

公司代码：600385

公司简称：山东金泰

山东金泰集团股份有限公司

2016 年年度报告

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、山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的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。
- 四、公司负责人林云、主管会计工作负责人徐顺付及会计机构负责人（会计主管人员）徐顺付声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2016 年度母公司实现税后净利润-8,365,963.45 元，加上上年度结转的未分配利润-511,391,196.98 元后，本期可供股东分配利润为-519,757,160.43 元。公司董事会根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2016 年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已在本年度报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节经营情况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应对措施的内容。

十、 其他

√适用 □不适用

公司内部控制被山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告，请投资者注意阅读年度报告内部控制相关章节中内部控制评价和审计的相关信息。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	124

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、我公司、山东金泰	指	山东金泰集团股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	山东金泰集团股份有限公司股东大会
董事会	指	山东金泰集团股份有限公司董事会
监事会	指	山东金泰集团股份有限公司监事会
公司章程	指	山东金泰集团股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东金泰集团股份有限公司
公司的中文简称	山东金泰
公司的外文名称	SHANDONG JINTAI GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	S D J T
公司的法定代表人	林云

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨继座	刘芑
联系地址	山东省济南市洪楼西路29号	山东省济南市洪楼西路29号
电话	0531-88902341	0531-88902341
传真	0531-88902341	0531-88902341
电子信箱	jtjt-jn@263.net	jtjt-jn@263.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省济南市洪楼西路29号
公司注册地址的邮政编码	250100
公司办公地址	山东省济南市洪楼西路29号
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	http://www.sdjintai.com.cn
电子信箱	jtjt-jn@263.net

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	证券部
------------	-----

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	山东金泰	600385	山东金泰

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省济南市经十路13777号中润世纪广场18号14层
	签字会计师姓名	左伟、韩晓杰

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	289,949,159.52	638,757,198.81	-54.61	2,028,598,104.12
归属于上市公司股东的净利润	2,332,995.37	5,662,049.65	-58.80	36,289,547.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,052,358.04	9,446,801.77	-35.93	34,326,716.70
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,880.76	149,482,151.99		-14,688,876.29
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	78,907,124.80	67,492,829.78	16.91	53,426,944.63
总资产	182,428,328.51	226,683,626.72	-19.52	230,865,514.21

（二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元 / 股）	0.02	0.04	-50.00	0.25
稀释每股收益（元 / 股）	0.02	0.04	-50.00	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.04	0.06	-33.33	0.23
加权平均净资产收益率（%）	3.19	9.37	减少6.18个百分点	102.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.27	15.63	减少7.36个百分点	97.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	255,782,515.06	28,716,448.54	2,507,692.25	2,942,503.67
归属于上市公司股东的净利润	-583,213.68	3,799,396.89	-1,459,583.78	576,395.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	356,336.30	4,756,394.10	-474,955.00	1,414,582.64
经营活动产生的现金流量净额	-23,554,657.63	-8,131,759.28	1,214,239.11	29,327,297.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	755,260.09		-38,578.08	7,100,844.66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害				

害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-16,340.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,499,817.27		-3,733,918.22	-4,177,389.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			4,084.53	-960,679.18
所得税影响额	25,194.51			54.68
合计	-3,719,362.67		-3,784,752.12	1,962,830.86

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司所从事的主要业务为黄金珠宝贸易业务，主要产品及其用途为公司批量采购黄金首饰后对外销售，经营模式为：公司全资子公司金泰集团国际有限公司和黄金首饰销售商签订合同，根据黄金首饰销售商订单的规格要求，与中国大陆黄金首饰加工企业签订采购合同，中国大陆黄金首饰加工企业按金泰集团国际有限公司指定的规格式样进行加工，以销定采。主要的业绩驱动因

素：2016 年，国际黄金价格持续震荡、黄金珠宝消费低迷对公司黄金珠宝贸易业务产生较大的不利影响，报告期内公司营业收入、营业利润及归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比均下降幅度较大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司全资子公司金泰集团国际有限公司在香港从事黄金珠宝贸易有着有利的地域优势及国际市场优势，有利于拓展国际市场业务及开发新的供应商、销售客户。

2、金泰集团国际有限公司拥有专业的黄金珠宝贸易团队、完善的金银珠宝国际市场销售渠道和较强的国际市场拓展能力，能够持续大批量采购金银珠宝制品并销售到国际市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，黄金价格的波动加大及黄金珠宝消费低迷对公司黄金珠宝贸易业务产生较大的不利影响，报告期内公司营业收入、营业利润及归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降幅度较大。报告期内公司实现营业收入 289,949,159.52 元、营业利润 7,233,795.90 元及归属于母公司所有者的净利润 2,332,995.37 元。

2016 年度，除公司全资子公司金泰集团国际有限公司积极开展黄金珠宝贸易以及公司全资孙公司济南金泰珠宝有限公司已在国内尝试开展一些黄金首饰的销售业务外，公司在北京设立的全资孙公司中云（北京）数字传媒有限公司已开展互联网接入服务业务。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 28,994.92 万元，较上年同期的 63,875.72 万元下降 54.61%；营业利润为 723.38 万元，较上年同期的 1,121.74 万元下降 35.51%；归属于母公司所有者的净利润为 233.30 万元，较上年同期的 566.20 万元下降 58.80%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	289,949,159.52	638,757,198.81	-54.61
营业成本	275,124,471.92	616,171,415.40	-55.35
销售费用	556,041.69	434,050.38	28.11
管理费用	9,534,062.61	9,805,027.43	-2.76
财务费用	-604,248.53	-50,832.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,880.76	149,482,151.99	-100.77
投资活动产生的现金流量净额	-6,618,658.17	-85,941.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	133,100.00	-7,146,872.00	不适用

营业收入发生较大变化主要系本期国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷所致；

营业成本发生较大变化主要系本期国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷导致公司营业收入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系上年公司子公司金泰集团国际有限公司收回销售款；

投资活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系本报告期公司子公司金泰集团国际有限公司开展委托理财业务所致；

筹资活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系上年公司向大股东及其关联方偿还借款所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入发生较大变化主要系本期国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷所致；

营业成本发生较大变化主要系本期国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷导致公司营业收入减少所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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(%)
黄金珠宝首饰	282,829,262.06	274,801,953.80	2.92	-55.43	-55.38	减少0.12个百分点
其他行业	4,606,508.27					
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(%)
黄金珠宝首饰	282,829,262.06	274,801,953.80	3.04	-68.69	-68.65	减少0.11个百分点
服务	4,606,508.27					
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
境内	75,601,123.62	70,032,129.24	7.95	-35.98	-38.83	增加4.81个百分点
境外	211,834,646.71	204,769,824.56	3.45	-59.13	-59.16	增加0.07个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黄金珠宝首饰	采购成本	274,440,842.69	99.87	615,179,473.25	99.89	-0.02	
黄金珠宝首饰	加工成本	361,111.11	0.13	666,666.67	0.11	0.02	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黄金珠宝首饰	采购成本	274,440,842.69	99.87	615,179,473.25	99.89	-0.02	
黄金珠宝首饰	加工成本	361,111.11	0.13	666,666.67	0.11	0.02	

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 28,896.25 万元，占年度销售总额 99.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 27480.20 万元，占年度采购总额 100.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

☐适用 ☒不适用

3. 研发投入

研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

情况说明

☐适用 ☒不适用

4. 现金流

☒适用 ☐不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,880.76	149,482,151.99	-100.77
投资活动产生的现金流量净额	-6,618,658.17	-85,941.81	
筹资活动产生的现金流量净额	133,100.00	-7,146,872.00	

经营活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系上年公司子公司金泰集团国际有限公司收回销售款；

投资活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系本报告期公司子公司金泰集团国际有限公司开展委托理财业务所致；

筹资活动产生的现金流量净额发生较大变化主要系上年公司向大股东及其关联方偿还借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	2,400,151.25	1.32	55,239,178.54	24.37	-23.05	注 1
其他应收款	6,794,353.62	3.72	315,172.83	0.14	3.59	注 2
其他流动资产	1,881,605.60	1.03		0.00	1.03	注 3
应付账款	923,639.99	0.51	46,851,108.93	20.67	-20.16	注 4
应交税费	14,459,527.15	7.93	30,260,413.10	13.35	-5.42	注 5
其他综合收益	17,450,374.25	9.57	8,369,074.60	3.69	5.87	注 6

注 1：主要系公司子公司金泰集团国际有限公司收回货款所致；

注 2：主要系公司子公司金泰集团国际有限公司开展委托理财业务所致；

注 3：主要系公司子公司金泰集团国际有限公司预缴下一年度利得税所致；

注 4：主要系公司子公司金泰集团国际有限公司支付前期采购款所致；

注 5：主要系公司子公司金泰集团国际有限公司缴纳利得税所致；

注 6：主要系受汇率变动的影响，进行外币财务报表折算产生外币财务报表折算差额所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位名称	主要业务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金泰集团国际有限公司	黄金珠宝贸易	港币 2,000.00	162,450,174.71	105,210,294.28	211,834,646.71	3,906,740.32	3,214,425.35
济南金泰珠宝有限公司	黄金首饰销售	美元 100.00	19,199,299.35	8,699,017.56	70,994,615.35	1,344,098.11	1,008,073.58
中云(北京)数字传媒有限公司	服务	1,000.00	12,671,890.25	11,338,405.38	4,606,508.27	2,804,615.67	1,706,019.51

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2016 年,受世界经济、政治、需求等因素的影响,黄金价格的不确定性在加剧。根据世界黄金协会(WGC)公布的报告显示,2016 年黄金珠宝需求降至 7 年低点 2041.6 吨,同比下跌 15%。印度 2016 年黄金珠宝需求跌幅创纪录,同比下跌 148.3 吨至 514 吨。中国 2016 年需求同比下跌 17%,光第四季度就下跌 13%,十一黄金周未能点燃对黄金珠宝的热情,十二月销售则受到了供应紧张的问题。其他亚洲国家的黄金需求也出现了下降,不过第四季度有所回升。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司全资子公司金泰集团国际有限公司利用在香港便于拓展国际业务这一平台,积极开展黄金珠宝贸易业务,增强公司盈利水平和持续经营能力。公司在北京设立的全资孙公司中云(北京)数字传媒有限公司已开展互联网接入服务业务,2017 年度将继续在移动互联网、商业 WIFI 等方面开展相关业务,重点覆盖商业楼宇、办公场所,进一步扩大营业收入。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、2017 年度，公司子公司金泰集团国际有限公司利用在香港便于拓展国际业务这一平台，积极开展黄金珠宝贸易业务，增强公司盈利水平和持续经营能力。

