

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

600687



2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人徐建刚、主管会计工作负责人黄海涛及会计机构负责人（会计主管人员）张双梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节	公司治理.....	47
第九节	内部控制.....	51
第十节	财务会计报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	124

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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有限公司
浙江华盛达	指	浙江华盛达房地产开发有限公司
鸿玺投资	指	上海鸿玺投资管理有限公司
中金公司/独立财务顾问	指	中国国际金融有限公司
国浩律师	指	国浩律师（上海）事务所
众华沪银、众华事务所	指	上海众华沪银会计师事务所、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
上证所	指	上海证券交易所
资产出售/资产出售交易/本次资产出售	指	刚泰控股向刚泰矿业出售其持有的浙江华盛达 89.78% 的股权的交易
发行股份购买资产/发行股份购买资产交易/本次发行股份购买资产	指	刚泰控股向刚泰矿业、大地矿业和刚泰投资咨询分别发行股份以购买其各自持有的大冶矿业 68%、20% 和 12% 的股权的交易
配套融资/本次配套融资/本次发行股份配套融资	指	刚泰控股向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金
本次重大资产重组/本次交易/本次重组	指	资产出售、发行股份购买资产以及配套融资
《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（2013 年修订）》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）

二、 重大风险提示：

盈利预测风险

公司重大资产重组中，众华沪银对大冶矿业 2012 年度及 2013 年度的盈利预测进行了审核并出具了文号为沪众会字（2012）第 2742 号的《盈利预测审核报告》，对刚泰控股重组完成后资产架构编制的盈利预测进行了审核，并出具了文号为沪众会字(2012)第 2741 号的《备考合并盈利预测审核报告》。提请投资者在阅读购买资产盈利预测报告及其审核报告、刚泰控股备考盈利预测报告及其审核报告时关注其编制基础和假设，由于报告所依据的各种假设具有不确定性，同时其他风险因素也可能对盈利预测的实现造成重大影响，因此，尽管盈利预测的各项假设遵循了谨慎性原则，但仍可能出现实际经营结果与盈利预测结果存在一定差异的情况，投资者在进行投资决策时应谨慎使用（详见董事会报告中董事会关于公司未来发展讨论与分析（四）中 "可能面对的风险"的风险提示）。

第二节 公司简介

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
公司的中文名称简称	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	张秦	马杰
联系地址	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 26 层	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 26 层
电话	0931-8186582	0931-8186582
传真	0931-8186566	0931-8186566
电子信箱	gangtaikonggu@163.com	majie687@126.com

三、 基本情况简介

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	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 26 层
公司办公地址的邮政编码	730030
公司网址	www.gangtaikonggu.com.cn
电子信箱	gangtaikonggu@163.com

四、 信息披露及备置地点

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	刚泰控股	600687	华盛达

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 12 月 4 日
注册登记地点	甘肃省兰州市七里河区马滩中街 549 号
企业法人营业执照注册号	330000000028774

税务登记号码	甘国税七国字 620103154997229 号
组织机构代码	15499722-9

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2008 年年度报告的公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

	2013 年	2012 年-2011 年	2010 年	2009 年-2003 年	2002 年-2000 年	1999 年-1993 年
主营业务情况	矿业资源开发利用、勘探技术服务、贵金属制品设计和销售为主营	以贸易业务为主营	以房地产为主营	以数据系统业务、房地产为主营	以计算机网络集成业务、软件及技术服务为主营	以货物仓储运输业务、房地产业务及进出口贸易业务为主营

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、公司原名厦门国贸泰达股份有限公司, 系 1992 年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以厦银(92)180 号文批准同意, 公司向社会公开发行人民币股票 1,450 万股, 发行后总股本增至 2,903 万股。1993 年 7 月, 经厦门市体改委厦体改(1993)044 号文批复同意, 公司增资扩股到 5,003 万股。1993 年 11 月 8 日公司股票获准在上交所上市交易, 股票简称“厦门国贸”。公司的控股股东厦门国贸集团股份有限公司持有上市公司 45.03% 的股份。

2、1996 年 3 月, 公司控股股东厦门国贸集团股份有限公司将原持有的公司发起人法人股 1,678.3 万股(占 28.27%) 转让给海南农业租赁股份有限公司。公司控股股东变更为海南农业租赁股份有限公司。

3、2000 年 7 月, 公司控股股东海南农业租赁股份有限公司将其持有的公司法人股 1,678.3 万股转让给湖南长沙新宇科技发展有限公司。公司控股股东变更为湖南长沙新宇科技发展有限公司。

4、2003 年 6 月, 公司控股股东湖南长沙新宇科技发展有限公司将其持有的本公司 2,910.54 万股社会法人股(占公司总股本的 26.46%) 转让给浙江华盛达控股集团有限公司。公司控股股东变更为浙江华盛达控股集团有限公司。

5、2008 年 3 月, 公司控股股东华盛达控股集团有限公司将其持有的本公司法人股 22,760,986 股(占公司总股本的 17.94%) 转让给刚泰集团有限公司。公司控股股东变更为刚泰集团有限公司。

6、2013 年 1 月 31 日, 公司获得中国证监会《关于核准浙江刚泰控股(集团)股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]103 号), 核准本公司本次重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股股份、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股股份、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股股份购买相关资产; 核准本公司非公开发行不超过 62,536,443 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金已于报告期内完成, 相关证券登记手续及工商变更登记手续已办理完毕。

7、2013 年 11 月 26 日, 公司召开了 2013 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于浙江刚泰控股(集团)股份有限公司修改<公司章程>的议案》, 公司控股股东变更为上海刚泰矿业有限公司。刚泰矿业的主要股东为刚泰集团, 刚泰集团占刚泰矿业 99.09% 的股份; 刚泰矿业、刚泰投资咨询、刚泰集团均为徐建刚同一控制下的企业。公司实际控制人没有发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	孙立倩、黄明耀
报告期内履行持续督导职责的 财务顾问	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	签字的财务顾问主办 人姓名	孙莹、徐超
	持续督导的期间	2013 年—2016 年

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,407,996,173.17	1,520,669,134.96	1,473,797,134.96	-7.41	1,580,880,716.79
归属于上市公司股东的净利润	89,409,487.12	72,000,254.54	58,783,094.72	24.17	90,353,714.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,169,258.00	50,511,651.79	50,511,651.79	169.58	53,769,145.48
经营活动产生的现金流量净额	-761,006,818.98	23,179,013.05	-48,471,645.41	-3,383.17	91,426,644.83
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,383,555,775.13	460,081,061.52	361,355,759.23	200.72	303,841,550.14
总资产	2,032,725,642.00	981,061,716.54	631,375,858.78	107.20	744,072,963.24

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.310	0.567	0.463	-45.33	0.712
稀释每股收益 (元 / 股)	0.310	0.567	0.463	-45.33	0.712
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.472	0.398	0.398	18.59	0.42
加权平均净资产收益率 (%)	16.28	17.05	17.67	减少 0.77 个百分点	34.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.80	11.96	15.19	增加 12.84 个百分点	20.79

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位:元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,409,487.12	72,000,254.54	1,383,555,775.13	460,081,061.52

三、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	18,975,450.10	5,845,495.38	14,142,100.89
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	623,296.98	570,863.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		772,932.25	15,202,078.24
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-38,200,000.00		
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	-1,051,612.21		
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	320,863.81	3,082,511.50	-7,490,644.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,337.11	243,723.64	176,662.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目			23,986,548.45
少数股东权益影响额		-520,238.32	-2,337,075.56
所得税影响额	-27,923,106.67	-1,723,845.16	-7,095,101.20
合计	-46,759,770.88	8,271,442.93	36,584,569.20

四、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资	7,584,000.00	0.00	-7,584,000.00	3,001.21
黄金期货合约		9,033,537.41	9,033,537.41	-9,033,537.41
公允价值计量的黄金租赁形成的负债		90,352,600.00	90,352,600.00	9,351,400.00
合计	7,584,000.00	99,386,137.41	91,802,137.41	320,863.80

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡。中国经济面临复杂严峻局面，经济下行压力增大。黄金价格结束了连续 10 多年的持续上涨，出现了大幅度的调整。面对各种不利因素，公司董事会积极应对，在资本市场较为困难的环境下，顺利完成重大资产重组及配套融资工作。大冶矿业发挥自身人才优势、技术优势和管理优势，提前实现了大冶矿业大桥金矿达产达标和稳定生产的经营目标。同时，公司充分挖掘潜力，向下游产业链延伸进入黄金饰品和黄金艺术品领域，并取得了明显的效果。

2013 年，上市公司实现营业收入 14.07 亿元。其中，黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售实现营业收入 10.01 亿元，占比 71.13%，勘探开发实现营业收入 1720.87 万元，占比 1.22%，其他贸易业务收入 3.89 亿元，占比 27.64%。实现归属于上市公司股东净利润 8940 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 13616.9 万元，完成了盈利预测的 99.07%；大冶矿业实现净利润 15636 万元，完成了业绩承诺的 103%。

（一）公司完成了重大资产重组及配套融资工作。

2013 年 1 月 31 日，公司获得中国证监会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），同意公司向刚泰矿业出售持有的浙江华盛达 89.78% 的股权，以实现彻底退出房地产业务；向刚泰矿业、大地矿业和刚泰投资咨询发行股份购买其合计持有的大冶矿业 100% 的股权；同时，通过向不超过 10 名投资者以非公开发行股份的方式进行配套融资，配套融资的金额不超过本次重组交易总金额的 25%。

2013 年 2 月 4 日，刚泰矿业、大地矿业 和刚泰投资咨询合计持有的大冶矿业 100% 股权完成变更登记至刚泰控股名下。

2013 年 2 月 4 日，公司收到刚泰矿业、大地矿业、刚泰投资咨询分别以其持有的大冶矿业股权作价出资缴纳的新增注册资本 187,686,682 元。刚泰控股本次购买资产发行股份为 187,686,682 股，变更后股份总数为 314,575,245 股。

2013 年 3 月 12 日，刚泰控股持有的浙江华盛达 89.78% 股权变更至刚泰矿业名下。刚泰矿业股权转让款共计 344,034,424.51 元。

2013 年 11 月 6 日，公司完成了配套融资工作，公司以非公开发行股份的方式向建信基金管理有限责任公司发行股票 62,536,443 股，共募集资金净额 847,479,997.96 元。公司股份总数变更为 377,111,688 股。

（二）大冶矿业实现达产达标，稳定生产。

自 2012 年 12 月 18 日投产后，大桥金矿经历了联动试车、设备调试、正常生产、开始冶炼出金等阶段。由此，初步形成了以采矿、主运平硐运输、高效选冶、以尾矿隧洞和尾矿坝为主的生态环保排尾等整体生产工艺系统，日处理矿石量达到重组前预期的 1500 吨左右。辅助有专业技术、管理人员和技术工人为核心的人力资源保障系统。生产运营较为稳定，好于预期。在此基础上，为提升选冶的综合回收率，公司还组织专家不断优化工艺流程，提高工艺水平，降低生产成本。报告期内大冶矿业大桥金矿实现稳定连续生产的同时，加强内部管理，降低生产成本，实现生产成本的定额考核，提高上市公司整体盈利能力。

（三）地质勘探成果显著，矿权数量不断扩大。

报告期内，公司针对所有注入的 16 项探矿权分别进行了相关的地质勘探工作，并取得了显著成果。根据北京经纬资产评估有限责任公司《关于甘肃大冶地质矿业有限责任公司 16 个探矿权的评估价值减值测试的说明》，截至 2013 年底，大冶公司重组时注入的 16 项探矿权总的评估价值，由重组时的 45130.54 万元调整为 63154 万元，增加了 1.8 亿元。随着勘探工作力度的加

大，公司拥有的矿权储量和地质成果不断扩大，未来将有更多探矿权转为采矿权，甚至进入到建设开发状态。

2013年7月大冶矿业通过竞标取得了“甘肃省西和县马坝金矿预查”和“甘肃省武都区牛家庄金矿预查”的探矿权。2013年10月大冶矿业又取得了“甘肃省武都区年家坝金矿预查”的探矿权。上述三项探矿权经中标确认，申请办理探矿权证书的相关申请已全部提交，探矿权证正在办理中。

（四）公司向下游全产业链延伸进入黄金饰品领域。

报告期内，为保护全体股东利益，增强盈利能力，公司在黄金价格大幅下挫的市场环境下，一季度初果断决策向黄金行业下游产业链延伸，开拓新领域、新产品，提高公司利润水平和综合竞争能力。公司先后成立了上海刚泰黄金饰品有限公司和德清刚泰黄金饰品有限公司。

报告期内，公司在分步推进、多管齐下的经营思路的指导下，努力拓展黄金饰品的销售渠道，增加利润来源。公司加大市场研究、引入国际化的设计理念，通过委托加工、定制等方式，着力打造黄金饰品、黄金礼品以及具有高附加值的佛教主题黄金艺术品系列产品。公司还采取以下的营销模式进行全面推广销售。一是直销或定制模式，通过参加各类产品订货会等方式，积极寻找客户及买家，客户建立长期业务关系，同时还根据客户的需求定制产品。二是渠道终端代售的模式。公司通过与销售渠道合作，利用其自有数量众多的销售终端推广刚泰黄金产品。公司目前还努力拓展了银行渠道等多家合作单位，通过增加黄金原材料的采购量，扩大销售规模，提升盈利水平。

同时，为规避黄金价格波动对于相关业务造成的不利影响，公司通过上海黄金交易所 AU（T+D）延期交易，期货交易所期货品种等套期保值工具进行套期保值业务操作。在严格控制风险的前提下，针对黄金产品库存进行套期保值。所建立的期货套期保值标的以公司黄金产品库存量为基础。最终锁定利润，实现盈利。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,407,996,173.17	1,520,669,134.96	-7.41
营业成本	1,174,070,974.36	1,374,319,674.49	-14.57
销售费用	611,733.84	7,986,912.04	-92.34
管理费用	58,615,308.89	30,937,090.00	89.47
财务费用	13,749,362.16	-5,634,269.90	344.03
经营活动产生的现金流量净额	-761,006,818.98	23,179,013.05	-3,383.17
投资活动产生的现金流量净额	108,069,521.48	-21,367,450.31	605.77
筹资活动产生的现金流量净额	831,087,419.43	30,478,259.57	2,626.82

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期公司实现营业收入 1,407,996,173.17 元，比上年同期下降 7.41%。报告期内公司完成了重大资产重组工作，将大冶矿业 100% 股权注入到上市公司，并将浙江华盛达 89.78% 的股权出售给刚泰矿业。出于战略调整考虑，公司逐步减少利润率较低的钢材贸易业务，着力发展黄金产品相关业务，2013 年黄金价格下降以及公司业务转型导致报告期内营业收入有所下降，但公司的净利润有较大增长。

（2）主要销售客户的情况

公司向前 5 名客户销售额合计 851,838,049.24 元，占年度销售总额的比例 60.50%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
房地产				113,751,138.56	8.28	
钢铁贸易		309,397,434.66	26.17	1,221,560,231.58	88.89	-74.67
电解铜贸易		77,977,692.32	6.60			
纸品贸易				18,735,042.76	1.36	
黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售		780,120,463.44	65.99			
矿石销售				17,839,095.38	1.30	
勘探开发		6,575,383.94	1.24	2,350,720.39	0.17	179.72
合计		1,174,070,974.36	100.00	1,374,236,228.67	100.00	

4、费用

销售费用本年发生数比上年发生数减少比例为 92.34%，主要系本公司 2013 年处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，不再纳入合并报表范围所致。

管理费用本年发生数比上年发生数增加 89.47%，主要系本公司 2013 年本期重大资产重组中介机构费用增加所致。

财务费用本年发生数比上年发生数增加 344.43%，主要系本公司 2013 年利息支出增加所致。

5、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额-76,100.68 万元，主要系本公司 2013 年主营业务规模扩大，采用票据结算方式所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 10,806.95 万元，主要系本公司 2013 年处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 83,108.74 万元，主要系本公司 2013 年重大资产重组并募集配套资金所致。

6、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

营业收入本年发生数比上年发生数减少 112,672,961.79 元，减少比例为 7.41%，减少原因为：本公司重大资产重组后，主营业务发生变化，房地产及钢铁贸易减少，黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售业务增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公

司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20%和 12%的股权，同时向上海刚泰矿业出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78%的股权。

报告期内，公司完成了重大资产重组涉及的资产过户相关手续和配套融资的相关发行工作，大冶矿业成为公司全资子公司，华盛达房产正式从上市公司剥离。至此公司主营业务正式由贸易、股权投资和房地产开发变更为矿业资源开发利用、贵金属制品设计和销售、勘探技术服务、贸易和股权投资。

2013 年 2 月 4 日，刚泰矿业、大地矿业和刚泰投资咨询合计持有的大冶矿业 100%股权完成变更登记至刚泰控股名下。

2013 年 2 月 4 日，公司收到刚泰矿业、大地矿业、刚泰投资咨询分别以其持有的大冶矿业股权作价出资缴纳的新增注册资本 187,686,682 元。刚泰控股购买资产发行股份为 187,686,682 股，变更后股份总数为 314,575,245 股。

2013 年 3 月 12 日，刚泰控股持有的浙江华盛达 89.78%股权变更至刚泰矿业名下。刚泰矿业支付股权转让款共计 344,034,434.51 元。

2013 年 11 月 6 日，公司完成了配套融资工作，公司以非公开发行股份的方式向建信基金管理有限责任公司发行股票 62,536,443 股，共募集资金净额 847,479,997.96 元。公司股份总数变更为 377,111,688 股。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

