

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

600687



2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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)徐建声明：保证本半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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告（未经审计）.....	29
第十节	备查文件目录.....	90

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
上证所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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	上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 18 楼	上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 18 楼
电话	021-68865161	021-68865161
传真	021-68816081	021-68816081
电子信箱	gangtaikonggu@163.com	majie687@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市七里河区马滩中街 549 号
公司注册地址的邮政编码	730051
公司办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 18 楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.gangtaikonggu.com.cn
电子信箱	gangtaikonggu@163.com
报告期内变更情况查询索引	2014 年 5 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）（公告编号：2014-017）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 8 月 13 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	817,174,070.69	410,259,655.43	99.18
归属于上市公司股东的净利润	50,439,790.45	92,993,916.80	-45.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,871,541.94	-22,175,576.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-304,091,663.35	-369,203,628.20	17.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,406,684,516.33	1,383,555,775.13	1.67
总资产	2,268,145,954.37	2,032,725,642.00	11.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.103	0.296	-65.20
稀释每股收益（元/股）	0.103	0.296	-65.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.102	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率（%）	3.58	24.28	减少 20.7 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.54	-5.79	增加 9.33 个百分点

1、营业收入本期数比上年同期数增长 99.18%，系公司完成重大资产重组后主营业务规模扩大，主要是从事黄金开采及黄金饰品加工销售业务规模迅速扩大导致营业收入增加所致。

2、归属于上市公司股东的净利润本期数比上年同期数减少 45.76%，系公司 2013 年度重大资产重组出售子公司股权投资收益的影响所致，报告期内未发生此类事项。

二、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	956,089.83	处置上海复星平鑫投资有限公司 20% 股权投资收益。
委托他人投资或管理资产的损益	6,000,000.00	中信证券-刚泰控股-中国银行定

		向资产管理委托理财收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,237,743.50	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,318.35	
所得税影响额	-189,416.17	
合计	568,248.51	

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

2014 年上半年，国际黄金价格剧烈波动，黄金需求由上年的井喷转为平稳增长。面对复杂的经济形势，公司董事会积极应对，较好地完成了董事会在年初提出的经营目标。本报告期，公司实现营业收入 81,717.74 万元，比上年同期增加 99.18%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 49,871,541.94 元，比上年同期增加 324.89%。公司报告期内主营业务利润大幅增加，公司盈利能力大幅增强。

报告期内，大桥金矿生产稳定，矿产资源储量不断增长。在稳定黄金开采并力求扩大产能的同时，公司继续着力打造集黄金资源开采、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。公司不断拓展客户渠道，加大销售收入，增强盈利能力。同时，作为大文化产业概念的延伸，公司适时进入影视传媒文化领域，力求提升全产业链黄金文化企业的文化内涵。报告期内，公司与辽宁广播电视台签订了《战略合作框架协议》，并与比高动画有限公司签订《合作协议书》。

下半年，公司将进一步提升公司的盈利能力和利润水平。一是公司加大了营销力度，公司孙公司上海刚泰黄金饰品有限公司与浙江金牛工贸有限公司签订 6 亿元的黄金珠宝类产品销售合同、与国鼎黄金有限公司签订了不少于 10 亿元黄金产品购销框架协议，为下半年公司经营业绩的提升打下基础。二是公司加大了资源的勘探力度，增强资源储备，为未来的可持续经营奠定坚实基础。三是公司将加强并购重组的力度。通过并购重组增强公司的盈利水平，迅速扩大市场份额。四是公司将把移动互联网概念引入黄金饰品加工销售业务，并积极探索黄金金融业务，增加利润空间，拓展利润增长点。五是加大文化产业投入，进一步将黄金文化产业落到实处，产生效益。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	817,174,070.69	410,259,655.43	99.18
营业成本	724,416,678.88	363,169,591.93	99.47
销售费用	2,265,222.02		100
管理费用	11,818,649.13	68,627,224.24	-82.78
财务费用	9,829,896.49	2,649,994.98	270.94
经营活动产生的现金流量净额	-304,091,663.35	-369,203,628.20	17.64
投资活动产生的现金流量净额	-35,823,970.08	323,099,401.75	-111.09
筹资活动产生的现金流量净额	200,527,516.20	-26,827,904.92	847.46

营业收入变动原因说明：系公司完成重大资产重组后主营业务规模扩大，主要是从事黄金开采及黄金饰品加工销售业务规模迅速扩大导致营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明：因营业收入增加导致营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：系公司开展黄金饰品销售业务产生。

管理费用变动原因说明：因上年同期实施重大资产重组时发生的重组费用较大，本期没有此项费用。

财务费用变动原因说明：因本期贷款增加相应增加财务费用。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期实施重大资产重组处置浙江华盛达房地产开发公司股权影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期筹资数量大幅增加所致。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

1、 矿产资源开发及勘探

报告期内，公司根据年初制订的经营计划加大了矿产资源开发勘探力度，随着找矿线索不断增加，勘查面积进一步扩大。公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司的矿业管理水平不断提高，综合竞争能力大大提高。

2、 黄金饰品加工销售业务

公司根据黄金饰品业务的特点进行了客户划分和品牌推广，并加大了销售渠道建设。报告期内公司孙公司上海刚泰黄金饰品有限公司与浙江金牛工贸有限公司签订 6 亿元的黄金珠宝类产品销售合同、与国鼎黄金有限公司签订了不少于 10 亿元黄金产品购销框架协议，扩大产品销售渠道，为下半年公司经营业绩的提升打下基础。

(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（%）
黄金及黄金饰品	609,262,564.59	517,452,978.98	15.07	583.11	977.52	增加 31.09 个百分点
有色金属	207,688,846.11	206,963,699.90	0.35	-33.22	-33.11	增加 0.16 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金及黄金饰品	609,262,564.59	517,452,978.98	15.07	583.11	977.52	增加 31.09 个百分点
电解铜、锌锭	207,688,846.11	206,963,699.90	0.35	-33.22	-33.11	增加 0.16 个百分点

(1) 公司主要从事黄金开采及黄金饰品加工销售业务，电解铜、锌锭贸易业务规模正在逐步缩小直至退出。黄金及黄金饰品营业收入占营业总收入的 74.58%，电解铜、锌锭营业收入占营业总收入的 25.42%。

(2) 公司主要产品是自产黄金销售及黄金饰品加工销售。黄金及黄金饰品营业收入占营业总收入的 74.58%，电解铜、锌锭营业收入占营业总收入的 25.42%。

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 (%)
华东地区	308,363,757.15	37.75
华南地区	91,730,029.42	11.23
华北地区	348,961,538.40	42.72
西北地区	67,896,085.72	8.31

(1) 华东地区主要从事黄金饰品加工销售及电解铜、锌锭贸易业务。华东地区营业收入占营业总收入的 37.75%。

(2) 华南地区及华北地区主要从事黄金饰品加工贸易业务。华南地区营业收入占营业总收入的 11.23%，华北地区营业收入占营业总收入的 42.72%。

(3) 西北地区主要从事黄金开采、自产黄金销售业务。西北地区营业收入占营业总收入的 8.31%。

(三) 核心竞争力分析

公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司通过几年来的发展，矿权数量不断增加，资源储量不断增大，未来公司通过不断加大勘探力度，扩大勘探面积，实现资源储备和资源量的稳步增长。

