



金谷源控股股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人邢福立、主管会计工作负责人郑钜夫及会计机构负责人(会计主管人员)张秋冬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中描述存在的市场风险、管理风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节 公司治理.....	37
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	104

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	金谷源控股股份有限公司
金谷源首饰	指	金谷源首饰贸易有限公司
菜子地金矿	指	西昌菜子地联营金矿
中景天成	指	中景天成（北京）贸易有限公司
四川鑫伟	指	四川鑫伟矿业有限公司
惠泰木业	指	涟水惠泰木业有限公司
控股股东	指	北京路源世纪投资管理有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金谷源	股票代码	000408
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金谷源控股股份有限公司		
公司的中文简称	金谷源		
公司的法定代表人	邢福立		
注册地址	峰峰矿区彭城镇彭东街 9 号		
注册地址的邮政编码	056200		
办公地址	峰峰矿区彭城镇彭东街 9 号		
办公地址的邮政编码	056200		
公司网址	改建中		
电子信箱	DSH000408@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李双	
联系地址	北京市朝阳区华严北里甲 1 号 B6	
电话	010-62021686	
传真	010-62016515	
电子信箱	DSH000408@126.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资与投资者关系服务部

四、注册变更情况

组织机构代码	9113040060115569X8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1996 年 6 月 25 日公司成立时，主营业务为日用陶瓷产品及陶瓷原辅材料的生产、研制和销售。2010 年 6 月公司剥离陶瓷资产，主营业务主要是贸易及其他投资管

	理等。2011 年 4 月至今，公司主营业务为矿业投资、贸易及珠宝等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 1996 年 6 月 25 日成立，第一大股东为邯郸陶瓷集团有限责任公司。2001 年 2 月，公司控股股东由邯郸陶瓷集团有限责任公司变更为军神实业有限公司。2003 年 6 月，公司控股股东由军神实业有限公司变更为北京路源世纪投资管理有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	谢青、邹宏文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	119,903,863.84	56,645,619.04	111.67%	192,608,548.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	-59,522,788.98	-55,246,847.78	7.74%	17,836,937.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-61,416,078.08	-48,428,958.59	26.82%	-21,885,423.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,668,086.12	639,311.64	1,881.52%	-3,511,562.12
基本每股收益（元/股）	-0.2359	-0.2190	7.72%	0.0707
稀释每股收益（元/股）	-0.2359	-0.2190	7.72%	0.0707
加权平均净资产收益率	-56.22%	-33.84%	-22.38%	9.80%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	463,902,808.27	456,452,646.84	1.63%	576,770,489.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	76,111,673.44	135,633,566.90	-43.88%	190,880,414.69

七、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照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	104,848,308.25	1,914,529.91	13,141,025.65	0.03
归属于上市公司股东的净利润	553,145.22	-4,742,349.35	-2,329,845.00	-53,003,739.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	553,145.22	-3,189,894.35	-1,630,997.60	-57,148,331.35
经营活动产生的现金流量净额	446,451.24	11,565,955.83	-366,517.63	1,022,196.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-5,144,503.33		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		461,917.81		
债务重组损益		24,695,023.62		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-17,382,761.51	-24,115,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,893,289.10	-7,500,664.56	63,838,111.20	
少数股东权益影响额（税后）		1,946,901.22		
合计	1,893,289.10	-6,817,889.19	39,722,361.20	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司本期业务为化工产品和矿用合金的贸易业务，本期实现营业收入11990万元，比上年5559万元增加116%，营业成本11758万元，比上年5716万元增加106%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期股权资产比期初减少 64.20%,主要为参股公司联达国际贸易有限公司本期亏损形成。
其他应收款	期末比期初增加 35.18%，主要为解决为联达国际担保事项，代联达国际贸易有限公司偿付江苏银茂债务等
其他非流动资产	期末比期初增加 39.57%，主要为本期支付收购中子公司股权款
应付账款	期末比期初增加 184.01%，主要为本期采购形成贸易有限公司

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司启动重大资产重组事项，此次重组方案包括重大资产出售、发行股份购买资产及非公开发行股份募集配套资金。此次重组完成后，公司现有资产、负债、业务等将被剥离，转而持有藏格钾肥100%股权，将实现公司主营业务的转型。藏格钾肥有较强的盈利能力，因此重组成功将改善公司的经营状况，增强公司的持续盈利能力和发展潜力，提升公司的价值和回报股东的能力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司把重大资产重组工作放在首要位置。公司董事会按照相关协议及方案的要求，根据公司股东大会的授权并遵守相关法律法规和核准文件的规定积极组织实施本次重大资产重组的各项工作，在公司董事会及公司管理层的领导下，公司重大资产重组工作得到了有效推进。2015年8月26日，公司向中国证券监督管理委员会申报了重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件。目前，公司重大资产重组事项已获得中国证券监督管理委员会的核准，并于2016年1月19日收到了对此的批复。报告期内，公司及相关各方积极应对在资产和债务的清理、剥离、转移工作中遇到的各种问题。目前，公司以及有关各方正在积极推动本次重大资产重组所涉及的各项工作，争取早日完成重组，使公司生产经营走上正轨。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	119,903,863.84	100%	56,645,619.04	100%	111.67%
分行业					
贸易业务	119,903,863.84	100.00%	55,593,952.37	98.14%	115.68%
其他			1,051,666.67	1.86%	
分产品					
化工产品	106,762,838.17	89.04%	55,593,952.37	98.14%	92.04%
矿用合金	13,141,025.67	10.96%			
其他			1,051,666.67	1.86%	
分地区					
国内	119,903,863.84	100.00%	56,645,619.04	100.00%	111.67%
国外					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
贸易	119,903,863.84	117,583,350.75	1.94%	115.68%	108.80%	3.24%
其他				-100.00%	-100.00%	
分产品						
化工产品	106,762,838.17	104,762,837.94	1.87%	92.04%	86.03%	3.17%
矿用合金	13,141,025.67	12,820,512.81	2.44%			
其他				-100.00%	-100.00%	
分地区						
国内	119,903,863.84	117,583,350.75	1.94%	111.67%	105.71%	2.85%
国外						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
贸易(采购、销售量)	销售量	吨	16,292.96	6,470.95	151.79%
	生产量	吨	16,292.96	2,311.35	604.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	购进价款	104,762,837.94	89.10%	56,314,349.10	100.00%	86.03%

矿用合金	购进价款	12,820,512.81	10.90%			
其他				844,532.28	1.48%	-100.00%

说明：由于公司经营的化工产品、矿用合金均为贸易业务，成本均为购买成本。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	119,903,863.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	100.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	四川福杰鑫贸易有限公司	119,903,863.84	100.00%
合计	--	119,903,863.84	100.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,572,520.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	100.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东台泰德纺织实业有限公司	117,055,999.88	85.09%
2	广东天源再生资源回收有限公司	15,000,000.00	10.90%
3	江苏汇鸿股份有限公司	5,516,520.50	4.01%
合计	--	137,572,520.38	100.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,417.00	23,710.20	142.16%	本期销售额增加
管理费用	10,491,024.05	19,104,627.85	-45.09%	上期子公司开办费摊销
财务费用	818,420.74	3,470,288.70	-76.42%	借款额减少，利息减少

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	588,211,014.95	201,113,130.14	192.48%
经营活动现金流出小计	575,542,928.83	200,473,818.50	187.09%
经营活动产生的现金流量净额	12,668,086.12	639,311.64	1,881.52%
投资活动现金流入小计		1,004,885.06	-100.00%
投资活动现金流出小计	11,818,689.86	3,816,866.68	209.64%
投资活动产生的现金流量净额	-11,818,689.86	-2,811,981.62	-320.30%
筹资活动现金流入小计	895.52		
筹资活动现金流出小计		87,300.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	895.52	-87,300.00	-101.03%
现金及现金等价物净增加额	850,291.78	-2,259,969.98	-137.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本期贸易业务增加，导致经营活动产生的现金流量净额增加1,881.52%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,430,653.64	7.60%	对参股公司投资收益	否

公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	30,715,330.52	-68.06%	本期按会计政策调整坏账准备	否
营业外收入	10,181.19	-0.02%	核销无法支付往来款	否
营业外支出	1,903,470.29	-4.22%	计提债务利息	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,076,320.45	0.23%	218,622.13	0.05%	0.18%	
应收账款	86,230,286.91	18.59%	112,634,613.41	24.68%	-6.09%	
存货		0.00%		0.00%	0.00%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,913,452.14	0.41%	5,344,105.78	1.17%	-0.76%	
固定资产	20,237,583.37	4.36%	21,253,276.28	4.66%	-0.30%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	3,000,000.00	0.65%	3,000,000.00	0.66%	-0.01%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
其他非流动资产	67,012,161.92	14.45%	48,012,161.92	10.52%	3.93%	本期支付收购中子公司股权款
应付账款	168,916,599.88	36.41%	59,476,422.26	13.03%	23.38%	本期采购形成

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,500,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