- (一) 公司完成了重大资产重组及配套融资工作。
- (二) 大冶矿业实现达产达标，稳定生产。
- (三) 地质勘探成果显著，矿权数量不断扩大。
- (四) 公司向下游全产业链延伸进入黄金饰品领域。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁贸易	310,995,726.36	309,397,434.66	0.51	-74.67	-74.67	
电解铜贸易	78,053,760.68	77,977,692.32	0.10			
黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售	1,001,091,665.99	780,120,463.44	22.07			
勘探开发	17,208,720.00	6,575,383.94	61.79	126.07	179.72	减少 7.33 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	297,435,897.45	21.13
华南地区	433,070,425.18	30.77
华东地区	421,331,726.61	29.94
西北地区	255,511,823.79	18.16

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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(%)
货币资金	504,837,464.59	24.84	321,887,342.66	32.81	56.84
应收票据	695,153,782.00	34.20			100.00
应收账款	47,299,206.12	2.33	16,960,723.61	1.73	178.87
预付款项	5,453,261.11	0.27	19,020,033.86	1.94	-71.33
其他应收款	2,814,723.66	0.14	30,100,970.57	3.07	-90.65
存货	111,071,304.90	5.46	212,627,581.46	21.67	-47.76
固定资产	322,795,865.45	15.88	11,485,381.80	1.17	2,710.49
在建工程	9,453,348.66	0.47	176,066,247.76	17.95	-94.63
无形资产	176,501,402.36	8.68	107,024,601.67	10.91	64.92
应付账款	65,666,157.16		32,375,719.91		102.83
其他应付款	181,461,258.02		64,615,468.57		180.83
股本	377,111,688.00		126,888,563.00		197.20
资本公积	785,598,434.96		66,572,332.53		1,080.07

货币资金：本公司 2013 年重大资产出售、发行股份购买资产并募集配套资金所致。

应收票据：期末部分客户销售回款均采用了商业承兑汇票的方式。

应收账款：本公司本期黄金饰品年末销售较大，导致应收账款增大。

预付款项：本公司 2013 年处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，不再纳入合并报表范围及预付款项已结转所致。

其他应收款：本公司 2013 年处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，不再纳入合并报表范围所致。

存货：本公司 2013 年处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，不再纳入合并报表范围所致。

固定资产：本公司新购置办公楼及西和大桥项目投产，在建工程转入固定资产。

在建工程：下属子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司西和大桥项目投产，主体工程转入固定资产。

无形资产：矿业权勘探开发成本的增加及土地使用权的增加。

应付账款：本公司 2013 年矿石开采和材料采购款增加所致。

其他应付款：本公司 2013 年尚未支付重组费用及勘察费用增加所致。

股本：本公司完成重大资产重组后增加注册资本所致。

资本公积：本公司完成重大资产重组和配套融资后增加资本公积。

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

交易性金融资产年末数比年初数减少 7,584,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要为交易性权益工具本期投资变现。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司向招商银行租借入黄金实物 380 千克尚未到期，公司尚未归还，期末按照市场公允价值计量金额为 90,352,600.00 元。

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司实施完成了重大资产重组和配套融资全部工作，收购了大冶矿业 100% 的股

权，大冶矿业黄金等矿产资源储量丰富，生产经营稳定，管理规范。

报告期内，公司子公司大冶矿业成立了上海刚泰黄金饰品有限公司和德清刚泰黄金饰品有限公司两家从事黄金下游产业设计、加工、销售的子公司。公司通过向下游产业链延伸，提高产品的附加值，增强公司整体盈利能力，增强公司在黄金饰品行业的核心竞争力。

报告期内，为避免国际黄金价格大幅波动对公司经营业绩的影响，公司采取了贵金属套期保值的经营策略，最大限度地保护了公司和全体股东的利益。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司为了向下游全产业链延伸，公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司投资设立了全资子公司上海刚泰黄金饰品有限公司和德清刚泰黄金饰品有限公司。为了取得探矿权和对探矿权进行开发，甘肃大冶地质矿业有限责任公司分别投资设立了两家全资子公司陇南恒瑞矿业有限公司和西和县汇鑫矿业有限公司。

2、 投资设立子公司情况表

名称	类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例
上海刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	上海	5000万元	黄金饰品、铂金饰品、珠宝首饰的批发零售，商务信息咨询（除经纪），从事货物及技术的进出口业务	100%
德清刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	德清	1000万元	黄金饰品、铂金饰品、珠宝首饰批发、零售，商务信息咨询（除金融、证券、期货、保险等前置许可经营项目外），室内外装饰装修工程施工	100%
陇南恒瑞矿业有限公司	全资子公司	陇南	2000万元	矿产品加工、销售；地质咨询服务；贵金属制品设计、生产、销售；贵金属投资开发	100%
西和县汇鑫矿业有限公司	全资子公司	陇南	2000万元	矿业投资、矿产品购销及相关信息咨询服务	100%

3、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中信证券股份有限公司	银行存款、国内保理资产收益权、信托计划及其受益权、债权类资产	100,000,000.00	是	否	否	公司自有资金进行委托理财,不是公司募集资金。

	及其收益权以及双方及监管部门认可的其他固定收益类品种等					
合计	/	100,000,000.00	/	/	/	/

本公司 2013 年与中信证券股份有限公司（管理人）、中国银行股份有限公司上海市分行（托管人）签署中信证券-刚泰控股-中国银行定向资产管理合同（编号：ZXZQDEE[2013]179 号）。委托中信证券股份有限公司对公司的部分自有资金进行投资运作及管理。初始委托资产不低于人民币 100,000,000.00 元（大写：人民币壹亿元），在合同有效期内，经中信证券股份有限公司同意，本公司可以以书面通知或指令的形式追加委托资产，并由中国银行股份有限公司上海市分行作为资金的托管人，期限为二年。委托理财投资类型：银行存款、国内保理资产收益权、信托计划及其受益权、债权类资产及其收益权以及双方及监管部门认可的其他固定收益类品种等。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
黄金租赁业务项下黄金远期交易	自有资金	招商银行兰州分行						否
黄金租赁业务项下黄金远期交易	自有资金	招商银行兰州分行						否

根据子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司与招商银行兰州分行签订的编号为兰 DRV13-1305 的《衍生产品交易协议书》，甘肃大冶地质矿业有限责任公司委托招商银行兰州分行进行黄金租赁业务项下的黄金远期交易。公司承诺在 2014 年 3 月 17 日向招商银行兰州分行购入黄金（上海金，Au99.99）260,000 克，约定价格人民币 263.05 元/克。同时，双方约定对本远期交易不进行黄金实物交割，即由招商银行兰州分行根据甘肃大冶地质矿业有限责任公司的书面委托，通过反向交易对本远期交易进行对冲平仓，平仓交易形成的价差损益由甘肃大冶地质矿业有限责任公司承担，并由双方在交割日完成支付和清算。

根据子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司与招商银行兰州分行签订的编号为兰 DRV13-1305 的《衍生产品交易协议书》，甘肃大冶地质矿业有限责任公司委托招商银行兰州分行进行黄金租赁业务项下的黄金远期交易。公司承诺在 2014 年 4 月 8 日向招商银行兰州分行购入黄金（伦敦金，路透代码 XAU）3858 盎司(OZS)，约定价格 XAU/USD=1320.84。同时，双方约定对本远期交易不进行黄金实物交割，即由招商银行兰州分行根据甘肃大冶地质矿业有限责任公司的书面委托，通过反向交易对本远期交易进行对冲平仓，平仓交易形成的价差损益由甘肃大冶地质矿业有限责任公司承担，并由双方在交割日完成支付和清算。

4、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	847,999,997.96	812,583,914.70	812,583,914.70	35,591,307.85	尚未使用募集资金余额为3,559万元(含募集资金专户的利息收入), 剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。
合计	/	847,999,997.96	812,583,914.70	812,583,914.70	35,591,307.85	/

公司配套融资共募集资金总额为人民币 857,999,997.96 元, 扣除承销费用以及本公司累计发生的其他相关发行费用后募集资金净额为人民币 847,479,997.96 元。

报告期内共使用募集资金 812,583,914.70 元, 主要用于地质勘探投入和补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
矿山建设、地质勘探投入和补充流动资金	否	847,999,997.96	812,583,914.70	812,583,914.70	是						

合计	/	847,999,997.96	812,583,914.70	812,583,914.70	/	/	/	/	/	/
----	---	----------------	----------------	----------------	---	---	---	---	---	---

公司重大资产重组的配套融资募集资金主要用于补充流动资金、增加地质勘探投入、择机进行现有矿权开发建设、扩大产能及偿还现有借款，旨在提升重组整合绩效。公司按照重组方案规定的用途，结合公司的战略规划及实际运营情况，使用了上述募集资金。

5、主要子公司、参股公司分析

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20% 和 12% 的股权，同时向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权。

6、主要子公司情况

子公司全称	子公司类型	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例
上海鸿玺投资管理有限公司	全资子公司	徐建刚	投资行业	3000 万元	100%
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	全资子公司	徐建德	有色金属	6000 万元	100%
上海刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	夏凤生	批发零售	5000 万元	100%
德清刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	夏凤生	批发零售	1000 万元	100%
陇南恒瑞矿业有限公司	全资子公司	周锋	有色金属	2000 万元	100%
西和县汇鑫矿业有限公司	全资子公司	周锋	有色金属	2000 万元	100%

7、本期新纳入合并范围的子公司经营情况

名称	期末净资产	本期净利润
甘肃大冶地质矿业有限责任公司（母公司）	175,592,852.28	72,062,686.76
上海刚泰黄金饰品有限公司	88,740,844.60	38,740,844.60
德清刚泰黄金饰品有限公司	55,589,635.73	45,589,635.73
陇南恒瑞矿业有限公司	19,985,488.89	-14,511.11
西和县汇鑫矿业有限公司	19,985,434.50	-14,565.50

8、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

2014 年，李克强总理的政府工作报告中提出，年内将继续深化文化体制改革，提升文化产业水平。国务院印发《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》就加快推进文化创意和设计服务与实体经济深度融合也做出明确要求，提出到 2020 年，文化创意和设计服务的先导产业作用更加强化，基本建立与相关产业全方位、深层次、宽领域的融合发展的格局。

在此背景下，中国艺术品市场消费将随着中国艺术品市场的发展而不断兴起。未来的艺术品消费市场潜力无限。黄金消费和艺术品消费的结合将呈几何级的增长趋势。中国已连续七年蝉联世界最大黄金生产国，2013 年更是超越印度成为世界黄金最大消费国。根据中国黄金协会最

新统计，2013 年国内黄金消费量首次突破 1000 吨，达到 1176.40 吨，同比增长 41.36%。目前，国内人均拥有的黄金还不足全球平均水平的五分之一，不足发达国家的十分之一。黄金饰品和黄金艺术品等的增长在中国才刚刚开始，增长空间巨大。目前，上海黄金交易所正在积极推进在上海自贸区建立上海国际黄金交易中心，这标志着中国黄金市场在国际上争夺黄金定价话语权迈出重大一步，是黄金行业的重大利好。

（二）公司发展战略

重组完成后，在公司全体员工的努力下，公司成功实现战略转型，一方面，大桥金矿实现了稳定达产，规范运营；另一方面，矿产资源储量稳步增长，潜力巨大。在此基础上，为应对金价下跌的风险，提升公司的盈利水平，2014 年，公司将进一步加大黄金艺术品、黄金饰品、珠宝翡翠等主打产品的研发、制作与销售，积极探索打造互联网概念的黄金金融业务，向行业第一梯队迅速靠拢。公司还将加大对 23 个金属矿矿业资源（包括 14 个金矿）的开发和利用，形成规模优势，为黄金饰品和黄金艺术品的加工提供充足的原料供应。公司将充分利用上市公司的融资平台，在相关行业或产业链内进行兼并重组，做强做大。未来三年，实现销售收入和净利润的大幅增长。公司将专注于打造一家集黄金资源开采、黄金珠宝翡翠设计加工销售、黄金艺术文化于一体的全产业链的黄金文化企业。

（三）经营计划

1、矿产资源开发及勘探

公司重大资产完成后注入大冶矿业 100% 股权。大冶矿业作为甘肃省一家大型的矿业企业，拥有以金矿为主的矿产资源。大冶矿业拥有 1 项采矿权和 20 项探矿权，公司本部也拥有 2 项探矿权。未来几年公司主要从以下几个方面开展工作：

（1）大冶矿业继续推进稳定连续生产，并在此基础上不断提高矿业管理水平，降低生产经营成本，提高盈利能力和综合竞争能力。

（2）大冶矿业储量较大，公司将根据实际情况适时启动改扩建项目，扩大生产能力，提高公司盈利水平。

（3）公司将加大勘查业务力度，提高地质勘查能力，尽快将现有的探矿权通过详查转化采矿权，并通过加大对旗下各矿山的地质勘查，以实现资源储备的稳步增长。

2、黄金饰品加工销售业务

（1）不断调整产品结构顺应市场需求，同时加大产品研发力度，不断推出具有自身特色的专利产品，特别是针对 VIP 客户需求，推出高端定制产品。产品系列主要包括佛教、黄金艺术品、翡翠、玉石、红、蓝宝钻石系列等；

（2）针对高端产品，以自有品牌、自行销售为主。不断增加展示销售和展示渠道，包括媒体、高端会所、五星级酒店、银行 VIP 渠道销售、大型城市的国际珠宝展等，提高营业收入，提升品牌形象，

（3）针对中低端产品，以渠道商销售为主。充分利用现有渠道，挖掘潜力，提升效益，将现有业务做精做深；进一步开拓更多大型零售渠道，特别是国家一级珠宝零售单位和银行，

（4）不断完善产品配送以及售后服务，制定相应的流程、规范，充分做好供货及售后保障工作；

（5）做好产品售后跟踪，对自有产品销售情况做及时反馈。结合销售情况，将市场对刚泰黄金产品的需求度和认可度做分析，以期更好的把控新产品开发以及品牌塑造；

（6）对现有产品质量和工艺做持续的跟踪检测并提出改进意见，同时对市场同类产品的制作工艺定期做了解，不断提高和保障自有产品的工艺质量；

（7）加强对黄金套期保值（T+D 或期货操作）的风险管控力度，并在此基础上，对互联网概念的线上金融、纸黄金等黄金金融业务进行尝试性探索，形成线上线下互动的局面，力争在风险可控的前提下，进一步拓展利润来源，增加盈利增长点。

2014 年，公司预计实现营业收入 15.8 亿元，营业成本 12.8 亿元，预计全年实现净利润 2.25

亿元。

(四) 可能面对的风险

(1) 盈利预测风险

众华沪银对大冶矿业出具了 2012 年至 2016 年《盈利预测审核报告》，大冶矿业 2012 年和 2013 年均完成了盈利预测的业绩承诺。由于《盈利预测审核报告》所依据的各种假设具有不确定性，同时其他风险因素也可能对盈利预测的实现造成重大影响，因此，尽管盈利预测的各项假设遵循了谨慎性原则，但仍可能出现实际经营结果与盈利预测结果存在一定差异的情况。

(2) 行业波动的风险

大冶矿业的经营业绩及盈利能力主要取决于黄金的销售价格及市场对于黄金的需求，在经营过程中会面临行业波动带来的风险。

大冶矿业的销售价格很大程度受到国际金价波动的影响，因此，公司的盈利能力与国际金价密切相关。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。

(3) 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财产损失和人员伤亡。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

公司重大资产出售、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的事项已于 2013 年 1 月 31 日获得中国证券监督管理委员会的核准，本公司主营业务变更为矿山资源开发业务。为真实、客观反映公司固定资产分类核算的实际情况，根据财政部发布的《企业会计准则》及企业会计准则解释等相关规定，对公司固定资产分类核算进行相应调整。

上述事项经公司 2013 年 4 月 26 日召开的公司第七届董事会第二十六次会议审议通过。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案为：以 2013 年 2 月 5 日股本变动后的公司总股本 314,575,245 股为基数，按每 10 股派发现金 0.60 元（含税），共计派发现金红利 18,874,514.70 元。公司不用资本公积金转增股本。该方案已于 2013 年 3 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准。公司严格按照 2013 年 4 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《2012 年度利润分配实施公告》实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.8	3	30,168,935.04	89,409,487.12	33.74
2012 年	0	0.6	0	18,874,514.70	72,000,254.54	26.21
2011 年	0	0.1	0	1,268,885.63	90,353,714.68	1.40

前三年利润分配情况的说明

公司 2012 年度利润分配方案为：以 2013 年 2 月 5 日股本变动后的公司总股本 314,575,245 股为基数，按每 10 股派发现金 0.60 元（含税），共计派发现金红利 18,874,514.70 元，占 2012 年实现净利润为 58,783,094.72 元的 32.11%。2013 年公司完成了重大资产重组后调整了期初数，2012 年度净利润由 58,783,094.72 元调整为 72,000,254.54 元。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20% 和 12% 的股权，同时向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权。	2013 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《重大资产出售、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

2、 出售资产情况

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 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，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 8 月 7 日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布了《关于子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司签订《技术咨询服务合同》的关联交易公告》（公告编号：2013-045 号）。

本报告期，公司与参股股东兰州大地矿业有限责任公司发生地质勘察业务的关联交易金额为 57,866,920.74 元。

兰州大地矿业有限责任公司对于公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司探矿权所在地的地质条件较为熟悉，相关勘查经验丰富，由兰州大地矿业有限责任公司为甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供地质勘察服务有利于大冶矿业的探矿权以较小的成本尽快探明储量并进行开采，有利于大冶矿业长远利益的最大化。

上述日常关联交易在公司生产经营中具有必要性和持续性，发生的关联交易不会损害上市公司或中小股东的利益，也不影响上市公司的独立性。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20%和 12%的股权，同时向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78%的股权，出售金额为人民币 344,034,424.51 元。

2013 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）《重大资产出售、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书》。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

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
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	全资子公司	华澳国际信托有限公司	100,000,000	2011年5月9日	2011年5月9日	2014年6月8日		否	否		否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								100,000,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								100,000,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.23					

