息6,402万元。公司于2018年3月12日在上交所信息网络有限公司平台(www.sseinfo.com)发布《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于“16刚泰02”票面利率调整和投资者回售实施办法的提示性公告》，于2018年3月12日至3月14日进行回售申报登记，回售有效期登记数量为610,000手，回售金额为人民币61,000万元，公司于2018年3月26日支付了前述回售款。截至2018年6月30日，16刚泰02未出现延迟兑付利息或本金的情况。

经中国证监会批准，2017年11月8日公司向合格投资者公开发行面值人民币5亿元公司债券(债券简称：17刚股01)，票面利率7.20%。公司债券的存续期限不超过5年，债券利率在债券存续期3年内固定不变，公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年调整本期债券后2年的票面利率。债券持有人在票面利率调整时，有向公司回售债券的选择权。截至2018年6月30日，17刚股01尚未到兑付兑息期。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市东园路18号中国金融信息中心5楼
	联系人	彭辰
	联系电话	021-38032245
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至2018年6月30日，“16刚泰02”债券，公司已按照募集说明书中列明的募集资金使用计划，将资金用于偿还金融机构借款和补充流动资金，募集资金已使用9.99亿元。

截至2018年6月30日，“17刚股01”债券，公司已按照募集说明书中列明的募集资金使用计划，将资金用于偿还到期借款和补充流动资金，募集资金已使用4.99亿元。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2016年东方金诚国际信用评估有限公司(以下简称“东方金诚”)通过对公司和其发行的“甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司2016年非公开发行公司债券”的信用状况进行综合分析和评估，确定公司主体信用评级等级为AA，评级展望为稳定，债券信用评级为AA。(AA代表偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低)



根据监管部门有关规定和东方金诚的评级业务管理制度，东方金诚将在“甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券”的存续期内密切关注甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司的经营管理状况、财务状况及可能影响信用质量的重大事项，实施定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

定期跟踪评级每年进行一次，在公司公布年报后的两个月内出具定期跟踪评级报告；不定期跟踪评级在东方金诚认为可能存在对受评主体或债券信用质量产生重大影响的事项时启动，并在启动日后 10 个工作日内出具不定期跟踪评级报告。

跟踪评级期间，东方金诚将向公司发送跟踪评级联络函并在必要时实施现场尽职调查，公司应依照联络函所附资料清单及时提供财务报告等跟踪评级资料。如公司未能提供相关资料导致跟踪评级无法进行时，东方金诚将有权宣布信用等级暂时失效或终止评级。

东方金诚出具的跟踪评级报告将按照《证券市场资信评级机构证券评级业务实施细则》等相关规定，同时在东方金诚网站(<http://www.dfratings.com>)和交易所网站公告，且交易所网站公告披露时间不得晚于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间，并根据监管要求向相关部门报送。

2018 年，东方金诚根据债券存续期内的相关跟踪评级安排，对公司及“甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券”的信用状况进行了定期跟踪评级，并于 2018 年 6 月 25 日出具了跟踪评级报告，维持公司主体信用评级等级为 AA，维持债券信用评级为 AA，评级展望为稳定。同时将公司主体和“16 刚泰 02”列入信用评级观察名单。

2017 年联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）通过对公司和其发行的“甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司公开发行 2017 年公司债券”的信用状况进行综合分析和评估，确定公司主体信用评级等级为 AA，评级展望为稳定，债券信用评级为 AA。该评级反映公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求，联合评级将在本期债券存续期内，在每年公司年度报告后的两个月内进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

公司应按联合评级跟踪评级资料清单的要求，提供有关财务报告以及其他相关资料。公司如发生重大变化，应及时通知联合评级并提供有关资料。

联合评级将密切关注公司的相关状况，如发现公司或本期债券相关要素出现重大变化，或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，联合评级将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响，据以确认或调整本期的债券信用等级。

如公司不能及时提供上述跟踪评级资料及情况，联合评级将根据有关情况进行分析并调整信用等级，必要时，可宣布信用等级暂时失效，直至公司提供相关资料。

联合评级对本期债券的跟踪评级报告将在联合评级公司网站和交易所网站公告，且在交易所网站公告的时间不晚于联合评级公司网站、其他交易场所、媒体或其他场合公开披露的时间；同时，跟踪评级报告将报送如公司、监管部门等。

2018 年，联合评级根据债券存续期内的相关跟踪评级安排，对公司及“刚泰控股公开发行 2017 年公司债券（17 刚股 01）”的信用状况进行了定期跟踪评级，并于 2018 年 6 月 25 日出具了跟踪评级报告，维持公司主体信用评级等级为 AA，维持债券信用评级为 AA，评级展望调整为负面。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

“16 刚泰 02”于 2016 年 3 月 25 日完成发行，前述债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司在本次债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

2017 年 5 月 6 日，国泰君安证券作为本次债券的受托管理人出具并披露了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》及《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券临时受托管理事务报告》。

2018 年 6 月 6 日，国泰君安证券出具并披露了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》及《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2016 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018 年 6 月 29 日，国泰君安证券出具并披露了《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2016 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018 年 8 月 22 日，国泰君安证券出具并披露了《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2016 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告（2018 年第三次）》。

“17 刚股 01”于 2017 年 11 月 9 日完成发行，前述债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

2018 年 6 月 6 日，国泰君安证券作为公司发行公司债券的受托管理人，出具并披露了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）受托管理事务报告（2017 年度）》及《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2017 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018 年 6 月 29 日，国泰君安证券出具并披露了《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2017 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

2018 年 8 月 22 日，国泰君安证券出具并披露了《国泰君安证券股份有限公司关于甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2017 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告（2018 年第三次）》。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.89	2.17	-12.90	无重大变化
速动比率	0.62	0.78	-20.51	无重大变化

资产负债率 (%)	52.70	52.11	1.13	无重大变化
贷款偿还率 (%)	94.8%	100%	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.65	4.87	-45.59	利润减少所致
利息偿付率 (%)	100%	100%	0	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

2018年8月17日，公司发布《关于公司部分银行账户部分资金被冻结的公告》（公告编号2018-063）。截至本公告出具日，公司累计8家银行账户被冻结，冻结金额3,882,689元，公司旗下上海刚泰黄金饰品有限公司、国鼎黄金有限公司银行账户累计被冻结资金2,251,720元。经公司核查，因刚泰集团有限公司出现短期流动性不足情况，部分银行过于担忧，临时宣布公司贷款提前到期，如杭州工商银行、上海渤海银行、江苏银行股份有限公司杭州分行等，以及部分银行提出要求追加保证金、抵押物等增信措施未能及时满足而导致部分银行账户被冻结，累计被冻结公司账户资金3,882,689元。

公司及下属公司将通过合法渠道主张公司权利，最大限度保护公司和投资者合法权益。公司正积极与各家银行协商后续方案，目前方案在推进中，后续方案妥善落实后预计银行将撤回诉讼要求，公司银行账户可正常使用。虽然目前部分银行账户被冻结，但对公司正常生产经营没有造成较大影响。

公司不排除后续其他资产或账户被冻结的情况发生，公司将持续关注该事项的进展，若有其他资产或账户被冻结的相关情况及该事项的重要进展发生，公司将按照法律、法规及时履行相应的信息披露义务。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

根据募集说明书的约定，公司非公开发行公司债券的募集资金拟用于偿还金融机构借款和补充流动资金，以优化债务结构和补充营运资金。其中，1.5亿元拟用于归还金融机构借款，8.5亿元用于补充流动资金。

为充分、有效地维护债券持有人的利益，根据我国有关法律、法规、规范性文件的规定，公司董事会获得股东大会授权，可在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取相应措施，包括但不限于：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4、主要责任人不得调离。

截止报告期末，公司不存在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息之情形。

根据募集说明书的约定，公司公开发行公司债券的募集资金拟用于偿还公司到期借款和补充流动资金，以优化债务结构和补充营运资金。其中，不超过 13.50 亿元拟用于偿还公司到期债务，其余部分用于补充流动资金。

为充分、有效地维护债券持有人的利益，根据我国有关法律、法规、规范性文件的规定，公司董事会获得股东大会授权，可在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取相应措施，包括但不限于：

1、不向股东分配利润；

2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4、主要责任人不得调离。

截止报告期末，公司不存在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息之情况。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司未发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响的事项。

2018 年 8 月 17 日，公司发布《关于公司部分银行账户部分资金被冻结的公告》（公告编号 2018-063）。截至本公告出具日，公司累计 8 家银行账户被冻结，冻结金额 3,882,689 元，公司旗下上海刚泰黄金饰品有限公司、国鼎黄金有限公司银行账户累计被冻结资金 2,251,720 元。经公司核查，因刚泰集团有限公司出现短期流动性不足情况，部分银行过于担忧，临时宣布公司贷款提前到期，如杭州工商银行、上海渤海银行、江苏银行股份有限公司杭州分行等，以及部分银行提出要求追加保证金、抵押物等增信措施未能及时满足而导致部分银行账户被冻结，累计被冻结公司账户资金 3,882,689 元。

公司及下属公司将通过合法渠道主张公司权利，最大限度保护公司和投资者合法权益。公司正积极与各家银行协商后续方案，目前方案在推进中，后续方案妥善落实后预计银行将撤回诉讼要求，公司银行账户可正常使用。虽然目前部分银行账户被冻结，但对公司正常生产经营没有造成较大影响。

公司不排除后续其他资产或账户被冻结的情况发生，公司将持续关注该事项的进展，若有其他资产或账户被冻结的相关情况及该事项的重要进展发生，公司将按照法律、法规及时履行相应的信息披露义务。

## 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

2018年6月30日

编制单位：甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		789,373,230.85	1,445,002,576.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		383,091,705.70	339,681,978.80
应收账款		2,214,968,811.00	1,842,365,189.97
预付款项		186,497,012.64	59,848,753.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			102,721.53
应收股利			
其他应收款		74,213,184.16	68,081,126.22
买入返售金融资产			
存货		6,412,092,466.89	6,001,440,860.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		551,977,994.25	590,949,766.08
流动资产合计		10,612,214,405.49	10,347,472,972.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		376,016,764.64	366,955,406.64
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,336,408.80	16,647,027.12
投资性房地产			
固定资产		513,168,225.24	528,893,466.17
在建工程		8,694,056.96	8,694,056.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		421,756,977.24	423,540,564.30
开发支出			
商誉		1,153,540,388.08	1,153,540,388.08
长期待摊费用		13,824,406.78	16,745,169.99
递延所得税资产		45,822,217.95	36,634,986.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,549,159,445.69	2,551,651,065.85
资产总计		13,161,373,851.18	12,899,124,038.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,949,239,671.53	1,465,650,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,406,074,514.81	1,982,084,791.53
衍生金融负债			
应付票据		30,000,000.00	
应付账款		443,729,522.24	511,507,017.65
预收款项		25,554,936.69	32,581,763.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,078,158.05	17,409,673.02
应交税费		145,594,108.59	279,572,012.09
应付利息		39,292,285.66	58,399,270.76
应付股利		70,334,488.58	20,785,876.42
其他应付款		443,467,380.30	347,340,289.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,605,365,066.45	4,765,330,694.64
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		25,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		851,908,091.78	1,461,923,027.94
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		440,000,100.00	440,000,100.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			490,073.13
递延收益			
递延所得税负债		14,323,796.93	13,624,710.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,331,231,988.71	1,956,037,911.47
负债合计		6,936,597,055.16	6,721,368,606.11

<b>所有者权益</b>			
股本		1,488,715,304.00	1,488,715,304.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,901,963,390.71	2,901,963,390.71
减：库存股			
其他综合收益		-368,241.50	1,096,620.19
专项储备		10,233,510.82	7,381,077.54
盈余公积		74,432,632.44	74,432,632.44
一般风险准备			
未分配利润		1,673,762,726.48	1,625,204,267.58
归属于母公司所有者权益合计		6,148,739,322.95	6,098,793,292.46
少数股东权益		76,037,473.07	78,962,139.81
所有者权益合计		6,224,776,796.02	6,177,755,432.27
负债和所有者权益总计		13,161,373,851.18	12,899,124,038.38