公司目前拥有上海刚泰黄金饰品有限公司、德清刚泰黄金饰品有限公司和甘肃刚泰黄金饰品有限公司三家从事黄金饰品和黄金艺术品设计、加工、销售的下属公司。公司通过一年多时间，成功地拓展了销售渠道，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。

公司投资 4000 万元设立了影视传媒公司，未来将以影视投资为主轴，投资、参股、合拍等多种方式积极与国外大型电影公司互动合作，不断整合上下游产业资源，拓展新媒体，构建横跨各个媒体类型的整合传播平台，进一步延伸黄金文化产业，将黄金文化产品与影视文化产品相结合。并与辽宁广播电视台和比高动画有限公司签订相关协议，为公司未来发展壮大文化产业打下基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

经公司于 2014 年 7 月 21 日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过，公司设立全资子公司上海刚泰影视传媒有限公司。

报告期内，公司将持有上海复星平鑫投资有限公司 20% 的股权进行处置，处置收益为 956,089.83 元。

(1) 证券投资情况

2、 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	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。
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。

报告期内，公司根据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约定，本期计提委托理财投资收益 6000000.00 元。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

3、 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	本报告期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	35,000,421.00	847,584,335.70	598,192.96	尚未使用募集资金余额为 59.82 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	35,000,421.00	847,584,335.70	598,192.96	/
----	---	----------------	---------------	----------------	------------	---

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 35,000,421.00 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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
地质勘探投入和补充流动资金	否	847,999,997.96	35,000,421.00	847,584,335.70	是						
合计	/	847,999,997.96	35,000,421.00	847,584,335.70	/	/		/	/	/	/

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募集资金。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司及其下属三家公司上海刚泰黄金饰品有限公司、德清刚泰黄金饰品有限公司、甘肃刚泰黄金饰品有限公司主要从事黄金开采及黄金饰品加工销售业务。

5、 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
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	赵瑞俊	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	赵瑞俊	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%
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%
甘肃刚泰黄金饰品有限公司	全资子公司	周锋	批发零售	1000 万元	100%

6、 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、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 6 月 20 日公司发布了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2013 年度利润分配及转增股本实施公告》，该公告刊登在《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）。

2014 年 6 月 26 日，公司实施完成了 2013 年度利润分配及资本公积转增股本方案，该方案经公司第八届董事会第九次会议审议通过，并经公司于 2014 年 5 月 8 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议批准。该方案为：以公司总股本 377,111,688 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 3 股，资本公积金转增股本后，公司总股本由 377,111,688 股增加到 490,245,195 股。

三、 其他披露事项

(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) 其他披露事项

报告期内，公司未有对会计政策、会计估计或核算方法的变更事项，未有重要前期差错更正事项。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
兰州大地矿业有限责任公司为公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供地质勘查业务，公司年初预计日常关联交易时预计发生额为9000万元。	公告刊登在2014年3月28日的《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 ）。
兰州大地矿业有限责任公司为公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供地质勘查业务，因勘查面积扩大，找矿线索增加，多矿体同时工作，勘查工作量加大，故增加日常关联交易4000万元，全年预计与兰州大地矿业有限责任公司发生关联交易13000万元。	公告刊登在2014年8月6日的《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 ）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本报告期，公司参股股东兰州大地矿业有限责任公司为公司全资子公司甘肃大冶地质矿业有限责任公司提供地质勘查业务发生额为44,671,800.00元，该项关联交易以市场交易价格进行结算，该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。

六、 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:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,700
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	17,700
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	17,700
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.58
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	17,700
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	17,700

本报告期内，公司为全资孙公司上海刚泰黄金饰品有限公司提供担保 23,700 万元。

(三) 其他重大合同或交易

1、公司孙公司上海刚泰黄金饰品有限公司与浙江金牛工贸有限公司签订了《合作经营协议》，该事项刊登在 2014 年 7 月 29 日的《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)。

2、公司与辽宁广播电视台签订了《战略合作框架协议》，该事项刊登在 2014 年 8 月 1 日的《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)。

3、公司与比高动画有限公司签订了《合作协议书》，该事项刊登在 2014 年 8 月 13 日的《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)。

4、公司孙公司上海刚泰黄金饰品有限公司与国鼎黄金有限公司签订《购销框架协议》，该事项刊登在 2014 年 8 月 28 日的《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)。

七、 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
解决同业竞争		实际控制人徐建刚先生	(1) 本人及本人所控制的其他子公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对刚泰控股及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。(2) 本人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业的产品或业务与刚泰控股及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：①刚泰控股认为必要时，本人及相关企业将减持直至全部转让本人及相关企业持有的有关资产和业务；②刚泰控股在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；③如本人及相关企业与刚泰控股及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑刚泰控股及其子公司的利益；④有利于避免同业竞争的其他措施。	长期有效	否	是		
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	长期有效	否	是		

			公司的利益；④有利于避免同业竞争的其他措施。					
解决 同业 竞争	刚泰矿业		（1）保证甘肃金能矿业有限责任公司和贵州福茂源矿业投资有限公司不从事任何与上市公司构成竞争的业务；（2）如果甘肃金能矿业有限责任公司和/或贵州福茂源矿业投资有限公司与上市公司因同业竞争而发生利益冲突，本公司将优先考虑上市公司的利益；（3）如果甘肃金能矿业有限责任公司和/或贵州福茂源矿业投资有限公司拟从事的业务（包括贵州福茂源矿业投资有限公司拥有的铅锌矿探矿权探明储量并具备开采和生产条件后）与上市公司存在同业竞争，根据上市公司的要求，本公司将通过将该等业务注入上市公司或将该等业务转让给第三方的方式或采取其他必要措施以避免和消除同业竞争。	长期有效	否	是		
解决 关联 交易	实际控制人徐建刚先生		（1）不利用自身对刚泰控股的控制性影响谋求刚泰控股及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对刚泰控股的控制性影响谋求与刚泰控股及其子公司达成交易的优先权利；（3）不以低于（如刚泰控股为买方则“不以高于”）市场价格的条件与刚泰控股及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害刚泰控股及其子公司利益的行为。同时，本人将保证刚泰控股及其子公司在对待将来可能产生的与本人的关联交易方面，将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	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	长期有效	否	是		

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

		<p>司、企业机构完全分开；保证刚泰控股及其子公司与承诺方下属其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。(2) 保证刚泰控股及其子公司独立自主运作，承诺方不会超越刚泰控股董事会、股东大会直接或间接干预刚泰控股的决策和经营。(3) 保证刚泰控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。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</p>	2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和	是	是		

			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。	2016 年度				
	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），且出售探矿权的销售价格低于本次交易的矿权评估报告书中的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/每股发行价格（出售价差=出售探矿权的销售价格—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</p>	2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度	是	是		

			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。					
股份限售	刚泰矿业、刚泰投资咨询、大地矿业	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。	截止日为 2016 年 2 月 4 日	是	是			