大冶矿业与华澳国际信托有限公司于 2011 年 5 月签署了《采矿权抵押合同》。根据该合同，大冶矿业同意将其持有的大桥金矿的采矿权抵押给华澳国际信托有限公司；被担保的主合同为大冶矿业按照与华澳国际信托有限公司于 2011 年 5 月 9 日签署的《信托贷款合同》，担保范围为大冶矿业在主合同项下的全部义务、责任、陈述与保证及承诺事项以及由此产生的违约金、损害赔偿金和实现债权的律师费、诉讼费及其他相关费用；抵押期间为《采矿权抵押合同》生效之日至抵押担保范围内的应付款项全部付清并且抵押登记注销后止。根据被担保的主合同《信托贷款合同》规定，华澳国际信托有限公司向大冶矿业提供金额为 1 亿元人民币的信托贷款。贷款起始日为 2011 年 6 月 9 日，贷款期限为 18 个月，至 2012 年 12 月 8 日到期，贷款用途为用于大桥金矿项目的建设。2012 年 12 月，华澳国际信托有限公司与大冶矿业签订《信托贷款合同之补充协议》和《采矿权抵押合同之补充协议》，约定贷款期限由 18 个月修改为 36 个月，贷款到期日为 2014 年 6 月 8 日。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与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	<p>(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。</p> <p>(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</p>	长期有效	否	是		

			司的利益；④有利于避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		
解决同业竞争	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	长期有效	否	是		

				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”）	长期有效	否	是		

			<p>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。</p>					
	其他	<p>实际控制人徐建刚先生、刚泰集团、刚泰矿业、刚泰投资咨询、大地矿业、甘肃省地调院</p>	<p>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。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。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）</p>	长期有效	否	是		

				<p>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。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。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。</p>						
	盈利预测及补偿	刚泰矿业、刚泰投资咨询、大地矿业	<p>无论本次重大资产重组于 2012 年度内或 2013 年度内实施完毕，补偿期限均为 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度。刚泰矿业、大地矿业及刚泰投资咨询承诺大冶矿业补偿期限内每年的实际净利润数不低于大冶矿业同期的预测净利润数。由于大冶矿业</p>	2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度	是	是				

				评估报告的预测净利润数低于大冶矿业拥有的采用折现现金流量法评估的矿业权评估报告的预测净利润数，为了保护上市公司及其股东的利益，以矿业权评估报告的预测净利润数为大冶矿业的预测净利润数。即：2012 年度、2013 年度、2014 年、2015 年度及 2016 年度的净利润数分别为 1,257.02 万元、15,060.21 万元、22,001.44 万元、28,345.79 万元及 33,362.25 万元。						
		置入资产价值保证及补偿	刚泰矿业、刚泰投资咨询、大地矿业	<p>(1) 无论刚泰控股本次重大资产重组是在 2012 年度内或是在 2013 年度内实施完毕，承诺方对刚泰控股的盈利预测补偿期限均为 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度。(2) 承诺方同意于上述盈利预测补偿期限内每一年度对大冶矿业除大桥金矿采矿权及大桥一带探矿权外的其他 16 项探矿权（以下合称“追加补偿探矿权”）进行减值测试，即由刚泰控股于上述盈利预测补偿期限内的每一年度末，聘请具有证券从业资格的矿业权评估机构对追加补偿探矿权进行资产评估，若追加补偿探矿权发生了减值，承诺方将追加补偿股份，具体如下：盈利预测补偿期限内每一年度需追加补偿的股份数量为：追加补偿探矿权期末减值额/每股发行价格—盈利预测补偿期限内追加补偿探矿权已补偿的股份总数；追加补偿探矿权期末减值额=追加补偿探矿权当年末的评估价值—本次交易的矿权评估报告书（“本次交易的矿权评估报告书”包括矿权评估机构出具的矿权评估报告书以及相关补充说明，下同）中追加补偿探矿权的评估值。(3) 若在上述盈利预测补偿期限内，大冶矿业出售了追加补偿探矿权中的某一项或多项（被出售的探矿权以下单称或合称“出售探矿权”；在此情况下，追加补偿探矿权应为其余未出售的探矿权之总称，不包括出售探矿权），且出售探矿权的出售价格低于本次交易的矿权评估报告书出售探矿权的评估值，则承诺方将另行补偿股份；另需补偿的股份数量为：出售价差/每股发行</p>	2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度	是	是			

			<p>价格（出售价差=出售探矿权的出售价格-本次交易的矿权评估报告书中的出售探矿权的评估值）。（4）承诺方在本次重大资产重组中认购的刚泰控股非公开发行的股份，自股份发行结束之日起 36 个月（“锁定期”）内不进行转让。在承诺方所持股份的上述锁定期届满之日至刚泰控股盈利预测补偿期限内最后一个年度的股份补偿数量确定之日之间，承诺方若发生减持行为，则减持后仍持有的刚泰控股股票数量应不低于已确定的盈利预测补偿期限内应回购股份数量（如有）以及盈利预测补偿期限内潜在股份补偿数量上限之和。（5）追加补偿探矿权和/或出售探矿权的追加补偿股份的补偿方式、回购时间及具体实施安排，与《关于业绩补偿的协议》中的相关安排一致。（6）若追加补偿探矿权发生了减值，承诺方按照本承诺应追加补偿的股份数量应计入本承诺第 4 条所述的“已确定的盈利预测补偿期限内应回购股份数量”，适用本承诺第 4 条的相关锁定安排。（7）本承诺的内容与《关于业绩补偿的协议》的约定不一致的，承诺方同意受本承诺函的约束。如刚泰控股提出就本承诺的有关内容签署补充协议，承诺方将无条件予以配合。（8）对于大冶矿业拥有的相关探矿权本次办理延续手续时因勘探面积缩减导致的探矿权评估值下降，承诺方承诺将根据持有的大冶矿业的股权比例以现金补足评估值下降的差额部分。</p>					
其他	实际控制人徐建刚先生、刚泰矿业、刚泰控股	<p>（1）本公司/本人认可甘肃大冶地质矿业有限责任公司（以下简称“大冶矿业”）现有管理层人员的专业背景以及矿业开发冶炼、地质勘探等业务的经营管理能力，对大冶矿业现有管理层人员的管理能力予以充分信任；（2）于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司本次重大资产重组完成以后，将继续维持大冶矿业现有管理层人员的稳定性，不会作出较大的调整。</p>	重大资产重组完成后	是	是			
股份限售	刚泰矿业、	承诺方在本次重大资产重组中认购的刚泰控股非公开发	截止日为	是	是			

			刚泰投资咨 询、大地矿 业	行股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让或上市交易。如果《关于业绩补偿的协议》约定的盈利预测补偿期限（以下简称“补偿期限”）内第三年度的股份补偿数量确定之日晚于承诺方所持股份的上述限售期届满之日，则上述日期之间承诺方若发生减持行为，则减持后仍持有刚泰控股股票数量不得低于补偿期限内第一年度、第二年度应回购股份数量（如有）以及第三年度潜在股份补偿数量上限之和。	2016 年 2 月 4 日					
--	--	--	---------------------	---	-------------------	--	--	--	--	--

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

本公司 2013 年度盈利预测利润数与 2013 年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。公司发行股份购买资产的 2013 年度实际盈利情况完成盈利预测的盈利目标。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所有限公司	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	33	75
境内会计师事务所审计年限	5	1

上海众华沪银会计师事务所(后更名为众华会计师事务所(特殊普通合伙))拥有专业人才团队,从事审计工作多年,在国内外市场上享有良好声誉,在我公司重大资产重组期间,众华沪银勤勉尽责,为我公司提供优质服务。众华沪银具有证券相关业务审计从业资格,且具有为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够满足公司财务审计工作要求。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				单位：股 本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			250,223,125				250,223,125	250,223,125	66.35
1、国家持股									
2、国有法人持股			37,537,336				37,537,336	37,537,336	9.95
3、其他内资持股			212,685,789				212,685,789	212,685,789	56.40
其中：境内非国有法人持股			212,685,789				212,685,789	212,685,789	56.40
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	126,888,563	100						126,888,563	33.65
1、人民币普通股	126,888,563	100						126,888,563	33.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	126,888,563	100	250,223,125				250,223,125	377,111,688	100

2、 股份变动情况说明

2012年8月14日，公司召开第七届董事会第二十次会议通过了《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产出售、发行股份购买资产并配套募集资金暨关联交易报告书（草案）》等

相关议案，向上海刚泰矿业有限公司出售公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权，以实现彻底退出房地产；向上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司和上海刚泰投资咨询有限公司发行股份购买其合计持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 100% 的股权；同时，公司拟通过向不超过 10 名投资者以非公开发行股份的方式进行配套融资，本次非公开发行股份配套融资的金额不超过本次重组交易总金额的 25%，募集资金将用于补充流动资金。2012 年 8 月 30 日，公司召开了 2012 年第二次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组的相关议案。2013 年 1 月 31 日，公司获得中国证监会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），中国证监会核准本公司本次重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股股份、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股股份、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股股份购买相关资产。核准本公司非公开发行不超过 62,536,443 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。具体内容参见 2013 年 2 月 2 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-003 号公告。因此本次报告期内，公司股份情况发生变动。

2013 年 2 月 4 日，本次重组涉及的上海刚泰矿业有限公司等持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 100% 的股权过户工商登记变更手续已在甘肃省工商行政管理局办理完毕，上述股权持有人已变更为浙江刚泰控股（集团）股份有限公司。具体内容参见 2013 年 2 月 5 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-008 号公告。

2013 年 2 月 5 日，公司已完成本次重大资产重组的非公开发行股份的证券变更登记手续，收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明。公司本次发行股份为 187,686,682 股，变更后公司合计股份数为 314,575,245 股；其中无限售流通股为 126,888,563 股，限售流通股为 187,686,682 股。具体内容参见 2013 年 2 月 7 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-009 号公告。

2013 年 2 月 5 日，公司已完成本次重大资产重组的增加公司注册资本的工商变更登记手续，根据浙江省工商行政管理局向公司换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本已经从 126,888,563 元变更为 314,575,245 元，实收资本由 126,888,563 元变更为 314,575,245 元，其他工商登记事项未变。具体内容参见 2013 年 2 月 7 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-010 号公告。

2013 年 3 月 12 日，公司已经办理完毕资产出售的工商变更登记手续。浙江刚泰控股（集团）股份有限公司将所持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.7807% 已全部变更至上海刚泰矿业有限责任公司名下。具体内容参见 2013 年 3 月 14 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-017 号公告。

2013 年 11 月 4 日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）（原名：上海众华沪银会计师事务所有限公司）对本公司非公开发行股票进行了审验，并出具了沪众会字[2013]第 5402 号验资报告。2013 年 11 月 6 日，本公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 314,575,245 股变更为 377,111,688 股。变更后的注册资本为人民币 377,111,688 元，股本人民币 377,111,688 元。本次非公开发行最终获得配售的投资者为建信基金管理有限责任公司。具体内容参见 2013 年 11 月 8 日刊登于指定媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司 2013-055 号公告。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海刚泰矿业有限公司			127,626,944	127,626,944	发行股票购买资产	2016 年 2 月 4 日

兰州大地矿业有限责任公司			37,537,336	37,537,336	发行股票购买资产	2016年2月4日
上海刚泰投资咨询有限公司			22,522,402	22,522,402	发行股票购买资产	2016年2月4日
建信基金管理有限责任公司			62,536,443	62,536,443	非公开发行	2014年11月5日
合计			250,223,125	250,223,125	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票	2013年2月4日	13.72	187,686,682	2013年2月5日	187,686,682	
股票	2013年11月4日	13.72	62,536,443	2013年11月6日	62,536,443	

2013年1月31日，公司获得中国证监会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意公司向刚泰矿业出售持有的浙江华盛达 89.78%的股权，以实现彻底退出房地产业务；向刚泰矿业、大地矿业和刚泰投资咨询发行股份购买其合计持有的大冶矿业 100%的股权；同时，通过向不超过 10 名投资者以非公开发行股份的方式进行配套融资，配套融资的金额不超过本次重组交易总金额的 25%，募集资金将用于补充流动资金。

2013年2月4日，大冶矿业取得了主管的甘肃省工商行政管理局出具的《内资公司变更通知书》。根据该《内资公司变更通知书》，刚泰矿业、大地矿业 和刚泰投资咨询合计持有的大冶矿业 100%股权已变更登记至刚泰控股名下。

众华沪银出具《验资报告》。经审验，截至 2013 年 2 月 4 日止，公司已实际收到刚泰矿业、大地矿业、刚泰投资咨询分别以其持有的大冶矿业股权作价出资缴纳的新增注册资本 187,686,682 元。刚泰控股本次购买资产发行股份为 187,686,682 股，变更后股份总数为 314,575,245 股。

2013年11月4日，公司完成了配套融资工作，根据众华沪银出具的《验资报告》，截至 2013 年 11 月 4 日止，公司通过向社会非公开发行人民币普通股（A 股）62,536,443 股，配套融资合计 857,999,997.96 元。上述募集资金扣除承销费用及公司发生的其他发行费用后，募集资金净额为人民币 847,479,997.96 元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013年2月4日，根据中国证监会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向刚泰矿业发行 127,626,944 股股份、向大地矿业发行 37,537,336 股股份、向刚泰投资咨询发行 22,522,402 股股份购买相关资产。本次购买资产发行股份共 187,686,682 股，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记手续，变更后公司股份总数为 314,575,245 股。

2013年11月4日，公司完成了配套融资工作，公司以非公开发行方式发行 62,536,443 股，发行完成后公司股份总额变更为 377,111,688 股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		17,093		年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		16,657	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海刚泰矿业有限公司	境内非国有法人	33.88	127,776,244	127,776,244	127,626,944	质押	127,776,244
兰州大地矿业有限责任公司	国有法人	9.95	37,537,336	37,537,336	37,537,336	未知	
刚泰集团有限公司	境内非国有法人	6.84	25,803,211	2,680,529	0	质押	25,801,686
上海刚泰投资咨询有限公司	境内非国有法人	5.97	22,522,402	22,522,402	22,522,402	质押	22,522,402
建信基金－民生银行－华鑫信托－东源 9 期证券投资集合资金信托计划	未知	4.33	16,340,604	16,340,604	16,340,604	未知	
建信基金－民生银行－华鑫信托－东源 11 期证券投资集合资金信托计划	未知	4.31	16,237,859	16,237,859	16,237,859	未知	
建信基金－民生银行－华鑫	未知	4.04	15,228,243	15,228,243	15,228,243	未知	

信托－东源 10 期证券投资集合资金信托计划						
建信基金－民生银行－华鑫信托－东源 12 期证券投资集合资金信托计划	未知	3.91	14,729,737	14,729,737	14,729,737	未知
罗晓斌	境内自然人	0.27	1,004,560	1,004,560	0	未知
童全康	境内自然人	0.19	724,042	14,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
刚泰集团有限公司	25,803,211		人民币普通股 25,803,211			
罗晓斌	1,004,560		人民币普通股 1,004,560			
童全康	724,042		人民币普通股 724,042			
王兆波	572,961		人民币普通股 572,961			
梁永民	561,629		人民币普通股 561,629			
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	558,000		人民币普通股 558,000			
钟履明	499,200		人民币普通股 499,200			
段先菊	474,274		人民币普通股 474,274			
吴挺松	455,300		人民币普通股 455,300			
胡茵	450,200		人民币普通股 450,200			
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同一控制下的关联方。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海刚泰矿业有限公司	127,626,944	2016年2月4日	127,776,244	承诺其认购的本次非公开发行股份自发行结束之日起三十六个

				月内不转让或上市交易
2	兰州大地矿业有限责任公司	37,537,336	2016年2月4日	37,537,336
3	上海刚泰投资咨询有限公司	22,522,402	2016年2月4日	22,522,402
4	建信基金－民生银行－华鑫信托－东源9期证券投资集合资金信托计划	16,340,604	2014年11月5日	16,340,604
5	建信基金－民生银行－华鑫信托－东源11期证券投资集合资金信托计划	16,237,859	2014年11月5日	16,237,859
6	建信基金－民生银行－华鑫信托－东源10期证券投资集合资金信托计划	15,228,243	2014年11月5日	15,228,243
7	建信基金－民生银行－华鑫信托－东源12期证券投资集合资金信托计划	14,729,737	2014年11月5日	14,729,737
上述股东关联关系或一致行动的说明			刚泰矿业、刚泰投资咨询均为刚泰集团一致行动人，为徐建刚同一控制下的关联方	

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

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同一控制下的关联方。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海刚泰矿业有限公司
单位负责人或法定代表人	徐建德
成立日期	2008年1月11日
组织机构代码	67111054-2