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		305,897,862.44	310,400,152.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,032,816.00	
应收账款		515,973,555.50	146,668,495.50
预付款项		82,910,096.69	8,313,981.13
应收利息			
应收股利		125,660,770.93	125,660,770.93
其他应收款		2,724,673,798.40	3,744,237,226.47
存货		1,518,979,752.47	1,362,169,602.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		197,166,445.14	203,134,436.41
流动资产合计		5,494,295,097.57	5,900,584,664.82
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		28,880,000.00	30,864,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,947,087,262.02	2,946,681,989.80
投资性房地产			
固定资产		45,885,034.25	46,751,570.81

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,590,396.32	27,617,952.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,594,674.77	2,010,909.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,057,037,367.36	3,053,926,422.09
资产总计		8,551,332,464.93	8,954,511,086.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,736,650,421.53	726,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		420,151,540.00	935,107,100.00
衍生金融负债			
应付票据		30,000,000.00	
应付账款		94,268,667.33	308,138,107.33
预收款项		552,656.48	552,656.48
应付职工薪酬		2,577,958.42	2,670,958.42
应交税费		213,581.41	369,811.32
应付利息		33,570,652.56	57,641,838.26
应付股利		66,060,561.19	16,511,949.03
其他应付款		435,744,630.11	446,781,225.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,859,790,669.03	2,493,773,646.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		25,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		851,908,091.78	1,461,923,027.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,610,815.00	578,430.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		878,518,906.78	1,502,501,457.94
负债合计		3,738,309,575.81	3,996,275,104.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,488,715,304.00	1,488,715,304.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		2,923,178,583.96	2,923,178,583.96
减：库存股			
其他综合收益		-120,000.00	1,368,000.00
专项储备			
盈余公积		73,785,797.46	73,785,797.46
未分配利润		327,463,203.70	471,188,297.08
所有者权益合计		4,813,022,889.12	4,958,235,982.50
负债和所有者权益总计		8,551,332,464.93	8,954,511,086.91

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,413,260,587.73	3,972,479,391.57
其中：营业收入		5,413,260,587.73	3,972,479,391.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,272,515,153.12	3,685,909,125.43
其中：营业成本		4,878,426,756.99	3,384,596,113.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		15,411,144.65	17,726,445.37
销售费用		80,041,300.11	68,266,339.56
管理费用		70,435,889.54	72,924,235.00
财务费用		168,008,806.49	140,786,877.84
资产减值损失		60,191,255.34	1,609,114.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,328,080.22	-27,233,102.99
投资收益（损失以“-”号填列）		8,079,293.35	68,840,100.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-310,618.32	-1,756,876.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,878.39	-133,088.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		27,266,445.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,410,375.16	328,044,175.49
加：营业外收入		153,526.70	12,091,350.33

减：营业外支出		529,755.91	197,906.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,034,145.95	339,937,619.52
减：所得税费用		75,851,741.63	87,660,620.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,182,404.32	252,276,999.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,182,404.32	252,276,999.18
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.归属于母公司所有者的净利润		108,107,071.06	254,365,783.77
2.少数股东损益		-2,924,666.74	-2,088,784.59
六、其他综合收益的税后净额		-1,464,861.69	-2,500,162.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,464,861.69	-2,500,162.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,464,861.69	-2,500,162.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,488,000.00	-2,436,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		23,138.31	-64,162.83
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		103,717,542.63	249,776,836.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,642,209.37	251,865,620.94
归属于少数股东的综合收益总额		-2,924,666.74	-2,088,784.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.073	0.171
（二）稀释每股收益(元/股)		0.073	0.171

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

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

#### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		462,988,277.86	250,132,890.74
减: 营业成本		447,537,558.59	240,133,481.10
税金及附加		664,595.50	757,042.36
销售费用		20,481.20	1,509,558.94
管理费用		10,933,098.38	17,724,821.81
财务费用		86,897,424.59	46,618,225.06
资产减值损失		22,175,062.03	-1,165,088.73
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,953,540.00	-1,999,170.00
投资收益(损失以“-”号填列)		11,054,540.70	48,039,935.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-794,727.78	-1,756,010.20
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-88,231,861.73	-9,404,384.77
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-88,231,861.73	-9,404,384.77
减: 所得税费用		-4,055,380.51	-208,520.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-84,176,481.22	-9,195,864.45
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-84,176,481.22	-9,195,864.45
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-1,488,000.00	-2,436,000.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,488,000.00	-2,436,000.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,488,000.00	-2,436,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-85,664,481.22	-11,631,864.45
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 徐建刚 主管会计工作负责人: 赵瑞俊 会计机构负责人: 黄海涛

## 合并现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,778,686,587.24	4,593,199,908.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,047,019.21	1,091,671.97
收到其他与经营活动有关的现金		562,609,549.63	436,439,117.43
经营活动现金流入小计		6,345,343,156.08	5,030,730,698.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,171,639,615.09	5,446,813,137.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,727,215.68	65,566,142.26
支付的各项税费		251,398,914.10	229,923,477.35
支付其他与经营活动有关的现金		632,142,295.35	650,601,627.24
经营活动现金流出小计		7,122,908,040.22	6,392,904,384.07
经营活动产生的现金流量净额		-777,564,884.14	-1,362,173,686.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	220,125,631.02
取得投资收益收到的现金			33,590,391.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			19,827.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,000,000.00	253,735,849.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,339,838.31	39,713,303.46
投资支付的现金		31,700,000.00	107,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			90,349,440.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,039,838.31	237,262,743.46
投资活动产生的现金流量净额		-29,039,838.31	16,473,106.03
<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		3,042,319,155.99	2,819,425,759.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			140,000,100.00
筹资活动现金流入小计		3,042,319,155.99	2,959,425,859.28
偿还债务支付的现金		2,784,756,213.77	1,743,735,673.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,861,696.35	134,676,903.85
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		6,450,000.00	5,872,120.00
筹资活动现金流出小计		3,015,067,910.12	1,884,284,697.77
筹资活动产生的现金流量净额		27,251,245.87	1,075,141,161.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23,138.31	-64,162.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-779,330,338.27	-270,623,581.32
加：期初现金及现金等价物余额		841,678,569.12	1,950,759,378.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,348,230.85	1,680,135,797.08

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

#### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,463,859.00	179,165,894.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,662,517,880.93	2,402,187,154.88
经营活动现金流入小计		3,784,981,739.93	2,581,353,049.48
购买商品、接受劳务支付的现金		396,946,321.57	120,100,020.80
支付给职工以及为职工支付的现金		345,237.00	421,883.82
支付的各项税费		884,334.97	1,260,897.18
支付其他与经营活动有关的现金		2,927,360,561.98	3,094,040,739.23
经营活动现金流出小计		3,325,536,455.52	3,215,823,541.03
经营活动产生的现金流量净额		459,445,284.41	-634,470,491.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			410,000,000.00
取得投资收益收到的现金			30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			440,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,797.97	104,093.00
投资支付的现金		1,200,000.00	78,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			90,349,440.00

额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,232,797.97	168,453,533.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,232,797.97	271,546,467.00
<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		1,235,809,162.03	1,311,028,172.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,235,809,162.03	1,311,028,172.57
偿还债务支付的现金		1,709,102,429.99	439,605,865.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,821,508.12	72,894,694.44
支付其他与筹资活动有关的现金		4,600,000.00	2,964,000.00
筹资活动现金流出小计		1,838,523,938.11	515,464,559.44
筹资活动产生的现金流量净额		-602,714,776.08	795,563,613.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,502,289.64	432,639,588.58
加：期初现金及现金等价物余额		150,370,152.08	243,573,567.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,867,862.44	676,213,156.57

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,488,715.30 4.00				2,901,963.39 0.71		1,096,620.19	7,381,077.54	74,432,632.44		1,625,204.26 7.58	78,962,139.81	6,177,755.432. 27
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,488,715.30 4.00				2,901,963.39 0.71		1,096,620.19	7,381,077.54	74,432,632.44		1,625,204.26 7.58	78,962,139.81	6,177,755.432. 27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,464,861.69	2,852,433.28			48,558,458.90	-2,924,666.74	47,021,363.75
(一) 综合收益总额							-1,464,861.69				108,107,071.06	-2,924,666.74	103,717,542.63
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配											-59,548,612.16		-59,548,612.16
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											-59,548,612.16		-59,548,612.16
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							2,852,433.28						2,852,433.28
1. 本期提取							4,329,588.50						4,329,588.50
2. 本期使用							1,477,155.22						1,477,155.22
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,488,715,304.00				2,901,963,390.71		-368,241.50	10,233,510.82	74,432,632.44		1,673,762,726.48	76,037,473.07	6,224,776,796.02

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计



	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,488, 715,30 4.00				2,903, 038,37 4.81		9,606, 730.64	5,512, 086.63	74,432 ,632.4 4		1,132, 156,18 4.07	60,586,1 37.92	5,674,04 7,450.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,488, 715,30 4.00				2,903, 038,37 4.81		9,606, 730.64	5,512, 086.63	74,432 ,632.4 4		1,132, 156,18 4.07	60,586,1 37.92	5,674,04 7,450.51
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）							-2,500 ,162.8 3	3,483, 301.41			202,26 0,748. 13	-2,088,7 84.59	201,155, 102.12
（一）综合收益总额							-2,500 ,162.8 3				254,36 5,783. 77	-2,088,7 84.59	249,776, 836.35
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-52,10 5,035. 64		-52,105, 035.64
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											-52,10		-52,105,

分配											5,035.64		035.64
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								3,483,301.41					3,483,301.41
1. 本期提取								5,452,683.90					5,452,683.90
2. 本期使用								1,969,382.49					1,969,382.49
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,488,715.30 4.00				2,903,038.37 4.81		7,106,567.81	8,995,388.04	74,432,632.44		1,334,416.93 2.20	58,497,353.33	5,875,202,552.63

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,488,715.30				2,923,148.81		1,368,042.20		73,785,416.93	471,188,253.33	4,958,202,552.63

	5,304.00				78,583.96		00.00		797.46	97.08	35,982.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,488,715,304.00				2,923,178,583.96		1,368,000.00		73,785,797.46	471,188,297.08	4,958,235,982.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,488,000.00			-143,725,093.38	-145,213,093.38
（一）综合收益总额							-1,488,000.00			-84,176,481.22	-85,664,481.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-59,548,612.16	-59,548,612.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,548,612.16	-59,548,612.16
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,488,715,304.00				2,923,178,583.96		-120,000.00		73,785,797.46	327,463,203.70	4,813,022,889.12

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,488,715,304.00				2,923,178,583.96		9,504,000.00		73,785,797.46	560,976,962.63	5,056,160,648.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,488,715,304.00				2,923,178,583.96		9,504,000.00		73,785,797.46	560,976,962.63	5,056,160,648.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,436,000.00			-61,300,900.09	-63,736,900.09
（一）综合收益总额							-2,436,000.00			-9,195,864.45	-11,631,864.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-52,105,035.64	-52,105,035.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,105,035.64	-52,105,035.64
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,488,715,304.00				2,923,178,583.96		7,068,000.00		73,785,797.46	499,676,062.54	4,992,423,747.96

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：赵瑞俊 会计机构负责人：黄海涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司前身厦门国贸泰达股份有限公司系于 1992 年 5 月 26 日经厦门市经济体制改革委员会、厦门市财政局厦体改[1992]009 号文批准以发起方式设立的股份有限公司。同年,经中国人民银行厦门分行厦银(92)180 号文批准同意公司向 社会公开发行人民币股票。2013 年 11 月更名为“甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司”,并取得由兰州市工商行政管理局七里河分局颁发《企业法人营业执照》(统一社会信用代码 91620103154997229U);营业期限:50 年。

截至 2018 年 6 月 30 日,公司注册资本为人民币 1,488,715,304.00 元,股份总数 1,488,715,304 股(每股面值为人民币 1.00 元)

本公司注册地址为甘肃省兰州市七里河区马滩中街 549 号,总部地址为上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 18 楼。主要经营范围为实业投资、矿业投资、贵金属制品的设计和 销售,贵金属投资,货运代理,设备、自有房屋租赁,装卸、仓储(除危险品)服务,物流信息咨询,建筑材料、金属材料、矿产品、汽车(不含小轿车)、纸浆、纸及纸制品的销售,技术开发、技术咨询、技术培训及技术转让,商品的包装服务,经营进出口业务,建筑装潢工程承包(上述范围不含国家法律法规禁止、限制、许可经营的项目)。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。本期纳入合并范围的公司为本公司和 41 家子公司,新增 1 家子公司,注销 1 家子公司。