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	250,223,125	66.35			75,066,938		75,066,938	325,290,063	66.35
1、国家持股									
2、国有法人持股	37,537,336	9.95			11,261,201		11,261,201	48,798,537	9.95
3、其他内资持股	212,685,789	56.40			63,805,737		63,805,737	276,491,526	56.40
其中：境内非国有法人持股									
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	33.65			38,066,569		38,066,569	164,955,132	33.65
1、人民币普通股	126,888,563	33.65			38,066,569		38,066,569	164,955,132	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	377,111,688	100			113,133,507		113,133,507	490,245,195	100

2、 股份变动情况说明

公司 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案经公司 2014 年 5 月 8 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过。利润分配方案为每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 3 股，该方案已于 2014 年 6 月 26 日实施完成。实施公告刊登在 2014 年 6 月 20 日的《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）。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				13,367		
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	166,109,117	38,332,873	165,915,027	质押 166,109,117
兰州大地矿业有限责任公司	国有法人	9.95	48,798,537	11,261,201	48,798,537	
刚泰集团有限公司	境内非国有法人	6.84	33,544,174	7,740,963		质押 33,542,191
上海刚泰投资咨询有限公司	境内非国有法人	5.97	29,279,123	6,756,721	29,279,123	质押 29,279,122
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	其他	4.33	21,242,785	4,902,181	21,242,785	
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	其他	4.31	21,109,217	4,871,358	21,109,217	
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	其他	4.04	19,796,716	4,568,473	19,796,716	
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	其他	3.91	19,148,658	4,418,921	19,148,658	
季振兴	境内自然人	1.15	5,646,882	5,646,882		
姜国茂	境内自然人	0.76	3,747,290	3,747,290		
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		33,544,174		人民币普通股		33,544,174
季振兴		5,646,882		人民币普通股		5,646,882
姜国茂		3,747,290		人民币普通股		3,747,290
熊玉清		3,205,269		人民币普通股		3,205,269

石肖云	1,756,300	人民币普通股	1,756,300
俞锋	1,737,272	人民币普通股	1,737,272
蔺青	1,171,900	人民币普通股	1,171,900
章俊猷	961,514	人民币普通股	961,514
童全康	884,055	人民币普通股	884,055
朱敏剑	872,169	人民币普通股	872,169
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	165,915,027	2016年2月4日	165,915,027	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	48,798,537	2016年2月4日	48,798,537	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
3	上海刚泰投资咨询有限公司	29,279,123	2016年2月4日	29,279,123	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
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	21,242,785	2014年11月5日	21,242,785	非公开发行股份自发行结束之日起十二个月内不转让或上市交易
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	21,109,217	2014年11月5日	21,109,217	非公开发行股份自发行结束之日起十二个月内不转让或上市交易
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	19,796,716	2014年11月5日	19,796,716	非公开发行股份自发行结束之日起十二个月内不转让或上市交易
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	19,148,658	2014年11月5日	19,148,658	非公开发行股份自发行结束之日起十二个月内不转让或上市交易
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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
赵瑞俊	常务副总经理	聘任	董事会聘任
王雷	副总经理	聘任	董事会聘任
夏凤生	董事、副董事长	离任	个人原因离职
赵瑞俊	董事	选举	股东大会选举

三、 其他说明

公司 2014 年 1 月 27 日召开公司第八届董事会第九次会议审议并通过了《关于聘任赵瑞俊先生担任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司常务副总经理的议案》和《关于聘任王雷先生担任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司副总经理的议案》。

公司 2014 年 8 月 5 日召开的公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司关于董事变动的议案》，并经 2014 年 8 月 22 日召开的公司 2014 年第四次临时股东大会选举赵瑞俊先生为公司第八届董事会董事。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		365,449,347.36	504,837,464.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		760,153,782.00	695,153,782.00
应收账款		19,393,396.28	47,299,206.12
预付款项		97,804,905.79	5,453,261.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,736,529.08	2,814,723.66
买入返售金融资产			
存货		319,071,665.91	111,071,304.90
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		1,572,609,626.42	1,366,649,482.44
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		52,232,031.02	54,564,541.19
投资性房地产			
固定资产		314,464,849.72	322,795,865.45
在建工程		6,391,391.83	9,453,348.66
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		220,913,573.81	176,501,402.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,534,481.57	2,761,001.90
其他非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		695,536,327.95	666,076,159.56
资产总计		2,268,145,954.37	2,032,725,642.00
流动负债：			
短期借款		154,400,000.00	52,000,000.00
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		327,324,630.00	99,386,137.41
应付票据			
应付账款		99,365,100.56	65,666,157.16
预收款项		45,598,175.91	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		876,976.62	976,534.22
应交税费		25,213,096.16	93,777,502.36
应付利息		232,284.33	519,952.89
应付股利		20,693,994.60	3,602,859.16
其他应付款		140,857,179.86	181,461,258.02
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		500,000.00	105,100,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		815,061,438.04	602,490,401.22
非流动负债：			
长期借款		46,400,000.00	46,600,000.00
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		46,400,000.00	46,679,465.65
负债合计		861,461,438.04	649,169,866.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		490,245,195.00	377,111,688.00
资本公积		672,464,927.96	785,598,434.96
减：库存股			
专项储备		7,662,749.02	4,804,863.23
盈余公积		9,408,068.78	9,408,068.78
一般风险准备			
未分配利润		226,903,575.57	206,632,720.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,406,684,516.33	1,383,555,775.13
少数股东权益			
所有者权益合计		1,406,684,516.33	1,383,555,775.13
负债和所有者权益总计		2,268,145,954.37	2,032,725,642.00

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：徐建

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		288,310,027.83	199,548,236.87
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款			216,124.80
预付款项		784,615.77	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		863,090,575.45	834,908,900.00
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		1,152,185,219.05	1,034,693,001.73
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		128,736,702.29	131,069,212.46
投资性房地产			
固定资产		52,570,016.11	53,417,381.63
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	25,787,127.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		72,843.68	72,843.68
其他非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		307,166,689.17	310,346,564.86
资产总计		1,459,351,908.22	1,345,039,566.59
流动负债：			
短期借款		102,400,000.00	
交易性金融负债		48,037,700.00	
应付票据			
应付账款			
预收款项		682,244.00	
应付职工薪酬			42,560.00

应交税费		1,403,161.05	5,478,834.12
应付利息		46,933.33	46,933.33
应付股利		20,693,994.60	3,602,859.16
其他应付款		42,489,623.37	60,396,027.61
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		215,753,656.35	74,367,214.22
非流动负债：			
长期借款		19,200,000.00	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	19,200,000.00
负债合计		234,953,656.35	93,567,214.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		490,245,195.00	377,111,688.00
资本公积		672,464,927.96	785,598,434.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,761,233.80	8,761,233.80
一般风险准备			
未分配利润		52,926,895.11	80,000,995.61
所有者权益（或股东权益） 合计		1,224,398,251.87	1,251,472,352.37
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,459,351,908.22	1,345,039,566.59

