证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-040

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于公司会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第五次会议及第十届监事会第二次会议于 2020 年 4 月 28 日审议通过了《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于公司会计政策变更的议案》,现就相关事宜公告如下:

一、本次会计政策变更情况概述

1、变更原因

(1)财务报表格式变更

2019 年财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),对合并财务报表格式进行了修订,要求按照会计准则和修订通知的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

(2)会计准则的变更

2017 年 7 月 5 日,财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 5 月 9 日,财政部修订发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号),自 2019 年 6 月 10 日起执行。

2019 年 5 月 16 日,财政部修订发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号),自 2019 年 6 月 17 日起执行。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3、变更后采取的会计政策

(1)财务报表格式

本次变更后,公司将按照修订通知的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表,其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定

(2)会计准则

本次变更后,公司的会计政策按照财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)、《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)的规定执行,其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

公司根据财政部相关文件规定起始日,开始执行上述企业会计准则。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)根据财会[2019]16 号文件的要求,本次合并财务报表格式的主要变动如下:

1、"应收票据及应收账款"项目拆分为"应收票据"及"应收账款"项目;
2、"应付票据及应付账款"项目拆分为"应付票据"及"应付账款"项目;
3、新增"使用权资产"、"租赁负债"项目。
4、新增"债权投资"项目;
5、新增"其他债权投资"项目;
6、新增"其他权益工具投资"项目;
7、新增"其他非流动金融资产"项目;
8、新增"信用减值损失"项目;
9、在合并利润表中"投资收益"行项目下增加了"其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益"行项目。

(二)根据新收入准则的规定,公司无需重述前期可比数,首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,并于 2020 年第一季度报告起按新准则要求进行财务报表披露,不重述 2019 年末可比数。对财务报表项目进行调整的,按规定在财务报告附注中披露。

执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响,亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化,不会对财务报表产生重大影响。

(三)根据非货币性资产交换准则的规定,对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据修订后的准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(四)根据债务重组准则的规定,对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组,根据修订后的准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行,变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、公司独立董事意见

公司独立董事认为:鉴于公司本次会计政策的变更符合财政部的相关规定,变更后的会计政策体现了谨慎性原则,能够更加客观、公允地放映公司的财务状况和经营成果;本次会计政策变更内部决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定,不存在损害包括中小股东在内的全体股东利益的情况,因此,我们同意公司本次会计政策的变更。

四、公司监事会意见

公司于 2020 年 4 月 27 日召开了第十届监事会第二次会议,审议通过了《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于公司会计政策变更的议案》,公司监事会对上述议案发表意见如下:公司根据财政部相关会计准则的规定变更会计政策,决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形,我们同意根据会计准则对公司会计政策予以相应变更。

五、备查文件

1、公司第十届董事会第五次会议决议;
2、公司独立董事的独立意见;
3、公司第十届监事会第二次会议决议。

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-041

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于续聘公司 2020 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

拟聘任的会计师事务所名称:众华会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

众华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"众华所") 成立于 1985 年 9 月,是在上海注册的中国大型会计师事务所之一,原名上海众华沪银会计师事务所,于 2013 年 12 月转制为特殊普通合伙事务所,事务所更名为:众华会计师事务所(特殊普通合伙)。众华所自 1993 年起从事证券服务业务。

注册地址:上海市嘉定区

执 业 资 质 :

众华所取得会计师事务所执业证书(证书编号:31000003),证券、期货相关业务许可证(证书序号:000357),并在美国 PCAOB 注册。

众华所在北京、深圳、河南郑州、江苏南京、安徽合肥、广东广州、浙江杭州及浙江宁波、四川成都、云南昆明等地设立分所。

2.人员信息

首席合伙人:孙勇

合伙人:41 人

2019 年末注册会计师人数 334 人;总人数 1045 人。

2019 年初注册会计师人数 296 人,新注册 54 人、转入 25 人、转出 41 人;