金谷源首饰贸易有限公司	子公司	投资开发	50,000,000.00	154,008,494.15	13,110,572.47		-8,956,066.44	-8,956,066.44
中景天成(北京)贸易有限公司	子公司	贸易	1,600,000.00	35,087,541.46	-6,852,682.39		-1,735,233.47	-1,725,052.28
金谷源(上海)投资有限公司	子公司	投资开发	10,000,000.00	10,018,014.36	8,578,027.65		-960,148.48	-960,148.48
金谷源(四川)矿业公司	子公司	批发与零售	10,000,000.00	8,644,476.04	4,740,774.68		-1,782,490.05	-1,782,490.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司金谷源首饰贸易有限公司对应收款项按公司会计政策计提了坏账准备，导致本期该公司亏损895.61万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司目前正处于重大资产重组进程中，公司已于2015年8月26日向中国证监会申报了重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件。目前，公司重大资产重组事项已获得中国证监会的核准，并于2016年1月19日收到中国证监会《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可（2016）114号】，核准公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行共计1,686,596,805股股份购买藏格钾肥99.22%股权，并核准公司非公开发行不超过377,358,490股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次交易完成后，上市公司现有资产、负债及业务等将被剥离，转而持有藏格钾肥99.22%股权，藏格钾肥有较强的盈利能力，因此上市公司的盈利能力将显著增强。交易完成后，藏格钾肥可实现与A股资本市场的对接，进一步推动其业务发展，并有助于提升藏格钾肥的综合竞争力、品牌影响力和行业地位。通过本次重大资产重组，可实现上市公司主营业务的转型，改善公司的经营状况，增强公司的持续盈利能力和发展潜力，提升上市公司价值和股东回报。

2、公司2016年1月份发布2015年度业绩预告，预计2015年度归属于母公司的净利润预测为-4240万元，基本每股收益-0.1681元。经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度我公司实现归属于母公司的净利润为-5952万元，造成上述差异的主要原因为财务人员在预测财务指标时，“资产减值损失”项目涉及的应收款账龄划分有误，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对该项目设计的应收款账龄进行了调整，导致本公司实际数据与业绩预告差生差异。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 09 日	电话沟通	个人	重组预案涉及内容
2015 年 01 月 21 日	实地调研	机构	重组相关事项
2015 年 02 月 12 日	电话沟通	个人	重组进展
2015 年 03 月 13 日	电话沟通	个人	重组进展
2015 年 04 月 16 日	电话沟通	个人	询问年报披露时间及事宜
2015 年 05 月 13 日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015 年 05 月 20 日	电话沟通	个人	询问重组进展及二董事宜
2015 年 06 月 01 日	电话沟通	个人	咨询重组程序事宜
2015 年 06 月 03 日	电话沟通	个人	询问股价波动情况
2015 年 06 月 25 日	电话沟通	个人	询问股价波动情况及重组事项
2015 年 07 月 10 日	电话沟通	个人	咨询股东大会时间, 并针对当前股市形势给公司提出一些建议
2015 年 07 月 27 日	电话沟通	个人	询问临时股东大会事宜
2015 年 08 月 13 日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015 年 09 月 01 日	电话沟通	个人	询问证监会受理重组材料情况
2015 年 09 月 28 日	电话沟通	个人	询问证监会对重组事项反馈事宜
2015 年 11 月 13 日	电话沟通	个人	询问重组进展
接待次数			16
接待机构数量			1
接待个人数量			15
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近 3 年未派发现金红利、未送红股，也未以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-59,522,788.98	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-55,246,847.78	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	17,836,937.60	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	金谷源	分红承诺	承诺公司任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实	2012 年 08 月 06 日	长期	履行中

			现的年均可分配利润的30%			
	路源世纪	其他承诺	承诺本公司为河南孙口黄河公路大桥提供的担保不会给公司造成损失	2011年04月29日	长期	履行中
	路源世纪	其他承诺	承诺若邯郸华玉瓷业有限责任公司如通过盘活、处置资产等多种方式未能偿还银行借款，则补足偿还，保证本公司不受损失。	2007年04月27日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

董事会说明：

本公司2015年度财务会计报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，强调事项段内容为“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、（四）所述，贵公司2014年度亏损0.55亿元、2015年度亏损0.61亿元，期末未弥补亏损金额巨大；近年来除低毛利的贸易业务外，缺乏其他有盈利的经营业务。这些情况连同附注十二、（四）所示的其他事项表明，存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。贵公司于2016年1

月19日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号),核准贵公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产为藏格钾肥99.22%股权。该等交易的实施能够有效消除对贵公司持续经营的重大不确定性。但是本次交易尚需贵公司全部债务及或有债务清偿方案的实施,存在实施中影响交割时间甚至导致交易失败的风险。本段内容不影响已发表的审计意见。”针对上述情况,本公司董事会对相关情况说明如下:

公司因控股股东北京路源世纪投资管理有限公司(以下简称“路源世纪”)筹划涉及本公司的重大事项,公司股票于2014年6月13日13时0分起开始停牌。后经公司论证,此次事项为重大资产重组事项。我公司于2015年8月26日向中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)申报了重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件。目前,公司重大资产重组事项已获得中国证监会的核准,公司于2016年1月19日收到中国证监会《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号),核准公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行共计1,686,596,805股股份购买藏格钾肥99.22%股权,并核准公司非公开发行不超过377,358,490股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金(可详见公司于2016年1月20日在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>发布的相关公告)。本次交易完成后,上市公司现有资产、负债及业务等将全部被剥离,转而持有藏格钾肥99.22%的股权,藏格钾肥拥有察尔汗盐湖铁路以东矿区724.3493平方公里的钾盐采矿权证,是一家以青海省察尔汗盐湖钾盐资源为依托的资源型钾肥生产企业,从事氯化钾的生产和销售。藏格钾肥有较强的盈利能力,因此重组完成后,上市公司的盈利能力将显著增强。目前公司及有关各方正积极推动本次重大资产重组交割实施相关的各项工作。请投资者注意投资风险。

监事会说明:

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。监事会认为,大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果,公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实,符合公司实际情况。监事会将积极配合公司董事会的各项工作,并持续关注董事会和管理层推进相关工作,切实维护公司和投资者的利益。

独立董事的独立意见:

公司2015年度财务报告经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,公司董事会对该审计报告涉及事项作了专项说明,我们同意董事会对该审计报告涉及事项的专项说明。

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢青、邹宏文
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请了大信会计师事务所作为公司2015年度内部控制审计机构；公司因重大资产重组事项，聘请国信证券股份有限公司为独立财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
吉林国诺投资有限公司因与我公司股权转让事项提起诉讼	4,340	否	执行程序已恢复	执行程序已恢复	执行程序已恢复	2011年11月05日	2011-24
						2012年07月25日	2012-17
						2013年03月13日	2013-02
						2015年02月05日	2015-03
华夏银行深圳罗湖支行因我公司向其贷款事项提起诉讼	3,079.67	是	本金已偿还，利息未结清	本金已偿还，利息未结清	本金已偿还，利息未结清	2004年12月29日	2004-16
						2006年08月02日	2006-30

昆山宏图实业有限公司以借贷纠纷向我公司提起诉讼	13,489.26	是	已进入执行阶段	已进入执行阶段	最高检已受理抗诉申请	2013年12月07日	2013-45
						2014年01月28日	2014-02

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南孙口黄河公路大桥有限公司	2003年6月28日	15,700		11,203.92	连带责任保证	2016年3月24日	否	是
邯郸陶瓷集团有限责任公司	2002年5月28日	2,005		2,005	连带责任保证	2004年8月	否	否
河南路桥建设股份有限公司	2002年5月28日	10,000		1,720	连带责任保证	2005年10月	否	否
邯郸华玉瓷业有限责	2002年11	14,870		8,000.6	连带责任保	2006年	否	否

任公司	月 6 日				证			
玉源瓷业有限责任公 司	2007 年 3 月 3 日	4,350		4,350	连带责任保 证	2012 年 11 月	否	否
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)		46,925	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)					27,279.52
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		46,925	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)					27,279.52
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				358.41%				
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 (E)				27,279.52				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				27,279.52				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
3、其他内资持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
境内自然人持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
二、无限售条件股份	252,300,600	100.00%	0	0	0	0	0	252,300,600	100.00%
1、人民币普通股	252,300,600	100.00%	0	0	0	0	0	252,300,600	100.00%
三、股份总数	252,301,500	100.00%	0	0	0	0	0	252,301,500	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,713	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,952	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京路源世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	19.69%	49,680,000		0	49,680,000	冻结	32,680,000
丁闵	境内自然人	0.67%	1,683,800		0	1,683,800		
陈虎	境内自然人	0.63%	1,588,200		0	1,588,200		
王景峰	境内自然人	0.51%	1,289,900		0	1,289,900		
陈娴	境内自然人	0.50%	1,264,346		0	1,264,346		
罗飞	境内自然人	0.43%	1,095,787		0	1,095,787		
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	其他	0.37%	935,404		0	935,404		
平安信托有限责	其他	0.34%	870,400		0	870,400		