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：徐建

合并利润表
2014 年 1—6 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		817,174,070.69	410,259,655.43
其中：营业收入		817,174,070.69	410,259,655.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		749,912,078.23	441,019,788.37
其中：营业成本		724,416,678.88	363,169,591.93
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		2,373,637.04	2,014,738.80
销售费用		2,265,222.02	
管理费用		11,818,649.13	68,627,224.24
财务费用		9,829,896.49	2,649,994.98
资产减值损失		-792,005.33	4,558,238.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,595,100.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		4,313,446.33	153,215,027.59
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）		67,980,338.79	122,454,894.65
加：营业外收入		50,653.85	654,880.00
减：营业外支出		11,335.50	310,995.72
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,019,657.14	122,798,778.93
减：所得税费用		17,579,866.69	29,804,862.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,439,790.45	92,993,916.80

归属于母公司所有者的净利润		50,439,790.45	92,993,916.80
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.103	0.296
（二）稀释每股收益		0.103	0.296
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,439,790.45	92,993,916.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,439,790.45	92,993,916.80
归属于少数股东的综合收益总额			

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：徐建

母公司利润表
2014 年 1—6 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		208,765,360.00	310,995,726.36
减：营业成本		206,963,699.90	309,397,434.66
营业税金及附加		219,146.32	14,679.75
销售费用			
管理费用		3,516,494.50	74,501,858.75
财务费用		994,822.88	-3,169,169.36
资产减值损失			
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）		6,956,089.83	152,238,552.74
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）		4,027,286.23	82,489,475.30
加：营业外收入			654,880.00
减：营业外支出		1,271.49	310,995.72
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		4,026,014.74	82,833,359.58
减：所得税费用		931,180.20	19,911,592.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		3,094,834.54	62,921,767.31
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		3,094,834.54	62,921,767.31

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：徐建

合并现金流量表

2014 年 1—6 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		1,172,354,123.67	399,005,800.00
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		653.85	
收到其他与经营活动有关的现金		1,650,039,197.83	28,079,131.70
经营活动现金流入小计		2,822,393,975.35	427,084,931.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,285,325,606.35	384,860,198.09
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		6,965,496.06	4,422,910.08
支付的各项税费		93,638,476.40	21,047,064.60

支付其他与经营活动有关的现金		1,740,556,059.89	385,958,387.13
经营活动现金流出小计		3,126,485,638.70	796,288,559.90
经营活动产生的现金流量净额		-304,091,663.35	-369,203,628.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,332,510.17	351,633,504.51
取得投资收益收到的现金		4,313,446.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,240,986.78	
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			133,000.00
投资活动现金流入小计		7,886,943.28	351,766,504.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,710,913.36	28,667,102.76
投资支付的现金			
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		43,710,913.36	28,667,102.76
投资活动产生的现金流量净额		-35,823,970.08	323,099,401.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		356,343,392.59	32,000,000.00
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		356,343,392.59	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		134,400,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,415,876.39	26,635,904.92

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			192,000.00
筹资活动现金流出小计		155,815,876.39	58,827,904.92
筹资活动产生的现金流量净额		200,527,516.20	-26,827,904.92
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		-139,388,117.23	-72,932,131.37
加：期初现金及现金等价物余额		504,837,464.59	321,480,710.12
六、期末现金及现金等价物余额		365,449,347.36	248,548,578.75

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：徐建

母公司现金流量表

2014 年 1—6 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		431,145,295.35	363,865,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		690,934,734.68	36,661,972.02
经营活动现金流入小计		1,122,080,030.03	400,526,972.02
购买商品、接受劳务支付的现金		557,946,911.85	361,995,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		327,821.44	414,184.68
支付的各项税费		5,292,114.17	14,777,571.05
支付其他与经营活动有关的现金		598,165,203.97	389,379,227.87
经营活动现金流出小计		1,161,732,051.43	766,565,983.60
经营活动产生的现金流量净额		-39,652,021.40	-366,039,011.58
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			344,034,424.51
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			344,034,424.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,950.00	20,000.00
投资支付的现金			
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		8,950.00	20,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,950.00	344,014,424.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		44,918,772.63	
筹资活动现金流入小计		144,918,772.63	
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,096,010.27	18,874,514.70
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		16,496,010.27	18,874,514.70
筹资活动产生的现金流量净额		128,422,762.36	-18,874,514.70
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		88,761,790.96	-40,899,101.77
加：期初现金及现金等价物余额		199,548,236.87	276,463,962.86
六、期末现金及现金等价物余额		288,310,027.83	235,564,861.09

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：徐建

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 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	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
加：会计 政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年 初余额	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
三、本期增 减变动金 额（减 少以“-” 号 填列）	113,133,507.00	-113,133,507.00		2,857,885.79			20,270,855.41			23,128,741.2
（一）净 利润							50,439,790.45			50,439,790.45
（二）其 他综合 收益										
上述（一） 和 （二）小 计							50,439,790.45			50,439,790.45
（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							-30,168,935.04			-30,168,935.04
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,168,935.04			-30,168,935.04
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	113,133,507.00	-113,133,507.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	113,133,507.00	-113,133,507.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,857,885.79						2,857,885.79
1. 本期提取				2,857,885.79						2,857,885.79
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	490,245,195.00	672,464,927.96		7,662,749.02	9,408,068.78		226,903,575.57			1,406,684,516.33
----------	----------------	----------------	--	--------------	--------------	--	----------------	--	--	------------------

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			46,195,534.51		181,699,329.19		37,009,164.89	398,364,924.12
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			46,195,534.51		181,699,329.19		37,009,164.89	398,364,924.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	187,686,682.00	-6,572,332.53			-46,195,534.51		-91,728,872.13		-37,009,164.89	6,180,777.94
（一）净利润							92,993,916.80			92,993,916.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							92,993,916.80			92,993,916.80
（三）所有者投入和减少资本	187,686,682.00								-37,009,164.89	150,677,517.11
1. 所有者投入	187,686,682.00									187,686,682.00

资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-37,009,164.89	-37,009,164.89
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-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）		-6,572,332.53			-46,195,534.51				-165,848,274.23	-218,616,141.27
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	314,575,245.00	0.00			0.00		89,970,457.06		0.00	404,545,702.06

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：徐建

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	377,111,688.00	785,598,434.96			8,761,233.80		80,000,995.61	1,251,472,352.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	377,111,688.00	785,598,434.96			8,761,233.80		80,000,995.61	1,251,472,352.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	113,133,507.00	-113,133,507.00					-27,074,100.50	-27,074,100.50
（一）净利润							3,094,834.54	3,094,834.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,094,834.54	3,094,834.54
（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							-30,168,935.04	-30,168,935.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-30,168,935.04	-30,168,935.04
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	113,133,507.00	-113,133,507.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	113,133,507.00	-113,133,507.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	490,245,195.00	672,464,927.96			8,761,233.80		52,926,895.11	1,224,398,251.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
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）	187,686,682.00	-6,572,332.53			-45,548,699.53		-9,315,283.32	126,250,366.62
（一）净利润							62,921,767.31	62,921,767.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,921,767.31	62,921,767.31
（三）所有者投入和减少资本	187,686,682.00							187,686,682.00

1. 所有者投入资本	187,686,682.00							187,686,682.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-18,874,514.70	-18,874,514.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,874,514.70	-18,874,514.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		-6,572,332.53			-45,548,699.53		-53,362,535.93	-105,483,567.99
1. 资本公积转增资本（或股本）		-6,572,332.53						-6,572,332.53
2. 盈余公积转增资本（或股本）					-45,548,699.53			-45,548,699.53
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他							-53,362,535.93	-53,362,535.93
（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	314,575,245.00	0.00			0.00		47,549,470.44	362,124,715.44