2、公司在北京设立的全资孙公司中云（北京）数字传媒有限公司已积极开展了互联网接入服务业务。2017 年度，公司将继续在移动互联网、商业 WIFI 等方面开展相关业务，重点覆盖商业楼宇、办公场所，进一步扩大营业收入。

基于 2017 年度市场的趋势分析与判断，结合公司的实际情况，公司预计 2017 年度实现销售收入约为 3 亿元人民币，成本、费用预计约为 2.9 亿元人民币；2017 年度预计实现营业利润约 1000 万元人民币。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、采购和销售渠道不足的风险。

未来公司利用金泰集团国际有限公司位于香港这一地域优势，积极拓展国际业务，扩大黄金珠宝贸易的经营规模，提高市场竞争力。

2、产品价格波动风险

受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，将会影响公司的经营业绩。

3、政策和市场风险

当前国家产业政策、利率水平的变化，国内外市场环境、行业未来发展变化、产品销售价格波动等原因有可能对公司未来效益产生影响。

4、管理风险

如公司不能根据业务发展实际情况相应提升公司的管理能力，充实高素质管理人才，则将使公司面临管理风险。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上市公司章程指引（2014年修订）》的要求，结合公司的实际情况，公司对《公司章程》中利润分配政策进行了修改，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了利润分配方式的顺序、条件以及利润分配政策变更的条件与程序。并已经2014年8月4日公司第八届董事会第二十次会议和2014年8月25日公司2014年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2014年8月6日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站

<http://www.sse.com.cn/>的《公司第八届董事会第二十次会议决议公告》以及于2014年8月26日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的《公司2014年第一次临时股东大会决议公告》。

2016年4月26日召开的公司第八届董事会第三十九次会议以及2016年6月27日召开的公司2015年度股东大会审议通过了公司《2015年度利润分配方案》，根据山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2015年度母公司实现税后净利润-8,118,567.89元，加上上年度结转的未分配利润-503,272,629.09元后，本期可供股东分配利润为-511,391,196.98元。公司董事会根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定2015年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，已由独立董事发表意见，有明确的利润分配标准和分配比例。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司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（%）
2016年					2,332,995.37	
2015年					5,662,049.65	
2014年					36,289,547.56	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺	承诺	承诺	承诺	是否	是否	如未能	如未
------	----	----	----	----	----	----	-----	----

	类型	方	内容	时间及期限	有履行期限	及时严格履行	及时履行应说明未完成履行的具体原因	能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	其他	控股股东及实际控制人	若由于公司未披露的或有负债导致公司发生损失，控股股东及实际控制人承诺予以全部承担，并在公司确认发生损失之日起，控股股东及实际控制人承诺在 30 日内以现金的方式补足。具体内容详见公司于 2014 年 7 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于对上海证券交易所监管工作函回复的公告》。公告编号：2014-029	承诺时间：2014 年 7 月 21 日		是		
	其他	实际控制人	承诺自公司恢复上市起两年内不降低在公司的持股比例，同时承诺，在同期内保持公司第一大股东地位。具体内容详见公司于 2014 年 7 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于公司实际控制人承诺公告》。公告编号：2014-032	承诺时间：2014 年 7 月 30 日，承诺期限：自公司恢复上市起两年内。	是	是		

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

山东金泰集团股份有限公司董事会 关于 2016 年度财务审计非标准无保留审计意见 涉及事项的专项说明

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东金泰集团股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报告进行了审计，为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，现将强调事项段所涉及的事项说明如下：

一、强调事项段内容

我们提醒财务报表使用人关注，截至 2016 年 12 月 31 日金泰股份公司合并财务报表累计亏损 40,206.84 万元，2016 年度合并利润表实现净利润 151.50 万元，2016 年度合并主营业务收入、合并净利润分别比上年同期下降 54.61%、67.01%。

母公司 2016 年度实现净利润-836.60 万元；金泰股份公司本部经营困难，不能按规定履行纳税义务，职工的薪酬和社保费未按时发放和缴纳。该等情形将影响金泰股份公司的持续经营能力。金泰股份公司在财务报表附注十四已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

二、公司董事会关于持续经营能力的说明

2016年度，国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷对公司黄金珠宝贸易业务产生较大的不利影响。

2017年度，为增强公司盈利水平和持续经营能力，公司将采取以下具体措施：

1、2017年度，公司子公司金泰集团国际有限公司利用在香港便于拓展国际业务这一平台，积极开拓市场，扩大黄金珠宝贸易的经营规模，增强公司盈利水平和持续经营能力。

2、公司在北京设立的全资孙公司中云（北京）数字传媒有限公司已积极开展了互联网接入服务业务。2017年度，公司将继续在移动互联网、商业WIFI等方面开展相关业务，重点覆盖商业楼宇、办公场所，进一步扩大营业收入。

3、随着各项经营计划的开展、盈利的增加及公司财务状况的有效改善，公司能够解决拖欠的职工薪酬及税款，消除影响持续经营的相关因素。

我们认为，公司目前已具备持续经营能力，通过上述措施的实施，公司的持续经营能力将得到进一步加强。

特此说明。

山东金泰集团股份有限公司

董事会

二零一七年四月二十四日

山东金泰集团股份有限公司监事会对董事会

关于 2016 年度财务审计非标准无保留审计意见涉及事项专项说明的意见

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东金泰集团股份有限公司（以下简称“公司”）2016年度财务报告进行了审计，为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。监事会对董事会作出的《关于2016年度财务审计非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》出具如下意见：

- 1、审计报告客观真实的反映了公司的实际情况，对审计报告没有异议。
- 2、监事会认为董事会的专项说明符合公司的实际情况，对该专项说明表示同意。
- 3、监事会要求董事会和管理层积极落实相关应对措施，增强持续经营能力，消除影响持续经营的相关因素，切实维护好公司和全体股东的权益。

山东金泰集团股份有限公司

监事会

二零一七年四月二十四日

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四） 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与济南润博投资管理有限公司（以下简称“润博公司”）借款纠纷一案，于 2003 年 11 月 24 日收到济南市中级人民法院（2003）济民四终字第 77 号《民事判决书》，判决公司给付润博公司（原济南金泰科技有限公司）借款 4,403,171.72 元。2006 年 7 月 28 日济南市历城区人民法院依法委托山东鑫泰拍卖有限公司拍卖公司所持有的济南志友股份有限公司 110 万股法人股，2006 年 11 月 6 日北京赛伦伟业科技发展有限公司以最高价 135 万元竞得。2006 年 11 月 20 日，济南市历城区人民法院裁定公司在济南志友集团股份有限公司所持有的 110 万股法人股归买受人北京赛伦伟业科技发展有限公司所有。上述股权转让款偿还润博公司后，对于《民事判决书》所判定的剩余款项 3,120,671.72 元，公司进行挂账处理。2013 年 11 月 8 日济南市历城区人民法院裁定公司持有的山东金泰生物工程有限公司的股权 443.764905 股作价 154.23 万元，归申请执行人润博公司所有。济南市历城区人民法院于 2013 年 12 月 10 日出具《执行裁定书》	具体内容详见公司分别于 2003 年 9 月 3 日、10 月 10 日、2005 年 8 月 17 日、2006 年 12 月 6 日、2013 年 5 月 7 日、2013 年 8 月 7 日、2013 年 10 月 15 日、2013 年 10 月 18 日、2013 年 12 月 19 日、2014 年 2 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海

（（2004）历城执字第 213 号），将公司位于济南市洪楼西路 29 号的房产（证号：济房权证历城字第 002841 号）予以查封，查封期限为 2014 年 1 月 7 日至 2015 年 1 月 6 日。截至 2016 年 12 月 31 日，剩余款项 1,630,471.72 元尚未偿还。	证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的诉讼及进展相关公告。
2012 年 7 月 12 日，公司收到济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第 681 号《应诉通知书》及山东金泰生物工程有限公司（以下简称“生物公司”）的《民事起诉状》。经济南市历城区人民法院开庭审理，公司于 2013 年 3 月 27 日收到了济南市历城区人民法院对公司下达的（2012）历城商初字第 681 号《民事判决书》。判决结果：1、限公司于本判决生效之日起十日内偿还原告生物公司借款 2,086,231.70 元；2、驳回原告生物公司其他诉讼请求；案件受理费 24,130 元，原告生物公司负担 640 元，被告公司负担 23,490 元。后公司提起上诉，公司于 2013 年 7 月 29 日收到济南市中级人民法院下达的（2012）济商终字第 261 号《民事判决书》，判决结果：维持原判，案件受理费 24,130 元由公司承担。报告期内公司尚未偿还。	具体内容详见公司分别于 2012 年 7 月 13 日、2013 年 3 月 29 日、2013 年 7 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的诉讼及进展相关公告。
公司于 2012 年 7 月 9 日收到济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第 676 号《应诉通知书》及山东金泰生物工程有限公司（以下简称“生物公司”）的《民事起诉状》。经济南市历城区人民法院开庭审理，2014 年 9 月 26 日，公司收到了济南市历城区人民法院对公司下达的（2012）历城商初字第 676 号《民事判决书》。判决如下：（1）限公司于本判决生效之日起三十日内协助原告生物公司办理济房权证历城字第 002841 号项下第 2 幢、建筑面积为 1519.02 平方米房产的过户手续；（2）限公司于本判决生效之日起三十日内协助原告生物公司办理历城国用（95）字第 1001024 号项下、面积为 1262.37 平方米（以历城国用（95）字第 1001024 号所附宗地图内第 10 点及第 11 点之间的线为准，向北测量，面积为 1262.37 平方米）土地使用权的过户手续。案件受理费 34880 元，由公司负担。公司于 2014 年 10 月 11 日向济南市中级人民法院提起上诉，济南市中级人民法院经开庭审理，于 2015 年 3 月 16 日向公司下达了（2014）济商终字第 646 号《民事判决书》，判决如下：（1）维持济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第 676 号《民事判决书》民事判决及案件受理费的负担；（2）上诉人公司如不能在本判决指定期间内办理济房权证历城字第 002841 号项下第 2 幢、建筑面积为 1519.02 平方米房产和历城国用（95）字第 1001024 号项下、面积为 1262.37 平方米（以历城国用（95）字第 1001024 号所附宗地图内第 10 点及第 11 点之间的线为准，向北测量，面积为 1262.37 平方米）土地使用权的过户手续，其应当向被上诉人生物公司提供相同价值的其他财产。案件受理费 34880 元，由上诉人公司负担。本判决为终审判决。 法院判决公司协助被上诉人生物公司办理过户的上述房产（建筑面积为 1519.02 平方米）及土地使用权（面积为 1262.37 平方米）一直由被上诉人生物公司占有和使用，公司已对上述房产及土地使用权作了对被上诉人生物公司出资的账务处理，公司资产负债表中已不含上述作为出资的房产（建筑面积为 1519.02 平方米）及土地使用权（面积为 1262.37 平方米）。 如按上述判决执行，除公司应承担的案件受理费等相关费用外，对公司本期利润或期后利润没有其他影响。	具体内容详见公司分别于 2012 年 7 月 11 日、2013 年 3 月 29 日、2014 年 9 月 30 日、2015 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的诉讼及进展相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，公司存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情形。公司未履行法院生效判决具体内容详见本年度报告第五节重要事项---十、重大诉讼、仲裁事项中（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的；公司所负数额较大的债务到期未清偿的情形具体内容详见本年度报告第十一节财务报告中七、37 和七、38 列示的应付职工薪酬、应交税费；