目前有 307 名注册会计师可签字盖章证券类报告,从事过证券服务业务人数 698 人。

3.业务规模

2018 年度业务收入:45,620.19 万元。

2018 年净资产金额:3,048.62 万元。

2018 年度上市公司年报审计数:59 家。

2018 年报上市公司审计业务收入 5049.22 万元。

2018 年度审计的上市公司主要行业:电气机械和器材制造业;计算机、通信和其他电子设备制造业;专用设备制造业;房地产业等。

2018 年度审计的上市公司资产均值:60.97 亿元。

4.投资者保护能力

职业风险基金计提金额:众华所自 2004 年起购买职业保险,不再计提职业风险基金;购买的职业保险年累计赔偿限额:2 亿元;相关职业保险能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5.独立性和诚信记录众华所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近三年受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的概况:

(1)刑事处罚:无

(2)行政处罚:2 次

(3)行政监管措施:6 次

(4)自律监管措施:无

(二)项目成员信息

1.人员信息

拟签字注册会计师(项目合伙人):孙立倩。1997 年起从事会计师事务所工作至今,负责承上市公司、新三板企业、大中型国企、外企等审计项目,有丰富的上市企业的审计实践经验。具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师:黄明耀。2005 年从事会计师事务所工作至今,曾为多家上市公司及大型国企提供财报审计、内控审计等各项专业服务,有丰富的上市企业的审计实践经验。具备相应的专业胜任能力。

拟质量控制复核人:李文祥。1992 年起从事会计师事务所工作至今,现为众华所高级合伙人,为多家上市公司财报审计、内控审计项目的质量控制复核人。具备相应的专业胜任能力。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

拟签字项目合伙人孙立倩、拟签字注册会计师黄明耀、拟质量控制复核人李文祥最近三年未受(收)到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

(三)审计收费

将根据 2020 年公司业务情况和报告要求,结合会计师事务所全年财务审计、内控审计工作量和目前市场价格水平,与审计机构协商后确定。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)公司董事会审计委员会认为众华会计师事务所独立、客观、公正的完成了本公司 2019 年度的年审工作。众华所具有上市公司年报审计的专业胜任能力和投资者保护能力,不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。同意续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2020 年度的审计机构,并同意将该项提案提交公司董事会审议。

(二)公司董事会在审议上述议案前取得了独立董事的事前认可,公司独立董事认为众华会计师事务所(特殊普通合伙)具备相应的执业资质和胜任能力,同意续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务报告和内部控制的审计机构,公司董事会审议上述议案的表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。

(三)公司第十届董事会第五次会议于 2020 年 4 月 28 日召开,会议以同意 6 票,反对 0 票,弃权 0 票审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-035

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于公司 2020 年度日常性关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

关联董事回避表决,也未代理其他董事行使表决权。

2020 年度日常关联交易尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

2020 年日常关联交易不会形成对关联方的依赖。

按照《证券法》、《股票上市规则》的相关规定,公司与参股股东大地矿业、母公司刚泰集团或其下属公司(关联法人、关联自然人)发生的交易皆属于关联交易,"交易额达 300 万元且占最近一期经审计的公司净资产 0.5%以上需及时披露; 交易额达 3,000 万元且占净资产 5%以上需提交股东大会审议"(按我公司 2019 年末净资产 15.45 亿元计算、则单笔或累计关联交易额达 772.64 万元需提交董事会, 交易额达 7,726.45 万元就需提交股东大会)。

随着公司经营结构调整的变化和业务合作范围的拓展,公司及其下属公司将与刚泰集团及其下属公司在日常经营中继续发生业务方面的关联交易,预计总金额约为 21,105 万元。

一、日常关联交易基本情况

(一)前次日常关联交易的预计和执行情况

单位:万元币种:人民币

关联交易 类别	关联人	2019 年预计发生金额	2019 年实际发生金额	预计发生金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原材料	吾伊钻石	5,000.00	5,934.86	外部市场变化导致销售品类及订单量变化,根据消费需求变化增加了从吾伊钻石的采购量
	以上小计	5,000.00	5,934.86	
接受关联人提供的劳务	大地矿业	1,800.00		因公司勘探计划根据实际情况调整所致
	北方视讯	3,000.00		2019 年,公司受多种因素影响业务规模收缩较大,相应的也缩减或取消了与关联方之间的业务量。 2019 年,公司受多种因素影响业务规模收缩较大,相应的也缩减或取消了与关联方之间的业务量。
	金艺拍卖	5,000.00		
	刚泰文化	3,000.00		
	禅溪文化	750.00		
	泰会生活	15,000.00		
	茗约文化	1,500.00		
	以上小计	30,050.00		
委托关联人销售产品、商品	刚泰文化	4,500.00		
	禅溪文化	750.00		
	泰会生活	1,500.00		
	茗约文化	3,000.00		
	以上小计	9,750.00		
对关联方出租资产	刚泰文化	268.75	220.52	
	布奇拉提(上海)	48.89	37.06	
	以上小计	317.64	257.58	
承租关联方资产	台州浦宥	108.64	108.64	
	以上小计	108.64	108.64	
	合计	45,226.28	6,301.08	