任公司一金蕴 66 期（联创永泽）集合资金信托							
黄小军	境内自然人	0.34%	845,984		0	845,984	
长江证券股份有限公司	其他	0.33%	842,672		0	842,672	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知除第一大股东的其他股民之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京路源世纪投资管理有限公司	49,680,000	人民币普通股	49,680,000				
丁闵	1,683,800	人民币普通股	1,683,800				
陈虎	1,588,200	人民币普通股	1,588,200				
王景峰	1,289,900	人民币普通股	1,289,900				
陈娴	1,264,346	人民币普通股	1,264,346				
罗飞	1,095,787	人民币普通股	1,095,787				
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	935,404	人民币普通股	935,404				
平安信托有限责任公司一金蕴 66 期（联创永泽）集合资金信托	870,400	人民币普通股	870,400				
黄小军	845,984	人民币普通股	845,984				
长江证券股份有限公司	842,672	人民币普通股	842,672				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知除第一大股东的其他股民之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王景峰通过信用担保证券账户持有本公司股票 1,000,000 股，通过普通证券账户持有本公司股票 289,900 股，合计持有本公司股票 1,289,900 股，占公司总股本的 0.51%。罗飞通过信用担保证券账户持有本公司股票 1,095,787 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 1,095,787 股，占公司总股本的 0.43%。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京路源世纪投资管理有限公司	路联	2001 年 11 月 22 日	91110117802928513N	投资管理；投资咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股份外，未持有其他上市公司股权			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

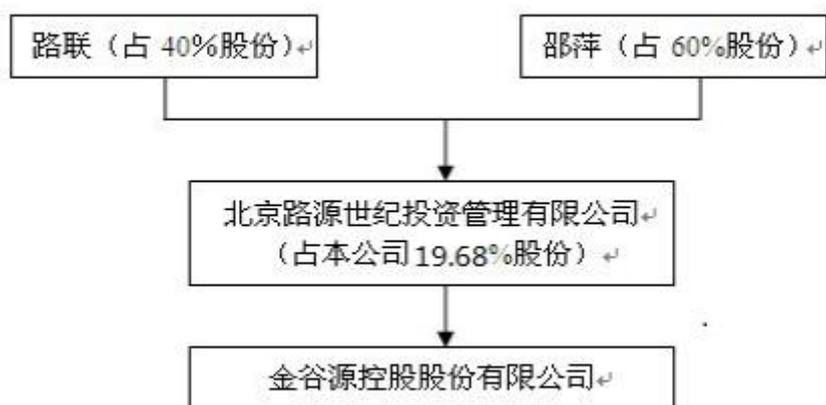
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
路联	中国	否
邵萍	中国	否
主要职业及职务	路联，任北京路源世纪投资管理有限公司执行董事、总经理。邵萍，任北京路源世纪投资管理有限公司监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
邢福立	董事长	现任	男	54	2014年10月15日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
	董事				2014年06月30日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
秦文平	副董事长	现任	男	53	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
吴正德	总裁	现任	男	32	2014年07月14日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
	董事				2014年12月31日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
郭宝贵	董事、副总裁	现任	男	57	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
郑钜夫	董事	现任	男	29	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
	财务总监				2014年07月14日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
邵九林	独立董事	现任	男	53	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
周绍妮	独立董事	现任	女	44	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0
胡国强	独立董事	现任	男	50	2013年	2016年	0	0	0	0	0

					06月28日	06月28日						
冯民	总工程师	现任	男	56	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0	0
赵平安	监事会主席	现任	男	65	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0	0
王济贤	监事	现任	男	61	2013年06月28日	2016年06月28日	0	0	0	0	0	0
张秋冬	监事	现任	男	47	2014年06月06日	2016年06月28日	1,200	0	0	0	0	1,200
李双	董事会秘书	现任	女	30	2015年02月05日	2016年06月28日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,200	0	0	0	0	1,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李双	董事会秘书	聘任	2015年02月05日	聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

邢福立：男，生于1962年，曾任职于四川省地质勘查局地质调查院，四川典实置业有限公司法定代表人，四川福杰鑫贸易有限公司总经理，四川攢悦投资有限公司董事；现任本公司董事长，成都汇金助友企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

秦文平：男，生于1963年，曾任本公司总裁；现任本公司副董事长。

吴正德：男，生于1984年，2006年6月至2014年2月工作于中国航天科工集团八五一研究所（南京电子设备研究所），任项目经理；2014年3月起工作于中航国际煤炭物流有限公司，任总经理助理。现任本公司董事、总裁、中景天成（北京）贸易有限公司法定代表人。

郭宝贵：男，生于1959年，现任本公司副总裁，本公司董事。

郑钜夫：男，生于1987年，曾任职于江苏银行北京分行，曾任金谷源首饰贸易有限公司的法定代表人；自2012年11月至今任本公司董事，现任本公司财务总监。

邵九林：男，生于1963年，自2001年至今担任中国青旅实业发展有限责任公司副总经理、财务总监，现兼任北大环宇科技股份有限公司（H）股、广西贵糖集团股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

周绍妮：女，生于1972年，1998年至今在北京交通大学担任老师，现为北京交通大学经济管理学院会计系副教授，硕士生导师，中国注册会计师，本公司独立董事。

胡国强：男，生于1966年，曾任广西财经学院会计系副主任；现任广西财经学院会计与审计学院院长，百洋水产集团股份

有限公司独立董事，天津国恒铁路控股股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

赵平安：男，生于1951年，现任本公司监事会主席。

王济贤：男，生于1955年，现任本公司监事。

张秋冬：男，生于1969年，近五年一直任职于本公司，曾任公司财务部会计，现任会计机构负责人，本公司职工监事。

冯民：男，生于1960年，曾任白山市天一矿业有限公司执行总经理；现任本公司总工程师。

李双：女，生于1986年，2010年7月至2012年8月在北京东大正保科技有限公司工作，担任教师；2012年12月至2013年6月在北京路源世纪投资管理有限公司工作；2013年6月至今在金谷源控股股份有限公司工作，曾任财务经理助理，证券事务专员，现任董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邵九林	广西贵糖集团股份有限公司	独立董事	2008年07月01日		是
邵九林	荣丰控股股份有限公司	独立董事	2007年08月14日		是
邵九林	北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	非执行独立董事	2012年06月21日		是
邵九林	中国青旅实业发展有限责任公司	副总经理、财务总监	2001年11月01日		是
周绍妮	北京交通大学	副教授	2000年01月01日		是
胡国强	广西财经学院会计与审计学院	院长	2011年04月01日		是
胡国强	百洋水产集团股份有限公司	独立董事	2011年07月01日		是
胡国强	天津国恒铁路控股股份有限公司	独立董事	2014年09月01日		是
邢福立	成都汇金助友企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年10月21日		否
吴正德	中景天成（北京）贸易有限公司	法定代表人	2015年01月14日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

- (一) 公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。
 (二) 按月发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邢福立	董事长	男		现任	18.22	否
秦文平	副董事长	男		现任	15.33	否
吴正德	总裁、董事	男		现任	14.19	否
郭宝贵	副总裁、董事	男		现任	14.39	否
郑钜夫	董事、财务总监	男		现任	5.95	否
邵九林	独立董事	男		现任	12.5	否
周绍妮	独立董事	女		现任	7.5	否
胡国强	独立董事	男		现任	5	否
冯民	总工程师	男		现任	12.04	否
李双	董事会秘书	女		现任	9.14	否
赵平安	监事会主席	男		现任	3.6	否
王济贤	监事	男		现任		否
张秋冬	监事	男		现任	16.09	否
合计	--	--	--	--	133.95	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7
主要子公司在职员工的数量（人）	32
在职员工的数量合计（人）	39
当期领取薪酬员工总人数（人）	39
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3
销售人员	4
技术人员	7
财务人员	12
行政人员	13
合计	39
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	3
本科	21
大专	7
高中及以下	8
合计	39

2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由基本工资、考核工资、福利津贴构成，对员工实行月度考核，根据考核结果发放相应考核工资。

3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，将培训结果作为职务调整的依据之一。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，通过开展公司治理自查活动，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度、规范公司运作。公司根据国家相关法律法规和中国证监会、深圳交易所的相关制度要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部控制大纲》、《内部控制制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》、《敏感信息排查、归集、保密及披露制度》、《防止大股东占用上市公司资金的长效机制》、《信息披露管理办法》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《费用控制制度与报销管理制度》、《货币资金付款审批和费用开支管理办法》、《财务事项审批权限规定》及各项经营活动的规章制度。这些规则所规定的内容符合《中国上市公司治理准则》的规范要求。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和《上市公司治理准则》等有关文件要求，在巩固近年来公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高规范运作水平，完善公司治理结构，加强公司规范运作，努力总结公司治理经验，健全公司内控制度，确保公司持续、健康、稳定发展。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、业务方面：公司独立开展生产经营活动，建立了独立、完整的生产、采购、销售渠道和管理体系，与控股股东不存在同业竞争情况。
- 2、人员方面：公司与控股股东在人员上做到了完全独立，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。
- 3、资产方面：公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。
- 4、机构方面：公司建立了完善的法人治理结构，建立了独立完整的内部机构，独立自主进行生产经营，不存在任何企业以任何形式干预公司生产经营活动的情形。
- 5、财务方面：公司设有独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立申报纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司的财务、会计活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.94%	2015 年 04 月 07 日	2016 年 04 月 08 日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上披露的《2015 年第一次临时股东大会》【公告编号：2015-13】
2014 年年度股东大会	年度股东大会	1.13%	2016 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 30 日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上披露的《2014 年年度股东大会》【公告编号：2015-40】
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.57%	2016 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 19 日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上披露的《2015 年第二次临时股东大会》【公告编号：2015-57】