2、报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司 提供资金		
		期初 余额	发生额	期末 余额
北京新恒基投资管理集团有限公司	控股股东		636,100.00	636,100.00
北京新恒基房地产集团有限公司	参股股东	3,500.00		3,500.00
济南金达药化有限公司	其他	705,649.70		705,649.70
合计		709,149.70	636,100.00	1,345,249.70

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:美元

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
北京洪如基金管理有限公司		1,200,000.00	2016年10月8日	2017年10月7日	浮动利率型			是	49,671.93	否	否	
合计	/	1,200,000.00	/	/	/			/	49,671.93	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												
委托理财的情况说明						金泰集团国际有限公司与北京洪如基金管理有限公司经协商一致于2017年4月10日已终止委托理财合同,金泰国际已收回全额本金及相应的收益。						

2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

合同订立双方名称		签订日期	合同标的	截至报告期末合同的执行情况	披露索引
金泰集团国际有限公司	明科股份有限公司	2015/11/26	86,145,831.00 美元	履行完毕	详见公司于 2015 年 11 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《特别重大合同公告》
金泰集团国际有限公司	深圳市雅爵贸易发展有限公司	2015/11/26	83,225,970.00 美元	履行完毕	详见公司于 2015 年 11 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《特别重大合同公告》
金泰集团国际有限公司	金协贵金属(香港)有限公司	2015/12/21	88,033,878.00 美元	解除合同	详见公司 2016 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《特别重大合同进展公告》
金泰集团国际有限公司	深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	2015/12/21	84,685,629.60 美元	解除合同	详见公司 2016 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《特别重大合同进展公告》

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2014 年 9 月 12 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关议案；具体内容详见公司于 2014 年 9 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》。

2015 年 7 月 21 日，公司召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》。具体内容详见公司于 2015 年 7 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》。

公司非公开发行股票事项的股东大会授权已于 2016 年 9 月 11 日到期。

2、公司股票自 2016 年 4 月 26 日起停牌，并于 2016 年 5 月 11 日进入重大资产重组程序。

公司自进入重大资产重组程序以来，与有关各方积极推动重大资产重组事项。公司原拟购买的重组标的为互联网创业服务平台的公司，因政策变化，交易双方未能达成符合最新监管要求的交易方案而终止。为进一步优化业务布局，实现多元化发展，增加新的利润增长点，提升公司综

合竞争实力，更好的保护上市公司中小股东利益，公司拟继续推进重大资产重组事宜，并将重组标的资产更改为北京静安物业发展有限公司（以下简称“静安物业”）100%的股权、北京双行线广告有限公司（以下简称“北京双行线”）90%的股权、上海安瑞信杰互动广告有限公司（以下简称“上海安瑞”）100%的股权。

因静安物业的业务为房产出租，北京双行线、上海安瑞的业务为互联网广告，上述三项标的资产业务简单，公司预计相关工作量不大，能够在停牌期限届满前完成重组相关预案的相关工作。经中介机构尽职调查后，实际的审计、评估工作量与之前预计的不一致。公司经与中介机构讨论后，预计无法在 8 月 11 日前完成重组相关预案。经审慎研究，公司决定终止本次重大资产重组事项。

按照相关规定，经公司申请，公司股票于 2016 年 8 月 5 日开市起复牌。

3、2016 年 7 月 1 日，公司召开总经理办公会，审议通过了关于子公司变更公司名称及经营范围的事项。因经营需要，公司全资子公司中云数据有限公司拟变更公司名称及经营范围；中云数据有限公司全资子公司中云（北京）数据计算有限公司拟变更公司名称及经营范围。

（1）中云数据有限公司已于 2016 年 8 月 8 日办理公司名称变更、经营范围变更的工商手续，于 2016 年 8 月 15 日领取了营业执照。

根据新领取的营业执照，公司名称、经营范围等具体情况如下：

- 1) 公司名称：中云数字有限公司；
- 2) 法定代表人：林云
- 3) 类型：有限责任公司（法人独资）；
- 4) 统一社会信用代码：91110000306757129L
- 5) 住所：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A3550 室；
- 6) 注册资本：10000 万元；
- 7) 营业期限：2014 年 8 月 25 日至 2034 年 8 月 24 日；
- 8) 经营范围：开发计算机软、硬件；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示；数据处理、存储服务；计算机系统服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售办公用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（2）中云（北京）数据计算有限公司于 2016 年 7 月 26 日办理公司名称变更、经营范围变更的工商手续，于 2016 年 8 月 2 日领取了营业执照。

根据新领取的营业执照，公司名称、经营范围等具体情况如下：

- 1) 公司名称：中云（北京）数字传媒有限公司；
- 2) 法定代表人：林云
- 3) 类型：有限责任公司（法人独资）；

- 4) 注册号: 911101123180479764
- 5) 住所: 北京市通州区宋庄镇徐辛庄大街 1 号 270 室;
- 6) 注册资本: 1000 万元;
- 7) 营业期限: 2014 年 10 月 08 日至 2044 年 10 月 07 日;
- 8) 经营范围: 设计、制作、代理、发布广告; 数据处理、存储服务; 计算机系统服务; 计算机软件开发; 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法需经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司本部存在职工薪酬和社保费未按时发放和缴纳、未按规定履行纳税义务事项, 未能积极履行社会责任; 公司董事会、经营管理层高度重视, 将积极采取有效措施予以妥善解决, 积极履行社会责任, 持续改进公司治理, 防范经营风险, 保持公司持续、稳定、健康的发展, 切实维护好公司及全体股东的权益。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期转债累计转股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,987
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,026

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

单位：股

前十名股东持股情况							股东性质
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		
					股份 状态	数量	

北京新恒基投资管理集团有限公司		25,743,813	17.38		无		境内非国有法人
北京盈泽科技投资有限公司		13,034,700	8.80		无		境内非国有法人
中国建银投资有限责任公司		5,333,334	3.60	5,333,334	无		国有法人
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,790,604	3,790,604	2.56		无		其他
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	2,800,000	2,800,000	1.89		无		其他
紫光集团有限公司	2,350,000	2,350,000	1.59		无		国有法人
吴少群	156,800	2,144,304	1.45		无		境内自然人
北京新恒基房地产集团有限公司		2,000,000	1.35		无		境内非国有法人
陈永红	1,460,000	1,460,000	0.99		无		境内自然人
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	1,288,574	1,288,574	0.87		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京新恒基投资管理集团有限公司	25,743,813	人民币普通股	25,743,813				
北京盈泽科技投资有限公司	13,034,700	人民币普通股	13,034,700				
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,790,604	人民币普通股	3,790,604				
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
紫光集团有限公司	2,350,000	人民币普通股	2,350,000				
吴少群	2,144,304	人民币普通股	2,144,304				
北京新恒基房地产集团有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
陈永红	1,460,000	人民币普通股	1,460,000				
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	1,288,574	人民币普通股	1,288,574				
蔡鸿图	1,106,272	人民币普通股	1,106,272				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东北京新恒基投资管理集团有限公司是北京新恒基房地产集团有限公司的控股股东，前十名股东中其他股东间未获知存在关联关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	----------	----------------	------

		股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国建银投资有限责任公司	5,333,334			若所持有限售条件的股份上市流通，应向北京新恒基房地产集团有限公司偿还代为垫付的股份或款项，或取得北京新恒基房地产集团有限公司同意，由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	北京新恒基投资管理集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄宇
成立日期	2001 年 8 月 16 日
主要经营业务	投资管理；投资咨询
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

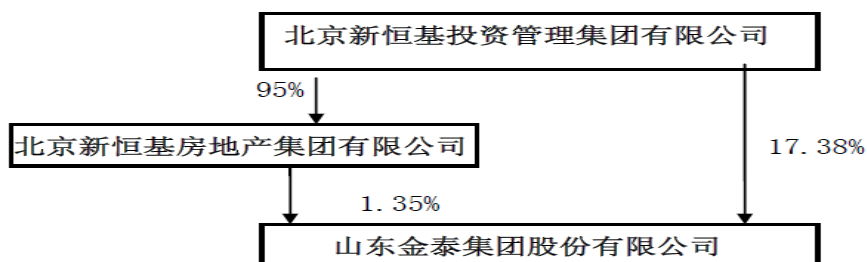
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	黄俊钦
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	近五年历任北京新恒基房地产集团有限公司董事长、总经理，北京新恒基投资管理集团有限公司董事长、总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
林云	董事、董事长、总经理	男	45	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		6.00	否
黄宇	董事	男	25	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
郭东平	董事	男	53	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
周利	董事	女	48	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
赵文轩	董事	女	31	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
石松蕊	董事	女	35	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
李敏	独立董事	男	54	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		3.00	否
冯全甫	独立董事	男	45	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		4.50	否
贾辉	独立董事	男	41	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		4.50	否
章琪	监事会主席	男	52	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
肖楚标	监事	男	47	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
孟书贤	监事	女	54	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0			是
王晖	监事	男	49	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		21.00	否
于斌	监事	男	54	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		10.77	否
徐顺付	财务总监	男	48	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		20.96	否
杨继座	董秘	男	44	2016年6月27日	2019年6月26日	0	0	0		20.96	否
陈焕智	董事	男	45	2013年6月29日	2016年6月26日	0	0	0			否
胡居洪	独立董事	男	41	2013年6月29日	2016年6月26日	0	0	0			否
许领	独立董事	男	36	2013年6月29日	2016年6月26日	0	0	0			否
周利	监事	女	48	2013年6月29日	2016年6月26日	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	91.69	/