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：徐建

二、 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》。

2014 年 6 月 26 日，公司实施完成了 2013 年度利润分配及资本公积转增股本方案，该方案经公司第八届董事会第九次会议审议通过，并经公司于 2014 年 5 月 8 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议批准。该方案为：以公司总股本 377,111,688 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 3 股，资本公积金转增股本后，公司总股本由 377,111,688 股增加到 490,245,195 股。

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 2014 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 490,245,195 元，股份总数 490,245,195 股。

三、 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—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

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“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

无

(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

四、 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%
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×补偿费率×开采回采率系数	

(二) 税收优惠及批文

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。

五、 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:万元 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	3,000	实业投资、投资管理, 投资咨询、企业管理咨询(以上除经纪), 财务咨询(不得从事代理记账)。	3,000		100	100	是			
上海刚泰黄金饰品有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	批发零售	5,000	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(除经纪), 从事货物及技术的进出口业务。	5,000		100	100	是			
德清刚泰黄金饰品有限公司	控股子公司的控股子公司	德清	批发零售	1,000	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(除经纪), 从事货物及技术的进出口业务。	1,000		100	100	是			
陇南恒瑞矿业有限公司	控股子公司的控股子公司	陇南	矿业	2,000	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。	2,000		100	100	是			
西和县汇鑫矿业有限公司	控股子公司的控股子公司	陇南	矿业	2,000	矿业投资、矿产品购销及相关信息咨询服务。	2,000		100	100	是			
甘肃刚泰黄金饰品有限公司	控股子公司的控股子公司	兰州	批发零售	1,000	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(除经纪), 从事货物及技术的进出口业务。	1,000		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	6,000	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	6,000		100	100	是			

六、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：	24,559.65	153,252.56
人民币	24,559.65	153,252.56
银行存款：	221,705,589.56	454,607,066.52
人民币	221,705,589.56	454,607,066.52
其他货币资金：	143,719,198.15	50,077,145.51
人民币	143,719,198.15	50,077,145.51
合计	365,449,347.36	504,837,464.59

(二) 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	760,153,782.00	695,153,782.00
合计	760,153,782.00	695,153,782.00

(三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
一年以内	11,171,996.08	55.2	558,599.80	5	49,788,637.76	99.44	2,489,431.64	5
按性质计提	8,780,000.00	43.4						
组合小计	19,951,996.08	98.6	558,599.80		49,788,637.76		2,489,431.64	
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	1.4	280,000.00	100	280,000.00	0.56	280,000.00	100
合计	20,231,996.08	/	838,599.8	/	50,068,637.76	/	2,769,431.64	/

应收账款主要系公司黄金饰品业务形成，应收账款的大幅下降系公司本期加大催收回款所致。

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						
其中：						
一年以内	11,171,996.08	56	558,599.80	49,788,637.76	100	2,489,431.64
按性质计提	8,780,000.00	44	0			
1 年以内小计	19,951,996.08	100	558,599.80			
合计	19,951,996.08	100	558,599.80	49,788,637.76	100	2,489,431.64

- 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 (%)
上海黄金交易所	客户	8,780,000.00	1 年以内	43.40
浙江金牛工贸有限公司	客户	4,150,138.30	1 年以内	20.51
深圳市福田区金丰达珠宝行	客户	3,735,225.78	1 年以内	18.46
北京兴龙马珠宝有限公司	客户	3,285,000.00	1 年以内	16.24
杭州工商信托投资股份有限公司	客户	280,000.00	5 年以上	1.38
合计	/	20,230,364.08	/	99.99

(四) 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：								
按账龄计提	11,236,343.00	100	499,813.92		3,195,567.36	96.41	499,813.92	100
按性质计提					118,970.22	3.59		
组合小计	11,236,343.00	100	499,813.92		3,314,537.58	100	499,813.92	100
合计	11,236,343.00	/	499,813.92	/	3,314,537.58	/	499,813.92	/

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	10,467,614.00	93.16	124,200.42	2,484,008.36	77.73	124,200.42
2 至 3 年	158,680.00	1.41	15,300.00	102,000.00	3.19	15,300.00
3 年以上	380,660.00	3.39	216,100.00	432,200.00	13.52	216,100.00
3 至 4 年	52,030.00	0.46	77,339.50	110,485.00	3.46	77,339.50
4 至 5 年	177,359.00	1.58	66,874.00	66,874.00	2.10	66,874.00
合计	11,236,343.00	100	499,813.92	3,195,567.36	100	499,813.92

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(%)
中信证券股份有限公司	客户	6,000,000.00	1 年以内	53.4
浙江华冶矿建集团有限公司	客户	2,285,681.06	1 年以内	20.34
甘肃省公共资源交易局	客户	1,000,000.00	1 年以内	8.9
西和县国土局		100,000.00	1 年以内	0.89
山东黄金集团烟台设计研究工程公司	客户	47,069.00	1 年以内	0.42
合计	/	9,432,750.06	/	83.95

4、 应收关联方款项

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(%)
上海刚泰置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	840.00	0.01
上海益流置业发展有限公司	集团兄弟公司	11,900.00	0.11
合计	/	12,740.00	0.12

(五) 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	97,804,905.79	100	5,397,261.11	98.97
1 至 2 年			56,000.00	1.03
合计	97,804,905.79	100	5,453,261.11	100

预付款项账龄基本在一年以内，主要是公司经营活动中原材料采购预付款、购买矿权预付款及预付工程款等。

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
西和县孙家沟铅锌氧化矿浮选厂	非关联方	25,152,970.00	1 年以内	预付金矿石款
甘肃省国土厅招标中心	非关联方	10,500,000.00	1 年以内	预付矿权费用
兴业银行上海分行	非关联方	2,310,628.10	1 年以内	预付黄金租赁费
西和工矿民爆器材营销有限公司	非关联方	1,028,898.00	1 年以内	预付采购炸药及雷管款
甘肃省西和县大桥乡人民政府	非关联方	977,070.00	1 年以内	预付征地款
合计	/	39,969,566.10	/	/

预付帐款前五名都是公司的非关联方，主要是为公司供应矿石、转让矿权、黄金租赁费等业务。

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：

预付账款期末数较期初数增加的原因主要系公司本期经营活动中原材料采购预付款、购买矿权预付款及预付工程款等增加所致。

(六) 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	312,270,484.24	1,127,451.30	311,143,032.94		7,776,031.52	
在产品	7,890,202.97		7,890,202.97			
周转材料	38,430.00		38,430.00			
合计	320,199,117.21	1,127,451.30	319,071,665.91	118,847,336.42	7,776,031.52	111,071,304.90

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		6,648,580.22		1,127,451.30
合计	7,776,031.52		6,648,580.22		1,127,451.30

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备	市场价格变动	2.5

(七) 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
合计		19,740.06

其他流动资产系期末待抵扣的增值税进项税余额。

(八) 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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
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	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		9.20	9.20
上海景盈投资管理合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		5.82343	5.82343
上海源恺股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	4,620,631.02		4,620,631.02		9.0905	9.0905
上海复星平鑫投资有限公司	11,990,000.00	11,990,000.00	11,990,000.00				