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
邵九林	12	7	5	0	0	否
周绍妮	12	6	5	0	1	否
胡国强	12	3	7	2	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司对独立董事在年报审计、公司资产及债务重组以及公司治理等方面提出的合理化建议予以了采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》等规定，依法规范开展工作。

（一）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真履行忠实和勤勉义务，密切关注公司所处行业的竞争格局和发展趋势，积极参与重大经营决策，并对重大事项客观、合理地发表意见，充分发挥了各自职责。

（二）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会认真履行职责。2015年度的审计工作期间，认真审阅了公司2015年度审计工作计划及相关资料，并与负责公司年度审计工作的注册会计师进行了充分的沟通与协商，完成了公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会在相关会议前对所有拟任人选进行了认真审核，充分发挥了提名委员会的职责。

（四）薪酬委员会履职情况

报告期内，薪酬委员会认真研究分析公司薪酬与绩效管理体系，探讨董事、监事及高级管理人员的绩效考核机制，并对董事、监事及高级管理人员薪酬进行审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为有效激励公司高级管理人员更好的履行职责，为公司创造效益，公司实行对高级管理人员的年度考核，每年年初根据高级管理人员上一年度的绩效由薪酬与考核管理委员会对其进行考核并确定年终考核工资的发放比例。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	请详见公司在巨潮网上披露的《2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告，且影响金额超过重要缺陷的定量标准；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，重大错报是指错报金额超过重要缺陷定量标准的；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷①未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制，且此类交易的影响金额大于一般缺陷的定量标准；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；④去年已存在并被确认为缺陷且本年未得到整改的缺陷；与该缺陷相关的流程和控制已经整改完成，但以后年度又出现个别执行无效的（影响金额未超过一般缺陷的定量标准），视为一般缺陷；⑤存在于企业新兴业务或高风险业务中的缺陷；⑥董事会或审计委员会高度关注领域内的缺陷。一般缺陷除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件；重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷不能得到整改；其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>若缺陷导致的错报与资产负债相关重大缺陷：错报金额大于或等于“上年度经审计的合并报表资产总额的 1% 重要缺陷：错报</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准。</p>

	金额大于或等于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 0.5% 一般缺陷：错报金额小于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 0.5%若缺陷导致的错报与利润相关重大缺陷：错报金额大于或等于“上年度经审计的合并报表营业收入”的 2% 重要缺陷：错报金额大于或等于“上年度经审计的合并报表营业收入”的 1% 一般缺陷：错报金额小于“上年度经审计的合并报表营业收入”的 1%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计意见：我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	请详见于巨潮资讯网上披露的 2015 年度内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2016年04月27日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2016]第 1-01442 号
注册会计师姓名	谢青、邹宏文

审 计 报 告

大信审字[2016]第1-01442号

金谷源控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金谷源控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，贵公司2014年度亏损0.55亿元、2015年度亏损0.61亿元，期末未弥补亏损金额巨大；近年来除低毛利的贸易业务外，缺乏其他有盈利的经营业务。这些情况连同附注二、2所示的其他事项表明，存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。贵公司于2016年1月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕114号），核准贵公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产为藏格钾肥99.22%股权。该等交易的实施能够有效消除对贵公司持续经营的重大不确定性。但是本次交易尚需贵公司全部债务及或有债务清偿方案的实施，存在实施中影响交割时间甚至导致交易失败的风险。本段内容

不影响已发表的审计意见。”

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢青

中国 · 北京

中国注册会计师：邹宏文

二〇一六年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金谷源控股股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,076,320.45	218,622.13
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		53,445,000.00
应收账款	86,230,286.91	112,634,613.41
预付款项		1,221,707.79
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	280,595,341.11	207,573,580.89
买入返售金融资产		

存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	229,962.37	141,878.64
流动资产合计	368,131,910.84	375,235,402.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	1,913,452.14	5,344,105.78
投资性房地产		
固定资产	20,237,583.37	21,253,276.28
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	6,607,700.00	6,607,700.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,012,161.92	48,012,161.92
非流动资产合计	95,770,897.43	81,217,243.98
资产总计	463,902,808.27	456,452,646.84
流动负债：		
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		24,309,256.96
应付账款	168,916,599.88	59,476,422.26
预收款项		500,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	744,210.94	647,384.40
应交税费	16,651,725.93	15,448,471.23
应付利息	1,167,942.47	1,067,942.47
应付股利		
其他应付款	154,908,581.01	172,907,136.21
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	345,389,060.23	277,356,613.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	41,498,511.51	41,498,511.51
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,498,511.51	41,498,511.51
负债合计	386,887,571.74	318,855,125.04
所有者权益：		
股本	252,301,500.00	252,301,500.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,678,098.22	143,677,202.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02
一般风险准备		
未分配利润	-339,431,142.80	-279,908,353.82
归属于母公司所有者权益合计	76,111,673.44	135,633,566.90
少数股东权益	903,563.09	1,963,954.90
所有者权益合计	77,015,236.53	137,597,521.80
负债和所有者权益总计	463,902,808.27	456,452,646.84

法定代表人：邢福立

主管会计工作负责人：郑钜夫

会计机构负责人：张秋冬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,676.73	8,776.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		53,445,000.00
应收账款	42,916,421.91	5,240,694.47
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	334,678,363.57	285,843,479.54
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,220.38	1,898.37

流动资产合计	377,611,682.59	344,539,848.96
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	48,200,000.00	51,339,644.78
投资性房地产		
固定资产	308,868.61	371,732.72
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,012,161.92	48,012,161.92
非流动资产合计	115,521,030.53	99,723,539.42
资产总计	493,132,713.12	444,263,388.38
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	168,915,434.88	59,431,257.25
预收款项		
应付职工薪酬	9,509.00	79,127.25
应交税费	6,920,353.97	6,490,236.38
应付利息	434,142.47	784,142.47
应付股利		
其他应付款	153,444,454.89	197,194,249.03

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	329,723,895.21	263,979,012.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	41,498,511.51	41,498,511.51
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,498,511.51	41,498,511.51
负债合计	371,222,406.72	305,477,523.89
所有者权益：		
股本	252,301,500.00	252,301,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,678,098.22	143,677,202.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02
未分配利润	-293,632,509.84	-276,756,056.23
所有者权益合计	121,910,306.40	138,785,864.49
负债和所有者权益总计	493,132,713.12	444,263,388.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	119,903,863.84	56,645,619.04
其中：营业收入	119,903,863.84	56,645,619.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	175,163,101.89	106,551,056.55
其中：营业成本	117,583,350.75	57,158,881.38
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	47,321.33	527,926.41
销售费用	57,417.00	23,710.20
管理费用	10,491,024.05	19,104,627.85
财务费用	818,420.74	3,470,288.70
资产减值损失	46,165,568.02	26,265,622.01
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）	-3,430,653.64	-5,170,753.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,430,653.64	-151,809.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-58,689,891.69	-55,076,190.83
加：营业外收入	10,181.19	24,750,558.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,903,470.29	25,064,520.81
其中：非流动资产处置损失		269,276.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-60,583,180.79	-55,390,153.28
减：所得税费用		32,500.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,583,180.79	-55,422,653.28

归属于母公司所有者的净利润	-59,522,788.98	-55,246,847.78
少数股东损益	-1,060,391.81	-175,805.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-60,583,180.79	-55,422,653.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-59,522,788.98	-55,246,847.78
归属于少数股东的综合收益总额	-1,060,391.81	-175,805.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2359	-0.2190
（二）稀释每股收益	-0.2359	-0.2190

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

法定代表人：邢福立

主管会计工作负责人：郑钜夫

会计机构负责人：张秋冬

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	119,903,863.84	55,593,952.37
减：营业成本	117,583,350.75	56,314,349.10
营业税金及附加	47,321.33	527,926.41
销售费用	57,417.00	23,710.20
管理费用	5,347,614.94	12,888,005.16
财务费用	351,368.49	3,008,687.94
资产减值损失	8,350,129.86	20,485,686.41
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）	-3,139,644.78	-53,765,058.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,139,644.78	134,941.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,972,983.31	-91,419,471.16
加：营业外收入		5,145,222.18
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,903,470.29	25,028,960.81
其中：非流动资产处置损失		243,716.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,876,453.60	-111,303,209.79
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,876,453.60	-111,303,209.79
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-16,876,453.60	-111,303,209.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,231,696.00	15,037,373.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	418,979,318.95	186,075,756.86
经营活动现金流入小计	588,211,014.95	201,113,130.14