姓名	主要工作经历
----	--------

林云	历任北京新恒基投资管理集团有限公司法律事务部经理。山东金泰集团股份有限公司监事、董事、董事长、总经理。
黄宇	历任宝润丽杰执行事务合伙人，新恒基投资总经理，新恒基房产总裁助理，北京天创恒泰信息咨询有限公司总经理，北京恒泰祥达办公设备有限公司总经理，北京腾鸿泰达自控技术有限公司总经理，北京新恒基软件有限公司总经理，北京盛鑫豪格建设工程项目管理有限公司总经理，北京瑞兹酒店管理有限公司总经理，北京恒基泰宇家电有限公司总经理，北京奇拉图食品有限公司总经理，山东金泰集团股份有限公司董事。
郭东平	历任北京海冠建国酒店（五星级主题酒店）总经理，山西太原丽华大酒店（北京首旅建国成员酒店）总经理，财富联合集团、酒店及会所管理中心总经理，鹏润国际大酒店总经理，山东金泰集团股份有限公司董事。
周利	历任北京兆龙饭店财务部财务主管，北京海逸酒店财务部副经理，北京新恒基房地产集团有限公司人力资源经理，北京新恒基物业管理有限公司项目总经理，北京新恒基房地产集团有限公司行政总监，北京新恒基物业管理有限公司总经理，山东金泰集团股份有限公司监事。
赵文轩	历任北大纵横管理咨询集团有限公司项目部项目专员，天职国际会计师事务所国际业务部审计员，北京新恒基房地产集团有限公司投资部投资项目助理，北京新恒基房地产集团有限公司总裁办投资经理，北京新恒基房地产集团有限公司财务部财务副经理。
石松蕊	历任北京诺基亚科技有限公司技术部质检员，北京中国移动有限公司营业厅前厅经理，北京新恒基物业管理有限公司客服部客服专员，北京爽利兴业房地产开发公司行政部行政专员，北京新恒基房地产集团有限公司人事行政部秘书。
李敏	历任中兴华会计师事务所（天一）副所长，上海龙宇燃油股份有限公司独立董事，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）副所长（合伙人）。
冯全甫	历任北京市公安局干警，中国科技国际信托投资公司职员，北京市方谷律师事务所主任律师。
贾辉	历任金诚同达律师事务所律师，北京金杜律师事务所律师，美国杜威路博律师事务所北京代表处律师，北京德恒律师事务所合伙人。
章琪	历任北京新恒基房地产集团有限公司监察审计部经理，山东金泰集团股份有限公司监事、监事会主席。
肖楚标	历任北京新恒基物业管理有限公司工程部经理，北京新恒基物业管理有限公司工程总监，山东金泰集团股份有限公司监事。
孟书贤	历任北京（澳大利亚）格瑞环保技术有限公司总账会计，迪进（香港）有限公司北京代表处总账会计，北京红色时代文化发展公司财务经理，北京东方文化培训中心财务经理，北京寰岛博雅大酒店有限公司财务经理，北京神舟商旅酒店投资管理有限公司集团财务经理，鹏润国际大酒店有限公司财务经理。
王晖	历任山东金泰集团股份有限公司办公室主任，行政人事部部长，山东金泰集团股份有限公司监事。
于斌	历任山东金泰集团股份有限公司办公室主任，山东金泰集团股份有限公司监事。
徐顺付	历任山东金泰集团股份有限公司财务中心主任，公司副总经理、董事会秘书、财务总监。
杨继座	历任山东金泰集团股份有限公司法律事务部部长，公司职工监事，公司董事会秘书。
陈焕智	历任中国银行汕头分行部门经理，北京新恒基集团东北公司财务总监，山东金泰集团股份有限公司董事。
胡居洪	历任韩国 SK 集团（韩国上市公司，500 强企业）、中国铝业股份有限公司（国内 A 股、香港及美国三地上市企业）、民生教育集团等知名企业（企业集团）法律顾问工作，北京中逸律师事务所合伙人，山东金泰集团股份有限公司独立董事。
许领	任职北京市创世律师事务所，山东金泰集团股份有限公司独立董事。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄宇	北京新恒基房地产集团有限公司	总裁助理	2011. 1	
郭东平	鹏润国际大酒店	总经理	2010. 3	
周利	北京新恒基物业管理有限公司	总经理	2011. 1	
赵文轩	北京新恒基房地产集团有限公司	财务副经理	2014. 1	
石松蕊	北京新恒基房地产集团有限公司	人事行政部秘书	2007. 5	
章琪	北京新恒基房地产集团有限公司	监察审计部经理	2005. 1	
肖楚标	北京新恒基物业管理有限公司	工程总监	1999. 1	
孟书贤	鹏润国际大酒店有限公司	财务经理	2010. 11	
陈焕智	北京新恒基集团东北公司	财务总监	2011. 1	

(二) 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
李敏	中审亚太会计师事务所	副所长（合伙人）	2009. 11	
冯全甫	北京市方谷律师事务所	主任律师	2007	
贾辉	北京德恒律师事务所	合伙人	2012	
胡居洪	北京市中逸律师事务所	合伙人	2006. 4	
许领	北京市创世律师事务所	专职律师	2006. 9	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据有关薪酬标准确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《工资暂行标准》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	91.69 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周利	董事	聘任	
赵文轩	董事	聘任	
石松蕊	董事	聘任	
冯全甫	独立董事	聘任	
贾辉	独立董事	聘任	
孟书贤	监事	聘任	
陈焕智	董事	离任	
胡居洪	独立董事	离任	
许领	独立董事	离任	
周利	监事	离任	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	85
主要子公司在职员工的数量	11
在职员工的数量合计	96
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	4
技术人员	1
财务人员	5
行政人员	86
合计	96
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	6
大专及大专以下	88
合计	96

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用
《工资暂行标准》

(三) 培训计划

√适用 □不适用

- 1、董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核。
- 2、根据员工招聘情况，适时安排新入职员工岗前培训。
- 3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，通过建立健全并严格执行各项制度，积极推进规范运作，加强内部控制建设，

已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并依法规范运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，董事、监事、高级管理人员工作勤勉尽责，能够维护公司与股东的利益。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求。具体情况如下：

（1）关于股东与股东大会：公司严格按照公司《公司章程》、《股东大会议事规则》和中国证监会颁发的《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，确保了公司所有股东充分行使其合法权利。

（2）关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对本公司和其他股东履行诚信义务，行为规范，没有超越股东大会直接和间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会、经理层按照各自的职责独立运作。本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上实行严格分开，从而保证了本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（3）关于董事与董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略与发展委员会、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核三个专门委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专门委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

（4）关于监事和监事会：公司监事会有 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，公司监事会能够按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能本着向全体股东负责的精神，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，促进了公司的规范运作。

（5）关于信息披露与透明度：公司能够按照法律、法规和《公司章程》及《公司信息披露管理制度》的规定，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

（6）内幕知情人登记管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对公司定期报告、资产重组等重大事项披露前涉及的内幕信息的相关人员做了备案登记，进一步规范了内幕信息及其知情人的管理工作，更好地维护了信息披露的公平原则，有效维护了投资者利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 6 月 27 日	上海证券交易所	2016 年 6 月 28 日

		www.sse.com.cn	
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 8 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2016 年 8 月 30 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
林云	否	10	10	10	0	0	否	2
黄宇	否	10	10	10	0	0	否	0
郭东平	否	10	10	10	0	0	否	2
周利	否	8	8	8	0	0	否	1
赵文轩	否	8	8	8	0	0	否	0
石松蕊	否	8	8	8	0	0	否	0
李敏	是	10	10	10	0	0	否	2
冯全甫	是	8	8	8	0	0	否	1
贾辉	是	8	8	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☐适用 ☒不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司第九届董事会第九次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制评价报告》，全文详见 2017 年 4 月 26 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《山东金泰集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度内部控制进行了审计，为公司出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告，内部控制审计意见认为：公司于 2016 年 12 月 31 日按照《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。详见公司 2017 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《山东金泰集团股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

和信审字（2017）第 000391 号

山东金泰集团股份有限公司：

我们审计了后附的山东金泰集团股份有限公司（以下简称金泰股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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。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，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金泰股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用人关注,截至 2016 年 12 月 31 日金泰股份公司合并财务报表累计亏损 40,440.14 万元,2016 年度合并利润表实现净利润 459.23 万元,2016 年度合并主营业务收入、合并净利润分别比上年同期下降 68.51%、84.40%。

母公司 2016 年度实现净利润-811.86 万元;金泰股份公司本部经营困难,不能按规定履行纳税义务,职工的薪酬和社保费未按时发放和缴纳。该等情形将影响金泰股份公司的持续经营能力。金泰股份公司在财务报表附注十四已披露了拟采取的改善措施,但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在重大不确定性,可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

本段内容不影响已发表的审计意见。

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:左伟

中国·济南

中国注册会计师:韩晓杰

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位: 山东金泰集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	155,563,782.61	154,466,499.62
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			
应收账款	五.2	2,400,151.25	55,239,178.54
预付款项			
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	五.3	6,794,353.62	315,172.83
买入返售金融资产			
存货	五.4		
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		1,881,605.60	
流动资产合计		166,639,893.08	210,020,850.99
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五.5	105,854.00	105,854.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五.6	4,504,278.27	4,984,970.05
固定资产	五.7	644,499.93	710,529.01
在建工程	五.8		
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	五.9	10,533,803.23	10,861,422.67
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			
非流动资产合计		15,788,435.43	16,662,775.73
资产总计		182,428,328.51	226,683,626.72
流动负债:			
短期借款			
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			
应付账款	五.11	923,639.99	46,851,108.93
预收款项	五.12	6,158,648.90	5,905,439.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.13	26,775,666.62	24,609,624.89
应交税费	五.14	14,459,527.15	30,260,413.10
应付利息			
应付股利	五.15	983,649.69	983,649.69
其他应付款	五.16	54,849,840.26	50,392,331.78
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		104,150,972.61	159,002,567.50
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			
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			
负债合计		104,150,972.61	159,002,567.50
所有者权益			
股本	五.17	148,107,148.00	148,107,148.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.18	299,044,405.86	299,044,405.86
减：库存股			
其他综合收益	五.19	17,450,374.25	8,369,074.60
专项储备			
盈余公积	五.20	16,373,566.74	16,373,566.74
一般风险准备			
未分配利润	五.21	-402,068,370.05	-404,401,365.42
归属于母公司所有者权益合计		78,907,124.80	67,492,829.78
少数股东权益		-629,768.90	188,229.44
所有者权益合计		78,277,355.90	67,681,059.22
负债和所有者权益总计		182,428,328.51	226,683,626.72