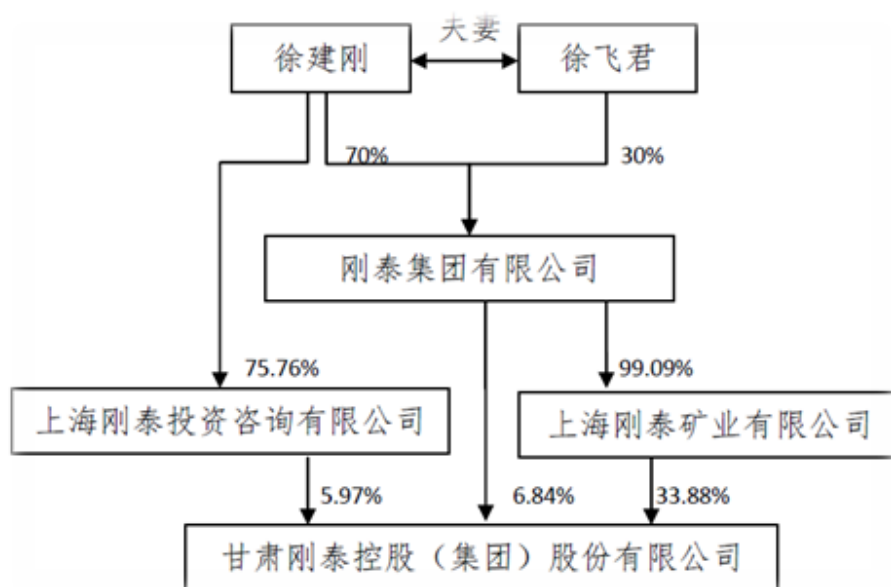
注册资本	110,000,000
主要经营业务	矿业投资、矿产品销售（除专控）

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	徐建刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年出资成立刚泰集团有限公司，现担任刚泰集团法定代表人、董事长、总裁职务，同时兼任上海市企业联合会副会长、上海市企业家协会副会长、上海市工商联常委、上海市工商联房地产商会副会长、上海市浙江商会执行副会长、上海台州商会常务副会长、上海市青年联合会常委、上海市浦东新区政协常委、上海市浦东新区工商联副主席。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
徐建刚	董事长	男	46	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		0	
夏凤生	副董事长	女	51	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		8.4	
周锋	董事、总经理	男	37	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		8.43	
李天河	董事	男	51	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		0	
苏永侃	独立董事	男	66	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		8	
孟荣芳	独立董事	女	49	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		4	
傅鼎生	独立董事	男	61	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		4	
张扣宝	董事	男	64	2010年6月11日	2013年6月25日	0	0	0		0	
徐建德	董事	男	43	2010年6月11日	2013年6月25日	0	0	0		0	
张龙民	独立董事	男	50	2010年6月11日	2013年6月25日	0	0	0		4	
傅强国	独立董事	男	59	2010年6月11日	2013年6月25日	0	0	0		4	
储荣昌	监事会主席	男	64	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		0	
朱跃平	监事	男	58	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		0	
陆伟华	职工代表监事	女	37	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		3.46	
赵瑞俊	常务副总经理	男	42	2014年1月27日	2016年6月25日	0	0	0		0	
王雷	副总经理	男	41	2014年1月27日	2016年6月25日	0	0	0			
张秦	董事会秘书	男	39	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		12.03	
黄海涛	财务总监	男	40	2013年6月25日	2016年6月25日	0	0	0		10.06	
吴鹏	副总经	男	42	2012年8	2013年2	0	0	0			

	理			月 30 日	月 26 日						
李晓伟	副总经理	男	42	2012年10月9日	2013年7月25日	0	0	0		4.85	
于湘泳	副总经理	男	41	2011年10月25日	2013年2月26日	0	0	0		2.4	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	73.63	

徐建刚：1997 年出资成立刚泰集团有限公司，现担任刚泰集团法定代表人、董事长、总裁职务，同时兼任上海市企业联合会副会长、上海市企业家协会副会长、上海市工商联常委、上海市工商联房地产商会副会长、上海市浙江商会执行副会长、上海台州商会常务副会长、上海市青年联合会常委、上海市浦东新区政协常委、上海市浦东新区工商联副主席。

夏凤生：2001 年进入刚泰集团有限公司，历任上海泰苑酒店有限公司副总经理、刚泰集团有限公司财务总监、总裁助理、副总裁、董事、执行总裁职务；现任刚泰集团有限公司副董事长，甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司副董事长。

周锋：中华全国青年联合会委员，甘肃省青联常委，甘肃省直青联副主席，甘肃省第九届十大优秀青年，甘肃省直第二届十大杰出青年，甘肃省上海商会常务副会长；曾任刚泰集团副总裁、上海刚泰矿业有限公司总经理，现任刚泰集团董事、党委副书记、甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司董事兼总经理、甘肃大冶地质矿业有限责任公司总经理。

李天河：历任甘肃地矿局探矿一队团委书记，甘肃地矿局探矿一队陕北石油钻井指挥部指挥兼指导员，甘肃地矿局海南公司副总经理，甘肃地矿局地质一队副所长，甘肃省地质调查院兰州地质调查所所长，甘肃省地质调查院纪委书记、工会主席、副院长，2007 年 9 月至今任甘肃省地质调查院副院长。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司董事。

苏永侃：曾任上海市南汇县人事局局长、南汇县人民法院院长、奉贤区人民法院院长、奉贤区副巡视员。现已退休。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司独立董事。

孟荣芳：曾任中国证券监督管理委员会第十、十一届主板发行审核委员会委员，现任立信会计师事务所高级合伙人、现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司独立董事。

傅鼎生：兼任中国法学期刊研究会副会长、中国民法学研究会常务理事、上海市法学会民法学研究会副会长、《东方法学》期刊主编、上海市人民政府行政复议委员会委员。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司独立董事。

张扣宝：1999 年进入刚泰集团有限公司，历任上海泰苑房地产有限公司办公室主任、上海刚泰置业有限公司副总经理、集团总裁助理兼上海刚泰置业有限公司总经理、集团副总裁职务；曾任刚泰集团有限公司董事、党委书记、副总裁。

徐建德：1999 年进入刚泰集团有限公司，历任上海泰苑房地产有限公司办公室主任、上海刚泰置业有限公司副总经理、刚泰集团有限公司总裁助理兼上海刚泰置业有限公司总经理；现任刚泰集团有限公司董事、副总裁。

张龙民：曾任中国工商银行上海市分行所属上海新世纪信息咨询有限公司经理，曾任上海注册会计师协会理事、上海信光会计师事务所主任会计师。

傅强国：曾担任上海市高级人民法院审判员、审判长，主办民商事和知识产权案件。曾任上海市华诚律师事务所的主管合伙人以及上海仲裁委员会的仲裁员。

储荣昌：2003 年进入刚泰集团有限公司，现任刚泰集团有限公司办公室常务副主任兼上海刚

泰文化发展有限公司总裁助理。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司监事会主席。

朱跃平：2004 年进入刚泰集团有限公司，现任上海刚泰置业集团有限公司资产管理部副总经理兼上海刚泰混凝土有限公司总经理。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司监事。

陆伟华：曾在上海卫康光学有限公司工作；2009 年进入刚泰集团，工作于上海刚泰实业有限公司。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司出纳、甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司监事。

赵瑞俊：2002 年加入刚泰集团，历任刚泰集团人力资源副总监、总监；上海刚泰置业有限公司副总经理，上海刚泰文化发展有限公司总经理。现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司常务副总经理。

王雷：曾任华夏银行上海分行陆家嘴支行公司业务部副经理、经理、行长助理、华夏银行上海分行浦东支行行长助理、副行长等职务，现任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司副总经理、上海刚泰黄金饰品有限公司总经理。

张秦：曾任第四军医大学外语教研室英语教员；长安翻译服务公司英语部翻译；湘财证券有限责任公司董秘办秘书、办公室综合部经理；海南海德实业股份有限公司董事长助理、董事会秘书。2011 年 10 月起至今担任本公司董事会秘书。

黄海涛：曾任湖北南星化工总厂财务科长。2002 年进入刚泰集团有限公司，历任集团财务管理部、管理监察审计部经理、副总经理，上海刚泰矿业有限公司副总经理等职务。2008 年 11 月起至今担任本公司财务总监。

吴鹏：曾任上海国威律师事务所、上海宝淳律师事务所律师。2007 年进入刚泰集团有限公司，历任刚泰集团有限公司董事、总裁助理、董事会秘书、风控管理中心总经理、刚泰控股监事会主席、副总经理。

李晓伟：历任大亚科技集团有限公司战略投资部高级项目经理、上海华辰隆德丰企业集团有限公司投资发展部副总经理、上海元玺投资有限公司总经理、浙江刚泰控股（集团）股份有限公司副总经理兼董事会秘书、慈文传媒集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

于湘泳：曾任湘财证券有限责任公司法律顾问、办公室副主任、董秘办主任及合规风控管理总部总经理，曾任刚泰控股副总经理。

经 2013 年 6 月 25 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会选举李天河先生为公司董事，选举孟荣芳女士和傅鼎生先生为独立董事。

经 2014 年 1 月 27 日召开的公司第八届董事会第九次会议聘任赵瑞俊先生为公司常务副总经理，聘任王雷先生为公司副总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐建刚	刚泰集团有限公司	董事长、总裁		
夏凤生	刚泰集团有限公司	副董事长		
周锋	刚泰集团有限公司	董事、党委副书记		
赵瑞俊	刚泰集团有限公司	董事		
赵瑞俊	上海刚泰文化发展有限公司	执行董事		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐建刚	上海刚泰置业集团有限公司董事长	董事长		

李天河	甘肃省地质调查院	副院长		
孟荣芳	立信会计师事务所	高级合伙人		
储荣昌	上海刚泰置业集团有限公司资产管理部	资产管理部总经理		
朱跃平	上海刚泰置业集团有限公司	资产管理部副总经理		
朱跃平	上海刚泰混凝土有限公司	总经理		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬，均根据公司绩效与薪酬考核的有关规定予以确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据国家有关薪酬管理方面的法律法规和公司薪酬管理制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	73.63
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	69.76

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张扣宝	原董事	离任	董事会换届
徐建德	原董事	离任	董事会换届
张龙民	原独立董事	离任	董事会换届
傅强国	原独立董事	离任	董事会换届
吴鹏	原副总经理	离任	工作变动
李晓伟	原副总经理	离任	工作变动
于湘泳	原副总经理	离任	工作变动
李天河	董事	聘任	董事会换届
孟荣芳	独立董事	聘任	董事会换届
傅鼎生	独立董事	聘任	董事会换届
赵瑞俊	常务副总经理	聘任	工作需要聘任
王雷	副总经理	聘任	工作需要聘任

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	24
主要子公司在职员工的数量	272
在职员工的数量合计	296
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	151

销售人员	7
技术人员	42
财务人员	11
行政人员	85
合计	296
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3
本科	39
大专	46
高中及以下	208
合计	296

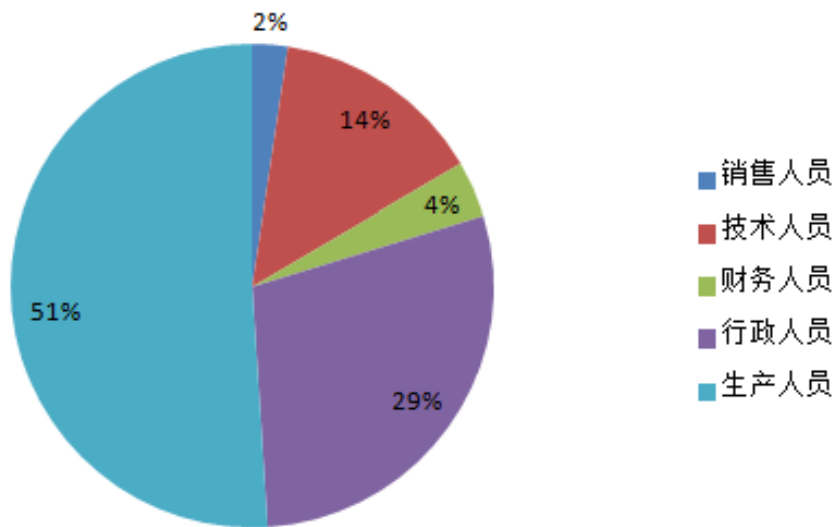
(二) 薪酬政策

根据公司自身经营和发展的状况，结合市场的正常薪酬水平，给予关键性人才和市场紧缺性人才以相对优厚薪酬，以吸引和留住人才，保证公司良好发展。

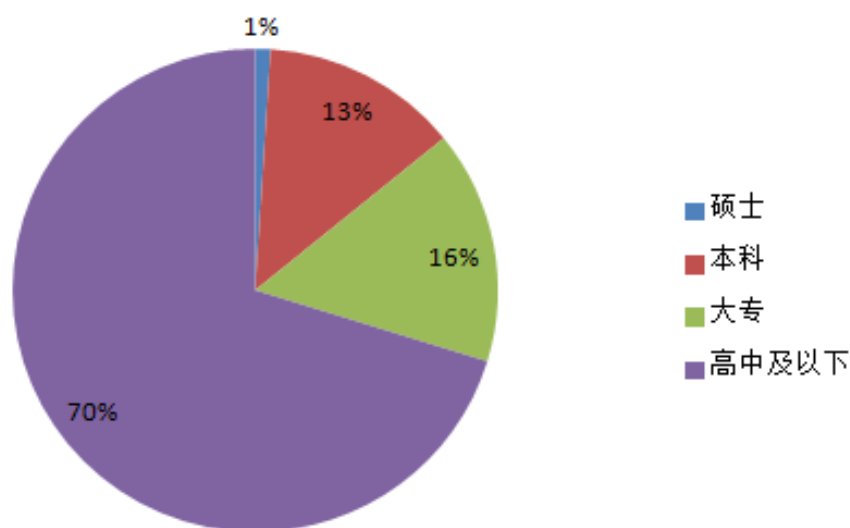
(三) 培训计划

公司重点培训：矿业培训将重点围绕矿业政策解读、矿业工程建设管理、安全生产管理、现场管理、冶金技术的培训展开。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规要求和《公司章程》的有关规定，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理，规范公司运作。

报告期内，公司对《公司章程》、《高级管理人员工作细则》、《内部控制制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》进行了修订，并制订了《对外投资、资产处置与资金借贷的审查与决策程序》、《贵金属套期保值业务管理制度》等相关制度，完善了公司治理结构和制度体系，提高了公司规范运作水平。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，目前公司治理情况如下：

1.关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开每一次股东大会。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者利益。中小投资者能依法享有平等地位，充分行使自己的权利。公司律师对股东大会作大会现场见证，并出具了法律意见书。

2.关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的予以披露。本公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3.关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，采用累积投票制选举董事；公司董事会由七

人组成，其中独立董事三人，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。各董事有较明确的分工，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成。董事会会议按照公司《董事会议事规则》规定的程序进行。公司各位董事均熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，并以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会，参与公司重大决策；积极参加相关培训，正确行使权力，维护公司和股东利益。

4.关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》有关规定选举监事，目前公司监事会由三人组成，其中一人为职工代表，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会的召集、召开程序，符合公司《监事会议事规则》的规定。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，根据《公司法》、《证券法》以及公司章程等有关法律、法规规定赋予的各项职能，依法监督董事会执行股东大会决议情况、公司日常经营工作、公司重大投资、财务支出等各项日常事务，切实有效地发挥了应有的作用，维护了公司和广大股东的合法权益，保证了公司的规范运作。

5.关于高级管理人员

公司高级管理人员均严格按照国家相关法律法规和公司制度忠实、勤勉地履行了个人职责。

6.关于相关利益者

公司充分尊重和维护公司股东、债权人、员工、客户及其他利益相关者的合法权益，认真接待投资者来访、来电咨询，能够与利益相关者积极合作，在经济交往中做到互利互惠，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

7.关于公司信息披露

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》的规定和要求，切实加强信息披露和投资者关系管理工作。公司董事会秘书负责公司的信息披露工作，能够按照法律法规和公司章程规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；并做好信息披露前的保密工作，保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。公司能够按照有关规定，及时披露控股股东或实际控制人的消息资料。

8.开展上市公司治理专项活动整改至今的相关情况

自 2007 年以来，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（证监公司字[2007]29 号）要求。通过一系列的自查和整改，公司结合自身实际，逐步建立起一套适合公司实际的运行机制，不断地完善了公司治理结构，提高了公司整体质量。公司将持续深入推进公司治理工作，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司保持持续、稳定、健康发展。

9.内幕知情人登记管理相关情况

公司按照有关法律法规及公司章程的规定，制定的《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度经公司第七届董事会第十三次会议审议通过。公司严格按照相关法律法规的要求和公司章程的相关规定进行公司内幕知情人的登记管理工作。报告期内，公司在进行年报编制、编制和审议过程中，按照要求进行内幕知情人的登记。公司在进行重大资产重组期间，也认真做好内幕知情人的登记工作，并按规定向上交所及证监会进行了申报。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年 度 股 东 大 会	2013 年 3 月 20 日	1、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司<2012 年年度报告> 及<2012 年年度报告摘要>》。2、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司<2012 年	审议并全部通过了 6 项议案	www.sse.com.cn	2013 年 3 月 21 日

		年度报告> 及<2012 年年度报告摘要>》。3、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司 2012 年度独立董事述职报告》。4、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》。5、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司 2012 年度财务决算报告》。6、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司 2012 年度利润分配预案》。			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 25 日	1、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司董事会换届选举的议案》。2、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司监事会换届选举的议案》。3、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司独立董事津贴的议案》。4、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司变更会计师事务所的议案》。5、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司修改<公司章程>的议案》。	审议并全部通过了 5 项议案	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 26 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 22 日	1、《关于公司子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司签订<甘肃省西和县大桥金矿 540 线-580 线详查>项目<技术咨询服务合同>的议案》。2、《关于公司子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司签订《甘肃省瓜州县黑山北铜多金属矿普查》等五个项目<技术咨询服务合同>的议案》。3、《关于公司子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司签订<甘肃省礼县楼房沟金及多金属矿普查>等七个项目<技术咨询服务合同>的议案》。4、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司关于修订<对外投资、资产处置与资金借贷的审查与决策程序>的议案》。5、《浙江刚泰控股（集团）股份有限公司关于制定<关联交易管理办法>的议案》。	审议并全部通过了 5 项议案	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 23 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 26 日	1、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司注册地址及办公地址变更的议案》。2、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司注册名称变更的议案》。3、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司增加注册资本及实收资本的议案》。4、《关于浙江刚泰控股（集团）股份有限公司修改<公司章程>的议案》。	审议并全部通过了 4 项议案	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 27 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐建刚	否	14	14	10	0	0	否	
夏凤生	否	14	14	10	0	0	否	4
周锋	否	8	8	6	0	0	否	
李天河	否	8	8	6	0	0	否	2
苏永侃	是	14	14	10	0	0	否	4
孟荣芳	是	8	8	6	0	0	否	1
傅鼎生	是	8	8	6	0	0	否	2
张扣宝	否	6	6	4	0	0	否	
徐建德	否	6	6	4	0	0	否	
傅强国	是	6	6	4	0	0	否	
张龙民	是	6	6	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在同业竞争的情形。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司严格依照既有的目标责任和绩效考评体系，对高级管理人员采取年度考评制度，通过制定年度目标责任书、季度和月度工作计划，将公司战略目标的完成情况与高管人员薪酬挂钩，对高管人员起到了激励和约束的作用。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施公司内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动合法合规运行，对经营风险起到有效控制，并保证财务报告的真实、准确、完善。