购买商品、接受劳务支付的现金	12,685,155.31	8,276,548.33
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	2,556,171.74	1,952,142.29
支付的各项税费	50,101.91	146,617.95
支付其他与经营活动有关的现金	560,251,499.87	190,098,509.93
经营活动现金流出小计	575,542,928.83	200,473,818.50
经营活动产生的现金流量净额	12,668,086.12	639,311.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		996,485.06
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		8,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,004,885.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,689.86	296,142.79
投资支付的现金	11,700,000.00	3,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,723.89
投资活动现金流出小计	11,818,689.86	3,816,866.68
投资活动产生的现金流量净额	-11,818,689.86	-2,811,981.62
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		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	895.52	
筹资活动现金流入小计	895.52	
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		87,300.00
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		
筹资活动现金流出小计		87,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	895.52	-87,300.00
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	850,291.78	-2,259,969.98
加：期初现金及现金等价物余额	218,622.13	2,478,592.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,068,913.91	218,622.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	74,789,696.00	15,037,373.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,108,811.91	15,195,846.84
经营活动现金流入小计	79,898,507.91	30,233,220.12
购买商品、接受劳务支付的现金		5,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	18,328.81	82,605.83
支付其他与经营活动有关的现金	79,886,581.01	27,883,553.57
经营活动现金流出小计	79,904,909.82	27,971,159.40
经营活动产生的现金流量净额	-6,401.91	2,262,060.72
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		

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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		3,500,000.00
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		20,723.89
投资活动现金流出小计		3,520,723.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,520,723.89
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	895.52	
筹资活动现金流入小计	895.52	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	895.52	
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	-5,506.39	-1,258,663.17
加：期初现金及现金等价物余额	8,776.58	1,267,439.75
六、期末现金及现金等价物余额	3,270.19	8,776.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02		-279,908,353.82	1,963,954.90	137,597,521.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02		-279,908,353.82	1,963,954.90	137,597,521.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					895.52						-59,522,788.98	-1,060,391.81	-60,582,285.27
（一）综合收益总额											-59,522,788.98	-1,060,391.81	-60,583,180.79
（二）所有者投入和减少资本					895.52								895.52
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					895.52							895.52	895.52
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02			-339,431,142.80	903,563.09	77,015,236.53

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02			-224,661,506.04	2,708,531.88	193,588,946.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02			-224,661,506.04	2,708,531.88	193,588,946.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-276,756,056.24	138,785,864.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-276,756,056.24	138,785,864.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					895.52					-16,876,453.60	-16,875,558.08
（一）综合收益总额										-16,876,453.60	-16,876,453.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					895.52						895.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他					895.52						895.52

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-165,452,846.45	250,089,074.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-165,452,846.45	250,089,074.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-111,303,209.79	-111,303,209.79
(一)综合收益总额										-111,303,209.79	-111,303,209.79

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-276,756,056.24	138,785,864.48

三、公司基本情况

(一) 本公司系河北省人民政府以冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立的股份有限公司。1996年6月25日在河北省工商行政管理局注册登记，取得注册号为9113040060115569X8的企业法人营业执照。现有注册资本252,301,500.00元人民币，住所为邯郸市峰峰矿区彭城镇彭东街9号，法定代表人邢福立。

(二) 公司主营业务范围为投资与投资管理、资产管理；投资咨询；物业管理；酒店管理；销售陶瓷产品；陶瓷原辅

材料、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、纺织品、钢材、水泥；有色金属、矿石、铁矿石、煤炭、建材（不含木材）、首饰、玉石；货物进出口、技术进出口。

（三）财务报告经公司第六届董事会第二十五次会议批准报出。

（四）本报告期公司合并财务报表范围：金谷源控股股份有限公司母公司、金谷源首饰贸易有限公司、中景天成（北京）贸易有限公司、金谷源(上海)投资有限公司、金谷源（四川）矿业有限公司。（各公司详情见“本附注七、在其他主体中的权益披露”）

本报告期公司合并财务报表范围：金谷源控股股份有限公司母公司、金谷源首饰贸易有限公司、中景天成（北京）贸易有限公司、金谷源(上海)投资有限公司、金谷源（四川）矿业有限公司（详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

截至2015年12月31日本公司在财务及经营方面的下列情况表明存在可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性：

- (1) 本公司应付款项及对外担保已形成多次诉讼尚有部分未解决；
- (2) 本公司不能带收益的其他应收款项金额达2.8亿元，占资产总额的60%；
- (3) 2014年度亏损0.55亿元、2015年度亏损0.61亿元，期末未分配利润达-3.39亿元，占资产总额的73%；
- (4) 本公司近年来除低毛利的贸易业务外，缺乏其他有盈利的经营业务。

本公司拟通过重大资产重组消除上述持续经营的不良状况。

本公司于2016年1月19日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号),核准本公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司发行、肖永明等发行1,686,596,805股份购买资产为藏格钾肥 99.22%股权。

上述方案实施完毕，本公司现有扣除现金的资产、负债及对外担保均全部清偿或转移，现大股东北京路源世纪投资管理有限公司承担清偿责任，青海藏格投资有限公司对未及时清理的负债及或有负债承诺兜底清偿。

青海藏格投资有限公司2015年度、2016年度和2017年度实现的扣除非经常性损益的预测净利润分别为100,056.63万元、114,493.89万元、150,254.23万元。青海藏格投资有限公司及其一致行动人对上述利润实现进行承诺保证。截至报告日，本公司及有关各方积极推动本次重大资产重组交割实施相关的各项工作,各项工作均在有序进行。

上述资产重组交易的实施能够有效消除对持续经营的不利影响。

但是，本次交易尚需本公司全部债务及或有债务清偿方案的实施,存在实施中影响交割时间（批复自下发之日起12个月内有效）甚至导致交易失败的风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率、折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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；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。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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。

以成本计量的金融资产发生减值时，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过
---------------------	------------------------

	50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账龄在三年以上，单项金额 500 万元以上的应收账款、其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末账龄在三年以内，单项金额 500 万元以下的应收账款、其他应收款
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资

单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	年限平均法	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	年限平均法	8-18	3-10	12.13-5.39
运输设备	年限平均法	12-18	3-10	8.08-5.39
其他设备	年限平均法	10-45	3-10	9.70-2.20

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够

正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形

资产核算。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法：以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、 财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司执行上述企业会计准则未对本报告期财务报表数据产生影响。

2、报告期内，公司无会计估计变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应纳税额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	753.38	14,735.06
银行存款	1,075,567.07	203,887.07
合计	1,076,320.45	218,622.13

其他说明

注：交通银行北京科技会展中心支及平安银行北京花园路支行两账户由于担保已被冻结。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		53,445,000.00
合计		53,445,000.00

(2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	53,445,000.00
合计	53,445,000.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,116,604.64	100.00%	34,886,317.73	16.05%	86,230,286.91	122,935,037.10	100.00%	10,300,423.69	8.38%	112,634,613.41
合计	121,116,604.64	100.00%	34,886,317.73	16.05%	86,230,286.91	122,935,037.10	100.00%	10,300,423.69	8.38%	112,634,613.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,794,654.64	289,732.73	5.00%
2 至 3 年	115,321,950.00	34,596,585.00	30.00%
合计	121,116,604.64	34,886,317.73	28.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,585,894.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
东台泰德纺织实业有限公司	61,800,950.00	51.03	18,540,285.00

上海璃澳实业有限公司	53,521,000.00	44.19	16,056,300.00
四川福杰鑫贸易有限公司	5,794,654.64	4.78	289,732.73
合 计	121,116,604.64	100.00	34,886,317.73

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内			1,140,000.01	74.60%
3 年以上			81,707.78	25.40%
合计		--	1,221,707.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,766,872.58	3.25%	10,766,872.58	100.00%	0.00	10,664,102.58	4.51%	10,664,102.58	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	320,717,399.91	96.75%	40,122,058.80	12.51%	280,595,341.11	225,831,904.59	95.49%	18,258,323.70	8.08%	207,573,580.89
合计	331,484,272.49	100.00%	50,888,931.38	15.87%	280,595,341.11	236,496,007.17	95.49%	28,922,426.28	8.08%	207,573,580.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玉源瓷业有限公司工作组	10,725,872.58	10,725,872.58	100.00%	公司经营困难，全额计提
玉源瓷业有限公司	41,000.00	41,000.00	100.00%	公司经营困难，全额计提
合计	10,766,872.58	10,766,872.58	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	202,768,475.79	10,138,423.80	5.00%
1 至 2 年	27,006,755.69	2,700,675.57	10.00%
2 至 3 年	90,940,623.94	27,282,187.18	30.00%
3 年以上	1,544.49	772.25	
3 至 4 年	1,544.49	772.25	50.00%
合计	320,717,399.91	40,122,058.80	12.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,966,505.10 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
根据诉讼判决计提	80,347,070.04	78,419,954.40
往来款	251,137,202.45	158,076,052.77
合计	331,484,272.49	236,496,007.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
联达国际贸易有限公司	往来款	207,264,833.04	1-3 年	62.53%	27,895,286.51
联达东方控股有限公司	往来款	28,200,000.00	1 年以内	8.51%	1,410,000.00
昆山神通电子广场有限公司	往来款	25,340,536.94	2-3 年	7.64%	7,601,910.99
北京市德海贸易有限公司	往来款	20,229,382.60	1 年以内	6.10%	1,011,469.13
债务重组专户	往来款	19,800,000.00	1 年以内	5.97%	990,000.00
合计	--	300,834,752.58	--	90.75%	38,908,666.63