长期股权投资的减少系公司本期处置上海复星平鑫投资有限公司股权所致。

(九) 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：	335,861,973.48	88,593.94			335,950,567.42
其中：房屋及建筑物	301,707,290.89				301,707,290.89
机器设备	31,410,936.59	76,484.71			31,487,421.30
运输工具	2,743,746.00	12,109.23			2,755,855.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	13,066,108.03	8,461,382.00		41,772.33	21,485,717.70
其中：房屋及建筑物	9,411,419.56	6,560,212.27			15,971,631.83
机器设备	2,729,863.02	1,792,378.89		41,772.33	4,480,469.58
运输工具	924,825.45	108,790.84			1,033,616.29
三、固定资产账面净值合计	322,795,865.45	/		/	314,464,849.72
其中：房屋及建筑物	292,295,871.33	/		/	285,735,659.06
机器设备	28,681,073.57	/		/	27,006,951.72
运输工具	1,818,920.55	/		/	1,722,238.94
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	322,795,865.45	/		/	314,464,849.72
其中：房屋及建筑物	292,295,871.33	/		/	285,735,659.06
机器设备	28,681,073.57	/		/	27,006,951.72
运输工具	1,818,920.55	/		/	1,722,238.94

本期折旧额：7,090,028.95 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,061,956.83 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无期末持有待售的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

(十) 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	6,391,391.83		6,391,391.83			9,453,348.66

(十一) 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	183,121,232.43	46,823,022.43		229,944,254.86
软件	23,245.13			23,245.13
矿业权	169,437,707.70	46,623,022.43		216,060,730.13
土地使用权	13,660,279.60	200,000.00		13,860,279.60
二、累计摊销合计	6,619,830.07	2,410,850.98		9,030,681.05
软件	14,662.25	890.28		15,552.53
矿业权	5,471,210.37	2,159,039.70		7,630,250.07
土地使用权	1,133,957.45	250,921.00		1,384,878.45
三、无形资产账面净值合计	176,501,402.36	44,412,171.45		220,913,573.81
软件	8,582.88			7,692.60
矿业权	163,966,497.33			208,430,480.06
土地使用权	12,526,322.15			12,475,401.15
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	176,501,402.36	44,412,171.45		220,913,573.81
软件	8,582.88			7,692.60
矿业权	163,966,497.33			208,430,480.06
土地使用权	12,526,322.15			12,475,401.15

本期摊销额：2,360,698.74 元。

(十二) 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	1,534,481.57	2,761,001.90
小计	1,534,481.57	2,761,001.90
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

(十三) 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	3,269,245.56		1,930,832.14		1,338,413.42
二、存货跌价准备	7,776,031.52		6,648,580.22		1,127,451.30
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	15,657,489.83			9,657,489.83	6,000,000.00
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	26,702,766.91		8,579,412.36	9,657,489.830	8,465,864.72

资产减值准备减少系公司处置长期股权投资、坏账准备转出所致。

(十四) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中信证券-刚泰控股-中国银行定向资产管理	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	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。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。

(十五) 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	154,400,000.00	52,000,000.00
合计	154,400,000.00	52,000,000.00

截至 2014 年 6 月 30 日，短期借款中期末金额 10000 万元的担保借款系由刚泰集团有限公司以及徐建刚连带提供最高不超过人民币 10000 万元的最高额保证合同担保。

截至 2014 年 6 月 30 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 2014 年 6 月 30 日，短期借款中期末金额 2,000 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 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增加 10240 万元，增加比例为 196.92%，增加原因为：公司本期经营业务规模增大，资金需求增加所致。

(十六) 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	327,324,630.00	90,352,600.00
衍生金融负债		
其他金融负债		9,033,537.41
合计	327,324,630.00	99,386,137.41

注 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。

注 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。

(十七) 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
一年以内	99,365,100.56	59,742,151.55
1-2 年		5,924,005.61
合计	99,365,100.56	65,666,157.16

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。

(十八) 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
一年以内	45,598,175.91	
合计	45,598,175.91	

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。

(十九) 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	976,534.22	6,148,055.87	6,247,613.47	876,976.62
二、职工福利费		453,643.72	453,643.72	
三、社会保险费		186,195.26	186,195.26	
四、住房公积金		28,741.00	28,741.00	
五、辞退福利				
六、其他				
合计	976,534.22	6,816,635.85	6,916,193.45	876,976.62

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,342,950.85	22,598,989.18
营业税		153,933.53
企业所得税	15,009,291.63	61,587,088.62
个人所得税	49,578.92	53,347.49
城市维护建设税	7,410.24	649,464.12
资源税	235,892.04	398,318.07
矿产资源补偿费	8,567,972.48	5,850,339.55
其他		2,486,021.80
合计	25,213,096.16	93,777,502.36

应交税费的减少主要系公司本期 2013 年度企业所得税汇算清缴工作已完成所致。

(二十一) 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	185,351.00	392,352.89

利息		
短期借款应付利息	46,933.33	127,600.00
合计	232,284.33	519,952.89

(二十二) 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
国泰公司	1,350,619.00	1,350,619.00	
上海刚泰矿业有限公司	10,222,099.52		
刚泰集团有限公司	2,064,256.88		
兰州大地矿业有限公司	5,255,227.04	2,252,240.16	
上海刚泰投资咨询有限公司	1,801,792.16		
合计	20,693,994.60	3,602,859.16	/

应付股利增加主要系公司实施 2013 年度利润分配方案所致。

(二十三) 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	3,014,000.00	13,756,840.86
应付勘探工程及设备款	116,053,473.19	106,677,538.91
应收暂收款	19,340,000.00	19,570,000.00
其他	2,449,706.67	41,456,878.25
合计	140,857,179.86	181,461,258.02

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
兰州大地矿业有限责任公司	97,671,700.00	52,999,900.00
合计	97,671,700.00	52,999,900.00

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

- (1) 兰州大地矿业有限责任公司其他应付款 97,671,700.00 元为勘查费;
- (2) 中国国际金融有限公司其他应付款 19100000.00 元为财务顾问费;
- (3) 陇南远大建设其他应付款 4587000 元为工程款;
- (4) 浙江华冶矿建集团有限公司其他应付款 4475669.25 元为工程款及质保金;
- (5) 八冶建设其他应付款 1370623.99 元为工程款。

(二十四) 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	500,000.00	105,100,000.00
合计	500,000.00	105,100,000.00

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
质押借款		4,800,000.00
抵押借款	500,000.00	100,000,000.00
保证借款		300,000.00
合计	500,000.00	105,100,000.00

截至 2014 年 6 月 30 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 50 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。

(二十五) 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	19,200,000.00
保证借款	27,200,000.00	27,400,000.00
合计	46,400,000.00	46,600,000.00

截至 2014 年 6 月 30 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 50 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 2014 年 6 月 30 日，长期借款人民币 2,400 万元的抵押借款系由房屋作为抵押物。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
浦发银行兰州支行	2010 年 6 月 12 日	2015 年 5 月 20 日	人民币	8.32	27,200,000.00	27,400,000.00
交通银行股份有限公司上海分行	2013 年 10 月 23 日	2018 年 10 月 16 日	人民币	7.04	19,200,000.00	19,200,000.00
合计	/	/	/	/	46,400,000.00	46,600,000.00