具体见本附注在其他主体中权益的披露。

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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

营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

### (3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购

买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### (4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### (5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。



合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （6）特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处

理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### (5) 金融负债的分类

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

#### (6) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 5%以上(含 5%)的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 5%以上(含 5%)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合：	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
性质组合：	对于单项金额重大、单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
性质组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例（适用批发业务为主的公司）：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	5%	5%
7-12 个月（含 12 个月）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	10%	10%
2—3 年（含 3 年）	15%	15%
3—4 年（含 4 年）	50%	50%
4—5 年（含 5 年）	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例（适用电商、零售业务为主的公司）：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0%	0%
7-12 个月（含 12 个月）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	10%	10%
2—3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备比例（适用广告、文化传播业务的公司）：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年（含 2 年）	10%	10%
2—3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### (3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

1) 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) 出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

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准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组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适用准则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，以及适用准则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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

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而不再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时，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。

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

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### (3) 后续计量及损益确认方法

###### 1) 成本法后续计量

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

###### 2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位



净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

## (2). 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
房屋及建筑物	直线法	20-45 年	5.00	2.11-4.75
机器设备	直线法	5-15 年	5.00	6.33-19.00
电子及办公设备	直线法	3-10 年	5.00	9.50-31.67
运输设备	直线法	5-15 年	5.00	6.33-19.00

除矿山构筑物的折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧外，其他固定资产折旧均采用直线法平均计提，并根据固定资产类别、估计折旧年限和预计残值率确定其折旧率如上。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括采矿权、探矿权、土地使用权及办公软件。探矿权支出以成本减去减值损失后的净额列示，包括在现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产，并获得采矿权证后，将探矿权转入采矿权。无形资产以实际成本计量。

无形资产按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。本公司对无形资产中的采矿权自资源开采之日起采用产量法或年限平均法摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2、设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**26. 股份支付**

√适用 □不适用

**1、股份支付的种类**

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

**2、权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

**3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，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。

**4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 1、销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司销售商品收入确认的具体原则如下：

(1) 批发业务：在货品已经交付客户并经客户签收确认，公司已经收取款项或已经取得索取货款的凭据时确认销售收入；

(2) 零售业务：在已经收取货款并将商品交付顾客时，确认商品销售收入。

### 2、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

公司提供劳务收入确认的具体原则如下：

(1) 代理客户采购贵金属业务：公司为上海黄金交易所会员单位，可以通过自有交易席位代理无会员资格的客户购买黄金、铂金等贵金属。公司收取一定代理交易手续费，公司于为客户代理交易完毕时，将交易手续费确认为手续费收入；

(2) 技术服务收入：在相关提供服务并经客户验收确认后，已经收取服务费或取得收取服务费的有关凭据时确认技术服务收入。

### 3、娱乐营销及广告收入

广告投放、植入广告和联合推广等宣传媒介收入：在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认收入。

### 4、内容投资与制作收入

内容投资与制作，包括电视剧、电影、动画、娱乐节目等的投资和制作。

公司内容投资与制作收入确认的具体原则如下：

(1) 独家投资和制作、主投并参与制作的作品，通过授予电视台、新媒体、版权经营机构等采购播映权或版权实现收入的，在发行人已完成拍摄并已取得发行许可证，与采购方签订购买协议，并将拷贝、播映带或其他载体转移给采购方，相关经济利益能够流入本公司时确认收入。

(2) 以票房、线上媒体分账方式确认收入的，作品完成摄制并取得发行或公映许可证，于影院上映、线上媒体播出后，按照双方确认的实际票房统计或播出收益及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

(3) 作品于取得发行许可证之前完成或部分完成，在与采购方签订购买协议，并将拷贝、播映带或其他载体转移给采购方，相关经济利益能够流入本公司时确认收入。

(4) 跟投形式并不参与作品制作的，待作品播出后，收到主投方返还的收益之时，确认为营业收入，结转库存商品，确认为营业成本。

(5) 电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断,或者承诺给予影片首(播)映权等方式,预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项,待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用,完成所有应尽义务时,确认收入实现。

#### 5、让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入,在与交易相关的经济利益能够流入企业,且收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3)、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### (4)、政府补助在利润表中的核算

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

### (5)、政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益

### (6)、政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,按以下方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业,企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相

应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

### 31. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额,或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额,包含于长期股权投资。

#### (2) 套期会计

为规避某些风险,本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期,本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

本公司在套期开始时,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,本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高度有效。

##### (2.1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具,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。本公司采用比率分析法评价套期有效性。

当本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。

##### (2.2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具,其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积,无效套期部分计入当期损益。本公司采用比率分析法评价套期有效性。



如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5%、6%、16%、17%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
资源税	矿产品销售收入	2.5%
文化事业建设费	应税服务收入	3%
房产税	本公司从价计征的按房产原值的80%计缴，税率为1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为12%。	1.2%、12%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部 国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142号）规定，公司生产的黄金产品免征增值税。公司通过黄金交易所销售标准黄金未发生实物交割的免征增值税，发生实物交割的实行即征即退的政策，同时免征城市维护建设税和教育费附加。

## 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	253,891.47	92,321.99
银行存款	57,095,300.88	818,427,354.61
其他货币资金	732,024,038.50	626,482,899.60
合计	789,373,230.85	1,445,002,576.20
其中：存放在境外的款项总额	197,460.12	1,892,912.92

其他说明

1、其他货币资金明细如下：		
项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	455,013,123.74	110,000,000.00
租借黄金实物保证金	160,741,275.96	337,013,200.00
黄金交易所保证金	220,000.00	210,000.00
黄金交易所交易资金	1,922,962.38	1,876,508.82
股票账户资金	1,889.99	1,888.34
定期存款	106,000,000.00	111,894,118.48
黄金延期交收(T+D)/期货合约保证金	120,000.00	44,479,504.61
黄金延期交收(T+D)/期货合约交易资金	610,226.21	14,978,244.15
电商平台及POS机收款	1,675,173.12	5,608,718.27
委托贷款保证金	5,000,000.00	
履约保证金	719,387.10	420,716.93
合计	732,024,038.50	626,482,899.60

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	383,091,705.70	339,681,978.80
合计	383,091,705.70	339,681,978.80

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末数比年初数增加 43,409,726.9 元，增加比例为 12.78%，增加原因为：客户销售回款采用商业承兑汇票的方式有所增加所致。

**5、应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,346,718,239.01	99.47	140,676,121.11	5.99	2,206,042,117.90	1,926,534,164.08	99.28	95,054,538.81	4.93	1,831,479,625.27
其中：账龄	2,344,051,626.98	99.36	140,676,121.11	6.00	2,203,375,505.87	1,926,534,164.08	99.28	95,054,538.81	4.93	1,831,479,625.27

其中：性质	2,666,612.03				2,666,612.03					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,457,432.00	0.53	3,530,738.90	28.34	8,926,693.10	13,957,432.00	0.72	3,071,867.30	22.01	10,885,564.70
合计	2,359,175,671.01	/	144,206,860.01	/	2,214,968,811.00	1,940,491,596.08	/	98,126,406.11	/	1,842,365,189.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	1,853,092,395.37	80,373,771.22	4.34
1年以内小计	1,853,092,395.37	80,373,771.22	4.34
1至2年	356,187,850.69	35,618,785.07	10.00
2至3年	128,604,429.76	19,335,800.23	15.04
3年以上			
3至4年	6,166,951.16	5,347,764.59	86.72
4至5年			
5年以上			
合计	2,344,051,626.98	140,676,121.11	6.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2018年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏紫金茂业珠宝有限公司	12,177,432.00	3,250,738.90	26.69	预计难以全额收回

杭州工商信托投资股份有限公司	280,000.00	280,000.00	100.00	账龄较长预计难以收回
合计	12,457,432.00	3,530,738.90		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 46,080,453.90 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
深圳市前海天业莱德供应链管理有限公司	第三方	183,806,490.00	1 年以内	7.79
深圳市粤豪珠宝有限公司	第三方	182,891,302.28	1 年以内	7.75
山西金满堂珠宝有限公司	第三方	121,537,504.00	1 年以内	5.15
深圳市周一金黄金珠宝有限公司	第三方	110,530,000.00	1 年以内	4.69
深圳卢金匠珠宝有限公司	第三方	105,703,940.00	1 年以内	4.48
合计		704,469,236.28		29.86

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款净值期末数比年初数增加 372,603,621.03 元, 增加比例为 20.22%, 增加原因为: 本公司本期销售增加较大所致。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	185,372,798.61	99.40	40,834,267.63	68.23
1至2年	13,564.03	0.01	17,914,485.44	29.93
2至3年	110,650.00	0.06	100,000.00	0.17
3年以上	1,000,000.00	0.54	1,000,000.00	1.67
合计	186,497,012.64	100.00	59,848,753.07	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：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
北京煜鼎宏业文化传媒有限公司	1,000,000.00	3年以上	合同未执行完毕
合计	1,000,000.00		

## (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	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海宝玉石交易中心有限公司	第三方	69,203,900.00	1年以内	预付采购款
北京龙岳影视文化有限公司	第三方	21,165,180.00	1年以内	影视项目未结算
法院拍卖款	第三方	15,860,000.00	1年以内	
浦发银行兰州七里河支行	第三方	12,485,499.52	1年以内	预付贴息
上海伍鹏装潢设计工程有限公司	第三方	10,048,700.00	1年以内	工程未结算
合计		128,763,279.52		

其他说明

√适用 □不适用

预付账款期末数比年初数增加 126,648,259.57 元，增加比例为 211.61%，增加原因为：公司预付翡翠采购款以及影视项目款增加所致。

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
存款利息		102,721.53
合计		102,721.53

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,509,504.03	98.88	15,096,319.87	17.06	73,413,184.16	81,927,591.62		14,646,465.40	17.88	67,281,126.22
其中：账龄	48,491,300.26	54.17	15,096,319.87	31.13	33,394,980.39	41,927,591.62	50.56	14,646,465.40	34.93	27,281,126.22
其中：性质	40,018,203.77	44.71		0.00	40,018,203.77	40,000,000.00	48.23	-	-	40,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	1.12	200,000.00	20.00	800,000.00	1,000,000.00	1.21	200,000.00	20	800,000.00
合计	89,509,504.03	/	15,296,319.87	/	74,213,184.16	82,927,591.62	/	14,846,465.40	/	68,081,126.22



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年内	11,544,266.26	330,448.54	2.86
1 年以内小计	11,544,266.26	330,448.54	2.86
1 至 2 年	8,101,662.86	810,166.30	10.00
2 至 3 年	4,958,162.02	980,329.91	19.77
3 年以上			
3 至 4 年	23,326,818.12	12,434,328.12	53.30
4 至 5 年	208,412.00	189,068.00	90.72
5 年以上	351,979.00	351,979.00	100.00
合计	48,491,300.26	15,096,319.87	31.13

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按性质分析法计提坏帐准备的其他应收款：

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提 比例 (%)	坏账准备
关联方	18,203.77		
员工持股计划	40,000,000.00	0	0
合计	40,018,203.77	0.00	0.00

单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款内容	2018 年 6 月 30 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
			(%)	
天津那是生活文化传播有限公司	1,000,000.00	200,000.00	20	预计难以全额收回

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 456,159.44 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,190.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,533,179.39	12,445,099.88
备用金	4,861,651.49	1,018,828.85
预付电费	102,955.66	550,000.00
员工持股计划	40,000,000.00	40,000,000.00
往来款	29,171,941.62	28,293,036.50
其他	839,775.87	620,626.39
合计	89,509,504.03	82,927,591.62

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市众恒隆实业有限公司	往来款	21,055,880.00	3-4年	23.52	10,527,940.00
长城证券股份有限公司(长城刚泰1号资管计划)	员工持股计划	20,000,000.00	1-2年	22.34	
中海信托有限公司	员工持股计划	20,000,000.00	1年以内	22.34	
深圳市金兰装饰用品实业有限公司	保证金	4,000,000.00	2-3年	4.47	600,000.00
ROISS	往来款	3,639,130.00	1-2年	4.07	363,913.00
合计	/	68,695,010.00	/	76.74	11,491,853.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,189,631,494.30		1,189,631,494.30	510,449,756.43		510,449,756.43
在产品	19,559,261.69		19,559,261.69	31,475,281.97		31,475,281.97
库存商品	5,011,855,823.57		5,011,855,823.57	1,804,001,472.76		1,804,001,472.76
周转材料	297,188.97		297,188.97	368,613.20		368,613.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工	46,216,443.56		46,216,443.56	283,221,763.79		283,221,763.79
发出商品	145,416,572.06	884,317.26	144,532,254.80	3,372,808,289.77	884,317.26	3,371,923,972.51
合计	6,412,976,784.15	884,317.26	6,412,092,466.89	6,002,325,177.92	884,317.26	6,001,440,860.66