(二)2020 年日常关联交易预计金额和类别

单位:万元 币种:人民币

关联交易类别	关联人	本次预计金额(万元)	2019 年实际发生金额(万元)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原材料	吾伊钻石	3,000	5,934.86	2020 年,公司拟增加对大部分关联方资源的有效利用,预计相关业务量增加、业务往来增多。
	以上小计	3,000	5,934.86	
接受关联人提供的劳务	大地矿业	105		
	圣帝斯(深圳)	1,000		
	金艺拍卖	3,000		
	刚泰文化	1,000		
	泰会生活	5,000		
	以上小计	12,105		
委托关联人销售产品、商品	刚泰文化	4,500		
	泰会生活	1,500		
	以上小计	6,000		
合计		21,105	5,934.86	

二、关联方介绍和关联关系

(一)兰州大地矿业有限责任公司

企业类型:一人有限责任公司

法定代表人:张翔

成立日期:2007 年 5 月 14 日

注册资本:66 万元人民币

住所:兰州市城关区红星巷 123 号

经营范围:地质钻探;地质矿产科学咨询;汽车租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

大地矿业目前持有公司 7.21%的股份,为公司关联法人,根据《股票上市规则》等法律法规的规定,上述交易构成了关联交易。

(二)上海吾伊钻石有限公司

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人:黎海

成立日期:2013 年 4 月 16 日

注册资本:630 万元人民币

住所:中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1701 号 905A 室

经营范围:钻石、珠宝首饰的销售,从事货物及技术的进出品业务,商务信息咨询(不得从事经纪)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司通过非公开发行股票收购珂兰商贸 100%股权,珂兰商贸于 2016 年 1 月 4 日完成工商变更手续取得了新的营业执照,成为公司全资子公司。珂兰商贸持有吾伊钻石 50%的股份,吾伊钻石为公司关联法人,根据《股票上市规则》等法律法规的规定,上述交易构成了关联交易。

(三)上海金艺拍卖有限公司

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:白志远

成立日期:2012 年 11 月 02 日

注册资本:1,000 万元人民币

住所:上海市徐汇区龙吴路 1500 号 2 幢 D193 室

经营范围:各类商品拍卖(不包括国家法律法规另有规定的商品),商务咨询(除经纪)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司原实际控制人徐建刚先生通过上海刚泰文化集团有限公司间接持有金艺拍卖 100%的股权,金艺拍卖为公司关联法人,根据《股票上市规则》等法律法规的规定,上述交易构成了关联交易。

(四)上海刚泰文化集团有限公司

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人:白志远

成立日期:2005 年 04 月 21 日

注册资本:80,000 万元人民币

住所:浦东新区宣桥镇南六公路 433 号 1 层 103 室

经营范围:工艺美术用品的制作及销售,图书报刊零售、出租,文化艺术交流与策划,商务信息及投资咨询(除经纪),展览展示服务,广告设计与制作,实业投资,物业管理。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司原实际控制人徐建刚先生直接持有刚泰文化 5%的股权,并通过刚泰集团有限公司间接持有刚泰文化 95%的股权,合计持有其 100%的股权,刚泰文化为公司关联法人,根据《股票上市规则》等法律法规的规定,上述交易构成了关联交易。

(五)泰会生活(上海)文化有限公司

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:白志远

成立日期:2017 年 3 月 30 日

注册资本:10,000 万元人民币

住所:浦东新区园中路 888 号 4 幢

经营范围:文化艺术交流活动策划,计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让,网络科技,商务信息咨询,企业管理咨询,公关活动策划,市场营销策划,企业形象策划,品牌策划,会议及展览服务,摄影服务(限数码摄影),设计制作各类广告,酒店管理,餐饮企业管理,雕塑设计与销售,茶具、工艺品、服装服饰、珠宝首饰、黄金制品、银制品、食用农产品的销售,旅馆,食品销售,餐饮服务,电子商务(除金融业务)【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