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：山东金泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		918.67	1,631.30
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			
应收账款	十五.1		
预付款项			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五.2	374,223.89	426,444.12
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			
流动资产合计		375,142.56	428,075.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		105,854.00	105,854.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.3	28,186,093.89	28,186,093.89
投资性房地产		4,504,278.27	4,984,970.05
固定资产		547,244.85	584,090.75
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		10,533,803.23	10,861,422.67
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			
非流动资产合计		43,877,274.24	44,722,431.36
资产总计		44,252,416.80	45,150,506.78
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		923,639.99	923,639.99
预收款项		6,158,648.90	5,863,439.11
应付职工薪酬		26,490,448.32	24,384,253.70
应交税费		13,566,376.96	12,818,050.69
应付利息			
应付股利		983,649.69	983,649.69
其他应付款		322,712,464.28	318,394,321.49
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		370,835,228.14	363,367,354.67
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			
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			
负债合计		370,835,228.14	363,367,354.67
所有者权益：			
股本		148,107,148.00	148,107,148.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,693,634.35	28,693,634.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,373,566.74	16,373,566.74
未分配利润		-519,757,160.43	-511,391,196.98
所有者权益合计		-326,582,811.34	-318,216,847.89
负债和所有者权益总计		44,252,416.80	45,150,506.78

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		289,949,159.52	638,757,198.81
其中：营业收入	五.22	289,949,159.52	638,757,198.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,715,363.62	627,523,453.16
其中：营业成本	五.22	275,124,471.92	616,171,415.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.23	520,287.44	475,876.38

销售费用	五. 24	556,041.69	434,050.38
管理费用	五. 25	9,534,062.61	9,805,027.43
财务费用	五. 26	-604,248.53	-50,832.73
资产减值损失	五. 27	-2,415,251.51	687,916.30
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）	五. 28		-16,340.35
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）		7,233,795.90	11,217,405.30
加：营业外收入	五. 29	756,078.42	2.51
其中：非流动资产处置利得		755,260.09	
减：营业外支出	五. 30	4,500,635.60	3,772,498.81
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,489,238.72	7,444,909.00
减：所得税费用	五. 31	1,974,241.69	2,852,567.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,514,997.03	4,592,341.16
归属于母公司所有者的净利润		2,332,995.37	5,662,049.65
少数股东损益		-817,998.34	-1,069,708.49
六、其他综合收益的税后净额		9,081,299.65	8,403,835.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,081,299.65	8,403,835.50
（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		9,081,299.65	8,403,835.50
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		9,081,299.65	8,403,835.50
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		10,596,296.68	12,996,176.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,414,295.02	14,065,885.15
归属于少数股东的综合收益总额		-817,998.34	-1,069,708.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.04

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五.4	2,513,389.19	2,390,534.00
减：营业成本	十五.4	322,518.12	325,275.48
税金及附加		469,016.84	423,073.27
销售费用			
管理费用		6,438,202.73	5,918,074.43
财务费用			7.50
资产减值损失		57,751.74	70,359.19
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）	十五.5		
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）		-4,774,100.24	-4,346,255.87
加：营业外收入		755,260.09	
其中：非流动资产处置利得		755,260.09	
减：营业外支出		4,347,123.30	3,772,312.02
其中：非流动资产处置损失			38,578.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,365,963.45	-8,118,567.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,365,963.45	-8,118,567.89
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

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

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		355,565,686.07	646,477,164.63
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	五.32	3,020,338.01	3,045,133.75
经营活动现金流入小计		358,586,024.08	649,522,298.38
购买商品、接受劳务支付的现金		332,127,978.14	492,079,276.23
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		4,145,974.22	3,954,774.37
支付的各项税费		20,969,151.08	230,246.58
支付其他与经营活动有关的现金	五.32	2,487,801.40	3,775,849.21
经营活动现金流出小计		359,730,904.84	500,040,146.39
经营活动产生的现金流量净额		-1,144,880.76	149,482,151.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			218,987.93
取得投资收益收到的现金			101.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,713.20	
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		103,713.20	219,088.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,735.00	69,600.00

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			235,430.74
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		6,688,636.37	
投资活动现金流出小计		6,722,371.37	305,030.74
投资活动产生的现金流量净额		-6,618,658.17	-85,941.81
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	五.32	133,100.00	21,470,600.00
筹资活动现金流入小计		133,100.00	21,470,600.00
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			
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	五.32		28,617,472.00
筹资活动现金流出小计			28,617,472.00
筹资活动产生的现金流量净额		133,100.00	-7,146,872.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,727,721.92	4,741,333.95
五、现金及现金等价物净增加额		1,097,282.99	146,990,672.13
加：期初现金及现金等价物余额		154,466,499.62	7,475,827.49
六、期末现金及现金等价物余额		155,563,782.61	154,466,499.62

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,007,214.24	2,888,840.56
经营活动现金流入小计		3,007,214.24	2,888,840.56
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,308,493.11	1,652,192.23
支付的各项税费		58,990.44	
支付其他与经营活动有关的现金		739,808.32	1,348,322.33
经营活动现金流出小计		3,107,291.87	3,000,514.56
经营活动产生的现金流量净额		-100,077.63	-111,674.00
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		33,735.00	
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		33,735.00	
投资活动产生的现金流量净额		-33,735.00	
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		133,100.00	110,600.00
筹资活动现金流入小计		133,100.00	110,600.00
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		133,100.00	110,600.00
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		-712.63	-1,074.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,631.30	2,705.30
六、期末现金及现金等价物余额		918.67	1,631.30

法定代表人：林云 主管会计工作负责人：徐顺付 会计机构负责人：徐顺付

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	148,107,148.00				299,044,405.86		8,369,074.60		16,373,566.74		-404,401,365.42	188,229.44	67,681,059.22
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	148,107,148.00				299,044,405.86		8,369,074.60		16,373,566.74		-404,401,365.42	188,229.44	67,681,059.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,081,299.65				2,332,995.37	-817,998.34	10,596,296.68
（一）综合收益总额							9,081,299.65				2,332,995.37	-817,998.34	10,596,296.68
（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．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													

2016 年年度报告

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	148,107,148.00			299,044,405.86		17,450,374.25		16,373,566.74		-402,068,370.05	-629,768.90	78,277,355.90

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	148,107,148.00				299,044,405.86		-34,760.90		16,373,566.74		-410,063,415.07	1,257,937.93	54,684,882.56
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	148,107,148.00				299,044,405.86		-34,760.90		16,373,566.74		-410,063,415.07	1,257,937.93	54,684,882.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,403,835.50				5,662,049.65	-1,069,708.49	12,996,176.66
（一）综合收益总额							8,403,835.50				5,662,049.65	-1,069,708.49	12,996,176.66
（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. 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													

2016 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	148,107,148.00				299,044,405.86		8,369,074.60		16,373,566.74		-404,401,365.42	188,229.44	67,681,059.22

法定代表人：林云

主管会计工作负责人：徐顺付

会计机构负责人：徐顺付

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	148,107,148.00				28,693,634.35				16,373,566.74	-511,391,196.98	-318,216,847.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,107,148.00				28,693,634.35				16,373,566.74	-511,391,196.98	-318,216,847.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,365,963.45	-8,365,963.45
（一）综合收益总额										-8,365,963.45	-8,365,963.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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）											

2016 年年度报告

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	148,107,148.00				28,693,634.35			16,373,566.74	-519,757,160.43	-326,582,811.34

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	148,107,148.00				28,693,634.35				16,373,566.74	-503,272,629.09	-310,098,280.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,107,148.00				28,693,634.35				16,373,566.74	-503,272,629.09	-310,098,280.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,118,567.89	-8,118,567.89
（一）综合收益总额										-8,118,567.89	-8,118,567.89
（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）											

2016 年年度报告

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	148,107,148.00				28,693,634.35				16,373,566.74	-511,391,196.98	-318,216,847.89

法定代表人：林云

主管会计工作负责人：徐顺付

会计机构负责人：徐顺付

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东金泰集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由山东省医药工业研究所试验厂作为发起人,1989年2月经济南市经济体制改革委员会济体改股字(1989)第11号文批准进行股份制试点的企业,1992年3月经济南市经济体制改革委员会济体改股字(1992)14号文批准予以规范化。公司原注册资本为70,661,824.00元,2001年7月以2000年末总股本70,661,824.00股为基数,每10股送5红股并转增5股后股本总额增至141,323,648.00元。经中国证监会证监发行字[2001]40号文核准,上交所上证上字[2001]101号审核同意,公司股票于2001年7月23日在上交所上市挂牌交易。2002年,公司第一大股东由原来的山东省医药工业研究所试验厂青年化工厂变更为济南金泰投资管理有限公司;第二大股东浙江乐穗电子股份有限公司和第五大股东北京游子制衣有限公司将持有公司法人股股票1448.3万股转让给北京盈泽科技投资有限公司。公司第一大股东济南金泰投资管理有限公司经其股东会决议解散,于2003年1月7日在济南市工商行政管理局办理了注销手续,济南金泰投资管理有限公司所持有的公司38,138,982股的法人股股份由其股东北京新恒基投资管理集团有限公司(占出资额75%)和北京新恒基房地产集团有限公司(占出资额25%)按出资比例承继,北京新恒基投资管理集团有限公司持股28,604,237股,成为公司的第一大股东,占其总股本的20.24%,北京新恒基房地产集团有限公司持股9,534,745股,成为公司的第三大股东,占其总股本的6.75%。

公司股权分置改革方案,经2006年8月28日召开的公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过。以A股股权登记日2006年9月8日流通股股本为基数,公司以2006年6月30日的资本公积金向流通股股东每10股定向转增股本1股;同时非流通股股东以原持有的7,348,865股作为对价安排一部分支付给流通股股东,流通股股东每10股获送1.083股,至此流通股股东每10股获得股票为2.083股。2006年9月13日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

