

证券代码:600687 股票简称:*ST刚泰 公告编号:2020-058

甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司 关于延期回复上海证券交易所对公司2019年年度报告的事后审核问询函的公告

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”)于2020年5月21日收到上海证券交易所《关于对甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司2019年年度报告的事后审核问询函》(上证公函[2020]10550号,以下简称“问询函”),内容详见本公告。

(上接 C30 版)

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:张期
成立日期:2007年5月14日
注册资本:66万元
住所:兰州市城关区红景楼123号
经营范围:地质勘探;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,为公司关联方,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)上海普伊钻石有限公司
企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人:郭海
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口业务,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阿兰商贸100%股权,阿兰商贸于2016年1月4日完成工商变更登记取得了新的营业执照,成为公司全资子公司。阿兰商贸持有普伊钻石50%的股份,普伊钻石为公司关联方,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(自然人投资或控股)
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D1913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方,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4月21日
注册资本:80,000万元人民币
住所:浦东新区川沙路433号1层103室
经营范围:工艺美术品的制作及销售,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方,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)
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

(三)国鼎黄金有限公司
公司名称:国鼎黄金有限公司
公司类型:有限责任公司(内资法人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹亿元整
公司住所:杭州滨江区长江五星路198号瑞品国际商务中心25层
成立日期:2009年7月7日
经营范围:批发、零售:金银制品、金银饰品、金银纪念币、珠宝、翡翠玉石、工艺美术品;经营流通人民币服务;委托加工金银制品、黄金回收、承兑业务、经济信息咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。

截至2019年12月31日,国鼎黄金有限公司总资产为1,226,772,436.96元,总负债为1,060,587,591.80元,净资产为166,184,845.16元。实现营业收入3,350,690.31元,利润总额为-13,998,190.34元,实现净利润为-11,111,690.58元。

(六)台州刚泰黄金饰品有限公司
公司名称:台州刚泰黄金饰品有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹仟零肆佰元整
公司住所:浙江省台州市路桥区路北刚泰艺广场D座商铺10室
成立日期:2019年7月9日
经营范围:批发、零售:金银制品、金银饰品、金银纪念币、珠宝、翡翠玉石、工艺美术品;经营流通人民币服务;委托加工金银制品、黄金回收、承兑业务、经济信息咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。

截至2019年12月31日,台州刚泰黄金饰品有限公司总资产为2,784,612,445.70元,总负债为2,991,350,648.72元,净资产为-206,738,202.93元。实现营业收入384,289,589.55元,利润总额为-363,591,665.03元,实现净利润为-397,142,970.92元。

(七)深圳市刚泰黄金珠宝有限公司
公司名称:深圳市刚泰黄金珠宝有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:深圳市福田区彩虹桥街道贝丽北路24号水贝18二层
成立日期:2015年4月28日
经营范围:一般经营项目是:黄金饰品研发设计、批发及零售、黄金摆件、黄金、铂金及其他贵金属饰品、各种宝石、钻石、珍珠、翡翠、晶石首饰及饰品、钟表、工艺品的批发零售、商务信息咨询(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。许可经营项目是:珠宝首饰加工。

截至2019年12月31日,深圳市刚泰黄金珠宝有限公司总资产为264,817,560.80元,总负债为291,281,313.97元,净资产为-26,463,753.17元。实现营业收入1,328,626.01元,利润总额为-2,278,362.59元,实现净利润为-2,235,478.06元。

(八)上海阿兰商贸有限公司
公司名称:上海阿兰商贸有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹仟捌佰捌拾陆万陆仟伍佰叁拾陆元整
公司住所:上海市嘉定区封江路655号14幢J026室
成立日期:2006年8月25日
经营范围:珠宝首饰、金银饰品、钟表、日用百货、电子产品、服装鞋帽的销售、从事货物进出口业务。