白志远直接持有泰会生活 100%的股份。

(六)圣帝斯(深圳)黄金文化创意有限公司

企业类型:有限责任公司

法定代表人:林辉

成立日期:2018 年 1 月 9 日

注册资本:1,000 万元人民币

住所:深圳市南山区粤海街道琼宇路特发信息科技大厦 1202

经营范围:文化设计及咨询;展览展示服务;会务服务;图文设计;旅游纪念品、礼品及办公用品的销售;国内贸易;黄金制品的销售(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

与公司子公司存在关联关系,系公司关联法人,根据《股票上市规则》等法律法规的规定,上述交易构成了关联交易。

三、关联交易主要内容和定价政策

1、大地矿业为公司全资子公司大冶矿业提供地质勘察业务。公司与关联方发生的交易, 其交易价格按照市场公允价格和合理的取费标准确定。2019 年度公司与关联方发生的交易,在定价政策方面与非关联方交易保持一致。

2、吾伊钻石为公司全资子公司珂兰商贸提供钻石采购业务。珂兰商贸与关联方吾伊钻石发生的关联交易, 其交易价格按照市场公允价格合理确定。2019 年度珂兰商贸与关联方吾伊钻石发生的交易, 在定价政策方面与非关联方交易保持一致。

4、上海金艺拍卖有限公司为公司提供高端珠宝翡翠等产品的销售服务。公司通过金艺拍卖发生的关联交易, 其交易价格按照市场公允价格合理确定。2019 年度公司及其子公司与其发生的交易,在定价政策方面与非关联方交易保持一致。

5、公司通过刚泰文化、泰会生活等关联方公司的高端销售渠道推广公司产品,其交易价格按照市场公允价格合理确定。2019 年度公司与上述关联方发生的交易,在定价政策方面与非关联方交易保持一致。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

1、大地矿业对大冶矿业探矿权所在地的地质条件较为熟悉,相关勘查经验丰富, 由大地矿业为大冶矿业提供地质勘察服务有利于大冶矿业尽快探明储量并进行开采,有利于大冶矿业长远利益的最大化。

2、珂兰商贸主营钻石、珠宝首饰的采购、设计、加工及销售,而吾伊钻石是上海钻交所会员企业,商品品质有保障,且商品款式齐全,货期相对较短,有一定竞争优势,可满足珂兰商贸发展战略和生产经营的需求。充分利用关联方拥有的资源,有助于珂兰商贸经营业绩的持续增长和市场竞争力。

3、金艺拍卖具备二、三类文物拍卖资质,主营书画及珠宝翡翠等杂项拍卖,除每年进行春秋两季艺术品大型拍卖会之外,也举办翡翠珠宝、物资等专场拍卖。在提高公司营业的同时,也有助于公司高端产品的品牌提升。

5、刚泰文化、泰会生活等关联方公司均具有高端消费渠道,有利于拓展公司品牌和市场。

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

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-039

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于 2019 年度计提存货减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第五次会议及第十届监事会第二次会议于 2020 年 4 月 28 日审议通过了《甘肃刚泰控股 (集团)股份有限公司关于 2019 年度计提存货减值准备的议案》,现就相关事宜公告如下:

一、本次计提存货减值准备概述

1、本次计提存货减值准备的原因

根据《企业会计准则》等相关规定的要求,为了更加真实、准确地反映公司截至 2019 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况,对各项存货出现的减值迹象进行了全面的盘点、清查、分析和评估,基于谨慎性原则,对可能发生的存货减值损失计提减值准备。

2、本次计提存货减值准备计入的报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

3、公司对本次计提存货减值准备事项履行的审批程序

本次计提存货减值准备事项已经公司第十届董事会第五次会议及第十届监事会第二次会议审议通过,独立董事对该事项发表独立意见,同意本次计提存货减值准备。

二、计提存货减值准备的具体情况说明

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料按照可变现净值计量。

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。持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司对各项存货进行了减值测试,根据测试结果,2019 年共计提存货减值准备 123,757.73 万元。