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						

库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
委托加工						
发出商品	884,317.26					884,317.26
合计	884,317.26					884,317.26

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货期末净值比年初数增加 410,651,606.23 元, 增加比例为 6.84 %, 增加原因为: 公司本年度销售增长相应存货备货增长所致。

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税	33,859,550.19	116,689,773.17
待抵扣增值税	518,118,444.06	474,259,182.91
减免税		810.00
合计	551,977,994.25	590,949,766.08

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	430,615,000.00	54,598,235.36	376,016,764.64	407,899,000.00	40,943,593.36	366,955,406.64
按公允价值计量的	28,880,000.00		28,880,000.00	30,864,000.00		30,864,000.00
按成本计量的	401,735,000.00	54,598,235.36	347,136,764.64	377,035,000.00	40,943,593.36	336,091,406.64
合计	430,615,000.00	54,598,235.36	376,016,764.64	407,899,000.00	40,943,593.36	366,955,406.64

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	29,040,000.00		29,040,000.00
公允价值	28,880,000.00		28,880,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-120,000.00		-120,000.00
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨申格体育连锁有限公司	8,825,000.00		300,000.00	8,525,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	1.59	
武汉巨正环保科技有限公司	28,600,000.00			28,600,000.00	28,600,000.00			28,600,000.00	9.20	
上海源恺股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					9.09	
深圳市妮娜宝箱网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	943,593.36			943,593.36	10.00%	
影视项目	333,610,000.00	31,700,000.00	6,700,000.00	358,610,000.00	5,400,000.00	13,654,642.00		19,054,642.00		
合计	377,035,000.00	31,700,000.00	7,000,000.00	401,735,000.00	40,943,593.36	13,654,642.00		54,598,235.36	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	40,943,593.36			40,943,593.36
本期计提	13,654,642.00			13,654,642.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	54,598,235.36			54,598,235.36

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海曼晟网络科技有限公司	11,793,429.77			-869,959.14						10,923,470.63
上海吾伊钻石有限公司	1,989,451.45			484,109.46						2,473,560.91
小计	13,782,881.22			-385,849.68						13,397,031.54
二、联营企业										
深圳市前海聚正投资管理有限公司	2,864,145.90			75,231.36						2,939,377.26
小计	2,864,145.90			75,231.36						2,939,377.26
合计	16,647,027.12			-310,618.32						16,336,408.80

其他说明  
无

#### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用



## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	52,758,124.62	546,398,864.24	33,562,329.28	12,153,211.47	7,481,120.18	652,353,649.79
2. 本期增加金额		14,086.80	166,236.00	289,265.07		469,587.87
(1) 购置		14,086.80	166,236.00	289,265.07		469,587.87
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				67,597.76		67,597.76
(1) 处置或报废				67,597.76		67,597.76
4. 期末余额	52,758,124.62	546,412,951.04	33,728,565.28	12,374,878.78	7,481,120.18	652,755,639.90
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,205,852.44	85,614,434.98	15,175,756.34	7,441,308.22	4,022,831.64	123,460,183.62
2. 本期增加金额	1,201,834.31	11,823,442.04	1,668,926.13	1,060,986.28	430,761.65	16,185,950.41
(1) 计提	1,201,834.31	11,823,442.04	1,668,926.13	1,060,986.28	430,761.65	16,185,950.41
3. 本期减少金额				58,719.37		58,719.37
(1) 处置或报废				58,719.37		58,719.37
4. 期末余额	12,407,686.75	97,437,877.02	16,844,682.47	8,443,575.13	4,453,593.29	139,587,414.66
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	40,350,437.87	448,975,074.02	16,883,882.81	3,931,303.65	3,027,526.89	513,168,225.24
2. 期初 账面价值	41,552,272.18	460,784,429.26	18,386,572.94	4,711,903.25	3,458,288.54	528,893,466.17

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，固定资产中净值为 4,603.53 万元（原值 5,742.51 万元）的房屋作为人民币 10,000.00 万元的银行承兑汇票贴现（附注）的抵押物；固定资产中净值为 4,573.12 万元（原值 5,382.77 万元）的房屋作为交通银行上海分行的人民币 8,188.93 万元借款抵押物。；固定资产中净值为 4,520.09 万元（原值 6,629.59 万元）的房屋作为交通银行兰州分行的人民币 4,000.00 万元的长期借款（附注）的抵押物。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
系统软件项目	8,694,056.96		8,694,056.96	8,694,056.96		8,694,056.96
合计	8,694,056.96		8,694,056.96	8,694,056.96		8,694,056.96

## (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
系统软件项目		8,694,056.96				8,694,056.96						自有资金
合计		8,694,056.96				8,694,056.96	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿业权	商标权	著作权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	30,006,913.60			3,636,046.85	418,642,019.47	236,561.61	32,841.74	452,554,383.27
2. 本期增加金额				33,333.33	1,051,279.99			1,084,613.32
(1) 购置				33,333.33	1,051,279.99			1,084,613.32
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	30,006,913.60			3,669,380.18	419,693,299.46	236,561.61	32,841.74	453,638,996.59
二、累计摊销								
1. 期初余额	4,352,922.46			1,917,252.04	22,671,527.97	65,481.80	6,634.70	29,013,818.97
2. 本期增加金额	419,020.02			285,534.94	2,150,039.70	11,963.64	1,642.08	2,868,200.38
(1) 计提	419,020.02			285,534.94	2,150,039.70	11,963.64	1,642.08	2,868,200.38
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	4,771,942.48			2,202,786.98	24,821,567.67	77,445.44	8,276.78	31,882,019.35
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	25,234,971.12		1,466,593.20	394,871,731.79	159,116.17	24,564.96	421,756,977.24	
2. 期初账面价值	25,653,991.14		1,718,794.81	395,970,491.50	171,079.81	26,207.04	423,540,564.30	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

截至 2018 年 6 月 30 日, 无形资产中净值为 946.20 万元 (原值为 1,387.52 万元) 土地使用权为人民币 30,000.00 万元借款 (附注) 提供抵押担保; 无形资产中净值为 308.50 万元 (原值为 344.37 万元) 的土地使用权作为人民币 10,000.00 万元的银行承兑汇票贴现 (附注) 的抵押物。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

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		
国鼎黄金有限公司	166,691,360.11					166,691,360.11
北京瑞格嘉尚文化传播有限公司	345,342,423.71					345,342,423.71
上海珂兰商贸有限公司	482,070,291.04					482,070,291.04
广州市优娜珠宝有限公司	166,928,113.22					166,928,113.22
上海刚浩实业有限公司	4,472,323.39					4,472,323.39
合计	1,165,504,511.47					1,165,504,511.47

## (2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
上海刚浩实业有 限公司	4,472,323.39					4,472,323.39
广州市优娜珠宝 首饰有限公司	7,491,800.00					7,491,800.00
合计	11,964,123.39					11,964,123.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,481,710.71	675,784.57	2,827,515.25		12,329,980.03
其他	2,263,459.28	6,000.00	775,032.53		1,494,426.75
合计	16,745,169.99	681,784.57	3,602,547.78		13,824,406.78

其他说明:

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

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	158,906,803.51	39,726,700.90	112,562,908.22	28,140,727.07
内部交易未实现利润	21,850,388.18	5,462,597.04	31,252,074.68	7,813,018.68
可抵扣亏损				
黄金租赁/期货公允价值 变动损益	2,371,680.00	592,920.00	2,234,890.22	558,722.56
可供出售金融资产公允 价值变动	160,000.00	40,000.00		
预计负债			490,073.13	122,518.28
合计	183,288,871.69	45,822,217.94	146,539,946.25	36,634,986.59

## (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	43,070,717.72	10,767,679.43	43,915,241.60	10,978,810.40
可供出售金融资产公允价值变动				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			1,824,000.00	456,000.00
黄金租赁/期货公允价值变动损益	14,224,470.00	3,556,117.50	8,759,600.00	2,189,900.00
合计	57,295,187.72	14,323,796.93	54,498,841.60	13,624,710.40

## (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

## (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

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,700,000.00	47,500,000.00
抵押借款		
保证借款	1,436,000,000.00	1,066,000,000.00
信用借款		4,950,000.00
质押保证借款		7,200,000.00
抵押担保借款	150,000,000.00	60,000,000.00
银行承兑汇票贴现	960,000,000.00	280,000,000.00
逾期借款	302,539,671.53	
合计	2,949,239,671.53	1,465,650,000.00

短期借款分类的说明：

## 1、保证借款

截至 2018 年 6 月 30 日，交通银行兰州民主东路支行的人民币 23,600.00 万元借款，系由刚泰集团有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 23,600.00 万元的连带责任保证担保。

兴业银行兰州分行的人民币 14,000.00 万元借款，系由刚泰集团有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 60,000.00 万元的连带责任保证担保。

广州农商银行的人民币 7,000.00 万元借款，系由刚泰集团有限公司、徐建刚签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 7,000.00 万元的连带责任保证担保。

工行兰州广场支行的人民币 20,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司以大桥金矿矿权作为抵押物，作价 108608.35 万元并提供最高额 8,000.00 万元的保证，并有刚泰集团提供最高不超过人民币 20,000.00 万元的连带责任保证担保。

工行兰州广场支行的人民币 10,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司以大桥金矿矿权作为抵押物，作价 108608.35 万元并提供最高额 8,000.00 万元的保证，并有刚泰集团提供最高不超过人民币 10,000.00 万元的连带责任保证担保。

工行兰州广场支行的人民币 10,000.00 万元的借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司以及大桥金矿矿权作为抵押物，作价 108,608.35 万元并提供最高额 8,000.00 万元的保证，并有刚泰集团提供最高不超过人民币 10,000.00 万元的连带责任保证担保。

浦发银行兰州分行的人民币 2,000.00 万元借款，系由刚泰集团有限公司、上海刚泰置业有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，为公司在该行 2016 年 5 月 27 日-2017 年 5 月 21 日内发生的债权提供最高不超过人民币 9,000 万元的连带责任保证担保；

光大银行兰州分行的人民币 5,000.00 万元委托贷款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、徐建刚签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,000.00 万元的连带责任保证担保。

渤海银行上海自贸试验区分行营业部的人民币 7,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 7,000.00 万元的连带责任保证担保；

华夏银行上海浦东支行的人民币 30,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 30,000.00 万元的连带责任保证担保；

江苏银行杭州分行的人民币 5,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,000.00 万元的连带责任保证担保；

恒丰银行杭州分行的人民币 5,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,000.00 万元的连带责任保证担保；

中国银行深圳东部支行的人民币 5,000.00 万元借款，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 5,000.00 万元的连带责任保证担保。



## 2、质押借款

截至 2018 年 6 月 30 日，光大银行兰州分行的人民币 1,800.00 万元借款，系由甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供 2,000.00 万元的定期存单质押。

南京银行杭州分行的人民币 4,750.00 万元借款，系由国鼎黄金有限公司提供人民币 3,000.00 万元和 2,000 万元的定期存单质押。

江苏银行杭州分行的人民币 2,000.00 万元借款，系由国鼎黄金有限公司提供人民币 2,000.00 万元的定期存单质押。

北京银行杭州分行的人民币 1,520.00 万元借款，系由国鼎黄金有限公司提供人民币 1,600.00 万元的定期存单质押。

## 3、抵押保证借款

截至 2018 年 6 月 30 日，兰州银行七里河支行的人民币 15,000.00 万元借款，系由甘肃大冶地质矿业有限责任公司以净值为 946.20 万元（原值为 1,387.52 万元）土地使用权（附注无形资产）作为抵押物，作价 5,406.76 万元并提供最高额 37,847,300 元的保证，并由刚泰集团有限公司提供最高不超过人民币 30,000.00 万元的连带责任保证担保。