报告期末,公司总股本为148,107,148股,其中:无限售条件的流通股为142,773,814股,有限售条件的流通股5,333,334股,总股本中北京新恒基投资管理集团有限公司持股25,743,813股,占总股本的17.38%,北京新恒基房地产集团有限公司持股2,000,000股,占总股本1.35%。

本公司类型:股份有限公司

本公司所属行业为：贸易、医药行业

本公司注册资本：148,107,148.00 元

本公司住所：济南市洪楼西路 29 号

本公司主要业务范围为：许可证批准范围内的医疗器械销售；在法律、法规规定范围内对外投资及管理，药品的研发与技术转让、技术咨询（不含药品生产）；房地产中介服务（须凭资质证书经营）；铂金制品、钯金制品、黄金制品、银制品及珠宝首饰加工、销售（国家规定限制经营的项目除外）；货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制的商品除外）。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
济南恒基投资有限公司
济南恒基大药房有限公司
济南恒基永康医药有限公司
金泰集团国际有限公司
HUAXIA TRADING LTD
中云（北京）数字传媒有限公司
中云数字有限公司
济南金泰珠宝有限公司
CHINA DATA INC

本期合并财务报表范围变化：无

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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于附注三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日公司合并财务报表累计亏损 40,206.84 万元，2016 年度合并利润表实现净利润 151.50 万元，主要系子公司黄金首饰贸易及数据服务实现的，母公司实现净利润 -836.60 万元；公司本部经营困难，不能按规定履行纳税义务，职工的薪酬和社保费未按时发放和缴纳。该等情形将影响公司的持续经营能力。公司在附注十四中已披露了拟采取的改善措施，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐ 适用 ☒ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，本公司位于香港及美国的子公司分别采用港币及美元作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，

应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。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所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

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，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围

合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）

（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。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，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，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。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。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13、长期股权投资”。

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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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并计入资本公积。

（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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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、贷款和应收款项、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交易性金融资产和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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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，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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分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指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：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。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时,将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如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,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销

金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，或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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	对于单项金额小于 100 万的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合
无风险组合	对个别应收款项，能够明显判断其不会发生减

	值的，公司将其作为无风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3 年以上		
3—4 年	70	70
4—5 年	90	90
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

☒ 适用 ☐ 不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司的存货主要分为原材料及主要材料、产成品、在产品、库存商品、分期收款发出商品和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净

值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（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

低值易耗品于领用时按五.五摊销法核算，包装物于领用时一次摊销核算。

13. 划分为持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）初始投资成本确定

①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；

②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；

③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；

④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。

⑤非货币性资产交换取得，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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应

分得的部分，确认投资收益。

投资方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，投资方都可以按照《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。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按相关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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

√适用 □不适用

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兽药扩改工程	24,370,420.92	24,370,420.92		24,370,420.92	24,370,420.92	

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	24,370,420.92	24,370,420.92		24,370,420.92	24,370,420.92	

(2) 其他说明：兽药扩改工程的生产厂房破旧、化工设备锈蚀，已无变现价值，故全额计提减值准备。

18. 借款费用

☐适用 ☒不适用

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,993,087.72	25,993,087.72
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	25,993,087.72	25,993,087.72
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,511,060.30	10,511,060.30
2. 本期增加金额	327,619.44	327,619.44
(1) 计提	327,619.44	327,619.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,838,679.74	10,838,679.74

项目	土地使用权	合计
三、减值准备		
1. 期初余额	4,620,604.75	4,620,604.75
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	4,620,604.75	4,620,604.75
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,533,803.23	10,533,803.23
2. 期初账面价值	10,861,422.67	10,861,422.67

(2) 本期摊销额为 327,619.44 元。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

22. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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、无形资产等长期资产，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臵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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等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。

(2) 预计负债的计量方法

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

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额

确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④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。

黄金珠宝首饰销售收入的确认：依据金泰集团国际有限公司的销售政策及签订的销售合同约定，金泰集团国际有限公司与买方办理完货物交接，买卖双方业务人员在交货清单签字并盖公司章确认，公司向买方开具发票后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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，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。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得的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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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。

(4) 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。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按当期销项税与进项税额之差计缴	17%、6%、5%
消费税		
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税	2%
水利建设基金	按实际缴纳流转税	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
金泰集团国际有限公司	16.5%

2. 税收优惠

☐适用 ☒不适用

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,910.77	62,430.58
银行存款	153,927,430.81	154,244,452.64
其他货币资金	1,536,441.03	159,616.40
合计	155,563,782.61	154,466,499.62
其中：存放在境外的款项总额	78,205,528.82	134,382,788.06

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,000,000.00	14.32	6,000,000.00	100.00		6,000,000.00	6.15	6,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,907,153.44	85.68	33,507,002.19	93.32	2,400,151.25	91,527,182.17	93.85	36,288,003.63	39.65	55,239,178.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	41,907,153.44	/	39,507,002.19	/	2,400,151.25	97,527,182.17	/	42,288,003.63	/	55,239,178.54

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛国大生物有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	账龄较长
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,526,475.00	126,323.75	5.00
1 年以内小计	2,526,475.00	126,323.75	5.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年			40.00
3 年以上			
3 至 4 年			70.00
4 至 5 年			90.00
5 年以上	33,380,678.44	33,380,678.44	100.00
合计	35,907,153.44	33,507,002.19	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(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-2,781,001.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,883,479.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,483,327.75 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☐适用 ☒不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,387,436.29	53.22	15,387,436.29	100.00		15,387,436.29	69.73	15,387,436.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,524,620.50	46.78	6,730,266.88	49.76	6,794,353.62	6,679,689.78	30.27	6,364,516.95	95.28	315,172.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,912,056.79	/	22,117,703.17	/	6,794,353.62	22,067,126.07	/	21,751,953.24	/	315,172.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
山东兴泰实业股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	账龄较长
济南鑫川实业有限公司	2,057,453.23	2,057,453.23	100.00	账龄较长
济南历城医药药材经营公司	2,019,041.05	2,019,041.05	100.00	账龄较长
山东金泰生物工程有限公司	1,310,942.01	1,310,942.01	100.00	账龄较长
合计	15,387,436.29	15,387,436.29	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	6,911,492.83	345,574.65	5.00

1 年以内小计	6,911,492.83	345,574.65	5.00
1 至 2 年	255,676.01	51,135.20	20.00
2 至 3 年	21,500.00	8,600.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	36,648.76	25,654.13	70.00
4 至 5 年			90.00
5 年以上	21,686,739.19	21,686,739.19	100.00
合计	28,912,056.79	22,117,703.17	95.28

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 365,749.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	28,912,056.79	22,067,126.07
合计	28,912,056.79	22,067,126.07

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东兴泰实业股份有限公司	往来款	10,000,000.00	5 年以上	34.59	10,000,000.00
北京洪如基金管理有限公司	往来款	6,891,497.28	1 年以内	23.84	344,574.86
济南鑫川实业有限公司	往来款	2,057,453.23	5 年以上	7.12	2,057,453.23
济南历城医药药材经营公司	往来款	2,019,041.05	5 年以上	6.98	2,019,041.05
山东金泰生物工程有限公司	往来款	1,310,942.01	5 年以上	4.53	1,310,942.01
合计	/	22,278,933.57	/	77.06	15,732,011.15

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品	29,751,093.43	29,751,093.43		29,751,093.43	29,751,093.43	
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	14,200,628.94	14,200,628.94		14,200,628.94	14,200,628.94	
合计	43,951,722.37	43,951,722.37		43,951,722.37	43,951,722.37	

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	29,751,093.43					29,751,093.43
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	14,200,628.94					14,200,628.94
合计	43,951,722.37					43,951,722.37

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	开发成本-金宫山庄 29,751,093.43 元为 3 宗土地使用权的账面余额,公司将上述 3 宗土地全部交由山东兴泰实业股份有限公司全权进行房地产开发和经营。公司与兴泰实业间存在纠纷,截至目前公司未收到上述房地产项目的收益,本着谨慎性原则,公司全额计提了存货跌价准备。		
发出商品	发出多年,受人员变动等因素影响收回难度较大。		

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

□适用 √不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,435,854.00	1,330,000.00	105,854.00	1,435,854.00	1,330,000.00	105,854.00
合计	1,435,854.00	1,330,000.00	105,854.00	1,435,854.00	1,330,000.00	105,854.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东国泰集团股份有限公司	330,000.00			330,000.00	330,000.00			330,000.00		
济南经二路城市信用社	105,854.00			105,854.00						
天同证券有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,435,854.00			1,435,854.00	1,330,000.00			1,330,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,271,858.06			10,271,858.06
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	348,300.13			348,300.13
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,923,557.93			9,923,557.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,286,888.01			5,286,888.01
2. 本期增加金额	322,518.12			322,518.12
(1) 计提或摊销	322,518.12			322,518.12
3. 本期减少金额	190,126.47			190,126.47
(1) 处置	190,126.47			190,126.47
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,419,279.66			5,419,279.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,504,278.27			4,504,278.27

2. 期初账面价值	4,984,970.05			4,984,970.05
-----------	--------------	--	--	--------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,190,031.13		33,180.00	460,845.46	1,684,056.59
2. 本期增加金额				36,156.01	36,156.01
(1) 购置				33,735.00	33,735.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响				2,421.01	2,421.01
3. 本期减少金额			33,180.00		33,180.00
(1) 处置或报废			33,180.00		33,180.00
4. 期末余额	1,190,031.13			497,001.47	1,687,032.60
二、累计折旧				22,325.01	22,325.01
1. 期初余额	653,939.89		7,880.25	311,707.44	973,527.58
2. 本期增加金额	37,682.04		6,304.20	39,203.30	83,189.54
(1) 计提	37,682.04		6,304.20	38,429.42	82,415.66
(2) 汇率变动影响				773.88	773.88
3. 本期减少金额			14,184.45		14,184.45
(1) 处置或报废			14,184.45		14,184.45
4. 期末余额	691,621.93			350,910.74	1,042,532.67
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	498,409.20			146,090.73	644,499.93
2. 期初账面价值	536,091.24		25,299.75	149,138.02	710,529.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兽药扩改工程	24,370,420.92	24,370,420.92		24,370,420.92	24,370,420.92	
合计	24,370,420.92	24,370,420.92		24,370,420.92	24,370,420.92	

