

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

众华会
(特
报

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

众会字（2018）第 1105 号

甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司（以下简称“刚泰股份”）2017 年度的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 24 日出具了众会字（2018）第 1107 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，刚泰股份编制了后附的截至 2017 年 12 月 31 日止甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是刚泰股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与刚泰股份 2017 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对刚泰股份实施了 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2017 年度刚泰股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为刚泰股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国，上海

2018 年 4 月 24 日

附件： 甘肅剛泰控股（集團）股份有限公司2017年度非經營性資金占用及其他關聯資金往來情況汇总表

非經營性資金占用	資金占用方名稱	占用方與上市公司關聯關係	上市公司核算的會計科目	2017年年初占用資金餘額	2017年度占用累計發生金額（不含利息）	2017年度占用資金利息（如有）	2017年度還本累計發生金額	2017年度還本累計發生金額	2017年期末占用資金餘額	占用形成原因	占用性質
現大股東及其附屬企業											非經營性占用
小計											非經營性占用
前大股東及其附屬企業											非經營性占用
小計											非經營性占用
其他關聯資金往來	資金提供方名稱	往來方與上市公司關聯關係	上市公司核算的會計科目	2017年年初往來資金餘額	2017年度往來累計發生金額（不含利息）	2017年度往來資金利息（如有）	2017年度還本累計發生金額	2017年度還本累計發生金額	2017年期末往來資金餘額	往來形成原因	往來性質
大股東及其附屬企業	北方新報傳媒（上海）有限公司	實際控制人有重大影響	預付賬款	250.00	-	-	-	-	-	採購服務	經營性往來
	台州廣泰房地產有限公司	同受實際控制人控制的子公司	應收賬款	-	1.08	-	250.00	250.00	-	銷售收入	經營性往來
	上海剛泰文化集團有限公司	同受實際控制人控制的子公司	其他應收款	-	79.86	-	1.08	1.08	-	銷售收入	經營性往來
	上海利安金融信息服務有限公司	同受實際控制人控制的子公司	其他應收款	-	33.76	-	79.86	79.86	-	出租收入	經營性往來
	上海鴻泰投資管理有限公司	同受實際控制人控制的子公司	其他應收款	-	25.84	-	33.76	33.76	-	出租收入	經營性往來
	有策投振（上海）簡貿有限公司	同受實際控制人控制的子公司	其他應收款	-	22.51	-	25.84	25.84	-	出租收入	經營性往來
	上海鴻泰投資管理有限公司	同受實際控制人控制的子公司	其他應收款	5,271.67	9,782.58	-	9,621.67	9,621.67	5,432.58	借款	經營性往來
	上海剛泰黃金飾品有限公司	子公司	其他應收款	98,270.72	209,467.75	-	231,392.55	231,392.55	76,345.92	借款	經營性往來
	台州剛泰黃金飾品有限公司	子公司	其他應收款	98,404.38	135,935.00	-	77,323.51	77,323.51	157,015.88	借款	經營性往來
	上海剛泰黃金飾品有限公司	子公司	其他應收款	5,120.00	80.00	-	-	-	5,200.00	借款	經營性往來
上市公司的子公司及其附屬企業	甘肅大治地產有限公司	子公司	其他應收款	1,202.88	27,047.12	-	9,000.00	9,000.00	19,250.00	借款	經營性往來
	北京瑞格嘉倫文化傳播有限公司	子公司	其他應收款	-	121,987.98	-	40,688.82	40,688.82	81,299.16	借款	經營性往來
	瑞格嘉倫（天津）文化傳播有限公司	子公司	其他應收款	7,601.19	614.45	204.99	4,400.00	4,400.00	4,020.62	借款	經營性往來
	上海瑞蘭簡貿有限公司	子公司	其他應收款	-	1,700.00	-	-	-	1,700.00	借款	經營性往來
	上海瑞蘭簡貿有限公司	子公司	其他應收款	5,121.44	3,696.00	130.86	6,000.00	6,000.00	2,948.30	借款	經營性往來
	上海瑞蘭簡貿有限公司	子公司	其他應收款	14,100.00	53,755.00	-	61,855.00	61,855.00	6,000.00	借款	經營性往來
	上海瑞蘭簡貿有限公司	子公司	其他應收款	10.00	13,803.37	-	5,010.00	5,010.00	8,803.37	借款	經營性往來
	上海瑞蘭簡貿有限公司	子公司	其他應收款	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	借款	經營性往來
	杭州富陽正信如金投資合伙企业（有限合夥）	子公司	其他應收款	-	823.83	-	-	-	823.83	借款	經營性往來
	深圳市剛泰黃金珠寶有限公司	子公司	其他應收款	4,335.35	15,100.00	-	19,435.35	19,435.35	-	借款	經營性往來
關聯自然人	上海寶來企業發展有限公司	子公司	其他應收款	76.62	-	-	76.62	76.62	-	借款	經營性往來
											經營性往來
其他關聯方及其附屬企業											經營性往來
小計				239,764	595,456	336	465,217	465,217	370,340		經營性往來

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

張威

張威

張威