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	33,072.99	10,550.64
预缴的其他税费	1,619.88	
预付的租金	195,269.50	131,328.00
合计	229,962.37	141,878.64

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
联达国际贸易有限公司	3,139,644.78			-3,139,644.78							
河南孙口	25,482.97									25,482.97	25,482.97

黄河公路大桥有限公司	4.52									4.52	4.52
拉萨信融基金管理有限公司	2,204,461.01			-291,008.85						1,913,452.15	
小计	30,827,080.31			-3,430,653.63						27,396,426.67	25,482,974.52
合计	30,827,080.31			-3,430,653.63						27,396,426.67	25,482,974.52

其他说明

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	33,635,696.27	12,739,718.94	2,199,173.01	875,122.37	75,305.29	49,525,015.88
2.本期增加金额			118,297.55	2,991.45		121,289.00
(1) 购置			118,297.55	2,991.45		121,289.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	33,635,696.27	12,739,718.94	2,317,470.56	878,113.82	75,305.29	49,646,304.88
二、累计折旧						
1.期初余额	10,783,916.19	7,463,184.64	1,200,002.84	617,576.43	274.96	20,064,955.06
2.本期增加金额	938,468.14	7,361.75	135,199.79	52,571.07	3,381.16	1,136,981.91

(1) 计提	938,468.14	7,361.75	135,199.79	52,571.07	3,381.16	1,136,981.91
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	11,722,384.33	7,470,546.39	1,335,202.63	670,147.50	3,656.12	21,201,936.97
三、减值准备						
1.期初余额	4,006,169.24	4,084,230.86	78,943.39	33,355.64	4,085.41	8,206,784.54
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,006,169.24	4,084,230.86	78,943.39	33,355.64	4,085.41	8,206,784.54
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,907,142.70	1,184,941.69	903,324.54	174,610.68	67,563.76	20,237,583.37
2.期初账面价值	18,845,610.84	1,192,303.44	920,226.78	224,190.30	70,944.92	21,253,276.28

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额				6,607,700.00	6,607,700.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				6,607,700.00	6,607,700.00
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				6,607,700.00	6,607,700.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值				6,607,700.00	6,607,700.00
2.期初账面价 值				6,607,700.00	6,607,700.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

10、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西昌市菜子地联营金矿股权款	45,400,000.00	30,400,000.00
四川鑫伟矿业有限公司股权款	19,950,000.00	15,950,000.00
预缴的所得税款	1,662,161.92	1,662,161.92
合计	67,012,161.92	48,012,161.92

其他说明：

11、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

12、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		24,309,256.96
合计		24,309,256.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 113,056,000.00 元。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	120,613,040.00	59,475,257.26
1 年以上	48,303,559.88	1,165.00
合计	168,916,599.88	59,476,422.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中航国际煤炭物流有限公司	48,302,394.88	尚未收到销售客户的款项
丰威建设投资集团有限公司	1,165.00	尾款尚未支付
合计	48,303,559.88	--

其他说明：

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上		500,000.00
合计		500,000.00

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	512,818.68	2,579,865.57	2,437,295.10	655,389.16
二、离职后福利-设定提存计划	134,565.72	73,132.71	118,876.64	88,821.78
合计	647,384.40	2,652,998.28	2,556,171.74	744,210.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	276,657.78	2,431,003.98	2,263,818.91	443,842.85
2、职工福利费		109,509.23	109,509.23	
3、社会保险费	72,409.17	39,352.36	63,966.96	47,794.58
其中：医疗保险费	64,078.91	34,825.10	56,607.93	42,296.09
工伤保险费	3,203.95	1,741.25	2,830.40	2,114.80

生育保险费	5,126.31	2,786.01	4,528.63	3,383.69
5、工会经费和职工教育经费	163,751.73			163,751.73
合计	512,818.68	2,579,865.57	2,437,295.10	655,389.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	128,157.83	69,650.20	113,215.85	84,592.17
2、失业保险费	6,407.89	3,482.51	5,660.79	4,229.61
合计	134,565.72	73,132.71	118,876.64	88,821.78

其他说明：

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,268,112.71	5,940,118.47
营业税	4,077,211.63	4,077,211.63
企业所得税	764,941.22	764,941.22
个人所得税	836,055.89	819,281.88
城市维护建设税	735,391.45	708,801.56
房产税	3,344,725.63	2,572,265.30
教育费附加	543,297.89	524,292.92
其他税费	81,989.51	41,558.25
合计	16,651,725.93	15,448,471.23

其他说明：

17、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,167,942.47	1,067,942.47
合计	1,167,942.47	1,067,942.47

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
根据诉讼判决计提	144,701,728.61	142,932,065.91
往来款	10,206,852.40	29,975,070.30
合计	154,908,581.01	172,907,136.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆山宏图实业有限公司	132,309,004.47	根据诉讼判决计提
上海通凌新能源科技发展有限公司	8,562,138.22	诉讼中
合计	140,871,142.69	--

19、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	41,498,511.51	41,498,511.51	
合计	41,498,511.51	41,498,511.51	--

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,301,500.00						252,301,500.00

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	107,258,846.59			107,258,846.59
其他资本公积	36,418,356.11	895.52		36,419,251.63
合计	143,677,202.70	895.52		143,678,098.22

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,563,218.02			19,563,218.02
合计	19,563,218.02			19,563,218.02

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-279,908,353.82	-224,661,506.03
调整后期初未分配利润	-279,908,353.82	-224,661,506.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-59,522,788.98	-55,246,847.78
期末未分配利润	-339,431,142.80	-279,908,353.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,903,863.84	117,583,350.75	55,593,952.37	56,314,349.10
其他业务			1,051,666.67	844,532.28
合计	119,903,863.84	117,583,350.75	56,645,619.04	57,158,881.38

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		23,095.89
城市维护建设税	27,597.00	252,646.22
教育费附加	19,724.33	252,184.30

合计	47,321.33	527,926.41
----	-----------	------------

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	56,912.00	17,787.20
招待费用		5,923.00
办公费	505.00	
合计	57,417.00	23,710.20

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险费	2,611,151.08	2,865,865.28
办公费	1,409,813.97	2,287,951.09
差旅费	262,833.57	1,207,740.81
业务招待费	99,810.10	1,032,592.21
开办费		870,781.00
折旧费	1,136,981.91	1,905,014.50
职工福利费	109,892.23	472,730.84
税金	816,201.59	1,140,857.82
审计、中介费	4,044,339.60	2,821,094.30
诉讼费		4,500,000.00
合计	10,491,024.05	19,104,627.85

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	574,634.80	3,438,669.76
减：利息收入	1,905.21	2,652.50
手续费支出	245,691.15	34,271.44
合计	818,420.74	3,470,288.70

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,165,568.02	18,346,553.97
七、固定资产减值损失		7,919,068.04
合计	46,165,568.02	26,265,622.01

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,430,653.64	-151,809.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,018,943.33
合计	-3,430,653.64	-5,170,753.32

31、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得		24,695,023.62	
其他	10,181.19	55,534.74	
合计	10,181.19	24,750,558.36	

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

32、营业外支出

单位：元

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		269,276.09	
其中：固定资产处置损失		169,276.09	
其他资产处置损失		100,000.00	
非常损失（见注）	1,903,470.29	24,232,059.46	1,903,470.29
其他		563,185.26	

合计	1,903,470.29	25,064,520.81	
----	--------------	---------------	--

其他说明：

注：昆山宏图诉讼计提的利息1,903,470.29元。

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		32,500.00
合计		32,500.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-60,583,180.79

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	1,905.21	263.64
往来款	418,977,413.74	186,075,493.22
合计	418,979,318.95	186,075,756.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：业务招待费	99,810.10	1,032,592.21
差旅及会务	262,833.57	1,926,773.86
办公费	1,409,813.97	1,604,857.29
中介费	1,400,000.00	
往来款	557,079,042.23	185,534,286.57
合计	560,251,499.87	190,098,509.93

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置惠泰木业有限公司支付的现金		20,723.89
合计		20,723.89