公司根据董事会制定的《内部控制规范实施工作方案》，分步骤、有计划开展内控建设工作，情况如下：

1、 确定实施内控规范的范围

公司确定实施内控规范的范围为各职能部门和子公司，明确责任人为总经理总牵头，各职能部门、子公司负责人就各自部门或单位的内控制度建设负责。并对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理。同时针对部门职能不同侧重点要有所不同，不同子公司在符合证监会大的框架要求下，允许有区别性的侧重点不同。公司计划在全体员工范围内召开动员大会。配合动员大会的召开通过多种形式对公司及子公司的相关领导、财务人员、其他管理人员进行内控理念培训以及风险管理和内部控制的基础培训。

2、 查找内控缺陷

公司各部门及子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。组织公司富有管理经验的管理人员全程参与全过程，通过调查问卷、研讨会等形式识别并评价关键风险，并拟定风险应对方案。要求各职能总部和子公司对流程尽量做到表单化、图表化，便于梳理和执行。

3、 制定内控缺陷整改方案

汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案初稿组织公司各相关部门和人员对内控初稿进行初步审核，提供内控缺陷整改建议和关键控制点建议，并组织公司管理层讨论，听取反馈意见。将修改过的内控缺陷整改方案提交于内部控制建设领导小组讨论、审核批准。同时，征询相关会计师事务所、律师等中介机构的意见对方案进一步确定。

4、 落实缺陷整改工作

将内控缺陷整改方案贯彻落实，组织公司各部门及子公司推动全面的内部控制体系建设工作。理清企业内部的各项业务流程，明确企业内部控制体系的关键点，制定对于重大风险管理的应对措施，在公司中确立进行内部控制体系建设的思想意识，确立员工的内部控制意识，培养员工的内部控制理念，培养企业的内部控制文化。

5、 检查整改效果

董秘办牵头组织内部控制建设工作小组成员检查内控缺陷整改情况和效果。开展内控制度试运行，并对试运行情况开展评价测试，评估设计缺陷和执行例外，进而采取改进措施。对非客观原因未落实或落实不到位的部门或单位在全公司范围进行通报批评，并督促进一步地整改。同时，按照《基本规范》的要求，持续改进和完善公司的内控体系。

报告期内，公司完成了重大资产重组工作，公司的主要经营资产和业务发生了变化。2014年公司将尽早准备，对《内部控制规范实施工作方案》进行修订并积极组织实施，做好2014年度内部控制评价相关工作。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了对年报信息披露的管理，提高年报信息披露的质量和透明度，并明确对信息披露重大差错的责任追究。报告期内，公司未有年度报告重大差错责任追究的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众华会计师事务所（特殊普通合伙人）注册会计师孙立倩、黄明耀审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

众会字(2014)第 2568 号

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司(以下简称刚泰控股公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对财务报表的责任

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

(二) 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，刚泰控股公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了刚泰控股公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国，上海

中国注册会计师 孙立倩
中国注册会计师 黄明耀

二〇一四年三月二十七日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		504,837,464.59	321,887,342.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			7,584,000.00
应收票据		695,153,782.00	0.00
应收账款		47,299,206.12	16,960,723.61
预付款项		5,453,261.11	19,020,033.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,679,609.59
应收股利			
其他应收款		2,814,723.66	30,100,970.57
买入返售金融资产			
存货		111,071,304.90	212,627,581.46
一年内到期的非流动资产			28,456.25
其他流动资产		19,740.06	3,399,203.88
流动资产合计		1,366,649,482.44	613,287,921.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		54,564,541.19	70,928,868.60
投资性房地产			
固定资产		322,795,865.45	11,485,381.80
在建工程		9,453,348.66	176,066,247.76
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		176,501,402.36	107,024,601.67

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,761,001.90	2,268,694.83
其他非流动资产		100,000,000.00	
非流动资产合计		666,076,159.56	367,773,794.66
资产总计		2,032,725,642.00	981,061,716.54
流动负债：			
短期借款		52,000,000.00	62,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		99,386,137.41	
应付票据			
应付账款		65,666,157.16	32,375,719.91
预收款项			105,749,907.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		976,534.22	1,285,564.72
应交税费		93,777,502.36	88,407,258.04
应付利息		519,952.89	486,952.89
应付股利		3,602,859.16	1,350,619.00
其他应付款		181,461,258.02	64,615,468.57
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			
一年内到期的非流动 负债		105,100,000.00	300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		602,490,401.22	356,571,490.13
非流动负债：			
长期借款		46,600,000.00	127,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		79,465.65	

其他非流动负债			
非流动负债合计		46,679,465.65	127,400,000.00
负债合计		649,169,866.87	483,971,490.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		377,111,688.00	126,888,563.00
资本公积		785,598,434.96	66,572,332.53
减：库存股			
专项储备		4,804,863.23	4,449,743.14
盈余公积		9,408,068.78	49,623,090.42
一般风险准备			
未分配利润		206,632,720.16	212,547,332.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,383,555,775.13	460,081,061.52
少数股东权益			37,009,164.89
所有者权益合计		1,383,555,775.13	497,090,226.41
负债和所有者权益 总计		2,032,725,642.00	981,061,716.54

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		199,548,236.87	276,463,962.86
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		216,124.80	
预付款项			
应收利息			1,679,609.59
应收股利			
其他应收款		834,908,900.00	63,512,863.60
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		19,740.06	
流动资产合计		1,034,693,001.73	341,656,436.05

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		131,069,212.46	244,124,740.37
投资性房地产			
固定资产		53,417,381.63	19,734.93
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		25,787,127.09	3,363,888.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		72,843.68	
其他非流动资产		100,000,000.00	
非流动资产合计		310,346,564.86	247,508,364.19
资产总计		1,345,039,566.59	589,164,800.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		42,560.00	60,000.00
应交税费		5,478,834.12	578,904.42
应付利息		46,933.33	
应付股利		3,602,859.16	1,350,619.00
其他应付款		60,396,027.61	351,300,928.00
一年内到期的非流动 负债		4,800,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		74,367,214.22	353,290,451.42
非流动负债：			
长期借款		19,200,000.00	
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,200,000.00	
负债合计		93,567,214.22	353,290,451.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		377,111,688.00	126,888,563.00
资本公积		785,598,434.96	6,572,332.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,761,233.80	45,548,699.53
一般风险准备			
未分配利润		80,000,995.61	56,864,753.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,251,472,352.37	235,874,348.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,345,039,566.59	589,164,800.24

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,407,996,173.17	1,520,669,134.96
其中：营业收入		1,407,996,173.17	1,520,669,134.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,271,281,348.45	1,426,311,937.69
其中：营业成本		1,174,070,974.36	1,374,319,674.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加		5,428,669.96	19,822,575.10
销售费用		611,733.84	7,986,912.04
管理费用		58,615,308.89	30,937,090.00
财务费用		13,749,362.16	-5,634,269.90
资产减值损失		18,805,299.24	-1,120,044.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		317,862.59	-942,134.00
投资收益（损失以“－”号填列）		32,873,958.10	6,796,637.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		169,906,645.41	100,211,701.14
加：营业外收入		1,722,293.76	6,663,935.60
减：营业外支出		546,897.83	1,498,226.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		171,082,041.34	105,377,409.90
减：所得税费用		81,672,554.22	27,039,702.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,409,487.12	78,337,707.36
归属于母公司所有者的净利润		89,409,487.12	72,000,254.54
少数股东损益			6,337,452.82
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.310	0.567
（二）稀释每股收益		0.310	0.567
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		89,409,487.12	78,337,707.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,409,487.12	72,000,254.54
归属于少数股东的综合收益总额			6,337,452.82

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		389,672,787.18	1,246,592,951.96
减：营业成本		387,375,126.98	1,240,295,274.34
营业税金及附加		14,679.75	97,864.75
销售费用			

管理费用		42,187,142.82	10,287,031.58
财务费用		-1,627,652.83	-5,511,047.28
资产减值损失		2,986,333.16	517,865.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		155,351,446.19	2,771,992.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		114,088,603.49	3,677,955.53
加：营业外收入		1,653,296.98	
减：营业外支出		310,995.72	675,730.31
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,430,904.75	3,002,225.22
减：所得税费用		27,818,566.75	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		87,612,338.00	3,002,225.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		923,369,544.06	1,561,763,327.14
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			570,863.64
收到其他与经营活动有关的现金	30,357,747.48		441,457,174.79
经营活动现金流入小计	953,727,291.54		2,003,791,365.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,326,028,198.47		1,526,346,229.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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	12,347,171.48		6,359,150.99
支付的各项税费	29,277,452.53		30,552,219.62
支付其他与经营活动有关的现金	347,081,288.04		417,354,752.58
经营活动现金流出小计	1,714,734,110.52		1,980,612,352.52
经营活动产生的现金流量净额	-761,006,818.98		23,179,013.05
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		7,584,000.00	57,397,597.43
取得投资收益收到的现金		13,955,269.84	2,771,992.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,589,227.37	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		343,627,791.98	
收到其他与投资活动有关的现金			93,792,932.25
投资活动现金流入小计		366,756,289.19	153,962,522.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,066,136.69	125,362,796.53
投资支付的现金		104,620,631.02	49,967,175.83
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		258,686,767.71	175,329,972.36
投资活动产生的现金流量净额		108,069,521.48	-21,367,450.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		848,134,877.96	
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		76,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			91,400,000.00
筹资活动现金流入小计		924,134,877.96	153,400,000.00
偿还债务支付的现金		62,000,000.00	27,300,000.00
分配股利、利润或偿		31,047,458.53	4,271,740.43

付利息支付的现金			
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			91,350,000.00
筹资活动现金流出小计		93,047,458.53	122,921,740.43
筹资活动产生的现金流量净额		831,087,419.43	30,478,259.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		178,150,121.93	32,289,822.31
加：期初现金及现金等价物余额		321,887,342.66	289,597,520.35
六、期末现金及现金等价物余额		500,037,464.59	321,887,342.66

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,583,700.61	1,458,513,755.74
收到的税费返还			570,863.64
收到其他与经营活动有关的现金		247,206,968.05	44,106,330.74
经营活动现金流入小计		702,790,668.66	1,503,190,950.12
购买商品、接受劳务支付的现金		453,373,149.08	1,451,250,754.03
支付给职工以及为职工支付的现金		1,069,329.10	1,076,042.00
支付的各项税费		23,259,590.12	3,141,207.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,328,136,357.86	52,009,898.28
经营活动现金流出		1,805,838,426.16	1,507,477,901.37

小计			
经营活动产生的现金流量净额		-1,103,047,757.50	-4,286,951.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,112,893.45	2,771,992.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		344,034,424.51	
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		347,147,317.96	2,771,992.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,250,983.20	3,473,100.00
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		176,250,983.20	3,473,100.00
投资活动产生的现金流量净额		170,896,334.76	-701,107.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		848,134,877.96	
取得借款收到的现金		24,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		872,134,877.96	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,899,181.21	1,268,885.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,899,181.21	1,268,885.63
筹资活动产生的现金流量净额		855,235,696.75	-1,268,885.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-76,915,725.99	-6,256,944.51
加：期初现金及现金等价物余额		276,463,962.86	282,720,907.37
六、期末现金及现金等价物余额		199,548,236.87	276,463,962.86

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,888,563.00	66,572,332.53		4,449,743.14	49,623,090.42		212,547,332.43		37,009,164.89	497,090,226.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	126,888,563.00	66,572,332.53		4,449,743.14	49,623,090.42		212,547,332.43		37,009,164.89	497,090,226.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	250,223,125.00	719,026,102.43		355,120.09	-40,215,021.64		-5,914,612.27		-37,009,164.89	886,465,548.72
（一）净利润							89,409,487.12			89,409,487.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和							89,409,487.12			89,409,487.12

(二) 小计										
(三)所有者投入和减少资本	250,223,125.00	779,026,102.43			-45,548,699.53		-36,840,347.65		-37,009,164.89	909,851,015.36
1. 所有者投入资本	62,536,443.00	785,598,434.96							-37,009,164.89	811,125,713.07
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他	187,686,682.00	-6,572,332.53			-45,548,699.53		-36,840,347.65			98,725,302.29
(四)利润分配					8,761,233.80		-27,635,748.50			-18,874,514.70
1. 提取盈余公积					8,761,233.80		-8,761,233.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-18,874,514.70	-18,874,514.70
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转		-60,000,000.00		-4,449,743.14	-3,427,555.91		-30,848,003.24			-98,725,302.29
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		-60,000,000.00		-4,449,743.14	-3,427,555.91		-30,848,003.24		-98,725,302.29
(六)专项储备				4,804,863.23					4,804,863.23
1. 本期提取				6,636,236.00					6,636,236.00
2. 本期使用				1,831,372.77					1,831,372.77
(七)其他									
四、本期期末余额	377,111,688.00	785,598,434.96		4,804,863.23	9,408,068.78		206,632,720.16		1,383,555,775.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,888,563.00	6,572,332.53			42,191,054.19		128,189,600.42		30,671,712.07	334,513,262.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	126,888,563.00	6,572,332.53			42,191,054.19		128,189,600.42		30,671,712.07	334,513,262.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,004,480.32		53,509,728.77		6,337,452.82	63,851,661.91
（一）净利润							58,783,094.72		6,337,452.82	65,120,547.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,783,094.72		6,337,452.82	65,120,547.54
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金										

额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,004,480.32		-5,273,365.95			-1,268,885.63
1. 提取盈余公积				4,004,480.32		-4,004,480.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,268,885.63			-1,268,885.63
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	126,888,563.00	6,572,332.53		46,195,534.51		181,699,329.19		37,009,164.89	398,364,924.12

法定代表人：徐建刚 主管会计工作负责人：黄海涛 会计机构负责人：张双梅

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额
----	------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	126,888,563.00	6,572,332.53			45,548,699.53		56,864,753.76	235,874,348.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	126,888,563.00	6,572,332.53			45,548,699.53		56,864,753.76	235,874,348.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	250,223,125.00	779,026,102.43			-36,787,465.73		23,136,241.85	1,015,598,003.55
（一）净利润							87,612,338.00	87,612,338.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,612,338.00	87,612,338.00
（三）所有者投入和减少资本	250,223,125.00	779,026,102.43			-45,548,699.53		-36,840,347.65	946,860,180.25
1. 所有者投入资本	62,536,443.00	785,598,434.96						848,134,877.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	187,686,682.00	-6,572,332.53			-45,548,699.53		-36,840,347.65	98,725,302.29
（四）利润分配					8,761,233.80		-27,635,748.50	-18,874,514.70
1. 提取盈余公积					8,761,233.80		-8,761,233.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,874,514.70	-18,874,514.70
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	377,111,688.00	785,598,434.96			8,761,233.80		80,000,995.61	1,251,472,352.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	126,888,563.00	6,572,332.53			41,544,219.21		59,135,894.49	234,141,009.23
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	126,888,563.00	6,572,332.53			41,544,219.21		59,135,894.49	234,141,009.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,004,480.32		-2,271,140.73	1,733,339.59
(一) 净利润							3,002,225.22	3,002,225.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,002,225.22	3,002,225.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,004,480.32		-5,273,365.95	-1,268,885.63
1. 提取盈余公积					4,004,480.32		-4,004,480.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,268,885.63	-1,268,885.63

4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	126,888,563.00	6,572,332.53			45,548,699.53		56,864,753.76	235,874,348.82

法定代表人：徐建刚

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：张双梅

三、 公司基本情况

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(原名"浙江刚泰控股(集团)股份有限公司",以下简称公司、刚泰控股公司)原厦门国贸泰达股份有限公司,系 1992 年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以厦银(92)180 号文批准同意公司向社会公开发行人民币股票 1,450 万股,发行后总股本 2,903 万股。1993 年 7 月,经厦门市体改委厦体改(1993)044 号文批复同意公司增资扩股到 5,003 万股。1993 年 11 月 8 日公司股票获准在上海证券交易所上市交易。

1994 年,公司按 10 送 1 向全体股东派送红股 500.30 万股,1995 年按 10 配 3 实际配售个人股 433.84 万股,1996 年 6 月,公司向社会公众股每 10 股送 2 股,向法人股每 10 股送 2 元,送股后公司股本增至 63,429,080 股。2001 年,公司执行 2000 年利润分配方案"10 送 6 股,派现 1.5 元,以公积金 10 转增 1.3422 股"。至此,公司股份增至 109,999,979 股,业经湖南开元有限责任公司会计师事务所审验,并出具开元所(2001)内验字第 012 号验资报告。

1996 年 11 月,经公司 1995 年度股东大会决议通过及厦门市工商行政管理局核准,公司由"厦门国贸泰达股份有限公司"更名为"厦门国泰企业股份有限公司"。

2001 年 3 月,经公司 2000 年度股东大会决议通过及厦门市工商行政管理局核准,公司由"厦门国泰企业股份有限公司"更名为"厦门新宇软件股份有限公司"。

2003 年 6 月 1 日,公司第一大股东湖南长沙新宇科技发展有限公司(以下简称湖南新宇科技)与华盛达控股集团有限公司(以下简称华盛达控股)签署了《股权转让协议》,将其持有的公司 29,105,414 股社会法人股转让给华盛达控股,转让价格为每股人民币 1.896 元。相应的股权转让过户手续已于 2003 年 9 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。华盛达控股持有公司 29,105,414 股社会法人股,占公司总股本的 26.46%,成为公司第一大股东,湖南新宇科技不再持有公司的股份。