三、本次计提存货减值准备对公司的影响

本次计提存货减值准备将影响公司 2019 年度利润总额减少 123,757.73 万元,减少 2019 年度归属于母公司所有者的净利润 119,899.91 万元。

四、董事会关于公司计提存货减值准备的合理性说明

公司本次计提存货减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况并经减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提资产减值准备依据充分,公允的反映了公司资产状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

五、独立董事意见

公司本次计提存货减值准备采用稳健的会计原则,依据充分合理,决策程序规范合法, 符合《企业会计准则》和相关法律法规的规定, 能够客观反映公司截止 2019 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果;本次计提存货减值准备符合公司整体利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况,独立董事同意本次计提存货减值准备。

六、监事会意见

公司本次计提存货减值准备依据充分,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映了公司的资产价值和经营成果,公司就该事项的决策程序符合相关法律法规的有关规定, 监事会同意本次计提资产减值准备。

七、备查文件目录

1、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司第十届董事会第五次会议决议
2、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司第十届监事会第二次会议决议
3、独立董事关于公司 2019 年度报告相关事项的独立意见

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-042

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称"公司"或"刚泰控股")于 2020 年 4 月 28 日召开第十届董事会第五次会议,审议通过了《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的议案》,现就相关事项公告如下:

一、第 2 期员工持股计划基本情况

2016 年 5 月 31 日召开公司第八届董事会第五十次会议、2016 年 7 月 11 日召开公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于<甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司第 2 期员工持股计划(草案)>及摘要的议案》,公司股东大会授权公司董事会全权办理与公司第 2 期员工持股计划相关的事宜。

具体内容详见公司于 2016 年 6 月 2 日、2016 年 7 月 12 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的相关公告。

2017 年 3 月 22 日召开公司第九届董事会第九次会议、2017 年 4 月 10 日召开公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司第 2 期员工持股计划(草案修订)》(以下简称"《第 2 期员工持股计划(草案修订)》")。《第 2 期员工持股计划(草案修订)》规定,第 2 期员工持股计划获得股东大会批准后,委托长城证券股份有限公司进行管理,设立长城刚泰 1 号定向资产管理计划,存续期为 24 个月。

具体内容详见公司于 2017 年 3 月 24 日、2017 年 4 月 11 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的相关公告。

2017 年 5 月 5 日,"长城刚泰 1 号定向资产管理计划" 通过二级市场购买的方式共计买入公司股票 1,532,800 股, 占公司总股本 0.10%, 成交金额合计 19,847,953.24 元,平均成交价格 12.95 元,公司第 2 期员工持股计划全部完成股票的购买。(详见公告:2017-027)

公司于 2019 年 6 月 3 日召开第 2 期员工持股计划持有人会议、于 2019 年 6 月 4 日召开第九届董事会第三十八次会议,审议通过了《关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的议案》,同意将公司第 2 期员工持股计划存续期延长 12 个月。(详见公告:2019-060)

截止本公告披露日, 公司第 2 期员工持股计划持有公司股票 1,532,800 股,占公司总股本 0.10%。

二、延长第 2 期员工持股计划存续期情况

根据《第 2 期员工持股计划(草案修订)》的相关规定,经持有人会议和公司董事会审议通过后本持股计划的存续期可以延长。鉴于目前的市场情况,公司第 2 期员工持股计划持有人认为目前公司股票价格不能反映正常价值, 公司于 2020 年 4 月 28 日召开第 2 期员工持股计划持有人会议及第十届董事会第五次会议,审议通过了《关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的议案》,同意将公司第 2 期员工持股计划存续期延长 36 个月。

三、独立董事意见

公司独立董事对第十届董事会第五次会议《关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的议案》发表独立意见如下:

经核查,关于延长公司第 2 期员工持股计划存续期的事项,已经出席第 2 期员工持股计划持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意, 公司董事会的审议及表决程序符合相关法律法规的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意公司第 2 期员工持股计划存续期延长 36 个月。

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-044

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司可能被终止上市的第三次风险提示公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称"公司")公司股票已连续 12 个交易日(2020 年 4 月 14 日-4 月 29 日)收盘价格均低于股票面值(即 1 元),根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司股票可能将被终止上市。