截至2019年12月31日,上海阿兰商贸有限公司总资产为261,723,888.61元,总负债为300,942,199.07元,净资产为-39,218,310.46元。实现营业收入12,223,352.60元,利润总额为-37,184,700.13元,实现净利润为-37,184,700.13元。

(九)上海刚泰影视传媒有限公司
公司名称:上海刚泰影视传媒有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:浦东新区南汇新城镇银港大道88号1010-1室
成立日期:2014年9月4日
经营范围:影视投资、影视文化活动策划、活动策划、设计、制作各类广告,利用自有媒体发布广告。

截至2019年12月31日,上海刚泰影视传媒有限公司总资产为26,206,059.51元,总负债为433,917,682.02元,净资产为-407,711,622.51元。实现营业收入0元,利润总额为-7,361,362.30元,实现净利润为-7,361,362.30元。

(十)上海悦冠网络科技有限公司
公司类型:有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路958号1409室
成立日期:2016年7月14日
经营范围:从事网络科技、新材料技术、多媒体信息技术、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、商务信息咨询,各类广告的设计、制作、发布,电脑图文设计、电信业务、珠宝首饰、珠宝首饰、工艺美术品(象牙及其制品除外)的销售、维修、自有设备租赁、日用百货、通讯设备、五金交电、文化用品、体育用品、电子产品、计算机软件及辅助设备、钟表、家具、纺织服装、服饰的销售,电子商务(不得从事金融业务),营养健康咨询服务。

截至2019年12月31日,上海悦冠网络科技有限公司总资产为958,729,892.93元,总负债为633,989,265.97元,净资产为324,740,626.96元。实现营业收入5,221,932.77元,利润总额为-3,187,878.82元,实现净利润为-3,167,675.86元。

(十一)刚泰珠宝(上海)有限公司
公司名称:刚泰珠宝(上海)有限公司
公司类型: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:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路958号1407室
成立日期:2017年11月20日
经营范围:珠宝首饰、工艺美术品(象牙及其制品除外)、金属制品的设计、销售、钟表、箱包皮具、服装鞋帽的设计、销售与维修、化妆品、日用百货、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、针织纺织品、五金交电、文化用品、体育用品、电子商务(不得从事金融业务),营养健康咨询服务,自有设备租赁。

截至2019年12月31日,刚泰珠宝(上海)有限公司总资产为2,513,398,750.61元,总负债为2,874,596,602.65元,净资产为-361,197,852.04元。实现营业收入108,238,494.48元,利润总额为-5,351,228.51元,实现净利润为-3,878,504.85元。该议案已经公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第二次会议审议通过。

现提请各位股东审议。
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司董事会
2020年6月5日

议案十、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2019年收购的国鼎黄金有限公司100%股权、上海阿兰商贸有限公司100%股权、2016年收购的广州市依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8,305.80万元,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)鉴于收购上海阿兰商贸有限公司(以下简称“上海阿兰”)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,公司根据上海阿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)鉴于收购广州市依娜珠宝首饰有限公司(以下简称“广州依娜”)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,公司根据广州依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金额合计为8,305.80万元,计入公司2019年度损益,导致公司2019年度利润总额减少8,305.80万元。

三、董事会认为本次计提商誉减值准备的合理性
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,能够更加公允地反映公司的财务状况。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。

该议案已经公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第二次会议审议通过。现提请各位股东审议。
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司董事会
2020年6月5日

议案十一、关于2020年度公司对外担保及资产抵押预计的议案

各位股东:
公司根据下属公司生产经营实际情况,为满足公司整体经营发展需要,保证公司及全体下属公司生产经营顺利开展,公司拟就为下属公司、各下属公司之间以及下属子公司为母公司2020年度提供担保金额进行预计,总额不超过559,550万元。如果超过本担保预计金额,超过部分须经公司董事会和股东大会审议通过,本次提供担保预计的有效期至下年度提供担保预计事项经股东大会审议通过之日止。在股东大会批准的前提下,董事会授权董事长决定每一笔担保的具体事宜,并根据公司及全资子公司实际经营需要调整各全资子公司之间的担保限额。