2003 年 11 月 5 日,公司第二大股东汕头市龙湖区创新科技投资有限公司(以下简称创新科技)分别与浙江省对外经济贸易财务公司(以下简称财务公司)和浙江中策创业投资有限公司(以下简称中策创业)签署了《股权转让合同》,创新科技将其持有的公司法人股 8,000,000 股(占公司总股本的 7.27%)转让给财务公司,转让价格 2.5 元/股,转让总价款为人民币 2,000 万元;将其持有的公司法人股 5,873,760 股(占公司总股本的 5.34%)转让给中策创业,转让价格 2.52 元/股,转让总价款为人民币 1,481.61 万元。相应的股权转让过户手续已于 2003 年 11 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。财务公司持有公司法人股 8,000,000 股,占公司总股本的 7.27%,成为公司第二大股东;中策创业持有公司法人股 5,873,760 股,占公司总股本的 5.34%,成为公司第三大股东;创新科技不再持有公司法人股。

2004 年 7 月,公司由"厦门新宇软件股份有限公司"更名为"浙江华盛达实业集团股份有限公司"。同年 7 月 12 日,公司取得了由浙江省工商行政管理局换发注册号为 3300001010737 的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币 11,000 万元。

2004 年 7 月 29 日,公司第二大股东财务公司与中策创业签订了《股权转让合同》,财务公司将其持有的公司法人股 8,000,000 股(占公司总股本的 7.27%)转让给中策创业,转让价格 2.5 元/股,转让总价款为人民币 2,000 万元。此次股权转让完成后,中策创业持有公司法人股 13,873,760 股,占公司总股本的 12.61%,成为公司第二大股东。财务公司不再持有公司法人股。

2006 年 4 月 17 日,公司 2006 年第一次临时股东大会通过了股权分置改革方案,以流通股 42,221,459 股为基数,流通股股东每 10 股获 4 股转增股份,相当于流通股股东每 10 股获 2.14 股对价。转增股份后境内法人持有的非流通股 67,778,520 股变为有限售条件的流通股,无限售条件的流通股由 42,221,459 股增加至 59,110,043 股,公司总股本增加至 126,888,563 股。以上变动后股本业经利安达信隆会计师事务所审验,并出具利安达验字[2006]B-1022 号验资报告。

2008 年 3 月 1 日公司第一大股东华盛达控股与刚泰集团有限公司(以下简称刚泰集团)签署了《股权转让协议》,华盛达控股将其持有的公司法人股 22,760,986 股(占公司总股本的 17.94%)转让给刚泰集团,转让价格 6 元/股,转让总价款为人民币 13,656.5916 万元;2008 年 4 月 13 日公司第二大股东中策创业将其持有的公司法人股 7,529,332 股(占公司总股本的 5.93%)转让给上

海大汉三通网络通信有限公司，转让价格 6 元/股，转让总价款为人民币 4,517.5992 万元。上述股权转让已于 2008 年 4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户手续。2008 年 8 月 1 日，公司取得由浙江省工商行政管理局换发的注册号为 330000000028774 的《企业法人营业执照》。法定代表人：徐建刚。注册资本为人民币 126,888,563.00 元，总股本为 126,888,563 股，每股面值人民币 1 元。

2009 年 7 月 7 日，公司名称由“浙江华盛达实业集团股份有限公司”更名为“浙江刚泰控股(集团)股份有限公司”，并取得由浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）和非公开发行 A 股公告等相关文件，公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买相关资产，增加注册资本人民币 187,686,682.00 元，变更后的注册资本为人民币 314,575,245.00 元。公司于 2013 年 2 月完成工商变更登记。

根据股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）文核准，公司于 2013 年 11 月非公开发行 A 股 62,536,443 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 13.72 元，变更后的注册资本为人民币 377,111,688.00 元，股本人民币 377,111,688.00 元。

2013 年 11 月，经 2013 年第三次临时股东大会通过，公司名称由“浙江刚泰控股（集团）股份有限公司”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的《企业法人营业执照》。

公司于 2013 年 12 月 4 日完成上述变更的工商登记。

公司经营范围为实业投资、矿业投资、贵金属制品的设计和銷售，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）。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 377,111,688.00 元，股份总数 377,111,688 股。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，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。

（二） 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用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、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

4、处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5、处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

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

6、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

按照上述的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 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、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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、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，股东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，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目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。

(九) 金融工具：

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 25 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股东权益，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。

5、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。

6、金融工具的公允价值

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。

7、金融资产减值

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，原直接计入股东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，直接计入股东权益。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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
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：	

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

加权平均法

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模具等。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 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) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 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。

5) 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。

2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，

当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产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。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45 年	5%	2.11-4.75
机器设备	5-15 年	5%	6.33-19.00
电子设备	3-10 年	5%	9.50-31.67
运输设备	5-15 年	5%	6.33-19.00
办公设备	3-10 年	5%	9.50-31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定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固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，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。

(十五) 在建工程：

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。

当在建工程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。

(十六) 借款费用:

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 5 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。

(十七) 无形资产:

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。

(十八) 长期待摊费用:

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。

(十九) 预计负债:

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。

(二十) 股份支付及权益工具:

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

公司实际采用的权益工具公允价值的确定方法。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

公司股份支付计划实行情况描述公司确认可行权权益工具最佳估计的依据。

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。

(二十一) 收入：

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。

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。

3、 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。

(二十二) 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

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

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

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。

(二十五) 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。

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、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。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司重大资产出售、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的事项已于 2013 年 1 月 31 日获得中国证券监督管理委员会的核准，本公司主营业务变更为矿山资源开发业务。为真实、客观反映公司固定资产分类核算的实际情况，根据财政部发布的《企业会计准则》及企业会计准则解释等相关规定，对公司固定资产分类核算进行相应调整。	2013 年 4 月 26 日，经公司第七届董事会第二十六次会议通过	固定资产、累计折旧科目明细分类	

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

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）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
价格调节基金	实际缴纳的流转税	1%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
资源税	处理矿量	5.2 元/吨
矿产资源补偿费	矿产品销售收入×补偿费费率×开采回采率系数	

(二) 其他说明

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，黄金生产和经营单位销售黄金（不包括以下品种：成色为 AU9999、AU9995、AU999、AU995；规格为 50 克、100 克、1 公斤、3 公斤、12.5 公斤的黄金，以下简称标准黄金）和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海鸿玺投资管理有限公司	全资子公司	上海	投资行业	30,000,000.00	实业投资、投资管理、投资咨询、企业管理咨询	30,000,000.00		100	100	是			
上海刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	上海	批发零售	50,000,000.00	黄金饰品、铂金饰品、珠宝首饰的批发零售，商务信息咨询（除经纪），从事货物及技术的进出口业务。	50,000,000.00		100	100	是			
德清刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	德清	批发零售	10,000,000.00	黄金饰品、铂金饰品、珠宝首饰的批发零售，商务信息咨询（除金融、证券、期货、保险等前置许可经营项目外），室内外装饰装修工程施工（凭资质经营）	10,000,000.00		100	100	是			
陇南恒瑞矿业	全资	陇南	有色	20,000,000.00	矿产品加工、销售；地质咨询服	20,000,000.00		100	100	是			

有限公司	子公司		金属		务；贵金属制品设计、生产、销售；贵金属投资开发。								
西和县汇鑫矿业有限公司	全资子公司	陇南	有色金属	20,000,000.00	矿业投资、矿产品购销及相关信息咨询服务	20,000,000.00		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	全资子公司	陇南	矿业	60,000,000.00	矿产品加工及销售；水文工程、环保工程的施工及测量；地质咨询服务；黄金开采，贵金属制品设计、生产、加工及销售；贵金属投资	60,000,000.00		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20% 和 12% 的股权，同时向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	259,894,256.00	156,364,090.48	2013 年 2 月 4 日

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江华盛达房地产开发有限公司	362,124,901.15	

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	甘肃大冶地质矿业有限责任公司和本公司在合并前后均受徐建刚最终控制且该控制并非暂时性的	徐建刚		-1,051,612.21	-5,131,337.83

(五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
浙江华盛达房地产开发有限公司	2013 年 3 月 12 日	

(六) 其他

公司 2013 年 3 月出售浙江华盛达房地产开发有限公司股权后，不再纳入合并范围。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	153,252.56	20,043.98
人民币	153,252.56	20,043.98
银行存款：	454,607,066.52	297,766,398.84
人民币	454,607,066.52	297,766,398.84
其他货币资金：	50,077,145.51	24,100,899.84
人民币	50,077,145.51	24,100,899.84
合计	504,837,464.59	321,887,342.66

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用卡保证金	-	50,521.92
租借黄金实物保证金	11,800,000.00	-
存入黄金交易所即期保证金	30,000.00	-
股票账户保证金	1,652,552.31	24,050,377.92
黄金延期交收（T+D）/ 期货合约保证金	36,594,593.20	-
合计	50,077,145.51	24,100,899.84

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		7,584,000.00
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		7,584,000.00

2、 交易性金融资产的说明

交易性金融资产年末数比年初数减少 7,584,000.10 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要为交易性权益工具本期投资变现。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	695,153,782.00	
合计	695,153,782.00	0.00

应收票据说明

应收票据年末数比年初数增加 695,153,782.00 元, 增加比例为 100.00%, 增加原因为: 部分客户销售回款采用了商业承兑汇票的方式。

(四) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的 应收利息	1,679,609.59		1,679,609.59	0.00
合计	1,679,609.59		1,679,609.59	0.00

(五) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	49,788,637.76	99.44	2,489,431.64	5	18,137,489.60	98.48	1,176,765.99	6.49
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的应收 账款	280,000.00	0.56	280,000.00	100	280,000.00	1.52	280,000.00	100
合计	50,068,637.76	/	2,769,431.64	/	18,417,489.60	/	1,456,765.99	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小 计	49,788,637.76	100	2,489,431.64	16,259,262.00	89.64	812,963.10
1 至 2 年				13,306.40	0.07	1,330.64
2 至 3 年				1,767,587.00	9.75	265,138.05
5 年以上				97,334.20	0.54	97,334.20
合计	49,788,637.76	100	2,489,431.64	18,137,489.60	100	1,176,765.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	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、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市隶源基首饰有限公司	客户	33,202,007.60	1 年以内	66.31
浙江金牛工贸有限公司	客户	7,620,013.60	1 年以内	15.22
深圳市日月明投资有限公司	客户	4,565,275.62	1 年以内	9.12
深圳市福田区金丰达珠宝行	客户	3,735,225.78	1 年以内	7.46
深圳市三坤珠宝实业有限公司	客户	436,983.63	1 年以内	0.87
合计	/	49,559,506.23	/	98.98

(六) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按帐龄计提	3,195,567.36	96.41	499,813.92	15.64	35,113,390.75	98.21	5,650,843.44	16.09
按性质计提	118,970.22	3.59			638,423.26	1.79		
组合小计	3,314,537.58	100	499,813.92	15.08	35,751,814.01	100	5,650,843.44	15.81
合计	3,314,537.58	/	499,813.92	/	35,751,814.01	/	5,650,843.44	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,484,008.36	77.74	124,200.42	9,714,985.38	27.66	485,749.27
1 至 2 年				11,491,308.02	32.73	1,149,130.79
2 至 3 年	102,000.00	3.19	15,300.00	10,148,436.15	28.90	1,522,265.42
3 至 4 年	432,200.00	13.52	216,100.00	2,323,266.80	6.62	1,161,633.40
4 至 5 年	110,485.00	3.46	77,339.50	344,432.80	0.98	241,102.96
5 年以上	66,874.00	2.09	66,874.00	1,090,961.60	3.11	1,090,961.60

合计	3,195,567.36	100	499,813.92	35,113,390.75	100	5,650,843.44
----	--------------	-----	------------	---------------	-----	--------------

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江华冶矿建集团有限公司		1,172,513.00	1 年以内	35.37
甘肃省公共资源交易局		1,000,000.00	1 年以内	30.17
合计	/	2,172,513.00	/	65.54

(七) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,397,261.11	98.97	13,975,893.86	73.48
1 至 2 年	56,000.00	1.03	4,602,540.00	24.20
2 至 3 年			441,600.00	2.32
合计	5,453,261.11	100	19,020,033.86	100

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
甘肃省国土厅招标中心	非关联方	1,213,100.00	1 年以内	权证尚未办出
招商银行东岗支行	非关联方	1,180,493.60	1 年以内	预付黄金租赁手续费
西和县电力局	非关联方	500,020.51	1 年以内	预付电费
广西森合矿业科技有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	原料未到
西和县永兴市政建筑有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	工程未完工
合计	/	3,693,614.11	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 4、 预付款项的说明：

预付账款年末数比年初数减少 13,566,772.75 元，减少比例为 71.33%，减少原因为：公司 2012 年预付的设备采购款均已到货结转。

(八) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	111,337,643.90	7,776,031.52	103,561,612.38	7,041,447.72		7,041,447.72
在产品	7,485,782.52		7,485,782.52			
周转材料	23,910.00		23,910.00			
开发成本				171,418,437.13		171,418,437.13
开发产品				34,167,696.61		34,167,696.61
合计	118,847,336.42	7,776,031.52	111,071,304.90	212,627,581.46		212,627,581.46

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		7,776,031.52			7,776,031.52
合计		7,776,031.52			7,776,031.52

存货年末数比年初数减少 101,556,276.56 元，减少比例为 47.76%，减少原因为：公司 2013 年处置子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，减少了存货。

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	19,740.06	3,399,203.88
合计	19,740.06	3,399,203.88

其他流动资产系期末待抵扣的增值税进项税余额。

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海复星平鑫投资有限公司(注1)	11,990,000.00	29,000,000.00	-17,010,000.00	11,990,000.00	9,657,489.83	2,974,958.43	3,112,893.45	20.00	20.00
广州珠江实业股份有限公司	11,400.00	11,400.00		11,400.00				3000股	3000股
哈尔滨申格体育连锁有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00		1.5873	1.5873
武汉巨正环保科技有限公司	28,600,000.00	28,600,000.00		28,600,000.00			643,678.16	9.20	9.20
上海源恺股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00				9.0905	9.0905
上海景盈投资管理合伙企业(有限合伙)(注2)	5,000,000.00		4,620,631.02	4,620,631.02				5.82343	5.82343

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	14,985,335.09	327,680,769.06		6,804,130.67	335,861,973.48
其中:房屋及建筑物		248,949,166.27			248,949,166.27
机器设备	549,400.00	30,087,757.52			30,637,157.52
运输工具	7,467,203.00	201,784.00		4,925,241.00	2,743,746.00
矿山构筑物	4,699,919.61	48,058,205.01			52,758,124.62
电子及办公设备	2,268,812.48	383,856.26		1,878,889.67	773,779.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	3,499,953.29	12,058,612.95		2,492,458.21	13,066,108.03
其中:房屋及建筑物		7,467,083.68			7,467,083.68
机器设备	8,698.82	2,367,098.73			2,375,797.55
运输工具	1,813,088.95	300,389.90		1,188,653.40	924,825.45
矿山构筑物	112,963.11	1,831,372.77			1,944,335.88
电子及办公设备	1,565,202.41	92,667.87		1,303,804.81	354,065.47
三、固定资产账面净值合计	11,485,381.80	/		/	322,795,865.45
其中:房屋及建筑物		/		/	241,482,082.59
机器设备	540,701.18	/		/	28,261,359.97
运输工具	5,654,114.05	/		/	1,818,920.55
矿山构筑物	4,586,956.50	/		/	50,813,788.74
电子及办公设备	703,610.07	/		/	419,713.60
四、减值准备合计		/		/	
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
矿山构筑物		/		/	
电子及办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	11,485,381.80	/		/	322,795,865.45
其中:房屋及建筑物		/		/	241,482,082.59

机器设备	540,701.18	/	/	28,261,359.97
运输工具	5,654,114.05	/	/	1,818,920.55
矿山构筑物	4,586,956.50	/	/	50,813,788.74
电子及办公设备	703,610.07	/	/	419,713.60

1、公司 2013 年处置子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，相应的固定资产原值及累计折旧减少计入其他减少项下。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产中净值为 5,340.16 万元(原值约 5,383.77 万元)的房屋作为 2,400 万元的长期借款的抵押物。

3、固定资产年末数比年初数增加 320,876,638.39 元，增加比例为 2,141.27%，增加原因为：本公司新购置办公楼及西和大桥项目投产，在建工程转入固定资产。

4、累计折旧年末数比年初数增加 9,566,154.74 元，增加比例为 273.32%，增加原因为：本期固定资产增加导致相应的累计折旧增加。

(十二) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	9,453,348.66		9,453,348.66	176,066,247.76		176,066,247.76

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
西和大桥项目	239,191,011.00	176,066,247.76	60,653,640.67	227,266,539.77	98.97	主体工程验收	24,752,384.10	1,852,704.89	自有资金	9,453,348.66
合计	239,191,011.00	176,066,247.76	60,653,640.67	227,266,539.77	/	/	24,752,384.10	1,852,704.89	/	9,453,348.66

在建工程年末数比年初数减少 166,612,899.10 元，减少比例为 94.63%，减少原因为：西和大桥项目投产，主体工程转入固定资产。

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	108,916,259.96	74,529,444.47	324,472.00	183,121,232.43
软件	140,045.13	1,200.00	118,000.00	23,245.13
矿业权	100,525,310.83	69,118,868.87	206,472.00	169,437,707.70
土地使用权	8,250,904.00	5,409,375.60		13,660,279.60
二、累计摊销合计	1,891,658.29	4,772,481.66	44,309.88	6,619,830.07
软件	56,259.63	2,712.50	44,309.88	14,662.25
矿业权	1,171,130.97	4,300,079.40		5,471,210.37
土地使用权	664,267.69	469,689.76		1,133,957.45
三、无形资产账面净值合计	107,024,601.67	69,756,962.81	280,162.12	176,501,402.36