## 4、银行承兑汇票贴现

兰州银行七里河支行开具的人民币 30,000.00 万元银行承兑汇票已贴现，系由甘肃大冶地质矿业有限责任公司以净值为 946.20 万元（原值为 1,387.52 万元）土地使用权（附注无形资产）作为抵押物，作价 5,406.76 万元并提供最高额 37,847,300 元的保证，并由刚泰集团有限公司提供最高不超过人民币 30,000.00 万元的连带责任保证担保，并由甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供人民币 15,000.00 万元的保证金。

兴业银行兰州分行开具的人民币 22,000.00 万元银行承兑汇票已贴现，系由刚泰集团有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 60,000.00 万元的连带责任保证担保，并由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司提供人民币 16,000.00 万元的保证金。

恒丰银行上海分行开具的人民币 14,000.00 万元银行承兑汇票已贴现，系由刚泰集团有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 10,000.00 万元的连带责任保证担保，并由上海刚泰黄金饰品有限公司提供人民币 4,500.00 万元的保证金。

宁波银行杭州城北支行开具的人民币 10,000.00 万元银行承兑汇票已贴现，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 7,000.00 万元的连带责任保证担保并由国鼎黄金有限公司签订最高额抵押合同和质押合同，提供最高不超过人民币 4,805.00 万元的实物资产抵押和提供人民币 5,000.00 万元的定期存单（附注货币资金）质押；固定资产中净值为 4,603.53 万元（原值 5,742.51 万元）的房屋（附注固定资产）、无形资产中净值为 308.50 万元（原值为 344.37 万元）的土地使用权（附注无形资产）为抵押物。

中信银行杭州延安支行开具的人民币 6,000.00 万银行承兑汇票已贴现, 系由甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币 6,000.00 万元的连带责任保证担保。

浦发银行兰州七里河支行开具的人民币 14,000.00 万元银行承兑汇票已贴现, 系由刚泰集团有限公司、上海刚泰置业有限公司、徐建刚签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币 9,000.00 万元的连带责任保证担保, 并由甘肃大冶地质矿业有限公司提供人民币 7,000.00 万元的保证金(附注货币资金)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 302, 539, 671. 53 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司	20, 000, 000. 00		2018年6月28日	
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司	153, 173, 981. 53		2018年6月26日	
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司	47, 476, 440. 00		2018年6月21日	
上海刚泰黄金饰品有限公司	81, 889, 250. 00		2018年6月21日	
合计	302, 539, 671. 53	/	/	/

## 其他说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日

1. 上海刚泰黄金饰品有限公司在交通银行上海分行欠款 81, 889, 250. 00 元, 系由公司在 2018 年 6 月 21 日根据编号 HJZL201801 的贵金属租赁业务到期, 未能及时偿还银行贷款导致, 目前在洽谈贷款续贷方案;
2. 甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司在恒丰银行上海分行欠款 47, 476, 440. 00 元, 系由公司在 2018 年 6 月 21 日根据编号 2017 年恒银沪字第 0038 号的贵金属租赁业务到期, 未能及时偿还银行贷款导致, 目前在洽谈贷款续贷方案;
3. 甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司在浙商银行甘肃天水支行欠款 153, 173, 981. 53 元, 系由公司在 2018 年 6 月 26 日根据编号 GR19312017009001 的贵金属租赁业务到期, 未能及时偿还银行贷款导致, 该笔贷款已于 7 月 27 日偿还;
4. 甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司在兴业银行兰州分行欠款 20, 000, 000. 00 元, 系由公司在 2018 年 6 月 28 日根据编号兴银兰(贷)2017 第 0041 号-02 的流动资金借款到期, 未能及时偿还银行贷款导致, 目前在洽谈贷款续贷方案。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
未指定套期关系的衍生金融负债（注1）黄金期货合约	13,659,880.00	25,262,460.00
公允价值计量的黄金租赁形成的负债（注2）	1,392,414,634.81	1,956,822,331.53
合计	1,406,074,514.81	1,982,084,791.53

其他说明：

注1：本公司使用黄金期货合约对黄金租赁协议下返还银行等量等质黄金的义务进行风险管理，以此来规避本公司承担的随着黄金市场价格波动导致该交易性金融负债的公允价值发生波动的风险。以上黄金期货合约未被指定为套期工具或不符合套期会计准则的要求，因此其公允价值变动而产生的收益或损失直接计入当期损益。

截至2018年6月30日黄金期货合约，详见附注承诺事项。

注2：本公司与银行签订了黄金租赁协议。本公司向银行租入实物黄金，至租赁期满，返还银行相同规格和重量的黄金。本公司返还黄金的义务被确认为交易性金融负债。

项目	数量（千克）	公允价值	担保信息
汇丰银行上海分行	300	80,184,000.00	1
农商银行黄浦支行	470	125,621,600.00	2
兴业银行上海分行	223	60,818,790.00	3
兴业银行上海分行	205	55,356,150.00	4
工行兰州广场支行	700	185,241,000.00	5
工行兰州广场支行	705	185,513,700.00	6
光大银行控江支行	179	49,396,840.00	7
北京银行股份有限公司深圳分行	130	34,746,400.00	8
北京银行股份有限公司上海分行	325	90,021,750.00	9
南京银行上海分行	530	141,658,400.00	10
南京银行股份有限公司杭州分行	257	71,312,360.00	11
南京银行股份有限公司杭州分行	260	72,269,600.00	12
中国工商银行股份有限公司开元支行	140	36,824,200.00	13
中国工商银行股份有限公司开元支行	45	12,493,350.00	14
上海银行杭州分行	161	43,032,080.00	15
南洋商业银行（中国）有限公司杭州分行	230	64,170,000.00	16
北京银行杭州分行	326	91,113,740.00	17
金多宝业务		6,300,554.81	
合计		1,406,074,514.81	

截至2018年6月30日，黄金租赁担保信息：

1. 向汇丰银行上海分行租入期末原值为 83,700,000 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司和徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 11,000.00.00 万元的最高额保证合同做为担保，并由公司提供 2,000.00 万元的存款质押（附注货币资金）；
2. 向农商银行黄浦支行租入期末原值为 128,258,300.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司和徐建刚及配偶签署最高不超过人民币 13,000.00 万元的最高额保证合同做为担保，并由公司提供人民币 5,200.00 万元的保证金（附注货币资金）；
3. 向兴业银行上海分行租入期末原值为 60,656,000.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司和徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 20,000.00 万元的最高额保证合同做为担保，并由公司提供 2,123.00 万元的存款质押（附注货币资金）；
4. 向兴业银行上海分行租入期末原值为 55,555.000.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司和徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 20,000.00 万元的最高额保证合同做为担保，并由公司提供 3,900.00 万元的存款质押（附注货币资金）；
5. 向工行兰州广场支行租入期末原值为 188,069,000.00 元的黄金，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司以大桥金矿矿权作为抵押物，作价 108,608.35 万元并提供最高额 8,000.00 万元的保证，并由刚泰集团提供最高不超过人民币 20,000.00 万元的连带责任保证担保，并由刚泰集团签署最高额保证合同，提供黄金 AU9999700kg 最高额保证合同作为担保，并保证指定监管账户留有不低于 50 万元的余额存款；
6. 向工行兰州广场支行租入期末原值为 188,531,100.00 元的黄金，系由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司以大桥金矿矿权作为抵押物，作价 108,608.35 万元并提供最高额 8,000.00 万元的保证，并由刚泰集团签署最高额保证合同，提供黄金 AU9999705kg 最高额保证合同作为担保，并保证指定监管账户留有不低于 50 万元的余额存款；
7. 向光大银行控江支行租入期末原值为 49,994,700.00 元的黄金，由刚泰集团、上海刚泰矿业有限公司、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 10,000.00 万元的最高额保证合同做为担保，并由公司提供 500.00 万元的保证金（附注货币资金）；
8. 向北京银行股份有限公司深圳分行租入期末原值为 35,399,000.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同；
9. 向北京银行股份有限公司上海分行租入期末原值为 88,725,000.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同；
10. 向南京银行上海分行租入期末原值为 143,895,000.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、刚泰集团、徐建刚及配偶徐飞君签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 15,000.00 万元的保证担保，并由公司提供 2,300.00 万元的保证金（附注货币资金）；
11. 向南京银行股份有限公司杭州分行租入期末原值为 70,276,650 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司对该笔业务提供保证担保，并由公司存入 746 万存款作为保证金（附注货币资金）；
12. 向南京银行股份有限公司杭州分行租入期末原值为 71,097,000 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司对该笔业务提供保证担保，并由公司存入 755 万存款作为保证金（附注货币资金）；
13. 向中国工商银行股份有限公司开元支行租入期末原值为 37,308,600.00 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 15,000.00 万元的保证担保；
14. 向中国工商银行股份有限公司开元支行租入期末原值为 12,386,700 元的黄金，由甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币 15,000.00 万元的保证担保；

15. 向上海银行股份有限公司杭州分行租入期末原值为 44,597,000 元的黄金, 由甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币 5,000.00 万元的连带责任担保;

16. 向南洋商业银行(中国)有限公司杭州分行租入期末原值为 63,201,700.00 元的黄金, 由甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币 7,000.00 万元的连带责任保证担保;

17. 向北京银行杭州分行租入期末原值为 89,976,000.00 元的黄金, 由甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币 10,000.00 万元的连带责任保证担保。

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	396,177,635.52	459,494,080.74
1-2 年	8,691,900.71	38,862,108.82
2-3 年	29,910,991.23	13,150,828.09
3 年以上	8,948,994.78	
合计	443,729,522.24	511,507,017.65

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	22,777,879.01	28,663,534.27
1-2 年	1,597,415.45	3,035,495.33
2-3 年	811,234.75	882,734.25
3 年以上	368,407.48	
合计	25,554,936.69	32,581,763.85

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,789,047.64	68,908,512.70	74,242,683.13	11,454,877.21
二、离职后福利-设定提存计划	620,625.38	4,508,265.49	4,505,610.03	623,280.84
三、辞退福利		181,979.10	181,979.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,409,673.02	73,598,757.29	78,930,272.26	12,078,158.05

## (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	15,440,225.02	61,323,446.44	66,600,709.20	10,162,962.26
二、职工福利费	52,844.42	2,651,047.15	2,649,720.15	54,171.42
三、社会保险费	595,607.20	2,620,986.81	2,619,000.48	597,593.53
其中: 医疗保险费	531,959.06	2,282,188.87	2,280,430.96	533,716.97
工伤保险费	10,204.68	109,850.62	109,749.10	10,306.20
生育保险费	53,443.46	210,675.50	210,548.60	53,570.36
大病保险		18,271.82	18,271.82	
四、住房公积金	638,994.00	1,321,238.00	1,321,162.00	639,070.00
五、工会经费和职工教育经费		683,864.93	683,864.93	
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他	61,377.00	307,929.37	368,226.37	1,080.00
合计	16,789,047.64	68,908,512.70	74,242,683.13	11,454,877.21

## (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	599,686.37	4,352,613.89	4,350,030.62	602,269.64
2、失业保险费	20,939.01	155,651.60	155,579.41	21,011.20
3、企业年金缴费				
合计	620,625.38	4,508,265.49	4,505,610.03	623,280.84

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,618,934.42	39,653,618.31
消费税	4,914,001.58	5,728,773.69
营业税		
企业所得税	106,768,555.66	214,110,320.41
个人所得税	766,988.46	934,942.45
城市维护建设税	1,226,313.28	2,457,868.87
矿产资源补偿费	7,995,466.36	7,995,466.36
资源税	280,823.32	286,097.96
印花税	3,245,689.43	4,483,260.16
教育费附加	757,400.39	1,452,144.39
地方教育费附加	504,931.14	968,094.21
文化事业建设费	928,717.14	928,717.14
水利建设基金	4,903.94	5,150.57
防洪费	101,779.72	94,421.23
房产税	479,603.75	472,915.59
土地使用税		220.75
合计	145,594,108.59	279,572,012.09