(二十六) 股本：

单位：元 币种：人民币

期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
	发行	送股	公积金转股	其他	小计	

		新股					
股份总数	377,111,688.00			113,133,507.00		113,133,507.00	490,245,195.00

股本增加系公司 2013 年度利润分配方案，资本公积转增股本每 10 股转增 3 股所致。

(二十七) 专项储备：

专项储备增加系公司根据财政部财企[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，公司本期计提维简费和安全费用所致。

(二十八) 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		113,133,507.00	672,464,927.96
合计	785,598,434.96		113,133,507.00	672,464,927.96

资本公积减少系公司 2013 年度利润分配方案，资本公积转增股本 10 股转增 3 股所致。

(二十九) 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	9,408,068.78			9,408,068.78
合计	9,408,068.78			9,408,068.78

(三十) 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	206,632,720.16	/
调整后 年初未分配利润	206,632,720.16	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,439,790.45	/
对股东的分配	30,168,935.04	14.6
期末未分配利润	226,903,575.57	/

(三十一) 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	816,951,410.69	410,259,655.43
其他业务收入	222,660.00	
营业成本	724,416,678.88	363,169,591.93

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
地质勘探			10,074,500.00	5,749,532.76
有色金属	207,688,846.10	206,963,699.90		
黄金及黄金饰品	609,262,564.59	517,452,978.98	89,189,429.07	48,022,624.51
合计	816,951,410.69	724,416,678.88	410,259,655.43	363,169,591.93

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
钢材			310,995,726.36	309,397,434.66
地质勘探			10,074,500.00	5,749,532.76
电解铜、锌锭	207,688,846.10	206,963,699.90		
黄金及黄金饰品	609,262,564.59	517,452,978.98	89,189,429.07	48,022,624.51
合计	816,951,410.69	724,416,678.88	410,259,655.43	363,169,591.93

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
华东地区	308,363,757.15	293,943,049.22	310,995,726.36	309,397,434.66
华南地区	91,730,029.42	87,285,430.60		
华北地区	348,961,538.40	293,537,065.01		
西北地区	67,896,085.72	49,651,134.05	99,263,929.07	53,772,157.27
合计	816,951,410.69	724,416,678.88	410,259,655.43	363,169,591.93

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	348,961,538.40	42.7
浙江金牛工贸有限公司	99,598,397.15	12.19
上海黄金交易所	67,896,085.72	8.31
深圳市三坤珠宝实业有限公司	58,288,576.43	7.13
深圳领航投资管理有限公司	33,441,452.99	4.10
合计	608,186,050.69	74.43

营业收入本期比上年同期增加 99.18%，主要系公司黄金及黄金饰品销售业务增加所致。

(三十二) 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	129,023.69	1,004,240.00	应纳税营业额
城市维护建设税	113,035.17	87,365.85	实际缴纳的流转税
教育费附加	909,001.44	407,469.74	
资源税	961,449.99	435,637.24	
其他	261,126.75	80,025.97	

合计	2,373,637.04	2,014,738.80	/
----	--------------	--------------	---

营业税金及附加本期比上年同期增加 17.81%，主要系本期黄金及黄金饰品营业利润增加所致。

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金提炼费	203,400.39	
黄金交易费	708,374.54	
促销费	11,583.00	
其他	1,341,864.09	
合计	2,265,222.02	

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,110,377.12	1,547,736.00
差旅费	386,315.60	365,460.98
办公费	363,969.57	248,593.86
折旧费	900,658.79	43,858.64
税费	3,355,260.06	
业务招待费	261,552.50	313,304.10
修理费	450.00	
水电费	19,967.30	
车辆费用	101,058.75	111,163.98
中介费用	719,553.10	62,302,722.62
信息披露费	214,339.62	557,686.68
租赁费	240,000.00	
会务费	19,212.00	6,465.00
摊销费	2,360,698.74	2,941,823.60
劳动保护费		95,422.59
其他	765,235.98	92,986.19
合计	11,818,649.13	68,627,224.24

(三十五) 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	9,858,943.16	5,629,732.44
减：利息收入	-250,027.91	-3,221,688.70
手续费支出	220,981.24	241,951.24
合计	9,829,896.49	2,649,994.98

(三十六) 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	-3,595,100.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,595,100.00	
合计	-3,595,100.00	

本期公允价值变动收益-3595100.00 主要系公司黄金套期保值交易所致。

(三十七) 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	345,160.79	
处置长期股权投资产生的投资收益	956,089.93	152,238,552.74
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		976,474.85
其他	-2,987,804.39	
合计	4,313,446.33	153,215,027.59

本期投资收益中 956,089.93 主要系公司处置上海复星平鑫投资有限公司 20%的股权所致。

(三十八) 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	-1,919,457.11	4,558,238.42
二、存货跌价损失	1,127,451.78	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-792,005.33	4,558,238.42

(三十九) 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
其他	50,653.85	654,880.00	

合计	50,653.85	654,880.00	
----	-----------	------------	--

(四十) 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
其他	11,335.50	310,995.72	
合计	11,335.50	310,995.72	

(四十一) 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	17,579,866.69	29,804,862.13
合计	17,579,866.69	29,804,862.13

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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: PO 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、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+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+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。

(四十三) 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	1,643,934,228.87
利息收入	250,027.91
押金保证金	1,772,013.25
其他	4,082,927.80
合计	1,650,039,197.83

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
办公费及租赁费	603,969.57
资金往来及代付款	1,737,251,547.44
咨询及信息披露	214,339.62
销售费用	2,265,222.02
金融机构手续费	220,981.24
合计	1,740,556,059.89

(四十四) 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	50,439,790.45	92,993,916.80
加：资产减值准备	-792,005.33	4,558,238.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,090,028.95	3,098,164.16
无形资产摊销	2,360,698.74	2,941,268.04
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）	3,595,100.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,050,408.23	-3,385.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,313,446.33	-153,215,027.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,226,520.33	
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）	-208,000,361.01	-23,948,345.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,555,894.87	-96,329,761.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,970,922.65	-199,298,695.84
其他	2,857,885.79	
经营活动产生的现金流量净额	-304,091,663.35	-369,203,628.20
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	365,449,347.36	248,548,578.75
减：现金的期初余额	504,837,464.59	321,480,710.12
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	-139,388,117.23	-72,932,131.37

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	3,288,600.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,332,510.17	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,332,510.17	
4. 处置子公司的净资产	11,522,563.23	
流动资产	11,546,679.02	
非流动资产		
流动负债	24,115.79	
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	365,449,347.36	504,837,464.59
其中：库存现金	24,559.65	153,252.56
可随时用于支付的银行存款	229,227,987.45	454,607,066.52
可随时用于支付的其他货币资金	136,196,800.26	50,077,145.51
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	365,449,347.36	504,837,464.59

七、 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
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	赵瑞俊	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	赵瑞俊	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	有色金属属	2,000.00	100.00	100.00	08238025-3
甘肃刚泰黄金饰品有限公司	有限责任公司	兰州	周锋	批发零售	1,000.00	100.00	100.00	09119107-5