软件	83,785.50			8,582.88
矿业权	99,354,179.86			163,966,497.33
土地使用权	7,586,636.31			12,526,322.15
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	107,024,601.67	69,756,962.81	280,162.12	176,501,402.36
软件	83,785.50			8,582.88
矿业权	99,354,179.86			163,966,497.33
土地使用权	7,586,636.31			12,526,322.15

1、截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中大桥金矿采矿权（原值 7,980.95 万元，净值 7,443.44 万元）为人民币 10,000 万元的一年内到期的长期借款提供抵押担保。

2、无形资产原值年末数比年初数增加 74,204,972.47 元，增加比例为 68.13%，增加原因为：矿业权勘探开发成本的增加及土地使用权的增加。

3、截止 2013 年 12 月 31 日，本期新增原值分别为 3,562,287.60 元及 1,466,400.00 元的尾矿库土地和农贸市场土地尚未办妥产权证明。

4、公司 2013 年处置子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，相应的无形资产原值及累计摊销减少计入其他减少项下。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,761,001.90	1,706,902.36
房地产业务预收款项的所得税影响		561,792.47
小计	2,761,001.90	2,268,694.83
递延所得税负债：		
黄金租赁/期货公允价值变动损益	79,465.65	
小计	79,465.65	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
黄金租赁/期货公允价值变动损益	317,862.59
小计	317,862.59
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	2,769,431.64
其他应收款坏账准备	498,544.42
存货跌价准备	7,776,031.52
小计	11,044,007.58

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,107,609.43	2,054,309.29		5,892,673.16	3,269,245.56
二、存货跌价准备		7,776,031.52			7,776,031.52
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	6,682,531.40	8,974,958.43			15,657,489.83
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,790,140.83	18,805,299.24		5,892,673.16	26,702,766.91

转销系公司处置原子公司浙江华盛达房地产开发有限公司，坏账准备转出。

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
定向资产管理	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

本公司 2013 年与中信证券股份有限公司（管理人）、中国银行股份有限公司上海市分行（托管人）签署中信证券-刚泰控股-中国银行定向资产管理合同（编号：ZXZQDEE[2013]179 号）。委托中信证券股份有限公司对公司的部分自有资金进行投资运作及管理。初始委托资产不低于人民币 100,000,000.00 元（大写：人民币壹亿元），在合同有效期内，经中信证券股份有限公司同意，本公司可以以书面通知或指令的形式追加委托资产，并由中国银行股份有限公司上海市分行作为资金的托管人，期限为二年。委托理财投资类型：银行存款、国内保理资产收益权、信托计划及其受益权、债权类资产及其收益权以及双方及监管部门认可的其他固定收益类品种等。

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	52,000,000.00	62,000,000.00
合计	52,000,000.00	62,000,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日, 短期借款中期末金额 3,200 万元的担保借款系由刚泰集团有限公司、上海刚泰置业有限公司以及徐建德和徐建刚连带提供最高不超过人民币 3,200 万元的最高额保证合同担保。

截至 2013 年 12 月 31 日, 短期借款中期末金额 2,000 万元的担保借款系编号为 LZ2013[融资]字 235 号的《融资额度协议》下的借款, 银行提供的融资额度为 8,000 万元; 该担保借款由刚泰集团有限公司、上海刚泰置业有限公司以及徐建德和徐建刚连带提供最高不超过人民币 2,000 万元的最高额保证合同担保。

短期借款年末数比年初数减少 10,000,000.00 元, 减少比例为 16.13%, 减少原因为: 公司本期归还借款所致。

(十八) 交易性金融负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	90,352,600.00	
衍生金融负债		
其他金融负债	9,033,537.41	
合计	99,386,137.41	

1、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。

2、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的波动, 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。

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	59,742,151.55	28,369,345.41
1-2 年	5,924,005.61	3,851,379.00
2-3 年		11,600.00
3 年以上		143,395.50
合计	65,666,157.16	32,375,719.91

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

公司应付浙江华冶矿建集团有限公司 5,924,005.61 元超过一年但由于尚未结算而没有支付。

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内		48,700,462.00
1-2 年		57,049,445.00
2-3 年		
3 年以上		
合计		105,749,907.00

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,285,564.72	11,662,117.11	11,971,147.61	976,534.22
二、职工福利费		1,191,634.41	1,191,634.41	
三、社会保险费		315,941.05	315,941.05	
医疗保险费		90,252.73	90,252.73	
基本养老保险费		197,153.15	197,153.15	
失业保险费		14,501.09	14,501.09	
工伤保险费		7,205.55	7,205.55	
生育保险费		6,828.53	6,828.53	
四、住房公积金		49,661.00	49,661.00	
五、辞退福利				
六、其他		25,855.40	25,855.40	
合计	1,285,564.72	13,245,208.97	13,554,239.47	976,534.22

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,598,989.18	-13,333.43
营业税	153,933.53	20,330,187.13
企业所得税	61,587,088.62	46,299,927.49
个人所得税	53,347.49	142,616.27
城市维护建设税	649,464.12	-137,753.93
教育费附加	678,542.78	-62,921.17
地方教育费附加	452,361.85	-74,833.53
水利建设基金	235,897.44	7,132.09
河道管理费	112,949.89	
耕地占用税	686,003.40	
契税	312,856.20	
价格调节基金	7,410.24	
资源税	398,318.07	660,400.00

矿产资源补偿费	5,850,339.55	1,098,860.00
其他		26,140.46
土地增值税		20,130,836.66
合计	93,777,502.36	88,407,258.04

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	392,352.89	345,419.56
短期借款应付利息	127,600.00	141,533.33
合计	519,952.89	486,952.89

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会法人股	1,350,619.00	1,350,619.00	
兰州大地矿业有限责任公司	2,252,240.16		
合计	3,602,859.16	1,350,619.00	/

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	13,756,840.86	8,953,389.23
应付勘探工程及设备款	106,677,538.91	26,565,662.42
应收暂收款	19,570,000.00	25,731,706.02
预提费用	41,456,878.25	3,364,710.90
合计	181,461,258.02	64,615,468.57

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明
账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系工程质保金及尾款。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

对方名称	金额	性质或内容
兰州大地矿业有限责任公司	52,999,900.00	勘查费
中国国际金融有限公司	39,100,000.00	财务顾问费
刚泰集团有限公司	19,570,000.00	资金往来
甘肃西秦矿业有限公司	14,233,750.72	工程款
中色十二冶金建设有限公司	10,992,573.46	工程款

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	105,100,000.00	300,000.00
合计	105,100,000.00	300,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,800,000.00	
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	300,000.00	300,000.00
合计	105,100,000.00	300,000.00

1、截至 2013 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中期末余额人民币 10,000 万元的保证和抵押借款系由公司以大桥金矿采矿权设定抵押, 同时由刚泰集团有限公司和徐建刚提供连带责任担保。

2、截至 2013 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中期末余额人民币 30 万元的保证借款系长期借款人民币 2,770 万元中一年内到期部分。

3、截止 2013 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期借款中期末余额人民币 480 万元的抵押借款系长期借款人民币 2,400 万元中一年内到期部分。

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,200,000.00	127,400,000.00
保证借款	27,400,000.00	
合计	46,600,000.00	127,400,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日, 长期借款人民币 2,770 万元 (其中包含一年内到期金额人民币 30 万元) 的保证借款系由上海刚泰置业有限公司和徐建刚连带提供最高不超过人民币 3,500 万元的最高额保证合同担保。

截至 2013 年 12 月 31 日, 长期借款人民币 2,400 万元 (其中包含一年内到期金额人民币 480 万元) 的抵押借款系由固定资产中净值约为 5,340 万元(原值约 5,383 万元)的房屋作为抵押物。

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,888,563.00	250,223,125.00				250,223,125.00	377,111,688.00

1、根据中国证券监督管理委员会 2013 年 1 月 31 日出具的《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），核准本公司向上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有

限公司发行 187,686,682 股的人民币普通股购买相关资产。

2013 年 2 月 4 日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）（原名：上海众华沪银会计师事务所有限公司）对本公司发行股份购买资产进行了审验，并出具了沪众会字[2013]第 1358 号验资报告。

2013 年 2 月 5 日，本公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 126,888,563 股变更为 314,575,245 股。其中：上海刚泰矿业有限公司出资人民币 127,626,944.00 元，占变更后注册资本的 40.57%；兰州大地矿业有限责任公司出资人民币 37,537,336.00 元，占变更后注册资本的 11.93%；刚泰集团有限公司出资人民币 23,122,682.00 元，占变更后注册资本的 7.35%；上海刚泰投资咨询有限公司出资人民币 22,522,402.00 元，占变更后注册资本的 7.16%；其他社会公众出资人民币 103,765,881.00 元，占变更后注册资本的 32.99%。

2、本公司根据股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）文核准，同意本公司非公开发行 A 股 62,536,443 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 13.72 元。

2013 年 11 月 4 日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）（原名：上海众华沪银会计师事务所有限公司）对本公司非公开发行股票进行了审验，并出具了沪众会字[2013]第 5402 号验资报告。

2013 年 11 月 6 日，本公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 314,575,245 股变更为 377,111,688 股。变更后的注册资本为人民币 377,111,688.00 元，股本人民币 377,111,688.00 元。本次非公开发行最终获得配售的投资者为建信基金管理有限责任公司。

(二十九) 专项储备：

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
维简费	2,624,660.64	3,981,741.60	4,456,033.41	2,150,368.83
安全费用	1,825,082.50	2,654,494.40	1,825,082.50	2,654,494.40
合计	4,449,743.14	6,636,236.00	6,281,115.91	4,804,863.23

注：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。

本期减少系同一控制下的企业合并比较报表，期初并入的所有者权益本期转回，调减专项储备 4,449,743.14 元。合并日，因合并方的资本公积余额不足，子公司在合并前实现的留存收益未予恢复。同时本期使用专项储备 1,831,372.77 元，合计本期减少专项储备 6,281,115.91 元。

(三十) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		785,598,434.96		785,598,434.96
其他资本公积	66,572,332.53		66,572,332.53	
合计	66,572,332.53	785,598,434.96	66,572,332.53	785,598,434.96

1、本公司根据股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）文核准，同意本公司非公开发行 A 股 62,536,443 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 13.72 元，募集资金总额为人民币 857,999,997.96 元。上述募集资金扣除承销费用以及本公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 847,479,997.96 元，其中增加股本为人民币 62,536,443.00 元，增加资本公积为人民币 784,943,554.96 元。

根据甘肃省国土资源厅认定，截至 2013 年 1 月，子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司重组进入的探矿

权面积缩减，本公司根据业绩补偿的承诺，共收到权益性的补偿共计人民币 654,880.00 元，增加本期资本共计人民币 654,880.00 元。

上述事项合计增加本期资本公积人民币 785,598,434.96 元。

2、本公司 2013 年 2 月发行 187,686,682 股的人民币普通股购买资产，系同一控制下合并。合并日子公司账面净资产 98,725,302.29 元，合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额，调整所有者权益相关项目，其中调减资本公积 6,572,332.53 元，盈余公积 45,548,699.53 元，未分配利润 36,840,347.65 元。

同一控制下的企业合并比较报表，期初并入的所有者权益本期转回，调减资本公积 60,000,000.00 元。

上述事项合计减少本期资本公积人民币 66,572,332.53 元。

(三十一) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,787,906.72	8,761,233.80	39,141,071.74	9,408,068.78
任意盈余公积	9,835,183.70		9,835,183.70	
合计	49,623,090.42	8,761,233.80	48,976,255.44	9,408,068.78

本期增加系根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可以不再提取。

本期减少系同一控制下的合并，合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额，调整所有者权益相关项目，其中调减盈余公积 45,548,699.53 元，期初并入的所有者权益本期转回，调减盈余公积 3,427,555.91 元，因合并日，合并方的资本公积余额不足，子公司在合并前实现的留存收益未予恢复。本期盈余公积合计减少 48,976,255.44 元。

(三十二) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	212,547,332.43	/
调整后 年初未分配利润	212,547,332.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,409,487.12	/
减：提取法定盈余公积	8,761,233.80	
应付普通股股利	18,874,514.70	
其他	67,688,350.89	
期末未分配利润	206,632,720.16	/

1、根据公司 2013 年 3 月股东大会决议通过 2012 年度利润分配，以 2013 年 2 月 5 日股本变动后的公司总股本 314,575,245 股为基数，按每 10 股派发现金 0.60 元（含税），共计派发现金红利 18,874,514.70 元。

2、同一控制下合并，合并中取得子公司账面净资产 98,725,302.29 元，合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额，调减未分配利润 36,840,347.65 元；期初并入的所有者权益本期转回，调减未分配利润 30,848,003.24 元，合计调减未分配利润 67,688,350.89 元。

(三十三) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,407,349,873.03	1,520,174,810.96
其他业务收入	646,300.14	494,324.00

营业成本	1,174,070,974.36	1,374,319,674.49
------	------------------	------------------

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产			226,724,859.00	113,751,138.56
钢铁贸易	310,995,726.36	309,397,434.66	1,227,764,319.47	1,221,560,231.58
电解铜贸易	78,053,760.68	77,977,692.32		
纸品贸易			18,828,632.49	18,735,042.76
黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售	1,001,091,665.99	780,120,463.44		
矿石销售			39,245,000.00	17,839,095.38
勘探开发	17,208,720.00	6,575,383.94	7,612,000.00	2,350,720.39
合计	1,407,349,873.03	1,174,070,974.36	1,520,174,810.96	1,374,236,228.67

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产			226,724,859.00	113,751,138.56
钢铁贸易	310,995,726.36	309,397,434.66	1,227,764,319.47	1,221,560,231.58
电解铜贸易	78,053,760.68	77,977,692.32		
纸品贸易			18,828,632.49	18,735,042.76
黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售	1,001,091,665.99	780,120,463.44		
矿石销售			39,245,000.00	17,839,095.38
勘探开发	17,208,720.00	6,575,383.94	7,612,000.00	2,350,720.39
合计	1,407,349,873.03	1,174,070,974.36	1,520,174,810.96	1,374,236,228.67

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,407,349,873.03	1,174,070,974.36	1,520,174,810.96	1,374,236,228.67

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京兴龙马珠宝有限公司	297,435,897.45	21.12
深圳市三坤珠宝实业有限公司	197,172,989.43	14.00
上海黄金交易所	121,331,726.61	8.62
深圳深德泰资产管理有限公司	119,658,119.47	8.50
深圳市亨丰珠宝有限公司	116,239,316.28	8.26
合计	851,838,049.24	60.50

营业收入本年发生数比上年发生数减少 112,672,961.79 元，减少比例为 7.41%，减少原因为：本公司重大资产重组后，主营业务发生变化，房地产及钢铁贸易减少，黄金、黄金艺术品及黄金饰品销售业务增加。

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,990,055.51	11,770,347.21	应纳税营业额
城市维护建设税	676,596.66	622,196.25	实际缴纳的流转税
教育费附加	744,398.33	382,469.14	3%
资源税	1,380,337.09	936,119.29	5.2 元/吨
地方教育费附加	496,265.55	254,980.10	2%
价格调节基金	28,066.93	3,813.50	1%
河道管理费	112,949.89		1%
土地增值税		5,852,649.61	
合计	5,428,669.96	19,822,575.10	/

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 14,393,905.14 元，减少比例为 72.61%，减少原因为：本期营业税应纳税收入减少。

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费		7,557,210.20
工资福利费		381,590.00
黄金交易费	611,733.84	
其他		48,111.84
合计	611,733.84	7,986,912.04

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资薪酬	3,382,348.55	5,778,540.47
办公费	2,871,433.77	5,764,535.63
折旧和摊销	5,286,748.84	2,826,170.09
税费	5,918,934.29	2,117,482.99
租赁费	467,900.00	991,800.00
咨询及信息披露费	40,656,864.04	10,323,821.98
其他	31,079.40	3,134,738.84
合计	58,615,308.89	30,937,090.00

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,458,183.99	679,466.67
减：利息收入	-2,193,635.88	-6,378,489.48
金融机构银行手续费	1,484,814.05	49,820.85

其他		14,932.06
合计	13,749,362.16	-5,634,269.90

(三十八) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-942,134.00
公允价值计量的黄金租赁公允价值变动收益	9,351,400.00	
黄金期货合约公允价值变动收益（损失为负）	-9,033,537.41	
合计	317,862.59	-942,134.00

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,756,571.61	2,771,992.37
处置长期股权投资产生的投资收益	18,918,688.26	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,198,698.23	4,024,645.50
合计	32,873,958.10	6,796,637.87

1、处置长期股权投资产生的投资收益是指公司向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权所获得的投资收益。

2、处置交易性金融资产取得的投资收益主要系本公司从事黄金 T+D 延期交易及黄金期货交易取得的投资收益。

3、本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十) 资产减值损失：

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	2,054,309.29	-1,637,909.45
二、存货跌价损失	7,776,031.52	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	8,974,958.43	517,865.41
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	18,805,299.24	-1,120,044.04

(四十一) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

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	56,761.84	6,339,071.03	56,761.84
其中：固定资产处置利得	56,761.84	4,205,103.23	56,761.84
无形资产处置利得		2,133,967.80	
水利建设专项资金减免	623,296.98		623,296.98
无法支付的款项	1,030,000.00		1,030,000.00
罚没及违约金收入		276,953.00	
其他	12,234.94	47,911.57	12,234.94
合计	1,722,293.76	6,663,935.60	1,722,293.76

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		493,575.65	
其中：固定资产处置损失		493,575.65	
水利建设专项资金	546,893.16	903,510.26	546,893.16
赞助支出		20,000.00	
对外捐赠			
其他	4.67	81,140.93	4.67
合计	546,897.83	1,498,226.84	546,897.83

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	84,120,356.40	20,902,419.27
递延所得税调整	-2,447,802.18	6,137,283.27
合计	81,672,554.22	27,039,702.54

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

2013 年度按归属于公司普通股股东的净利润计算的每股收益为 0.310 元，按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的每股收益为 0.472 元。

