公司代码:600083 公司简称:博信股份

江苏博信投资控股股份有限公司

2018 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了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。

具体说明详见公司2018年年度报告中第五节“重要事项”之四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明章节内容。

5 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

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年度财务报表审计,公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润-52,447,027.86元,截至2018年年末,累计未分配利润-319,744,507.61元。2018年,母公司实现净利润为-7,327,020.98元,截至2018年末,母公司累计未分配利润为-286,571,124.26元。

公司2018年度利润分配预案为:不进行利润分配,不以资本公积转增股本。本预案经董事会审议通过后,尚需提交公司2018年度股东大会审议通过。

二 公司基本情况

1 公司简介

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	博信股份	600083	–
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表	
姓名	陈苑		张泽,鲁智晓	
办公地址	北京市朝阳区建国路91号金地中心B座12层		北京市朝阳区建国路91号金地中心B座12层	
电话	010-58702964		010-58702964	
电子信箱	600083@boxinholding.com		600083@boxinholding.com	

2 报告期公司主要业务简介

报告期内,公司由市政工程业务向智能硬件及其衍生产品领域业务转型,主要通过全资子公司博信智通、博信智联开展智能硬件业务,以及全资子公司博成市政开展市政工程业务。

(一)智能硬件及其衍生产品领域业务

1、业务概述

公司智能硬件及其衍生产品领域业务主要为自有品牌产品的开发销售,并代理销售其他智能终端和硬件产品。

(1)自有品牌产品业务

自有品牌产品业务主要通过线上线下销售自行研发的智能硬件产品获得利润。公司专注于产品的开发和运营两个关键环节,通行专业电子代工服务(EMS)模式将开发成熟的产品交由代工厂进行生产,产成品由公司进行后续市场宣传和销售。2018年,自有品牌产品业务围绕智能家居、影音娱乐、儿童教育及美容健康领域移模布局,并配套开发硬件产品后台服务体系,全力切入智能硬件消费者市场。

(2)代理销售业务

智能硬件代理销售业务主要通过代理品牌手机、平板电脑等畅销智能终端产品,实现线下销售以获取利润,亦借此为公司自有产品销售打开一定的渠道。公司作为消费电子产品销售链条中的一个环节,供应商主要是大型国代商、区域型经销商等,采用经销及代销模式,销售给大型连锁零售商、区域经销商、商超门店等类型客户。

2、市场概况

2018年,智能硬件行业受国家政策、市场需求、技术驱动等多重利好因素影响,不断发展壮大。根据前瞻产业研究院发布的《2018年中国智能硬件行业现状与发展趋势报告》,2018年我国智能硬件产品销售市场规模可以达到850亿元,较2017年增长16.44%,预计到2020年,规模可突破千亿元。我国智能硬件领域竞争者众多,且部分产品已形成头部效应,但行业整体仍呈现高度碎片化的特点,细分市场广阔,终端用户需求分散。公司作为新进入者,将重点投放资源于产品研发、产品设计及销售渠道建设、准确市场定位等方面,加强培育公司核心竞争力,以此实现快速成长并获取一定市场份额。

(二)市政工程业务

报告期内,公司市政工程业务持续经营。公司全资子公司博成市政通过参与招投标等方式与发包方签署工程施工合同,为发包方提供工程施工建设服务,从而获得工程建设收入。受公司资质限制、新建投资放缓等因素影响,市政工程业务开展面临业务量减少的压力。

公司已于2019年1月将博成市政子公司剥离,处置了盈利能力不强与主业关联不大的资产,增加了投资收益,优化了资产配置,进一步集中资源聚焦智能硬件主营业务。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2018年	2017年	本年比上年增减(%)	2016年
总资产	526,049,345.46	105,982,503.70	396.35	130,092,858.69
营业收入	1,566,152,354.77	87,739,385.15	1,685.00	91,445,740.46
归属于上市公司股东的净利润	-52,447,027.86	8,418,882.25		3,013,033.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,176,089.33	-861,137.43	6,191.22	3,007,532.59
归属于上市公司股东的净资产	11,875,110.66	64,188,314.46	-81.50	54,971,703.05
经营活动产生的现金流量净额	-160,148,695.17	8,699,762.66	–	18,707,927.39
基本每股收益(元/股)	-0.2280	0.0366	–	0.013
稀释每股收益(元/股)	-0.2280	0.0366	–	0.013
加权平均净资产收益率(%)	-137.90	14.05	减少151.95个百分点	5.65

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	479,691,733.60	627,849,093.57	224,644,724.92	233,966,802.68
归属于上市公司股东的净利润	5,968,049.52	7,490,024.81	-5,042,058.43	-60,863,043.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,968,087.33	7,489,846.67	-4,576,694.46	-63,057,328.87
经营活动产生的现金流量净额	-261,497.89	-188,461,755.31	-457,415,955.73	485,990,513.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司经自查和研究,认为2018年第三季度部分营业收入的内部控制流程和单证不够完整,不完全符合收入准则的确认条件,基于谨慎性原则,在本报告期对此笔业务相应的营业收入及营业成本予以冲减。因此,公司2018年第三季度收入调减27,586.79万元,归属于上市公司股东的净利润减少642.96万元,具体内容详见公司同日披露的《博信股份关于2018年第三季度报告更正的公告》(2019-030)。

4 股东及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,376
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,507
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