公司股票停牌起始日后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

一、可能被终止上市的原因

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.1 条之(五)项的规定,如果公司股票连续 20 个交易日(不包含公司股票停牌日)的每日股票收盘价均低于股票面值,则触及终止上市情形。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.8 条规定,出现上述情形的,公司股票及其衍生品种自情形出现的下一交易日起开始停牌,上海证券交易所在 停牌起始日后的 15 个交易日内,作出是否终止公司股票上市的决定。根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.6 条规定,公司出现连续 10 个交易日(不包含公司股票停牌日)每日股票收盘价均低于股票面值的,应当在下一交易日发布公司股票可能被终止上市的风险提示公告,其后每个交易日披露一次,直至收盘价低于股票面值的情形消除或者上海证券交易所作出公司股票终止上市的决定之日。

四、历次可能终止上市风险提示公告的披露情况

公司于 2020 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)进行了关于股票可能终止上市的第一次风险提示公告(公告编号:2020-028)。

公司于 2020 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)进行了关于股票可能被暂停上市的第五次风险提示公告(公告编号:2020-029)。

其他事项

对于上述情况,公司董事会及经营管理层高度重视并密切关注。截至目前,公司经营正常,公司正在努力稳定并改善公司经营的基本面,为后续经营提供有利保障。公司董事会将密切关注公司当前股票价格走势,并按照相关规定及时履行信息披露义务。

公司 2019 年年度报告的预约披露日期为 2020 年 4 月 30 日,《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)为公司指定信息披露媒体。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
董 事 会
2020 年 4 月 30 日

证券代码:600687 股票简称:*ST 刚泰 公告编号:2020-036

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司
关于 2019 年度公司计提商誉减值准备的议案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司(以下简称"公司")于 2020 年 4 月 28 日召开第十届董事会第五次会议和第十届监事会第二次会议,审议通过了《甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司关于 2019 年度公司计提商誉减值准备的议案》。为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,公司根据《企业会计准则》及相关规定,基于谨慎性原则,对 2015 年收购的国鼎黄金有限公司 100%股权、上海珂兰商贸有限公司 100%股权、2016 年收购的广州市优娜珠宝首饰有限公司 51%股权所形成的商誉计提减值准备,金额为 8305.8 万元,现将本次计提商誉减值准备的具体情况公告如下:

一、计提商誉减值准备的概况

(一)鉴于收购国鼎黄金有限公司(以下简称"国鼎黄金")形成商誉,其所属资产组在 2019 年度的实际经营业绩未达到预期,公司根据国鼎黄金目前的盈利情况结合未来行业发展情况,依据谨慎性原则,对该项商誉计提 1,565.14 万元减值准备。

(二)鉴于收购上海珂兰商贸有限公司(以下简称"上海珂兰")形成商誉,其所属资产组在 2019 年度的实际经营业绩未达到预期,公司根据上海珂兰目前的盈利情况结合未来行业发展情况,依据谨慎性原则,对该项商誉计提 5,527.03 万元减值准备。

(三)鉴于收购广州市优娜珠宝首饰有限公司(以下简称"广州优娜")形成商誉,其所属资产组在 2019 年度的实际经营业绩未达到预期,公司根据广州优娜目前的盈利情况结合未来行业发展情况,依据谨慎性原则,对该项商誉计提 1,213.63 万元减值准备。

二、本次计提商誉减值准备对上市公司的影响

本次计提商誉减值准备额度合计为 8305.8 万元, 计入公司 2019 年度损益,导致公司 2019 年度财务报告合并报表归属上市公司所有者的净利润减少 8,305.8 万元。

三、董事会对于本次计提商誉减值准备的合理性说明

董事会认为本次计提商誉减值准备符合企业会计准则和公司会计政策的相关规定,体现了谨慎性原则,本次计提商誉减值准备能够更加充分、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果。

四、独立董事意见

公司计提商誉减值准备,是基于审慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,没有损害公司及中小股东利益。计提商誉减值准备之后,能够更加公允的反应公司的财务状况。我们同意本次计提商誉减值准备。

五、监事会意见

本次计提商誉减值准备事项是为了保证公司规范运作,坚持稳健会计原则,公允地反映公司的财务状况以及经营成果,董事会对该事项的决策程序合法合规,没有损害公司及中小股东利益,同意本次计提商誉减值准备事项。

特此公告。

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司董事会
2020 年 4 月 30 日