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

兽药扩改工程的生产厂房破旧、化工设备锈蚀，已无变现价值，故全额计提减值准备。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、油气资产**☐适用 ☒不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,993,087.72			25,993,087.72
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	25,993,087.72			25,993,087.72
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,511,060.30			10,511,060.30
2. 本期增加金额	327,619.44			327,619.44
(1) 计提	327,619.44			327,619.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,838,679.74			10,838,679.74
三、减值准备				
1. 期初余额	4,620,604.75			4,620,604.75
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	4,620,604.75			4,620,604.75
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,533,803.23			10,533,803.23
2. 期初账面价值	10,861,422.67			10,861,422.67

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

本期摊销额为 327,619.44 元。

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☐适用 ☒不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

未确认递延所得税资产说明：在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，公司无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，不应确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☐适用 ☒不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品款	923,639.99	46,851,108.93
合计	923,639.99	46,851,108.93

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

吉化辽源精细化工厂	203,626.00	缺乏资金
济南金达药化有限公司	705,649.70	缺乏资金
合计	909,275.70	/

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	6,158,648.90	5,905,439.11
合计	6,158,648.90	5,905,439.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,293,094.90	5,752,109.99	4,586,255.93	17,458,948.96
二、离职后福利-设定提存计划	8,316,529.99	1,189,976.95	189,789.28	9,316,717.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,609,624.89	6,942,086.94	4,776,045.21	26,775,666.62

(2). 短期薪酬列示：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,132,526.15	5,204,078.89	4,294,809.94	13,041,795.10
二、职工福利费	1,077,368.52		183,084.28	894,284.24
三、社会保险费	1,822,224.67	482,728.00	34,375.71	2,270,576.96
其中：医疗保险费	1,353,021.23	419,436.94	28,117.55	1,744,340.62
工伤保险费	223,771.94	25,866.19	2,762.56	246,875.57
生育保险费	245,431.50	37,424.87	3,495.60	279,360.77
四、住房公积金	527,038.92	65,303.10	61,566.00	530,776.02

五、工会经费和职工教育经费	733,936.64		12,420.00	721,516.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,293,094.90	5,752,109.99	4,586,255.93	17,458,948.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,620,176.00	1,129,484.12	181,781.49	8,567,878.63
2、失业保险费	696,353.99	60,492.83	8,007.79	748,839.03
3、企业年金缴费				
合计	8,316,529.99	1,189,976.95	189,789.28	9,316,717.66

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中 26,506,556.12 元属于拖欠性质。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	178,055.66	347,304.36
消费税		
营业税	1,600,736.94	1,554,345.09
企业所得税	4,419,113.08	20,690,466.41
个人所得税	4,162,883.69	3,987,054.32
城市维护建设税	251,309.71	258,205.82
土地增值税	494,217.03	494,217.03
房产税	2,691,609.75	2,353,614.35
土地使用税	497,499.04	362,459.99
教育费附加	138,581.37	140,521.96
地方教育费附加	18,105.46	19,508.61
地方水利建设基金	6,013.42	7,734.88
印花税	1,402.00	44,980.28
合计	14,459,527.15	30,260,413.10

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	983,649.69	983,649.69
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	983,649.69	983,649.69

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
北京新恒基投资管理集团有限公司	737,737.27	737,737.27	缺乏资金
北京新恒基房地产集团有限公司	245,912.42	245,912.42	缺乏资金
合计	983,649.69	983,649.69	

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
税收及社保滞纳金	34,049,206.05	30,046,652.21
个人及其他往来	20,800,634.21	20,345,679.57
合计	54,849,840.26	50,392,331.78

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
税收及社保滞纳金	30,046,652.21	缺乏资金
合计	30,046,652.21	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,107,148.00						148,107,148.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	243,627.73			243,627.73

其他资本公积	298,800,778.13			298,800,778.13
合计	299,044,405.86			299,044,405.86

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,369,074.60	9,081,299.65			9,081,299.65		17,450,374.25
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量							

套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	8,369,074.60	9,081,299.65			9,081,299.65		17,450,374.25
其他综合收益合计	8,369,074.60	9,081,299.65			9,081,299.65		17,450,374.25

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,280,175.06			12,280,175.06
任意盈余公积	4,093,391.68			4,093,391.68
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,373,566.74			16,373,566.74

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-404,401,365.42	-410,063,415.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-404,401,365.42	-410,063,415.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,332,995.37	5,662,049.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-402,068,370.05	-404,401,365.42

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	287,435,770.33	274,801,953.80	636,366,664.81	615,846,139.92
其他业务	2,513,389.19	322,518.12	2,390,534.00	325,275.48
合计	289,949,159.52	275,124,471.92	638,757,198.81	616,171,415.40

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	46,391.85	120,075.15
城市维护建设税	35,566.61	36,420.31
教育费附加	29,226.53	27,564.82
资源税		
房产税	337,513.64	287,388.36
土地使用税	66,962.05	
车船使用税		
印花税	1,402.00	
水利建设基金	3,224.76	4,427.74
合计	520,287.44	475,876.38

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费		41,603.76
招待费	518,113.69	387,288.12
其他	37,928.00	5,158.50
合计	556,041.69	434,050.38

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,365,392.74	6,445,276.77
办公费	1,175,310.66	1,339,816.30
差旅费	201,725.87	209,457.82
修理费	37,894.80	41,166.80
招待费	259,024.82	199,731.67
折旧	82,099.03	93,580.84
无形资产摊销	327,619.44	338,458.79
董事会费	334,100.00	340,000.00
聘请中介机构费	639,097.00	575,613.72
税金	93,799.24	182,668.91
其他	17,999.01	39,255.81

合计	9,534,062.61	9,805,027.43
----	--------------	--------------

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-51,641.82	-145,131.08
汇兑损失		277,526.06
汇兑收益	-566,426.40	-202,751.55
手续费支出	13,819.69	19,523.84
其他支出		
合计	-604,248.53	-50,832.73

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,415,251.51	687,916.30
二、存货跌价损失		
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	-2,415,251.51	687,916.30

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-16,340.35
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-16,340.35

69、营业外收入

营业外收入情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	755,260.09		755,260.09
其中：固定资产处置利得	755,260.09		755,260.09
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	818.33	2.51	818.33
合计	756,078.42	2.51	756,078.42

计入当期损益的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

70、营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		38,578.08	
其中：固定资产处置损失		38,578.08	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收、社保滞纳金等	4,500,335.60	3,733,733.94	4,500,335.60
其他	300.00	186.79	300.00

合计	4,500,635.60	3,772,498.81	4,500,635.60
----	--------------	--------------	--------------

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,974,241.69	2,852,567.84
递延所得税费用		
合计	1,974,241.69	2,852,567.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注九

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	66,059.19	267,464.68
租金收入	2,902,637.00	2,632,538.00
存款利息收入	51,641.82	145,131.07
合计	3,020,338.01	3,045,133.75

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外其他付现支出	2,443,976.49	3,756,554.16
财务费用-手续费	13,819.69	19,295.05
其他应收应付项目	29,610.34	
营业外支出	394.88	
合计	2,487,801.40	3,775,849.21

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财	6,688,636.37	
合计	6,688,636.37	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东及关联方借款	133,100.00	21,470,600.00
合计	133,100.00	21,470,600.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东及关联方借款		28,617,472.00
合计		28,617,472.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,514,997.03	4,592,341.16
加：资产减值准备	-2,415,251.51	687,916.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	405,707.66	418,856.32
无形资产摊销	327,619.44	338,458.79
长期待摊费用摊销		8,570.37
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）	-755,260.09	38,578.08
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）	168,075.00	-74,774.51
投资损失（收益以“－”号填列）		16,340.35
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）		162,987,004.76

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	53,803,985.25	-13,381,102.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,194,753.54	-6,150,036.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,880.76	149,482,151.99
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	155,563,782.61	154,466,499.62
减：现金的期初余额	154,466,499.62	7,475,827.49
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	1,097,282.99	146,990,672.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,563,782.61	154,466,499.62
其中：库存现金	99,910.77	62,430.58
可随时用于支付的银行存款	153,927,430.81	154,244,452.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,536,441.03	159,616.40
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	155,563,782.61	154,466,499.62
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	155,563,782.61	

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不存在母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,216,039.25	6.93700	140,238,664.28
港币	481,309.49	0.89451	430,536.15
其他应收账款			
其中：美元	2,591.75	6.93700	17,978.97
港币	186,593.70	0.89451	166,909.93
其他应付款			
其中：美元	2,591.75	6.93700	17,978.97
港币	186,593.70	0.89451	166,909.93

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

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南恒基投资有限公司	山东济南	山东济南	投资、管理咨询	70.00		设立
济南恒基大药房有限公司	山东济南	山东济南	药材	30.00	21.00	设立
济南恒基永康医药有限公司	山东济南	山东济南	药材		64.30	设立
金泰集团国际有限公司	中国香港	中国香港	贸易、服务	100.00		设立
华夏贸易有限公司	塞舌尔共和国，维多利亚区	塞舌尔共和国，维多利亚区	商业	100.00		设立
济南金泰珠宝有限公司	山东济南	山东济南	贸易、服务		100.00	设立
中云数字有限公司	中国北京	中国北京	信息技术	100.00		设立
CHINA DATA INC	美国 Delaware 州	美国 Delaware 州	任何 Delaware 州公司法允许的合法范围	100.00		设立
中云(北京)数字传媒有限公司	中国北京	中国北京	信息技术		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益☐适用 ☒不适用**4、重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十、与金融工具相关的风险**☒适用 ☐不适用**风险管理目标和政策**

本公司主要的金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，针对金融市场的不可预见性，制定尽可能降低风险的风险管理政策，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司金融工具导致的主要风险是市场风险（包括外汇风险、利率风险）、信用风险、流动性风险。

1、市场风险**（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，公司子公司金泰集团国际有限公司的黄金珠宝饰品采购、销售，按美元进行结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩会产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。尽量缩短结算时间等措施规避外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，因公司借款很少，故对公司影响不大。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临贷款结算不及时导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已

有客户的应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。同时公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求及时采取措施,规避流动风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京新恒基投资管理集团有限公司	北京市朝阳区霄云路 26 号	投资管理、咨询	10,000.00	17.38	17.38