其他说明：

无

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	178,840.28	180,950.00
企业债券利息	31,930,205.74	56,287,832.40
短期借款应付利息	7,183,239.64	1,930,488.36
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	39,292,285.66	58,399,270.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-社会法人股	-	1,350,619.00
应付股利-兰州大地矿业有限责任公司	9,455,601.27	15,161,330.03
应付股利-杭州凯泰厚德投资合伙企业（有限合伙）	512,881.32	512,881.32
应付股利-戢二卫	614,304.19	614,304.19
应付股利-赫连剑茹	3,146,741.88	3,146,741.88
应付股利-上海刚泰矿业有限责任公司	14,785,366.88	
应付股利-刚泰集团有限公司	7,820,450.76	
应付股利-上海刚泰投资咨询股份有限公司	2,576,562.84	
应付股利-公众股	31,422,579.44	
合计	70,334,488.58	20,785,876.42

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,526,440.61	5,869,703.50
应付服务费	14,017,255.52	13,639,507.54
应付股权收购款、暂收款	135,082,840.55	44,159,323.16
应付黄金租赁手续费	3,464,340.80	10,647,996.70
应付房租	1,218,126.61	364,078.29
预提费用	6,559,412.68	4,540,845.99
应付勘探工程及设备款	223,898,963.53	228,118,834.14
员工持股计划	40,000,000.00	40,000,000.00
关联方	12,700,000.00	
合计	443,467,380.30	347,340,289.32

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州大地矿业有限责任公司	182,470,200.00	关联方款项-勘察费
股权收购款	24,702,000.00	按协议约定付款条件未达
金融服务商	6,100,000.00	财务顾问费尚未支付
合计	213,272,200.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	40,000,000.00	50,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000.00	50,000,000.00

其他说明:

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款		

合计	40,000,000.00	50,000,000.00
----	---------------	---------------

## 1、抵押借款

截至 2018 年 6 月 30 日，交通银行兰州分行的人民币 4,000.00 万元的借款，系由公司签署抵押合同，以固定资产中净值为 4,520.09 万元（原值 6,629.59 万元）的房屋（附注固定资产）作为抵押物。

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	
信用借款		
合计	25,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，长期借款：

## 1、保证借款

截至 2018 年 6 月 30 日，平安国际融资租赁有限公司的 2500 万借款，系由公司签署借款合同，并由刚泰集团签署最高额保证合同。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券（16 刚泰 02）	356,071,368.35	966,512,774.90

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（17 刚股 01）	495,836,723.43	495,410,253.04
合计	851,908,091.78	1,461,923,027.94

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行 2016 年公司债券（16 刚泰 02）	100 元	2016 年 3 月 25 日	3 年	100,000.00	96,651.28			-44.14	61,000.00	35,607.14
公开发行 2017 年公司债券（17 刚股 01）	100 元	2017 年 11 月 8 日	5 年	50,000.00	49,541.02			42.65		49,583.67
合计	/	/		150,000.00	146,192.30			-1.49	61,000.00	85,190.81

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国投瑞银资本管理有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
华龙证券股份有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00
甘肃浙银天虹资本管理有限公司	100.00	100.00

其他说明：

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	490,073.13		
合计	490,073.13		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,488,715,304.00						1,488,715,304.00

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）	2,901,963,390.71			2,901,963,390.71
其他资本公积				
合计	2,901,963,390.71			2,901,963,390.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债							

和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,096,620.19	-1,960,861.69		496,000.00	-1,464,861.69		-368,241.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,368,000.00	-1,984,000.00		496,000.00	-1,488,000.00		-120,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-271,379.81	23,138.31			23,138.31		-248,241.50
其他综合收益合计	1,096,620.19	-1,960,861.69		496,000.00	-1,464,861.69		-368,241.50

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

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

安全生产费	3,785,993.37	1,731,835.40	166,487.41	5,351,341.36
维简费	3,595,084.17	2,597,753.10	1,310,667.81	4,882,169.46
合计	7,381,077.54	4,329,588.50	1,477,155.22	10,233,510.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据财政部财企[2004]324号《关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》以及根据财政部、安全生产监管总局财企[2012]16号“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本公司计提按处理矿量15元/吨的维简费和10元/吨的安全费用。

## 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	74,432,632.44			74,432,632.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	74,432,632.44			74,432,632.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,625,204,267.58	1,132,156,184.07
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	1,625,204,267.58	1,132,156,184.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,107,071.06	254,365,783.77
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	59,548,612.16	52,105,035.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,673,762,726.48	1,334,416,932.20

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,373,636,833.49	4,871,978,409.45	3,935,476,635.22	3,379,995,635.34
其他业务	39,623,754.24	6,448,347.54	37,002,756.35	4,600,477.80
合计	5,413,260,587.73	4,878,426,756.99	3,972,479,391.57	3,384,596,113.14

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,766,330.96	8,960,981.29
营业税		
城市维护建设税	1,450,878.23	1,589,342.18
教育费附加	701,158.27	729,185.10
资源税	1,789,123.16	2,762,081.17
房产税	1,058,074.00	752,556.45
土地使用税	7,490.85	7,490.85
车船使用税	1,200.00	
印花税	2,167,236.67	2,408,517.03
地方教育费附加	467,438.46	485,638.09
河道管理费	34.93	10,415.46
水利建设基金	2,179.12	3,145.94
防洪基金		17,091.81
合计	15,411,144.65	17,726,445.37

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	35,149,719.62	31,082,492.01
广告宣传费	15,590,039.30	12,948,508.89
租赁费	8,027,269.84	7,708,005.64
办公费	4,968,071.06	3,550,817.24
折旧和摊销	574,438.55	831,968.19
运输与交通	1,059,226.45	411,678.54
销售代理费	9,377,291.55	5,315,724.95



黄金交易费	3,596,546.57	1,984,110.90
其他	1,698,697.17	4,433,033.20
合计	80,041,300.11	68,266,339.56

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
职工薪酬	30,246,770.89	23,681,165.72
办公费	3,411,218.14	9,881,234.25
折旧和摊销	8,756,608.28	8,746,350.31
运输与交通	825,863.47	
租赁费	7,788,639.89	7,515,427.66
咨询及信息披露等服务费	14,410,868.43	21,358,364.95
差旅费	2,379,743.08	
业务招待费	1,721,631.73	
其他	894,545.63	1,741,692.11
合计	70,435,889.54	72,924,235.00

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,834,670.40	102,082,708.51
减：利息收入	-10,095,402.29	-6,486,189.52
金融机构银行手续费	55,269,538.38	45,190,358.85
合计	168,008,806.49	140,786,877.84

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,536,613.34	3,388,268.36
二、存货跌价损失		-1,779,153.84
三、可供出售金融资产减值损失	13,654,642.00	

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	60,191,255.34	1,609,114.52

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-7,435,980.00	-21,589,900.00
按公允价值计量的投资性房地产		
黄金期货合约公允价值变动收益（损失为负）	11,602,580.00	-7,986,010.00
黄金 T+D 合约公允价值变动收益（损失为负）	1,161,480.22	2,461,009.78
其他		-118,202.77
合计	5,328,080.22	-27,233,102.99

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-310,618.32	-1,756,876.30
处置长期股权投资产生的投资收益		48,275,560.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收		

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		294,022.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,296,368.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(注2)	8,389,911.67	18,731,025.68
合计	8,079,293.35	68,840,100.80

其他说明：

无

#### 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-8,878.39	-133,088.46
合计	-8,878.39	-133,088.46

其他说明：

适用 不适用

#### 70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,220,000.00	
税费返还	4,046,445.37	
合计	27,266,445.37	

其他说明：

适用 不适用

#### 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		11,753,052.67	
无法支付的款项	19,655.36		19,655.36
其他	133,871.34	338,297.66	133,871.34
合计	153,526.70	12,091,350.33	153,526.70

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新增贡献的财政扶持		16,000.00	
公司发展补助		10,337,000.00	
税收优惠返还		1,100,052.67	
先进市和优秀非公有制企业奖励		300,000.00	
合计		11,753,052.67	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	161,024.00	50,902.10	161,024.00
其他	368,731.91	147,004.20	368,731.91

合计	529,755.91	197,906.30	529,755.91
----	------------	------------	------------

其他说明：

无

### 73、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	83,843,886.46	93,816,999.91
递延所得税费用	-7,992,144.83	-6,156,379.57
合计	75,851,741.63	87,660,620.34

#### (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	181,034,145.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,258,536.49
子公司适用不同税率的影响	-1,524,880.84
调整以前期间所得税的影响	-127,088.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	283,830.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-986,130.11
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	32,947,474.46
所得税费用	75,851,741.63

其他说明：

适用 不适用

### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注其他综合收益

### 75、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

资金往来及代收款	524,573,394.27	422,343,930.63
政府补助收入	23,220,000.00	828,000.00
利息收入	9,788,543.96	7,363,241.68
押金保证金	1,546,491.46	1,650,487.79
其他	3,481,119.94	4,253,457.33
合计	562,609,549.63	436,439,117.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公及租赁费	22,043,167.63	33,513,648.62
金融机构手续费	2,367,763.73	547,386.18
资金往来及代付款	551,463,836.23	553,653,859.77
广告宣传费	19,832,004.10	16,727,540.64
咨询及信息披露等服务费	1,005,457.18	21,851,001.67
销售费用	15,145,170.45	12,775,285.83
押金保证金	220,600.00	2,148,097.54
其他	20,064,296.03	9,384,806.99
合计	632,142,295.35	650,601,627.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
华龙证券股份有限公司		140,000,000.00
甘肃浙银天虹资本管理有限公司		100.00
合计		140,000,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资通道费		1,500,000.00
信用证融资手续费		
银行承兑手续费	2,455,000.00	3,004,000.00
贷款融资费	3,995,000.00	1,368,120.00
合计	6,450,000.00	5,872,120.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**76、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	105,182,404.32	252,276,999.18
加：资产减值准备	60,196,140.37	1,609,114.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,729,008.99	13,162,017.86
无形资产摊销	2,868,200.38	2,879,800.44
长期待摊费用摊销	3,602,547.78	2,644,369.35
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）	8,878.39	133,088.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,328,080.22	27,233,102.99
财务费用（收益以“-”号填列）	175,109,440.27	141,078,885.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,079,293.35	-68,840,100.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,147,231.35	1,172,340.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,155,086.53	-7,328,720.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-410,651,606.23	-1,117,742,630.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-533,537,270.79	-40,931,147.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,285,854.01	-573,363,834.41
其他	29,612,744.78	3,843,027.65
经营活动产生的现金流量净额	-777,564,884.14	-1,362,173,686.03

<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	62,348,230.85	1,680,135,797.08
减: 现金的期初余额	841,678,569.12	1,950,759,378.40
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	-779,330,338.27	-270,623,581.32

**(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	62,348,230.85	841,678,569.12
其中: 库存现金	253,891.47	92,321.99
可随时用于支付的银行存款	57,095,300.88	818,427,354.61
可随时用于支付的其他货币资金	4,999,038.5	23,158,892.52
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	62,348,230.85	841,678,569.12
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		

其他说明:

□适用 √不适用

**77、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

### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	727,025,000.00	黄金租赁、银行承兑汇票、借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	136,967,320.13	银行承兑汇票、借款抵押物
无形资产	12,546,987.10	银行承兑汇票、借款抵押物
无形资产	40,356,659.45	探矿权冻结
合计	916,895,966.68	/

其他说明：

无

### 79、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	29,843.14	6.6166	197,460.12
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,151,587.60	6.6166	7,619,594.51
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	1,251,369.98	6.6166	8,279,814.61
人民币			
其他应付款			
美元	387,952.57	6.6166	2,566,926.97
人民币			

其他说明：

不适用

(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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持培育重点骨干企业项目	6,009,000.00	其他收益	6,009,000.00
街道 2017 年度经济表彰奖励	17,211,000.00	其他收益	17,211,000.00
税费返还	4,046,445.37	其他收益	4,046,445.37

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**1、 因设立而纳入合并范围的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
舟山市珂兰商贸有限公司	有限公司	舟山	批发零售	200万	批发零售	0万	0	100	100	是