(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
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
--------------	------	------------

(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 (%)
兰州大地矿业有限责任公司	地质勘察	市场价	44,671,800.00	100	57,866,920.74	100

(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		840.00	
其他应收款	上海益流置业发展有限公司	11,900.00		4,550.00	

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
其他应付款	兰州大地矿业有限公司	97,671,700.00	52,999,900.00
应付股利	兰州大地矿业有限公司	5,255,227.04	2,252,240.16
应付股利	刚泰集团有限公司	2,064,256.88	
应付股利	上海刚泰矿业有限公司	10,222,099.52	
应付股利	上海刚泰投资咨询有限公司	1,801,792.16	
其他应付款	刚泰集团有限公司		19,570,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 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。

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

经公司于 2014 年 7 月 21 日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过，公司投资 4000 万元设立全资子公司上海刚泰影视传媒有限公司。

十二、 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	3.90
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	100	280,000.00	100	280,000.00	55.17	280,000.00	96.10
合计	280,000.00	/	280,000.00	/	507,499.53	/	291,374.73	/

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 (%)	
5 年以上	280,000		280,000	280,000		280,000
合计	280,000		280,000	280,000		280,000

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	五年以上	100
合计	/	280,000	/	100

(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	863,090,575.45	100			834,908,900.00	100		
合计	863,090,575.45	/		/	834,908,900.00	/		/

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	647,835,785.93	75.06		834,908,900.00	100	
1 至 2 年	215,254,789.52	24.94				
合计	863,090,575.45	100		834,908,900	100	

- 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	占其他应收账款总额的比例(%)
上海聚坤房地产经纪事务所	非关联方	225,540.00	一年以内	0.026
上海聚佳资产管理有限公司	非关联方	123,200.00	一年以内	0.014
上海聚坤创业投资有限公司	非关联方	63,920.00	一年以内	0.007
合计	/	412,660.00	/	0.047

- 4、 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	子公司	39,310,184.60	4.55
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	子公司	380,517,521.40	44.09
上海刚泰黄金饰品有限公司	孙公司	437,060,000.00	50.64
合计	/	856,887,706.00	99.28

- (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

								(%)
甘肃大冶地质矿业有限责任公司	98,725,302.29	98,725,302.29		98,725,302.29				100
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
广州珠江实业股份有限公司	11,400.00	11,400.00		11,400.00				3000 股
上海复星平鑫投资有限公司	11,990,000.00	11,990,000.00	11,990,000.00					3000 股

本期长期股权投资减少系公司处置上海复星平鑫投资有限公司 20% 股权所致。

(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	207,688,846.11	310,995,726.36
其他业务收入	1,076,513.89	
营业成本	206,963,699.90	309,397,434.66

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
有色金属	207,688,846.11	206,963,699.90		
钢铁贸易			310,995,726.36	309,397,434.66
合计	207,688,846.11	206,963,699.90	310,995,726.36	309,397,434.66

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
电解铜、锌锭	207,688,846.11	206,963,699.90		
钢材			310,995,726.36	309,397,434.66
合计	207,688,846.11	206,963,699.90	310,995,726.36	309,397,434.66

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
华东地区	207,688,846.11	206,963,699.90	310,995,726.36	309,397,434.66

合计	207,688,846.11	206,963,699.90	310,995,726.36	309,397,434.66
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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 (%)
上海苑泰商贸有限公司	121,892,429.26	58.69
上海力善能源有限公司	51,358,221.81	24.73
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	34,438,195.04	16.58
合计	207,688,846.11	100

公司本期营业收入与上年同期相比减少 33.22%，系公司根据金属产品市场价格波动趋势逐步缩小贸易业务规模所致。

(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
处置长期股权投资产生的投资收益	956,089.83	152,238,552.74
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	6,000,000.00	
合计	6,956,089.83	152,238,552.74

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	956,089.83		处置上海复星平鑫投资有限公司 20%的股权
合计	956,089.83		/

1、公司根据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约定，本期计提委托理财投资收益 6,000,000.00 元。

2、公司本期处置上海复星平鑫投资有限公司 20%的股权取得投资收益 956,089.83 元。

(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	3,094,834.54	62,921,767.31
加：资产减值准备		2,204.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	855,015.09	579,444.46
无形资产摊销		
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)	1,135,903.03	
投资损失(收益以“-”号填列)	-956,089.83	-152,238,552.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,730,426.36	-5,104,112.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,051,257.87	-272,199,761.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,652,021.40	-366,039,011.58
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	288,310,027.83	235,564,861.09
减: 现金的期初余额	199,548,236.87	276,463,962.86
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	88,761,790.96	-40,899,101.77

十三、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	956,089.83	处置上海复星平鑫投资有限公司 20%股权投资收益。
委托他人投资或管理资产的损益	6,000,000.00	中信证券-刚泰控股-中国银行定向资产管理委托理财收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,237,743.50	公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,318.35	
所得税影响额	-189,416.17	
合计	568,248.51	

(二) 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	3.58	0.103	0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.102	0.102

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 合并资产负债表项目

(1) 应收账款期末数较期初数减少 60%，主要系公司本期加大催收回款所致。

(2) 预付账款期末数较期初数增加 169.35%，主要系公司本期经营活动中原材料采购预付款、购买矿权预付款及预付工程款等增加所致。

(3) 存货期末数较期初数增加 187.27%，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致黄金原料增加所致。

(4) 无形资产期末数较期初数增加 25.16%，主要系公司本期勘探开发支出增加所致。

(5) 短期借款期末数较期初数增加 196.92%，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致资金需求增加所致。

(6) 交易性金融负债期末数较期初数增加 229.35%，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致银行黄金租赁需求增加所致。

(7) 应付账款期末数较期初数增加 51.32%，主要系公司本期经营活动中原材料采购款及委托加工费增加所致。

(8) 预收款项期末数较期初数增加 100%，主要系公司本期收到黄金饰品贸易业务货款增加所致。

(9) 应交税费期末数较期初数减少 73.11%，主要系公司本期 2013 年度所得税汇算清缴支付完成所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 99.52%，主要系公司本期归还华澳信托 10000 万元贷款所致。

2. 合并利润表项目

(1) 营业收入本期数较上期数增长 99.18%，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致营业收入增加所致。

(2) 管理费用本期数较上期数减少 82.78%，主要系公司本期强化增收节支管理，费用支出大幅下降以及 2013 年度重大资产重组费用影响所致。

(3) 财务费用本期数较上期数增加 270.94%，主要系公司本期短期借款及黄金租赁费用增加所致。

(4) 投资收益本期数较上期数减少 97.18%，主要系公司 2013 年度重大资产重组出售子公司股权投资收益的影响所致。

3. 合并现金流量表项目

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数比上期数增加 65111964.85，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致营业利润及现金流量增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期数比上期数减少 358923371.83，主要系公司 2013 年度重大资产重组出售子公司股权投资的影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期数比上期数增加 227355421.12，主要系公司本期黄金饰品贸易业务规模迅速扩大导致短期借款及黄金租赁增加所致。

第十节 备查文件目录

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

董事长：徐建刚

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司

2014 年 8 月 28 日