本企业最终控制方是黄俊钦

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本企业子公司的情况详见附注九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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新恒基房地产集团有限公司	参股股东
中数光通网络投资有限公司	股东的子公司
北京新恒基物业有限公司	股东的子公司
北京静安物业发展有限公司	股东的子公司
济南金达药化有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京新恒基房地产集团有限公司	取暖费		3,500.00

出售商品/提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京新恒基投资管理集团有限公司	500,000.00	2016/4/25	2017/4/24	
北京新恒基投资管理集团有限公司	127,800.00	2016/6/27	2017/6/26	
北京新恒基投资管理集团有限公司	5,300.00	2016/8/25	2017/8/24	
北京新恒基投资管理集团有限公司	3,000.00	2016/8/25	2017/8/24	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况☐适用 ☒不适用**(7). 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	916,858.29	717,507.00

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京新恒基投资管理集团有限公司	636,100.00	
其他应付款	北京新恒基房地产集团有限公司	3,500.00	3,500.00
应付账款	济南金达药化有限公司	705,649.70	705,649.70

7、关联方承诺

☒适用 ☐不适用

2014年7月21日,控股股东及实际控制人承诺:若由于公司未披露的或有负债导致公司发生损失,控股股东及实际控制人承诺予以全部承担,并在公司确认发生损失之日起,控股股东及实际控制人承诺在30日内以现金的方式补足。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1)． 报告分部的确定依据与会计政策：**☐适用 ☒不适用**(2)． 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3)． 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4)． 其他说明：**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☒适用 ☐不适用**(1) 本公司关于持续经营的说明**

2016年度，国际黄金价格波动较大以及黄金珠宝消费低迷对公司黄金珠宝贸易业务产生较大的不利影响。

2017年度，为增强公司盈利水平和持续经营能力，公司将采取以下具体措施：

- 1) 2017年度，公司子公司金泰集团国际有限公司利用在香港便于拓展国际业务这一平台，积极开拓市场，扩大黄金珠宝贸易的经营规模，增强公司盈利水平和持续经营能力。
- 2) 公司在北京设立的全资孙公司中云（北京）数字传媒有限公司已积极开展互联网接入服务业务。2017年度，公司将继续在移动互联网、商业WIFI等方面开展相关业务，重点覆盖商业楼宇、办公场所，进一步扩大营业收入。
- 3) 随着各项经营计划的开展、盈利的增加及公司财务状况的有效改善，公司能够解决拖欠的职工薪酬及税款，消除影响持续经营的相关因素。

我们认为，公司目前已具备持续经营能力，通过上述措施的实施，公司的持续经营能力将得到进一步加强。

(2) 诉讼

- 1) 公司与济南润博投资管理有限公司（以下简称“润博公司”）借款纠纷一案，于 2003 年 11 月 24 日收到济南市中级人民法院（2003）济民四终字第 77 号《民事判决书》，判决公司给付润博公司（原济南金泰科技有限公司）借款 4,403,171.72 元。2006 年 7 月 28 日济南市历城区人民法院依法委托山东鑫泰拍卖有限公司拍卖公司所持有的济南志友股份有限公司 110 万股法人股，2006 年 11 月 6 日北京赛伦伟业科技发展有限公司以最高价 135 万元竞得。2006 年 11 月 20 日，济南市历城区人民法院裁定公司在济南志友集团股份有限公司所持有的 110 万股法人股归买受人北京赛伦伟业科技发展有限公司所有。上述股权转让款偿还润博公司后，对于《民事判决书》所判定的剩余款项 3,120,671.72 元，公司进行挂账处理。2013 年 11 月 8 日济南市历城区人民法院裁定公司持有的山东金泰生物工程有限公司的股权 443.764905 股作价 154.23 万元，归申请执行人润博公司所有。济南市历城区人民法院于 2013 年 12 月 10 日出具《执行裁定书》（（2004）历城执字第 213 号），将公司位于济南市洪楼西路 29 号的房产（证号：济房权证历城字第 002841 号）予以查封，查封期限为 2014 年 1 月 7 日至 2015 年 1 月 6 日。

截至 2016 年 12 月 31 日，剩余款项 1,630,471.72 元尚未偿还。

- 2) 2012 年 7 月 12 日，公司收到济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第 681 号《应诉通知书》及山东金泰生物工程有限公司（以下简称“生物公司”）的《民事起诉状》。经济南市历城区人民法院开庭审理，公司于 2013 年 3 月 27 日收到了济南市历城区人民法院对公司下达的（2012）历城商初字第 681 号《民事判决书》。判决结果：1、限公司于本判决生效之日起十日内偿还原告生物公司借款 2,086,231.70 元；2、驳回原告生物公司其他诉讼请求；案件受理费 24,130 元，原告生物公司负担 640 元，被告公司负担 23,490 元。后公司提起上诉，公司于 2013 年 7 月 29 日收到济南市中级人民法院下达的（2012）济商终字第 261 号《民事判决书》，判决结果：维持原判，案件受理费 24,130 元由公司承担。

公司已做账务处理，报告期内公司尚未偿还。

- 3) 公司于 2012 年 7 月 9 日收到济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第 676 号《应诉通知书》及山东金泰生物工程有限公司（以下简称“生物公司”）的《民事起诉状》。经济南市历城区人民法院开庭审理，2014 年 9 月 26 日，公司收到了济南市历城区人民法院对公司下达的（2012）历城商初字第 676 号《民事判决书》。判决如下：1、限公司于本判决生效之日起三十日内协助原告生物公司办理济房权证历城字第 002841 号项下第 2 幢、建筑面积为 1519.02 平方米房产的过户手续；2、限公司于本判决生效之日起三十日内协助原告生物公司办理历城国用（95）字第 1001024 号项下、面积为 1262.37 平方米（以历城国用（95）字第 1001024 号所附宗地图内第 10 点及第 11 点之间的线为准，向北测量，面积为 1262.37 平方米）土地使用权的过户手续。案件受理费 34880 元，由公司负担。公司于 2014

年10月11日向济南市中级人民法院提起上诉，济南市中级人民法院经开庭审理，于2015年3月16日向公司下达了（2014）济商终字第646号《民事判决书》，判决如下：1、维持济南市历城区人民法院（2012）历城商初字第676号《民事判决书》民事判决及案件受理费的负担；2、上诉人公司如不能在本判决指定期间内办理济房权证历城字第002841号项下第2幢、建筑面积为1519.02平方米房产和历城国用（95）字第1001024号项下、面积为1262.37平方米（以历城国用（95）字第1001024号所附宗地图内第10点及第11点之间的线为准，向北测量，面积为1262.37平方米）土地使用权的过户手续，其应当向被上诉人生物公司提供相同价值的其他财产。案件受理费34880元，由上诉人公司负担。本判决为终审判决。

法院判决公司协助被上诉人生物公司办理过户的上述房产（建筑面积为1519.02平方米）及土地使用权（面积为1262.37平方米）一直由被上诉人生物公司占有和使用，公司已对上述房产及土地使用权作了对被上诉人生物公司出资的账务处理，公司资产负债表中已不含上述作为出资的房产（建筑面积为1519.02平方米）及土地使用权（面积为1262.37平方米）。

如按上述判决执行，除公司应承担的案件受理费等相关费用外，对公司本期利润或期后利润没有其他影响。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,000,000.00	15.24	6,000,000.00	100.00		6,000,000.00	15.24	6,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,380,678.44	84.76	33,380,678.44	100.00		33,380,678.44	84.76	33,380,678.44	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	39,380,678.44	/	39,380,678.44	/		39,380,678.44	/	39,380,678.44	/	

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛国大生物有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	账龄较长
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	33,380,678.44	33,380,678.44	100.00
合计	33,380,678.44	33,380,678.44	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

本期本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,793,784.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,793,784.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,387,436.29	69.64	15,387,436.29	100.00		15,387,436.29	69.66	15,387,436.29	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,708,935.24	30.36	6,334,711.35	94.42	374,223.89	6,703,403.73	30.34	6,276,959.61	93.64	426,444.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,096,371.53	/	21,722,147.64	/	374,223.89	22,090,840.02	/	21,664,395.90	/	426,444.12

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 币种: 人民币

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
山东兴泰实业股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	账龄较长
济南鑫川实业有限公司	2,057,453.23	2,057,453.23	100.00	账龄较长
济南历城医药药材经营公司	2,019,041.05	2,019,041.05	100.00	账龄较长
山东金泰生物工程有限公司	1,310,942.01	1,310,942.01	100.00	账龄较长
合计	15,387,436.29	15,387,436.29	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	83,044.53	4,152.23	5.00
1 年以内小计	83,044.53	4,152.23	5.00
1 至 2 年	155,621.20	31,124.24	20.00

2 至 3 年	266,400.00	106,560.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	36,648.76	25,654.13	70.00
4 至 5 年			90.00
5 年以上	6,167,220.75	6,167,220.75	100.00
合计	6,708,935.24	6,334,711.35	

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 57,751.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人及其他往来	22,096,371.53	22,090,840.02
合计	22,096,371.53	22,090,840.02

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东兴泰实业股份有限公司	往来款	10,000,000.00	五年以上	45.26	10,000,000.00
济南鑫川实业有限公司	往来款	2,057,453.23	五年以上	9.31	2,057,453.23
济南历城医药药材经营公司	往来款	2,019,041.05	五年以上	9.14	2,019,041.05
山东金泰生物工程有限公司	往来款	1,310,942.01	五年以上	5.93	1,310,942.01
济南市历城法院	往来款	804,255.54	五年以上	3.64	804,255.54
合计	/	16,191,691.83	/	73.28	16,191,691.83

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,186,093.89		28,186,093.89	28,186,093.89		28,186,093.89
对联营、合营企业投资						
合计	28,186,093.89		28,186,093.89	28,186,093.89		28,186,093.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南恒基投资有限公司	10,275,606.08			10,275,606.08		
济南恒基大药房有限公司	2,043,687.81			2,043,687.81		
金泰集团国际有限公司	15,766,800.00			15,766,800.00		
中云数字有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	28,186,093.89			28,186,093.89		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,513,389.19	322,518.12	2,390,534.00	325,275.48
合计	2,513,389.19	322,518.12	2,390,534.00	325,275.48

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	755,260.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,499,817.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	25,194.51	
少数股东权益影响额		
合计	-3,719,362.67	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林云

董事会批准报送日期：2017年4月24日

修订信息

☐适用 ☒不适用