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资金往来及代收款	21,906,070.32
利息收入	3,873,245.47
押金保证金	3,343,225.93
其他	1,235,205.76
合计	30,357,747.48

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公及租赁费	3,242,573.77
金融机构手续费	1,484,814.05
资金往来及代付款	337,522,513.00
广告宣传费	
咨询及信息披露	4,015,352.77
销售费用	611,733.84
其他	204,300.61
合计	347,081,288.04

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,409,487.12	78,337,707.36
加：资产减值准备	18,805,299.24	-1,120,044.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,058,612.95	1,597,753.64
无形资产摊销	4,772,481.66	1,307,394.02
长期待摊费用摊销		42,684.36
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）	-56,761.84	-5,845,495.38
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）		942,134.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,458,183.99	-93,465.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,873,958.10	-6,796,637.87

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,527,267.83	6,137,283.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,465.65	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,419,751.29	11,486,099.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,048,353,690.54	421,451,504.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,836,216.78	-488,717,647.84
其他	4,804,863.23	4,449,743.14
经营活动产生的现金流量净额	-761,006,818.98	23,179,013.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	500,037,464.59	321,887,342.66
减：现金的期初余额	321,887,342.66	289,597,520.35
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	178,150,121.93	32,289,822.31

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	344,034,424.51	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	344,034,424.51	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	406,632.53	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	343,627,791.98	
4. 处置子公司的净资产	362,124,901.15	
流动资产	567,740,432.34	
非流动资产	5,122,786.06	
流动负债	210,738,317.25	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	500,037,464.59	321,887,342.66
其中：库存现金	153,252.56	20,043.98
可随时用于支付的银行存款	454,607,066.52	297,766,398.84
可随时用于支付的其他货币资金	45,277,145.51	24,100,899.84
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	500,037,464.59	321,887,342.66

4、现金流量表补充资料的说明

注：本公司在编制现金流量表时，将超过 3 个月的保证金不作为现金及现金等价物，因此 2013 年 12 月 31 日的现金及现金等价物余额扣除了超过 3 个月的保证金 4,800,000.00 元。

(四十七) 所有者权益变动表项目注释

注 1：本公司根据股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）文核准，同意本公司非公开发行 A 股 62,536,443 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 13.72 元，募集资金总额为人民币 857,999,997.96 元。上述募集资金扣除承销费用以及本公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 847,479,997.96 元，其中增加股本为人民币 62,536,443.00 元，增加资本公积为人民币 784,943,554.96 元。

根据甘肃省国土资源厅认定，截至 2013 年 1 月，子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司重组进入的探矿权面积缩减，本公司根据业绩补偿的承诺，共收到权益性的补偿共计人民币 654,880.00 元，增加本期资本共计人民币 654,880.00 元。

上述事项合计增加本期资本公积人民币 785,598,434.96 元

注 2：本公司 2013 年 2 月发行 187,686,682 股的人民币普通股购买资产，系同一控制下合并。合并日子公司账面净资产 98,725,302.29 元，合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额，调整所有者权益相关项目，其中调减资本公积 6,572,332.53 元，盈余公积 45,548,699.53 元，未分配利润 36,840,347.65 元。

同一控制下的企业合并比较报表，期初并入的所有者权益本期转回，调减资本公积 60,000,000.00 元。

上述事项合计减少本期资本公积人民币 66,572,332.53 元。

6.30 专项储备

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
维简费	2,624,660.64	3,981,741.60	4,456,033.41	2,150,368.83
安全费用	1,825,082.50	2,654,494.40	1,825,082.50	2,654,494.40
合计	4,449,743.14	6,636,236.00	6,281,115.91	4,804,863.23

注：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。

本期减少系同一控制下的企业合并比较报表，期初并入的所有者权益本期转回，调减专项储备 4,449,743.14 元。合并日，因合并方的资本公积余额不足，子公司在合并前实现的留存收益未予恢复。同时本期使用专项储备 1,831,372.77 元，合计本期减少专项储备 6,281,115.91 元。

本期增加系根据公司法、章程的规定,本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的,可以不再提取。

本期减少系同一控制下的合并,合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额,调整所有者权益相关项目,其中调减盈余公积 45,548,699.53 元(详见附注 6.29 注 2),期初并入的所有者权益本期转回,调减盈余公积 3,427,555.91 元,因合并日,合并方的资本公积余额不足,子公司在合并前实现的留存收益未予恢复。本期盈余公积合计减少 48,976,255.44 元。

注 1: 根据公司 2013 年 3 月股东大会决议通过 2012 年度利润分配,以 2013 年 2 月 5 日股本变动后的公司总股本 314,575,245 股为基数,按每 10 股派发现金 0.60 元(含税),共计派发现金红利 18,874,514.70 元。

注 2: 同一控制下合并,合并中取得子公司账面净资产 98,725,302.29 元,合并中取得净资产的入账价值与支付对价的差额,调减未分配利润 36,840,347.65 元;期初并入的所有者权益本期转回,调减未分配利润 30,848,003.24 元,合计调减未分配利润 67,688,350.89 元。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
刚泰集团有限公司	有限责任公司	台州市路桥区樱花路 288 号	徐建刚	综合类	15,880.00	6.84	6.84	徐建刚	70469177-8
上海刚泰矿业有限公司	有限责任公司	上海市	徐建德	矿业投资、销售	11,000.00	33.88	33.88	徐建刚	67111054-2
上海刚泰投资咨询有限公司	有限责任公司	上海市	徐建刚	投资咨询	50.00	5.97	5.97	徐建刚	59812650-4

刚泰集团有限公司持有上海刚泰矿业有限公司 99.09% 的股权,徐建刚先生直接持有上海刚泰投资咨询有限公司 75.76% 的股权。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海鸿玺投资管理有限公司	有限责任公司	上海	徐建刚	投资行业	3,000.00	100.00	100.00	55593113-2

公司								
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	陇南	徐建德	有 色 金 属	6,000.00	100.00	100.00	78401307-9
上海刚泰黄金饰品有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	夏凤生	批 发 零 售	5,000.00	100.00	100.00	07295597-3
德清刚泰黄金饰品有限公司	有 限 责 任 公 司	德清	夏凤生	批 发 零 售	1,000.00	100.00	100.00	08426524-0
陇南恒瑞矿业有限公司	有 限 责 任 公 司	陇南	周锋	有 色 金 属	2,000.00	100.00	100.00	08237778-3
西和县汇鑫矿业有限公司	有 限 责 任 公 司	陇南	周锋	有 色 金 属	2,000.00	100.00	100.00	08238025-3

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海益流置业发展有限公司	关联人（与公司同一董事长）	70336188-1
上海刚泰置业有限公司	集团兄弟公司	63158804-X
浙江华盛达房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	14711540-0
上海复星平鑫投资有限公司	其他	66070289-2
甘肃省地质调查院	其他	43800480-7
兰州大地矿业有限责任公司	参股股东	66002447-0
杭州华盛达房地产开发有限公司 注	其他	69980505-5
德清华杰置业有限公司 注	其他	69126808-0
华之杰塑料建材有限公司 注	其他	60958353-3

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012 年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号），公司向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权，出售后，杭州华盛达房地产开发有限公司、德清华杰置业有限公司和华之杰塑料建材有限公司不再成为公司的关联方。

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃省地质	地质勘察	市场价				

调查院					
兰州大地矿业有限责任公司	地质勘察	市场价	57,866,920.74	100.00	

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海刚泰置业有限公司	840.00			
其他应收款	上海益流置业发展有限公司	4,550.00			
其他应收款	杭州华盛达房地产开发有限公司			4,526,100.00	
其他应收款	德清华杰置业有限公司			849,900.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华之杰塑料建材有限公司		1,218,093.13
其他应付款	兰州大地矿业有限责任公司	52,999,900.00	
其他应付款	甘肃省地质调查院		20,103,200.00
其他应付款	刚泰集团有限公司	19,570,000.00	
其他应付款	上海复星平鑫投资有限公司		17,010,000.00
应付股利	兰州大地矿业有限责任公司	2,252,240.16	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

根据子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司与招商银行兰州分行签订的编号为兰 DRV13-1305 的《衍生产品交易协议书》，甘肃大冶地质矿业有限责任公司委托招商银行兰州分行进行黄金租赁业务项下的黄金远期交易。公司承诺在 2014 年 3 月 17 日向招商银行兰州分行购入黄金（上海金，Au99.99）260,000 克，约定价格人民币 263.05 元/克。同时，双方约定对本远期交易不进行黄金实物交割，即由招商银行兰州分行根据甘肃大冶地质矿业有限责任公司的书面委托，通过反向交易对本远期交易进行对冲平仓，平仓交易形成的价差损益由甘肃大冶地质矿业有限责任公司承担，并由双方在交割日完成支付和清算。

根据子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司与招商银行兰州分行签订的编号为兰 DRV13-1305 的《衍生产品交易协议书》，甘肃大冶地质矿业有限责任公司委托招商银行兰州分行进行黄金租赁业务项下的黄金远期交易。公司承诺在 2014 年 4 月 8 日向招商银行兰州分行购入黄金（伦敦金，路透代码 XAU）3858 盎司(OZS)，

约定价格 XAU/USD=1320.84。同时，双方约定对本远期交易不进行黄金实物交割，即由招商银行兰州分行根据甘肃大冶地质矿业有限责任公司的书面委托，通过反向交易对本远期交易进行对冲平仓，平仓交易形成的价差损益由甘肃大冶地质矿业有限责任公司承担，并由双方在交割日完成支付和清算。

(二) 前期承诺履行情况

公司在重大资产重组中做出的承诺已经在重要事项承诺事项履行情况中填列，公司没有需要披露的前期承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	30,168,935.04
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、根据 2014 年 3 月 27 日公司第八届董事会第十次会议审议通过的 2013 年度利润分配预案，公司拟以利润分配预案实施股权登记日公司股份总数为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 30,168,935.04 元（含税），同时以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 377,111,688 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增股本 113,133,507 股。该股利分配预案尚须提交公司股东大会审议通过后方可实施。

2、本公司下属子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司 2014 年 2 月 28 日出资人民币 1,000 万设立全资子公司甘肃刚泰黄金饰品有限公司，主营黄金饰品、铂金饰品、珠宝首饰的加工批发零售；商务信息咨询（国家禁止及需取得专项许可的除外），从事货物及技术的进出口。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

本公司与招商银行股份有限公司兰州分行（以下简称招商银行）签订《黄金租赁合同》，向招商银行租入实物黄金，到期后以同品质同重量同货物属性的标准黄金归还。合同中的主要相关条款如下：

(1) 实物黄金的交割通过上海黄金交易所（以下简称金交所）的会员服务系统进行划转，双方必须按时向金交所提出租借申报。

(2) 租赁结算价为本协议签约日前一交易日交易所该成色黄金的收盘价；租赁期间内，以租赁结算价计算出租赁计费本金，并乘以租赁费率（5.2%）计算租赁费；租赁费按天计算，采用实际天数/360 的方式，每季度末月 20 日交纳租赁费用。

(3) 租赁期满时，公司需向招商银行在金交所账户内过户同品质同重量同货物属性的标准黄金后合同履行完毕；公司归还的黄金不满足上述条件的，招商银行有权拒绝公司的归还并要求公司更换为符合要求的黄金，同时按照乙方逾期归还黄金的约定处理。

(4) 租赁到期时，若公司未归还实物黄金，视为逾期，其归还实物黄金的权利自动取消，招商银行有权将在交易所另行购买同等数量、品质的相应黄金而支付的价款和各类费用连同公司应交未交的所有租赁费用作为公司所欠本金，向公司进行追讨，并有权以该等金额作为公司违约金计收基数，自逾期之日起按人民银行公布的一年期贷款利率加收 50% 的罚息利率按日计收违约金，一并向公司追讨。

(5) 在租赁期间，当交易所收盘价上涨超过本协议规定的结算价 10%（含）时，公司应在三个工作日内及时补足以下金额的保证金或者归还以下金额所对应的实物黄金：补交保证金金额或归还黄金的市值=按收盘价计算的租赁黄金价值-占用的授信额度-公司已缴纳的保证金金额；如公司未按上述规定归还相应黄金或补足保证金，招商银行有权宣布黄金租赁提前到期，并按条款（4）中规定执行。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司向招商银行租借入黄金实物 380 千克尚未到期，公司尚未归还，期末按照市场公允价值计量金额为 90,352,600.00 元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	227,499.53	44.83	11,374.73	5.00				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	280,000.00	55.17	280,000.00	100.00	280,000.00	100.00	280,000.00	100.00
合计	507,499.53	/	291,374.73	/	280,000.00	/	280,000.00	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	227,499.53	100.00	11,374.73			
合计	227,499.53	100.00	11,374.73			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	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	100.00	账龄较长预计难以收回
合计	280,000.00	280,000.00	/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
杭州工商信托投资股份有限公司	非关联方	280,000.00	5年以内	55.17
上海聚坤房地产经纪事务所	非关联方	101,348.04	1年以内	19.97
上海聚坤创业投资	非关联方	43,105.36	1年以内	8.49

有限公司				
上海聚佳资产管理 有限公司	非关联方	83,046.13	1 年以内	16.37
合计	/	507,499.53	/	100.00

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	834,908,900.00	100.00			63,512,863.60	100.00		
合计	834,908,900.00	/		/	63,512,863.60	/		/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海鸿玺投资管理有限 公司	全资子公司	40,439,200.00	4.85
甘肃大冶地质矿业有限 责任公司	全资子公司	271,209,700.00	32.48
上海刚泰黄金饰品有限 公司	全资子公司的子公 司	523,260,000.00	62.67
合计	/	834,908,900.00	100.00

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准 备	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)
甘肃大冶矿业 地质有限公 司 注 1	98,725,302.29		98,725,302.29	98,725,302.29			100.00	100.00
上海鸿玺投资 管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
上海复星平鑫 投资有限公 司 注 2	29,000,000.00	29,000,000.00	-17,010,000.00	11,990,000.00	9,657,489.83	2,974,958.43	20.00	20.00
广州珠江实业 股份有限公司	11,400.00	11,400.00		11,400.00			3000 股	3000 股
浙江华盛达房 地产开发有 限公司 注 1	191,795,871.77	191,795,871.77	-191,795,871.77	0.00			89.78	89.78

根据公司与上海刚泰矿业有限公司、兰州大地矿业有限责任公司及上海刚泰投资咨询有限公司于 2012

年 6 月 26 日签订的《非公开发行股份购买资产协议》，于 2012 年 8 月 14 日签订的《非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，和 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会《关于核准浙江刚泰控股（集团）股份有限公司重大资产重组及向上海刚泰矿业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]103 号）和非公开发行 A 股公告等相关文件，公司向上海刚泰矿业有限公司发行 127,626,944 股、向兰州大地矿业有限责任公司发行 37,537,336 股、向上海刚泰投资咨询有限公司发行 22,522,402 股，合计定向增发股份 187,686,682 股购买其各自持有的甘肃大冶地质矿业有限责任公司 68%、20% 和 12% 的股权，同时向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,049,487.04	1,246,592,951.96
其他业务收入	623,300.14	
营业成本	387,375,126.98	1,240,295,274.34

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁贸易	310,995,726.36	309,397,434.66	1,227,764,319.47	1,221,560,231.58
电解铜贸易	78,053,760.68	77,977,692.32		
纸品贸易			18,828,632.49	18,735,042.76
合计	389,049,487.04	387,375,126.98	1,246,592,951.96	1,240,295,274.34

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	389,049,487.04	387,375,126.98	1,246,592,951.96	1,240,295,274.34

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	389,049,487.04	387,375,126.98	1,246,592,951.96	1,240,295,274.34

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
常熟宝进钢材加工有限公司	94,846,153.70	24.34
上海苑泰商贸有限公司	78,053,760.68	20.03

广州启圆钢材加工有限公司	71,512,820.62	18.35
无锡海德钢材加工有限公司	65,811,965.77	16.89
浙江南冶金属剪切配送有限公司	55,670,940.05	14.29
合计	365,895,640.82	93.90

营业收入本年发生数比上年发生数减少 856,920,164.78 元，减少比例为 68.74%，减少原因为：本公司减少了钢材贸易。

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,112,893.45	2,771,992.37
处置长期股权投资产生的投资收益	152,238,552.74	
合计	155,351,446.19	2,771,992.37

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海复星平鑫投资有限公司	3,112,893.45	2,771,992.37	公司 2013 年因减资而分配
合计	3,112,893.45	2,771,992.37	/

处置长期股权投资产生的投资收益系在此次重大资产重组中，本公司向上海刚泰矿业有限公司出售本公司持有的浙江华盛达房地产开发有限公司 89.78% 的股权所获得的投资收益。

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,612,338.00	3,002,225.22
加：资产减值准备	2,986,333.16	517,865.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	430,098.30	1,580.74
无形资产摊销		96,111.11
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	323,840.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,351,446.19	-2,771,992.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-72,843.68	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-769,963,666.40	-44,670,173.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-269,012,410.69	39,537,431.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,103,047,757.50	-4,286,951.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	199,548,236.87	276,463,962.86
减：现金的期初余额	276,463,962.86	282,720,907.37
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	-76,915,725.99	-6,256,944.51

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	18,975,450.10	5,845,495.38	14,142,100.89
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	623,296.98	570,863.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		772,932.25	15,202,078.24
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-38,200,000.00		
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	-1,051,612.21		
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	320,863.81	3,082,511.50	-7,490,644.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,337.11	243,723.64	176,662.98

其他符合非经常性损益定义的损益项目			23,986,548.45
少数股东权益影响额		-520,238.32	-2,337,075.56
所得税影响额	-27,923,106.67	-1,723,845.16	-7,095,101.20
合计	-46,759,770.88	8,271,442.93	36,584,569.20

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,409,487.12	72,000,254.54	1,383,555,775.13	460,081,061.52

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.28	0.310	0.310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.80	0.472	0.472

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐建刚
甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司
2014 年 3 月 27 日