**2、 因注销而不再纳入合并范围的子公司**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	处置方式
杭州珂兰饰品有限公司	杭州	杭州	批发零售	100	注销

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鸿玺投资管理有限公司	上海	上海	投资行业	100	-	投资设立
上海悦玺网络科技有限公司	上海	上海	投资行业	100	-	投资设立
深圳市刚泰黄金珠宝有限公司	深圳	深圳	批发零售	-	100	投资设立
深圳刚泰黄金宝网络科技有限公司	深圳	深圳	批发零售	-	100	非同一控制下合并
上海刚泰影视传媒有限公司	上海	上海	影视制作	100	-	投资设立
鑫湖刚泰盛世文化产业基金	上海	上海	产业基金	-	100	投资设立
杭州富阳正信如金投资合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州	股权投资	100	-	投资设立
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	陇南	陇南	矿业	100	-	同一控制下合并
西和县汇鑫矿业有限公司	陇南	陇南	有色金属	-	100	投资设立
陇南恒瑞矿业有限公司	陇南	陇南	有色金属	-	100	投资设立
甘肃刚泰黄金饰品有限公司	兰州	兰州	批发零售	-	100	投资设立
国鼎黄金有限公司	杭州	杭州	批发零售	-	100	非同一控制下合并
浙江国鼎财富资产管理有限公司	杭州	杭州	批发零售	-	100	非同一控制下合并
上海刚泰黄金饰品有限公司	上海	上海	批发零售	-	100	投资设立
德清刚泰黄金饰品有限公司	德清	德清	批发零售	-	100	投资设立
台州刚泰黄金饰品有限公司	台州	台州	批发零售	-	100	投资设立
武夷山刚泰黄金饰品有限公司	福建	福建	批发零售	-	100	投资设立
上海宝来企业发展有限公司	上海	上海	企业管理	-	100	非同一控制下合并
浙江贝腾珠宝有限公司	台州	台州	批发零售	-	60	投资设立
上海世爵黄金制品有限公司	上海	上海	批发零售	100	-	投资设立
刚泰控股(上海)有限公司	上海	上海	批发零售	100	-	投资设立

刚泰珠宝（上海）有限公司	上海	上海	批发零售	100	-	投资设立
刚泰控股（香港）有限公司	香港	香港	批发零售	100	-	投资设立
上海刚浩实业有限公司	上海	上海	批发零售	100	-	非同一控制下合并
北京瑞格嘉尚文化传播有限公司	北京	北京	策划设计广告	100	-	非同一控制下合并
瑞格嘉尚（天津）文化传播有限公司	天津	天津	影视制作发行	-	100	非同一控制下合并
天津瑞格奇迹影视动漫文化有限公司	天津	天津	影视制作发行	-	100	非同一控制下合并
杭州瑞格奇迹投资有限公司	杭州	杭州	策划设计广告	-	100	非同一控制下合并
北京图米乐电子商务有限公司	北京	北京	日用品销售	-	100	非同一控制下合并
霍尔果斯瑞格嘉尚文化传播有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作发行	-	100	投资设立
REACH GLORY MEDIA GROUP INC.	美国	美国	策划设计发行	-	100	非同一控制下合并
广州市优娜珠宝首饰有限公司	广州	广州	批发零售	51	-	非同一控制下合并
广州市米薇珠宝首饰有限公司	广州	广州	批发零售	-	100	非同一控制下合并
广州市古兰商贸有限公司	广州	广州	批发零售	-	100	非同一控制下合并
广州泰晤商贸有限公司	广州	广州	批发零售	-	61.45	非同一控制下合并
广州市拜物软件科技有限公司	广州	广州	批发零售	-	100	非同一控制下合并
上海珂兰商贸有限公司	上海	上海	批发零售	100	-	非同一控制下合并
杭州珂兰饰品有限公司	杭州	杭州	批发零售	-	100	非同一控制下合并（注）
深圳珂兰珠宝信息技术有限公司	深圳	深圳	批发零售	-	100	非同一控制下合并
北京珂兰鸣宇软件技术有限公司	北京	北京	软件开发	-	100	非同一控制下合并
舟山市珂兰商贸有限公司	舟山	舟山	批发零售		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：

注：2018 年 4 月杭州珂兰饰品有限公司注销。

**(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
广州市优娜珠宝首饰有限公司	49.00%	-1,780,575.72		80,718,651.26
浙江贝腾珠宝有限公司	40.00%	-1,143,735.38		-4,679,051.12

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
广州市优娜珠宝首饰有限公司	248,014,245.13	2,510,698.94	250,524,944.07	85,787,996.38		85,787,996.38	389,830,488.69	2,790,987.70	392,621,476.39	224,250,345.07	-	224,250,345.07
浙江贝腾珠宝有限公司	96,249,673.07	2,834,668.19	99,084,341.26	50,781,969.07		50,781,969.07	102,220,754.62	3,220,083.48	105,440,838.10	54,279,127.47	-	54,279,127.47

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
广州市优娜珠宝首饰有限公司	56,486,995.11	-3,634,183.63	-3,634,183.63	-10,748,654.35	122,669,452.92	335,834.53	335,834.53
浙江贝腾珠宝	18,033,359.65	-2,859,338.44	-2,859,338.44	-1,624,186.34	21,279,582.96	-5,631,694.30	-5,631,694.30

有 限 公 司							
------------------	--	--	--	--	--	--	--

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

(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

(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	13,397,031.54	13,782,881.22
下列各项按持股比例计算的合计数	-385,849.68	-1,226,384.64
--净利润	-771,699.36	-2,452,769.25
--其他综合收益		
--综合收益总额	-771,699.36	-2,452,769.25
联营企业：		
投资账面价值合计	2,939,377.26	2,864,145.90



下列各项按持股比例计算的合计数	75,231.36	542,329.75
--净利润	376,156.80	2,711,648.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	376,156.80	2,711,648.78

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款、应付利息、其他应付款、借款，各项金融工具的详细说明见附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影

响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动风险。

### 1、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行业务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。同时，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司运用长短期借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。本公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司各项金融负债以未折现剩余合同义务的到期期限列示如下：

项目	2018年6月30日			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	2,949,239,671.53	-	-	2,949,239,671.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,406,074,514.81	-	-	1,406,074,514.81
应付票据	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
应付账款	443,729,522.24	-	-	443,729,522.24
应付利息	39,292,285.66	-	-	39,292,285.66
其他应付款	443,467,380.30	-	-	443,467,380.30
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
长期借款		25,000,000.00	-	25,000,000.00
应付债券		851,908,091.78		851,908,091.78
长期应付款		440,000,100.00		440,000,100.00
合计	5,351,803,374.54	1,316,908,191.78	0.00	6,668,711,566.32

### 3、市场风险

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

### 3.1 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。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

### 3.2 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。

合并范围内的一家境外子公司比重极小，截至 2018 年 6 月 30 日，该子公司美元存款 29,843.14 元，外汇风险对本公司影响极小。

### 3.3 其他价格风险

本公司主要面临黄金价格波动风险，黄金及黄金饰品为本公司生产和销售的主要产品。本公司使用黄金租赁、黄金远期合约业务来规避金价市场波动风险。

本公司持有的跟随金价市场变化，公允价值发生波动的金融负债主要包括黄金租赁和黄金远期合约。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	28,880,000.00			28,880,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	28,880,000.00			28,880,000.00
(3) 其他				
(三)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	28,880,000.00			28,880,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
未指定套期关系的衍生金融负债（注1）黄金期货合约	13,659,880.00			13,659,880.00
公允价值计量的黄金租赁形成的负债（注2）	1,392,414,634.81			1,392,414,634.81
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,406,074,514.81			1,406,074,514.81
<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

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：一、黄金租赁业务是基于上海黄金交易所 2018 年 6 月 30 日 AU9999 加权平均价格进行计量；二、黄金远期交易按对应交易所相匹配品种的对应期货合约的 2018 年 6 月 30 日的结算价决算。

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

适用  不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
刚泰集团有限公司	上海	综合类	100,000	13.13	13.13
上海刚泰矿业有限公司	上海	矿业投资、销售	11,000	24.83	24.83
上海刚泰投资咨询股份有限公司	上海	投资咨询	50	4.33	4.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 徐建刚

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兰州大地矿业有限责任公司	参股股东
刚泰集团有限公司	参股股东
上海刚泰投资咨询股份有限公司	参股股东
上海刚泰置业集团有限公司	股东的子公司
上海刚泰矿业有限公司	参股股东
上海刚泰文化集团有限公司	股东的子公司
上海珠光投资发展有限公司	股东的子公司
上海泰苑酒店有限公司	股东的子公司
台州市珠光塑料有限公司	股东的子公司
台州市路桥泰达废旧橡塑再生有限公司	股东的子公司
上海益流置业发展有限公司	股东的子公司
台州博泰房地产有限公司	股东的子公司
传家宝（上海）艺术品投资顾问有限公司	股东的子公司
兰州刚泰房地产开发有限公司	股东的子公司
福建刚泰武夷天堂文化旅游集团有限公司	股东的子公司
上海铭远房地产开发有限公司	股东的子公司
上海刚泰房地产发展有限公司	股东的子公司
上海醒悟贸易有限公司	股东的子公司
福建刚泰旅游发展有限公司	股东的子公司
上海茗约文化传播股份有限公司	股东的子公司
上海刚泰文化投资有限公司	股东的子公司
福建刚泰水能利用有限公司	股东的子公司
福建刚泰资产管理有限公司	股东的子公司
福建刚泰园林绿化有限公司	股东的子公司
福建刚泰酒店管理有限公司	股东的子公司
福建刚泰文化发展有限公司	股东的子公司
上海金艺拍卖有限公司	股东的子公司
北京刚泰文化传媒有限公司	股东的子公司
西和刚泰大酒店有限责任公司	股东的子公司
甘肃金能矿业有限责任公司	股东的子公司
南京传家宝文化艺术有限公司	股东的子公司
上海静茗文化传播合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
上海善煜投资管理有限公司	股东的子公司
杭州廷润投资管理合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
上海金刚宁耀文化发展有限公司	关联人（与公司同一董事长）
悦隆实业有限公司	股东的子公司

上海刚泰实业有限公司	其他
上海泰动网络科技有限公司	其他
北京运邦贸易有限公司	其他
浙江刚泰汽车服务有限公司	其他
台州鑫源房地产有限公司	其他
禅溪（上海）文化发展有限公司	股东的子公司
余韵（上海）企业管理有限公司	股东的子公司
上海出尘文化传媒有限公司	其他
刚泰金融控股（上海）有限公司	股东的子公司
宁波梅山保税港区浙武股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
上海刚泰商业保理有限公司	股东的子公司
杭州振屹投资管理合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
Gangtai Italia S.r.L	股东的子公司
泰会生活（上海）文化有限公司	股东的子公司
浙江汇通刚泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
刘文辉	其他
唐才国	其他
刘文亮	其他
陈振杰	其他
周文毅	其他
上海吾伊钻石有限公司	其他
深圳市妮娜宝盒网络科技有限公司	其他
南京米莱有情投资中心	其他
深圳市吾伊钻石有限公司	其他
北方视讯传媒（上海）有限公司	其他
上海曼晟网络科技有限公司	其他
深圳市前海聚正投资管理有限公司	其他
上海越博实业有限公司	其他
台州浦宥资产管理有限公司	其他
杭州贝迪投资管理有限公司	其他
进添环球有限公司	其他
Buccellati Holding Italia spa	其他
屹尚国际有限公司	其他
黄山世外桃源投资有限公司	其他
布奇拉提（上海）商贸有限公司	其他
BUCCELLATI ASIA PACIFIC LIMITED	其他
上海元玺投资有限公司	其他
上海正声绿化工程有限公司	其他
黄山金锐投资发展有限公司	其他
台州市路桥特嘉贸易有限公司	其他
上海刚泰混凝土有限公司	其他
上海杭玺投资管理有限公司	其他
贵州福茂源矿业投资有限公司	其他
台州市刚泰房地产有限公司	其他
上海利丞金融信息服务有限公司	其他
上海艺丞网络科技有限公司	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海吾伊钻石有限公司	采购裸钻	29,368,633.78	12,630,248.64
北方视讯传媒（上海）有限公司	咨询服务		2,358,490.58
上海金艺拍卖有限公司	拍卖佣金	5,019,764.03	3,955,048.54
上海茗约文化传播股份有限公司	采购商品	64,281.15	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州盛泰房地产有限公司	钻石、黄金饰品销售		9,220.52
上海吾伊钻石有限公司	钻石饰品、包装物料	1,455.58	2,780.13
上海利丞金融信息服务有限公司	黄金饰品、金条	34,400.43	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海刚泰文化集团有限公司	经营场地	1,584,840.00	304,209.52