同时根据银行等金融机构的相关要求,部分融资可能出现需要公司相关资产抵押作为担保提供条件,故将2020年资产抵押预计计划如下:

一、预计担保以及资产抵押情况
2020年度为以下公司提供担保预计明细为:

序号	公司名称	截止2019年12月31日担保金额	2020年预计担保金额
1	甘肃大地地质矿业有限责任公司	14,000	214,000
2	兰州刚泰黄金饰品有限公司	119,504	163,900
3	国鼎黄金有限公司	42,510	80,400
4	台州刚泰黄金饰品有限公司	0	10,000
5	深圳市刚泰黄金珠宝有限公司	10,000	20,000
6	上海阿兰商贸有限公司	0	10,000
7	上海刚泰影视传媒有限公司	41,250	41,250
8	上海悦冠网络科技有限公司	6,000	10,000
9	刚泰控股(上海)有限公司	6,000	10,000
合计		239,264	559,550

2020-056),要求公司于2020年5月28日之前披露《问询函》的回复公告。

公司收到《问询函》后高度重视,积极组织相关部门按照上海证券交易所的相关规定对《问询函》所涉问题进行认真核查落实和回复,鉴于《问询函》涉及的内容较多,公司需要相对充足的时间对部分事项进行认真核对,相关回复工作暂时无法在2020年5月28日前完成,公司争取于2020年6月4日前完成回复工作并披露。

序号	公司名称	资产名称
1	甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司	陆家嘴环路958号华能联合大厦14楼、存货质押、持有上海阿兰商贸有限公司股权质押
2	甘肃大地地质矿业有限责任公司	相关采矿权、土地
3	上海刚泰黄金饰品有限公司	陆家嘴环路958号华能联合大厦36楼
4	国鼎黄金有限公司	杭州市下城区瑞品国际商务中心25楼、存货质押
5	上海宝来企业发展有限公司	陆家嘴环路958号华能联合大厦32楼
6	兰州刚泰黄金饰品有限公司	陆家嘴环路958号华能联合大厦22楼
7	台州刚泰黄金饰品有限公司	存货质押
8	上海刚泰黄金饰品有限公司	存货质押
9	刚泰珠宝(上海)有限公司	存货质押

上述担保经公司股东大会审议通过后,董事会授权董事长决定每一笔担保的具体事宜,并根据公司及全资子公司实际经营需要调整各全资子公司之间的担保限额。

二、被担保企业基本情况
(一)甘肃大地地质矿业有限责任公司
公司名称:甘肃大地地质矿业有限责任公司
公司类型:一人有限责任公司
注册地址:陇南西和县二郎乡多鱼洞村
法定代表人:徐德雄
注册资本:人民币捌仟元整
成立日期:2006年2月22日
经营范围:矿产(不含特定品种)的开采及加工;水文工程、环保工程的施工及测量(资质服务);地质咨询服务;黄金开采(凭开采黄金矿产品书经营,批准书有效期至2017年8月1日);贵金属制品设计、生产、加工及销售;贵金属投资。

截至2019年12月31日,甘肃大地地质矿业有限责任公司总资产为9,196,219,235.08元,总负债为8,700,380,843.32元,净资产为495,838,391.76元。实现营业收入39,694,038.84元,利润总额为-30,020,349.66元,实现净利润为-25,053,002.19元。

(二)上海刚泰黄金饰品有限公司
公司名称:上海刚泰黄金饰品有限公司
公司类型:一人有限责任公司(内资法人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹亿元整
成立日期:2009年7月7日
经营范围:批发、零售:金银制品、金银饰品、金银纪念币、珠宝、翡翠玉石、工艺美术品;经营流通人民币服务;委托加工金银制品、黄金回收、承兑业务、经济信息咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。

截至2019年12月31日,国鼎黄金有限公司总资产为1,226,772,436.96元,总负债为1,060,587,591.80元,净资产为166,184,845.16元。实现营业收入3,350,690.31元,利润总额为-13,998,190.34元,实现净利润为-11,111,690.58元。