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股出售	895.52	
合计	895.52	

35、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	-60,583,180.79	-55,422,653.28
加：资产减值准备	46,165,568.02	26,265,622.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,136,981.91	1,905,014.50
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）		169,276.09
财务费用（收益以“-”号填列）		3,438,669.76
投资损失（收益以“-”号填列）	3,430,653.64	-5,170,753.32
存货的减少（增加以“-”号填列）		37,911,274.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,514,383.36	30,779,171.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,032,446.70	-39,236,309.28
经营活动产生的现金流量净额	12,668,086.12	639,311.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	1,068,913.91	
减：现金的期初余额	218,622.13	
加：现金等价物的期末余额		218,622.13
减：现金等价物的期初余额		2,478,592.11
现金及现金等价物净增加额	850,291.78	-2,259,969.98

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,068,913.91	218,622.13
其中：库存现金	753.38	14,735.06
可随时用于支付的银行存款	1,068,160.53	203,887.07
三、期末现金及现金等价物余额	1,068,913.91	218,622.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,406.54	

36、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,406.54	为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行借款 4350 万元提供担保（未能在约定到期归还借款）法院冻结交通银行北京北三环中路支行、平安银行北京花园路支行的一般户
合计	7,406.54	--

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中景天成（北京）贸易有限公司	北京	北京	工业	100.00%		非同一控制取得子公司
金谷源首饰贸易	河北邯郸	河北邯郸	投资开发	90.00%		非企业合并取得

有限公司						子公司
金谷源（四川） 矿业有限公司	四川成都	四川成都	商品批发、零售		94.00%	非企业合并取得 子公司
金谷源（上海） 投资有限公司	上海市	上海市	投资管理		90.00%	非企业合并取得 子公司

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
金谷源首饰贸易有限公 司	10.00%	-857,427.56		-238,686.16
金谷源（四川）矿业有 限公司	6.00%	-68,770.32		284,446.48
金谷源（上海）投资有 限公司	10.00%	-96,014.85		857,802.77

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
金谷源 首饰贸 易有限 公司	111,224, 043.49	42,784,4 50.66	154,008, 494.15	140,897, 921.68		140,897, 921.68	271,111, 613.70	36,261,3 09.16	307,372, 922.86	285,306, 283.95		285,306, 283.95
金谷源 （四川） 矿业有 限公司	8,545,66 4.30	98,811.7 4	8,644,47 6.04	3,903,70 1.36		3,903,70 1.36	11,167,6 99.19	113,171. 06	11,280,8 70.25	4,757,60 5.52		4,757,60 5.52
金谷源 （上海） 投资有 限公司	8,082,07 4.70	1,935,93 9.66	10,018,0 14.36	1,439,98 6.71		1,439,98 6.71	17,826.9 1	2,229,96 7.33	2,247,79 4.24	939,618. 11		939,618. 11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量

金谷源首饰贸易有限公司		-8,956,066.44	-8,956,066.44	8,322,533.96	10,000.00	-18,991,874.58	-18,991,874.58	6,231,005.78
涟水惠泰木业有限公司					1,041,666.67		19,660,909.55	19,660,909.55
金谷源（四川）矿业有限公司		-1,782,490.05	-1,782,490.05	5,839.73		-3,476,735.27	-3,476,735.27	-9,985,530.13
金谷源（上海）投资有限公司		-960,148.48	-960,148.48	-8,232,534.39		-461,823.87	-461,823.87	-1,758,823.09

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联达国际贸易有限公司	苏州	苏州	贸易	23.81%		权益法
河南孙口黄河大桥有限公司	郑州	郑州		41.00%		权益法
拉萨信融基金管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理		25.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对联营企业联达国际贸易有限公司及其子公司江苏金园房地产开发有限公司的表决权在增资时约定为18.02%。持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	联达国际贸易有限公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	拉萨信融基金管理有限公司	联达国际贸易有限公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	拉萨信融基金管理有限公司

流动资产	955,809,746.25	81,817,901.98	33,510,501.20	1,267,505,059.01	105,224,118.90	10,095,394.42
非流动资产	13,658,496.59	270,488.89	44,212.49	14,429,294.34	418,438.00	45,346.79
资产合计	969,468,242.84	82,088,390.87	33,554,713.69	1,281,934,353.35	105,642,556.90	10,140,741.21
流动负债	977,214,246.42	94,516,333.51	25,900,905.10	1,276,711,316.67	87,334,633.38	1,322,897.17
非流动负债		112,039,203.50			112,039,203.50	
负债合计	977,214,246.42	206,555,537.01	25,900,905.10	1,276,711,316.67	199,373,836.88	1,322,897.17
归属于母公司股东权益	-7,746,003.58	-124,467,146.14	7,653,808.59	5,223,036.68	-93,731,279.98	8,817,844.04
按持股比例计算的净资产份额	-1,395,829.85		1,913,452.15	941,191.21		2,204,461.01
对联营企业权益投资的账面价值			1,913,452.15	3,139,644.78		2,204,461.01
营业收入				109,670,664.86		
净利润	-12,969,040.26	-30,735,866.16	-1,164,035.45	817,114.09	-118,506,621.89	-1,182,155.96
综合收益总额	-12,969,040.26	-30,735,866.16	-1,164,035.45	817,114.09	-118,506,621.89	-1,182,155.96

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京路源世纪投资管理有限公司	北京	投资管理	2,888.00	19.69%	19.69%

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司北京路源世纪投资管理有限公司注册资本2888万元，对我公司持股比例19.69%，该公司经营范围为：投资管理、投资咨询。

本企业最终控制方是邵萍、路联。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川鑫伟矿业有限公司	收购中的子公司
西昌菜子地联营金矿	收购中的子公司
邯郸市白玫瓷业有限公司	子公司的参股公司

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南孙口黄河公路大桥有限公司	112,039,203.50	2003年03月20日	2016年03月24日	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
邢福立	182,215.00	104,901.98
秦文平	153,304.48	120,541.92
吴正德	141,882.82	39,630.23
张春生		89,348.76
郭宝贵	143,920.57	171,768.57
冯民	120,409.00	97,225.87
胡国强	50,000.00	50,000.00
邵九林	125,000.00	50,000.00
周绍妮	75,000.00	50,000.00
赵平安	36,000.00	33,000.00
李靖		38,222.28
郑矩夫	59,460.00	54,505.00
侯宪河		88,183.66
张秋冬	160,896.91	81,446.43
李双	91,362.08	
合计	1,339,450.86	1,068,774.70

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	联达国际贸易有限公司	207,264,833.04	27,895,286.51	95,238,626.71	8,263,192.05
其他应收	四川鑫伟矿业有限 公司	8,942,200.54	452,908.05	930,673.22	78,350.06
其他应收款	西昌菜子地联营金 矿	7,500,000.00	375,000.00		
合 计		223,707,033.58	30,722,260.11	96,169,299.93	8,341,542.11

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京路纪世纪投资管理有限 公司		1,999,065.55

7、关联方承诺

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

金谷源控股股份有限公司与吉林省国诺投资有限公司于2010年8月23日签订《西昌菜子地联营金矿股权转让合同》。后吉林国诺以本公司未按期支付股权转让款为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼。北京市第二中级人民法院于2012年7月18日作出（2011）二中民初字第15019号民事判决书，北京市高级人民法院于2012年12月20日作出（2012）高民终字第4037号民事判决书。后吉林省国诺投资有限公司向北京市第二中级人民法院申请执行。报告期内，公司收到北京市第二中级人民法院于2013年12月19日作出的（2013）二中执字第289—1号执行裁定书，裁定：终结北京市第二中级人民法院（2011）二中民初字第15019号判决的本次执行程序。金谷源控股股份有限公司与吉林省国诺投资有限公司于2015年2月1日签订了《执行

和解协议》，对案件的执行进行和解。和解协议约定：“双方协商一致，西昌市菜子地联营金矿（下称菜子地金矿）股权转让项目，甲方在此前已完成的支付（共计已支付3040万元）基础上，再行支付乙方3000万元（含矿山维护费用、违约金290万元、迟延履行利息、诉讼费、保证费等在内），前述款项支付完毕后，双方债权债务消灭，剩余债务不再履行。公司已按和解协议约定时间已支付1500万元。目前，吉林国诺公司向执行法院申请恢复执行。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行申请贷款1亿元人民币，向工商银行濮阳支行申请贷款5700万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保；该公司出具承诺书为本公司贷款1.6亿元人民币提供担保，并承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。该事项已经2003年7月31日本公司2002年度股东大会审议批准。本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司提供担保的前述贷款15,700万元中，通过法院处置资产已归还4,496万元，目前余额为11,204万元。河南孙口黄河公路大桥公司控股股东河南路桥建设股份有限公司与本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司均向本公司作出承诺，不造成本公司为该笔借款担保承担损失。目前相关方已就上述或有债务，已经达成解决方案，目前相关方处于审批过程中。

（2）本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为2005万元。本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司向本公司作出承诺，不造成本公司为该笔借款担保承担损失。目前该案处于执行阶段，与债权人商谈债务处理方案。