布奇拉提（上海）商贸有限公司	经营场地	243,343.56	
----------------	------	------------	--

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刚泰集团有限公司	经营场地		513,827.04
台州浦宥资产管理有限公司	经营场地	543,188.58	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海刚泰黄金饰品有限公司	100,000,000.00	2018-7-16	2020-7-16	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	300,000,000.00	2018-12-26	2020-12-26	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	140,000,000.00	2018-10-12	2020-10-12	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	79,000,000.00	2018-7-31	2020-7-31	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	70,000,000.00	2018-12-20	2020-12-20	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	100,000,000.00	2018-11-6	2020-11-6	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	100,000,000.00	2019-3-20	2021-3-20	否
上海刚泰黄金饰品有限公司	150,000,000.00	2019-2-26	2021-2-26	否
国鼎黄金有限公司	100,000,000.00	2018-7-31	2020-7-30	否
国鼎黄金有限公司	70,000,000.00	2018-11-16	2020-11-16	否
国鼎黄金有限公司	100,000,000.00	2018-9-13	2020-9-12	否
国鼎黄金有限公司	50,000,000.00	2019-3-20	2021-3-20	否
国鼎黄金有限公司	60,000,000.00	2019-3-7	2021-3-7	否
国鼎黄金有限公司	50,000,000.00	2018-9-20	2020-9-19	否
国鼎黄金有限公司	70,276,650.00	2018-10-10	2020-10-10	否
国鼎黄金有限公司	71,097,000.00	2018-11-1	2020-11-1	否
国鼎黄金有限公司	100,000,000.00	2019-1-4	2021-1-4	否
深圳刚泰黄金珠宝有限各公司	100,000,000.00	2019-3-8	2021-3-9	否
深圳刚泰黄金珠宝有限各公司	50,000,000.00	2018-11-6	2020-11-6	否
上海刚泰影视传媒有限公司	412,500,000.00	2016-6-21	2021-6-21	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刚泰集团有限公司	90,000,000.00	2018-8-15	2020-8-15	否
刚泰集团有限公司	236,000,000.00	2018-7-19	2020-7-19	否
刚泰集团有限公司	40,000,000.00	2019-1-19	2021-1-18	否

刚泰集团有限公司	300,000,000.00	2018-8-25	2020-8-25	否
刚泰集团有限公司	600,000,000.00	2018-3-30	2020-3-30	否
刚泰集团有限公司	100,000,000.00	2018-9-18	2020-9-18	否
刚泰集团有限公司	150,000,000.00	2019-2-26	2021-2-26	否
刚泰集团有限公司	412,500,000.00	2021-6-21	2023-6-21	否
刚泰集团有限公司	700KG 黄金	2019-3-19	2021-3-19	否
刚泰集团有限公司	705KG 黄金	2019-3-27	2021-3-27	否
刚泰集团有限公司	200,000,000.00	2019-6-21	2021-6-21	否
刚泰集团有限公司	100,000,000.00	2018-12-21	2019-12-21	否
刚泰集团有限公司	100,000,000.00	2019-3-1	2021-3-1	否
刚泰集团有限公司	70,000,000.00	2018-12-13	2020-12-13	否
刚泰集团有限公司	50,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
上海刚泰置业有限公司	90,000,000.00	2018-8-15	2020-8-15	否
上海刚泰矿业有限公司	100,000,000.00	2018-9-18	2020-9-18	否
徐建刚及配偶徐飞君	300,000,000.00	2018-8-25	2020-8-25	否
徐建刚及配偶徐飞君	600,000,000.00	2018-3-30	2020-3-30	否
徐建刚及配偶徐飞君	236,000,000.00	2018-6-22	2020-6-22	否
徐建刚及配偶徐飞君	100,000,000.00	2018-9-18	2020-9-18	否
徐建刚及配偶徐飞君	79,000,000.00	2018-7-31	2020-7-31	否
徐建刚及配偶徐飞君	100,000,000.00	2019-3-20	2021-3-20	否
徐建刚及配偶徐飞君	140,000,000.00	2018-10-12	2020-10-12	否
徐建刚及配偶徐飞君	110,000,000.00	2018-7-16	2020-7-16	否
徐建刚及配偶徐飞君	50,000,000.00	2018-6-22	2020-6-22	否
徐建刚及配偶徐飞君	150,000,000.00	2019-2-26	2021-2-26	否
徐建刚及配偶徐飞君	70,000,000.00	2018-12-20	2020-12-20	否
徐建刚及配偶徐飞君	50,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
徐建刚及配偶徐飞君	90,000,000.00	2018-8-15	2020-8-15	否
徐建刚	40,000,000.00	2019-1-19	2021-1-19	否
徐建刚	50,000,000.00	2019-3-20	2021-3-20	否

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海吾伊钻石有限公司			87,251.10	
应收账款	上海金艺拍卖有限公司	2,666,612.03			
其他应收款	上海金艺拍卖有限公司	18,203.77			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	兰州大地矿业有限责任公司	201,087,780.00	201,087,780.00
其他应付款	上海曼晟网络科技有限公司	46,000.00	
其他应付款	台州浦宥资产管理有限公司	543,188.58	
其他应付款	徐建刚	8,000,000.00	
其他应付款	刚泰集团有限公司	4,700,000.00	
应付股利	兰州大地矿业有限责任公司	9,455,601.27	15,161,330.03
应付股利	刚泰集团有限公司	7,820,450.76	
应付股利	上海刚泰投资咨询股份有限公司	2,576,562.84	
应付股利	上海刚泰矿业有限公司	14,785,366.88	
应付账款	上海吾伊钻石有限公司	12,149,751.37	2,559,140.46

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司为匹配与银行签订的黄金租赁合同，避免或降低黄金价格波动风险，公司与银行进行黄金远期交易。公司承诺在约定日期按约定价格向银行购入黄金。同时，双方约定对本远期交易不进行黄金实物交割，按远期价格与结算价格差额，在结算日完成资金结算。

单位	数量（千克）	约定日期	价格（元/克）
兴业银行上海分行	223	2018-7-31	273.8
兴业银行上海分行	205	2018-8-12	272.2
北京银行上海分行	325	2018-11-6	280.36
工行兰州广场支行	700	2019-3-19	272.95
工行兰州广场支行	705	2019-3-27	271.46
光大银行控江支行	179	2018-9-18	279.58
中国工商银行股份有限公司开元支行	45	2018-8-3	279.8
中国工商银行股份有限公司开元支行	140	2019-5-24	271.35
南洋商业银行（中国）有限公司杭州分行	230	2018-11-16	283.07
南京银行股份有限公司杭州分行	257	2018-10-10	280.85
南京银行股份有限公司杭州分行	260	2018-11-1	281.33
北京银行杭州分行	326	2019-1-4	283.56

**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

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息;
- (4) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者

的 10%或者以上。

**(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

公司目前经营收入和利润主要来源于黄金及黄金、钻石、宝石等珠宝首饰业务，此外的其他业务经营收入和利润不符合重要性标准而未确定为报告分部，公司在内部组织结构和管理要求方面无需对上述业务进行区分，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，亦认为无需对上述业务的经营成果进行区分，根据公司内部组织结构、管理要求、内部报告要求，本公司无分部报告。

**(4). 其他说明：**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	545,878,290.00	99.95	29,904,734.50	5.48	515,973,555.50	154,387,890.00	99.82	7,719,394.50	5.00	146,668,495.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	280,000.00	0.05	280,000.00	100.00	0.00	280,000.00	0.18	280,000.00	100.00	-
合计	546,158,290.00	/	30,184,734.50	/	515,973,555.50	154,667,890.00	/	7,999,394.50	/	146,668,495.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年内	493,661,890.00	24,683,094.50	5.00
1 年以内小计	493,661,890.00	24,683,094.50	5.00
1 至 2 年	52,216,400.00	5,221,640.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	545,878,290.00	29,904,734.50	5.48

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州工商信托投资股份有限公司	280,000.00	280,000.00	100	账龄较长预计难以收回
合计	280,000.00	280,000.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,185,340.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
四川省天泽贵金属有限责任公司	第三方	91,214,800.00	1 年以内	16.59
上海昶昱黄金制品股份有限公司	第三方	85,536,000.00	1 年以内	15.56
重庆中金珠宝首饰有限公司	第三方	84,600,000.00	1 年以内	15.39
乾坤金银实业(深圳)有限公司	第三方	83,700,000.00	1 年以内	15.22
深圳市前海天业莱德供应链管理有限公司	第三方	83,571,490.00	1 年以内	15.20
合计		428,622,290.00		77.97

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,724,707,762.95	100.00	33,964.55		2,724,673,798.40	3,744,281,468.99		44,242.52		3,744,237,226.47
其中：账龄	359,291.00	0.01	33,964.55	9.45	325,326.45	884,850.41	0.02	44,242.52	5.00	840,607.89
其中：性质	2,724,348,471.95	99.99			2,724,348,471.95	3,743,396,618.58	99.98			3,743,396,618.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,724,707,762.95	/	33,964.55	/	2,724,673,798.40	3,744,281,468.99	/	44,242.52	/	3,744,237,226.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	39,291.00	1,964.55	5.00
1 年以内小计	39,291.00	1,964.55	5.00
1 至 2 年	320,000.00	32,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	359,291.00	33,964.55	9.45

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围关联款项	2,684,348,471.95		
员工持股计划	40,000,000.00	0	0
合计	2,724,348,471.95	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,277.97 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围关联方	2,684,348,471.95	3,703,396,618.58
员工持股计划	40,000,000.00	40,000,000.00
其他	359,291.00	884,850.41
合计	2,724,707,762.95	3,744,281,468.99

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台州刚泰黄金饰品有限公司	子公司往来	1,186,808,776.36	1-2 年内	43.56	
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	子公司往来	557,105,790.76	1-2 年内	20.45	
甘肃刚泰黄金饰品有限公司	子公司往来	352,500,000.00	1-2 年内	12.94	
上海刚泰黄金饰品有限公司	子公司往来	206,512,742.87	1 年内	7.58	
上海悦玺网络科技有限公司	子公司往来	72,882,000.00	1-2 年内	2.67	
合计	/	2,375,809,309.99	/	87.20	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,933,224,414.13		2,933,224,414.13	2,932,024,414.13		2,932,024,414.13
对联营、合营企业投资	13,862,847.89		13,862,847.89	14,657,575.67		14,657,575.67
合计	2,947,087,262.02		2,947,087,262.02	2,946,681,989.80		2,946,681,989.80

## (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
甘肃大冶矿业地质有限公司	838,725,302.29			838,725,302.29		
上海鸿玺投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海刚泰影视传媒有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京瑞格嘉尚文化传播有限公司	440,000,000.00			440,000,000.00		
上海珂兰商贸有限公司	660,000,000.00			660,000,000.00		
上海悦玺网络科技有限公司	455,600,000.00			455,600,000.00		
广州市优娜珠宝首饰有限公司	238,062,900.00			238,062,900.00		
上海世爵黄金制品有限公司	66,837,331.84			66,837,331.84		
杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00			70,000,000.00		
刚泰控股（上海）有限公司	100,000.00	1,200,000.00		1,300,000.00		
上海刚浩实业有限公司	92,698,880.00			92,698,880.00		
合计	2,932,024,414.13	1,200,000.00		2,933,224,414.13		

## (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											
上海曼晟网络科技有限公司	11,793,429.77			-869,959.14						10,923,470.63	
小计	11,793,429.77			-869,959.14						10,923,470.63	
二、联营企业											
深圳市前海聚正投资管理有限公司	2,864,145.90			75,231.36						2,939,377.26	
小计	2,864,145.90			75,231.36						2,939,377.26	
合计	14,657,575.67			-794,727.78						13,862,847.89	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,881,192.92	446,685,285.95	247,618,460.84	240,133,481.10
其他业务	3,107,084.94	852,272.64	2,514,429.90	
合计	462,988,277.86	447,537,558.59	250,132,890.74	240,133,481.10

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	-794,727.78	-1,756,010.20
处置长期股权投资产生的投资收益		48,275,560.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(注2)	11,849,268.48	1,520,385.00
合计	11,054,540.70	48,039,935.03

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,878.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,266,445.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,717,991.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-376,229.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,298,008.63	
少数股东权益影响额	12,358.72	
合计	34,313,679.75	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.76	0.073	0.073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.050	0.050

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：徐建刚

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

### 修订信息

不适用。