(三)台州刚泰黄金饰品有限公司
公司名称:台州刚泰黄金饰品有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹仟零肆佰元整
公司住所:浙江省台州市路桥区路北刚泰艺广场D座商铺10室
成立日期:2019年7月9日
经营范围:批发、零售:金银制品、金银饰品、金银纪念币、珠宝、翡翠玉石、工艺美术品;经营流通人民币服务;委托加工金银制品、黄金回收、承兑业务、经济信息咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。

截至2019年12月31日,台州刚泰黄金饰品有限公司总资产为2,784,612,445.70元,总负债为2,991,350,648.72元,净资产为-206,738,202.93元。实现营业收入384,289,589.55元,利润总额为-363,591,665.03元,实现净利润为-397,142,970.92元。

(四)深圳市刚泰黄金珠宝有限公司
公司名称:深圳市刚泰黄金珠宝有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:深圳市福田区彩虹桥街道贝丽北路24号水贝18二层
成立日期:2015年4月28日
经营范围:一般经营项目是:黄金饰品研发设计、批发及零售、黄金摆件、黄金、铂金及其他贵金属饰品、各种宝石、钻石、珍珠、翡翠、晶石首饰及饰品、钟表、工艺品的批发零售、商务信息咨询(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。许可经营项目是:珠宝首饰加工。

截至2019年12月31日,深圳市刚泰黄金珠宝有限公司总资产为264,817,560.80元,总负债为291,281,313.97元,净资产为-26,463,753.17元。实现营业收入1,328,626.01元,利润总额为-2,278,362.59元,实现净利润为-2,235,478.06元。

(五)上海阿兰商贸有限公司
公司名称:上海阿兰商贸有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币壹仟捌佰捌拾陆万陆仟伍佰叁拾陆元整
公司住所:上海市嘉定区封江路655号14幢J026室
成立日期:2006年8月25日
经营范围:珠宝首饰、金银饰品、钟表、日用百货、电子产品、服装鞋帽的销售、从事货物进出口业务。

截至2019年12月31日,上海阿兰商贸有限公司总资产为261,723,888.61元,总负债为300,942,199.07元,净资产为-39,218,310.46元。实现营业收入12,223,352.60元,利润总额为-37,184,700.13元,实现净利润为-37,184,700.13元。

(六)上海刚泰影视传媒有限公司
公司名称:上海刚泰影视传媒有限公司
公司类型:一人有限责任公司(自然人独资)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:浦东新区南汇新城镇银港大道88号1010-1室
成立日期:2014年9月4日
经营范围:影视投资、影视文化活动策划、活动策划、设计、制作各类广告,利用自有媒体发布广告。

截至2019年12月31日,上海刚泰影视传媒有限公司总资产为26,206,059.51元,总负债为433,917,682.02元,净资产为-407,711,622.51元。实现营业收入0元,利润总额为-7,361,362.30元,实现净利润为-7,361,362.30元。

(七)上海悦冠网络科技有限公司
公司类型:有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路958号1409室
成立日期:2016年7月14日
经营范围:从事网络科技、新材料技术、多媒体信息技术、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、商务信息咨询,各类广告的设计、制作、发布,电脑图文设计、电信业务、珠宝首饰、珠宝首饰、工艺美术品(象牙及其制品除外)的销售、维修、自有设备租赁、日用百货、通讯设备、五金交电、文化用品、体育用品、电子产品、计算机软件及辅助设备、钟表、家具、纺织服装、服饰的销售,电子商务(不得从事金融业务),营养健康咨询服务。

截至2019年12月31日,上海悦冠网络科技有限公司总资产为958,729,892.93元,总负债为633,989,265.97元,净资产为324,740,626.96元。实现营业收入5,221,932.77元,利润总额为-3,187,878.82元,实现净利润为-3,167,675.86元。