（3）本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，互保限额1亿元，担保类型为连带责任担保。本报告期末，本公司为其担保金额余额为1720万元。截止目前，金谷源公司和债权人对债务处理方案仍在谈判中。

（4）本公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行的4350万元贷款提供了连带责任担保。由于玉源瓷业有限公司逾期未归还借款形成诉讼。截止目前，与相关债权人商谈债务处理方案，仍在谈判中。

（5）本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司在中国工商银行河北省分行彭城支行贷款提供连带责任担保，已经解除担保5400万元，尚余8000.60万元。邯郸华玉瓷业有限责任公司承诺将通过盘活、处置资产等多种方式偿还在工商银行的贷款。如上述措施仍不足偿还工行贷款，本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺补足偿还，确保公司不受损失。截止目前，债务处理方案已达成，正在履行银行内部审批程序。

（6）2001年，本公司原第一大股东军神实业有限公司利用控制本公司的便利，为深圳炯成投资有限公司在罗湖支行3000万元提供了担保。（军神实业有限公司、广西南宁桂源房地产开发实业有限公司为此笔贷款提供了反担保。）此笔贷款到期后，炯成公司未能偿还，因此华夏银行罗湖支行提起诉讼，目前该诉讼早已审理完毕，正在执行阶段，本金已全部偿还完毕，仅剩利息未偿还，相关减免息的解决方案正在申请中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

1、其他

（一）2013年12月11日邯郸中级人民法院作出的（2008）邯市执字第76-26号《民事裁定书》，对河北省高级人民法院就中国建设银行邯郸峰峰支行与金谷源控股股份有限公司、国林陶瓷（邯郸）有限公司、北京路源世纪投资管理有限公司、

河南路桥建设股份有限公司，借款担保纠纷一案做出的（2005）冀民二初字第24号民事调解书执行终结裁定：本案在执行过程中，已将质押的股票、查封的股权处置完毕，因被执行人无其他财产可供执行，申请人也提供不出可供执行的财产。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十七条第（六）项的规定，裁定如下：“河北省高级人民法院作出的（2005）冀民二初字第24号民事调解书执行终结。”后中国建设银行股份有限公司向法院申请执行异议，2016年2月16日，邯郸市中级人民法院作出（2016）冀04执异6号执行裁定书，驳回异议人中国建设银行股份有限公司峰峰支行的执行异议。截止报告日本公司尚未收到建行峰峰支行向河北省高级人民法院申请复议的相关材料。

（二）昆山宏图实业有限公司以本公司出具的借条向河北省高级人民法院提起诉讼，该院于2012年2月23日作出（2012）冀民二初字第4号民事判决，后昆山宏图实业有限公司不服该判决，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院经审理于2013年4月28日作出了（2013）民二终字第9号民事判决，金谷源公司不服最高人民法院的判决，向该院提起了再审申请，后该院于2013年11月29日作出了（2013）民申字第1930号民事裁定，驳回了金谷源公司的再审申请。金谷源公司向最高人民检察院提起了抗诉，最高人民检察院于2014年4月24日作出高检控民受（2014）16号民事监督案件受理通知书，金谷源公司于2014年10月20日收到最高人民检察院于2014年5月26日作出的高检民监（2014）69号通知书。截止目前，案件仍处于最高人民检察院阅卷审查办理阶段。公司于2014年对保留事项的消除进行了会计处理，按判决书计提其他应付款131,167,213.87元，其他应收款联达国际贸易有限公司的本金及利息50,929,126.09元，其他应收款昆山神通电子广场有限公司25,336,197.45元，本公司承担54,901,890.33元，针对上述应收款项及相关的利息可能导致的损失，联达国际贸易有限公司、昆山神通电子广场有限公司和本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司已就该事项出具担保函，承担全部损失，保证本公司不会因此产生损失。

（三）徐陈国因与本公司民间借贷发生纠纷，向上海宝山区人民法院提起诉讼，该院于2012年6月29日作出了（2011）宝民二（商）初字第2960号民事判决，判决如下：1.被告金谷源控股股份有限公司于本判决生效之日起十日内归还原告徐陈国借款本金4,662,000元。2.被告金谷源控股股份有限公司于本判决生效之日起十日内偿付原告徐陈国违约金（以借款本金4,662,000元为基数、从2010年6月1日起至判决生效之日止、按中国人民银行规定的同期同档贷款利率的4倍计算，然后扣减125万元）。后双方均不服该判决，向上海市第二中级人民法院提起上诉，该院经审理于2012年11月5日作出（2012）沪二中民四（商）终字第867号民事判决，维持原判。上海宝山区人民法院于2012年12月21日作出（2012）宝执预字第1669号通知，要金谷源公司履行生效法律文书的义务。2016年3月21日，相关方与债权人签订了代偿补充协议，对案件进行执行和解，现已履行完毕。

（四）本公司的子公司金谷源首饰贸易有限公司于2015年12月31日与联达东方控股有限公司签订股权转让合同，转让其持有的金谷源（上海）投资有限公司的100%股权，2016年2月办理完工商变更。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,239,654.64	100.00%	16,323,232.73	27.55%	42,916,421.91	5,516,520.50	100.00%	275,826.03	5.00%	5,240,694.47

合计	59,239,654.64	100.00%	16,323,232.73	27.55%	42,916,421.91	5,516,520.50	100.00%	275,826.03	5.00%	5,240,694.47
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,794,654.64	289,732.73	5.00%
2 至 3 年	53,445,000.00	16,033,500.00	30.00%
合计	59,239,654.64	16,323,232.73	27.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,047,406.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海璃澳实业有限公司	53,445,000.00	90.22	16,033,500.00
四川福杰鑫贸易有限公司	5,794,654.64	9.78	289,732.73
合计	59,239,654.64	100.00	16,323,232.73

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,766,872.58	2.82%	10,766,872.58	100.00%	0.00	10,664,102.58	3.13%	10,664,102.58	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	371,562,935.54	97.18%	36,884,571.97	9.93%	334,678,363.57	330,528,098.34	96.87%	44,684,618.80	13.52%	285,843,479.54
合计	382,329,808.12	100.00%	47,651,444.55	12.46%	334,678,363.57	341,192,200.92	100.00%	55,348,721.38	16.22%	285,843,479.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玉源瓷业有限公司工作组	10,725,872.58	10,725,872.58	100.00%	公司经营困难，故全额计提
玉源瓷业有限公司	41,000.00	41,000.00	100.00%	公司经营困难，故全额计提
合计	10,766,872.58	10,766,872.58	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	291,032,297.51	14,551,614.88	5.00%
1至2年	9,131,171.59	913,117.16	10.00%
2至3年	71,399,466.44	21,419,839.93	30.00%
合计	371,562,935.54	36,884,571.97	9.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 7,697,276.84 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
根据诉讼判决计提	80,347,070.04	78,419,954.41
往来款	301,982,738.08	262,772,246.51
合计	382,329,808.12	341,192,200.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
联达国际贸易有限公司	往来款	165,183,823.49	1-3 年	43.20%	19,882,739.97
金谷源首饰贸易有限公司	往来款	123,308,040.05	2 年以内	32.25%	6,506,181.01
联达东方控股有限公司	往来款	28,200,000.00	1 年以内	7.38%	1,410,000.00
昆山神通电子广场有限公司	往来款	25,336,197.45	2-3 年	6.63%	7,600,859.24
债务重组专户	往来款	19,800,000.00	1 年以内	5.18%	990,000.00
合计	--	361,828,060.99	--		36,389,780.22

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	48,200,000.00		48,200,000.00	48,200,000.00		48,200,000.00
对联营、合营企业投资	25,482,974.52	25,482,974.52		28,622,619.30	25,482,974.52	3,139,644.78
合计	73,682,974.52	25,482,974.52	48,200,000.00	76,822,619.30	25,482,974.52	51,339,644.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

金谷源首饰贸易 有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
中景天成（北京） 贸易有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		
合计	48,200,000.00			48,200,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
联达国际 贸易有限 公司	3,139,644 .78			-3,139,64 4.78						0.00	
河南孙口 黄河公路 大桥有限 公司	25,482.97 4.52									25,482.97 4.52	25,482.97 4.52
小计	28,622.61 9.30			-3,139,64 4.77						25,482.97 4.52	25,482.97 4.52
合计	28,622.61 9.30			-3,139,64 4.77						25,482.97 4.52	25,482.97 4.52

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,903,863.84	117,583,350.75	55,593,952.37	56,314,349.10
合计	119,903,863.84	117,583,350.75	55,593,952.37	56,314,349.10

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,139,644.78	134,941.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-53,900,000.00
合计	-3,139,644.78	-53,765,058.31

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,893,289.10	
合计	1,893,289.10	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-56.22%	-0.2359	-0.2359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-54.43%	-0.2284	-0.2284

第十一节 备查文件目录

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

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。

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。

上述文件原件置备于公司投资与投资者关系服务部。

金谷源控股股份有限公司

二〇一六年四月二十七日