(八)刚泰珠宝(上海)有限公司
公司名称:刚泰珠宝(上海)有限公司
公司类型: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:阮磊国
注册资本:人民币肆仟万元整
公司住所:中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路958号1407室
成立日期:2017年11月20日
经营范围:珠宝首饰、工艺美术品(象牙及其制品除外)、金属制品的设计、销售、钟表、箱包皮具、服装鞋帽的设计、销售与维修、化妆品、日用百货、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、针织纺织品、五金交电、文化用品、体育用品、电子商务(不得从事金融业务),营养健康咨询服务,自有设备租赁。

截至2019年12月31日,刚泰珠宝(上海)有限公司总资产为2,513,398,750.61元,总负债为2,874,596,602.65元,净资产为-361,197,852.04元。实现营业收入108,238,494.48元,利润总额为-5,351,228.51元,实现净利润为-3,878,504.85元。该议案已经公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第二次会议审议通过。

现提请各位股东审议。
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司董事会
2020年6月5日

议案十二、关于公司会计政策变更的议案

各位股东:
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]16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,要求按照企业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)会计政策的变更
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16日,财政部修订发布了《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。

二、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。

三、变更后采用的会计政策
(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)收入准则
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)债务重组准则
本次变更后,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。

四、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

五、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

六、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

七、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

八、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

九、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十一、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十二、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十三、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十四、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十五、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十六、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十七、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

十八、变更对财务报表的影响
本次变更,公司按照财政部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。

并为此给投资者带来的不便致以诚挚的歉意。为确保信息披露的真实性、准确性和完整性,提高信息披露的质量,公司将秉持对上市公司和全体投资者负责任的态度,认真落实《问询函》中涉及的问题,尽快完成《问询函》回复并及时披露。

公司将严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。公司及信息披露媒体对中国证券报、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。敬请广大投资者理性投资,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5月28日

二、本期单项计提坏账准备对公司财务状况的影响
本次单项计提应收账款坏账准备系公司根据《企业会计准则》规定进行的会计处理,符合实际情况。单项计提的应收账款坏账准备12.35亿元计入公司2019年度当期损益,将减少公司本期利润总额12.35亿元。公司单项计提应收账款坏账准备后,能够更加公允、客观地反映公司的财务状况、经营成果。

公司已由相关单位及职能部门进一步做好债务人相关情况的跟踪、核查,采取多种方式加大力度催收债权,努力尽快回收上述应收款项,维护公司利益。

三、董事会意见
根据《企业会计准则》等相关规定各位董事认真核查公司本次核销应收账款坏账的情况,认为本次核销应收账款的事实真实反映了企业财务状况,符合相关法律法规的要求,符合公司的财务实际情况,不涉及公司关联方。同意公司本次应收账款核销、提交股东大会审议。

四、独立董事意见
经核对公司独立董事认为:本次核销部分应收账款和其他应收款符合《企业会计准则》、中国证监会《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定,符合公司实际情况,核销依据充分。本次核销的应收账款和其他应收款,不涉及公司关联方,也不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。我们同意公司核销部分应收账款及其他应收款事项。

五、监事会意见
根据《企业会计准则》等相关规定,公司监事会认真核查了公司本次核销应收账款的情况,认为本次核销应收账款符合相关法律法规的要求,符合公司的财务实际情况,不涉及公司关联方,不存在损害公司和股东利益的情形。公司监事会就核销应收账款事项的决议程序合法,符合公司的实际情况,公司监事会同意公司本次核销应收账款事项。

该议案已经公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第二次会议审议通过。现提请各位股东审议。
甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司董事会
2020年6月5日

议案十五、关于延长公司第二期员工持股计划存续期的议案
各位股东:
一、第二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)股份有限公司第二期员工持股计划(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二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)股份有限公司第二期员工持股计划(草案修订)》(以下简称“第二期员工持股计划(草案修订)”)、《第二期员工持股计划(草案修订)》规定,第二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二级市场买回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,公司第二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日召开第二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二