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		股东性质
					股份状态	数量	
苏州晟隽贸易有限公司	0	65,300,094	28.39	0	质押	65,300,094	境内非国有法人
西藏康盛投资有限公司	0	38,452,744	16.72	0	无		境内非国有法人
国盛证券有限责任公司	13,100	9,116,384	3.96	0	无		境内非国有法人
陈洋洋	4,428,527	4,452,727	1.94	0	无		境内自然人
荷瑞股权投资基金管理(上海)有限公司-荷瑞星2号私募基金	4,303,372	4,303,372	1.87	0	无		其他
毕方(杭州)资产管理有限公司-毕方元鑫1号私募证券投资基金	4,099,462	4,099,462	1.78	0	无		其他
华宝信托有限责任公司-聚鑫15号资金信托	3,061,770	3,061,770	1.33	0	无		其他
夏世勇	-9,000	3,036,700	1.32	0	无		境内自然人
毕方(杭州)资产管理有限公司-毕方元鑫1号私募证券投资基金	290,780	2,931,601	1.27	0	无		其他
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·复兴38号集合资金信托计划	2,587,100	2,587,100	1.12	0	无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据公司已知资料,毕方(杭州)资产管理有限公司-毕方元鑫2号私募证券投资基金及毕方(杭州)资产管理有限公司-毕方元鑫1号私募证券投资基金同属于毕方(杭州)资产管理有限公司管理的基金,属于一致行动关系。除上述两名股东外,未发现公司前十名其他股东之间存在关联关系,或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2 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

4.3 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

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2018年是公司业务的转型之年,转型之初,公司面临着来自方方面面的挑战,在经营过程中不断调整不断日我完善,2018年,公司坚持线上线下并重的销售策略,完成了线下零售+运营商+线上渠道的多元化布局;坚持以客户需求为中心,重点发力旅游娱乐、美容健康、儿童教育及智能家居领域,推出了13款自有品牌产品,着力打造产品矩阵;坚持以“应用入技术,创造美好生活”的企业使命为指引,通过多种手段传播公司品牌及产品,建立了品牌基础;坚持优化内部管理、规范业务流程,努力提升管理效率,并通过出售非核心资产等途径,优化资产结构,提升经营现金流水平。

报告期内,公司销售渠道不断拓展,自有产品陆续推出,品牌知名度持续提升,共实现营业收入15.66亿元,较上年同期增长1,685.00%;归属于上市公司股东的净利润-5,244.70万元,较上年同期减少6,086.59万元。虽然本期业务规模有所扩展但由于受环境准备计提的影响,净利润较同期下降。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 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

详见公司2018年年度报告财务报表附注“重要会计政策和会计估计的变更”。

5 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

详见公司于2019年4月30日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《博信股份关于2018年会计差错更正的公告》(2019-029)。

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用 □不适用

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
博信智通(苏州)科技有限公司
博信智联(苏州)科技有限公司
清远市博成市政工程有限公司
广州博宝智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见公司2018年年度报告财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

董事长:罗静

江苏博信投资控股股份有限公司

董事会批准报送日期:2019年4月28日

证券代码:600083 证券简称:博信股份 公告编号:2019-027

江苏博信投资控股股份有限公司第九届监事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

江苏博信投资控股股份有限公司(以下称“博信股份”、“公司”)第九届监事会第二次会议于2019年4月20日以邮件方式发出,于2019年4月28日上午在广州周大福金融中心5008室大会议室以现场结合通讯表决方式召开。会议应参与表决监事3人,实际参与表决监事3名,本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。会议形成如下决议:

一、审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》,同意提请公司股东大会审议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过《关于公司2018年会计差错更正的议案》,同意提请股东大会审议。

经核查,监事会认为:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定,能够更加准确的反映公司的财务状况,董事会关于本次差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定,监事会同意本次会计差错更正事项,同时提醒公司管理层及相关人员进一步加强公司内部控制、财务管理等工作,避免类似问题发生。

具体内容详见公司同日披露在上海证券报、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于2018年会计差错更正的公告》(2019-029)。

三、审议通过《关于公司对收款项计提坏账准备的议案》,同意提请股东大会审议。

监事会对于本次计提坏账准备合理性的说明:公司本次计提坏账准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,符合公司实际情况,能够更真实、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果。公司监事会就本次计提坏账准备的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定,同意公司本次计提坏账准备。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于对应收账款计提坏账准备的公告》(2019-031)。

四、审议通过《关于2018年度财务决算报告的议案》,同意提请公司股东大会审议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

五、审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》,同意提请公司股东大会审议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

六、审议通过《关于公司2018年年度报告及年度报告摘要的议案》,同意提请公司股东大会审议,并发表意见如下:

经审核,监事会认为:公司董事会编制和审核《江苏博信投资控股股份有限公司2018年年度报告》及其摘要的程序符合法律、行政法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2018年年度报告摘要》及披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2018年年度报告》。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

七、审议通过《关于公司2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》,同意提请股东大会审议。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于公司2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》。

表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票。

八、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》,同意提请公司股东大会审议。

公司本次会计政策变更是公司根据财政部的相关文件要求进行的合理变更,执行会计政策变更能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;本次会计政策变更的决策程序,符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形,同意此次会计政策变更。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于会计政策变更的公告》(2019-034)。

九、审议通过《关于2018年第一季度报告的议案》。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2019年第一季度报告》。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

十、审议通过《关于召开2018年年度股东大会的议案》。

公司董事会同意于2019年5月21日(星期二)在广州市召开公司2018年年度股东大会。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于召开2018年年度股东大会的通知》(2019-035)。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

江苏博信投资控股股份有限公司董事会

二〇一九年四月三十日

证券代码:600083 证券简称:博信股份 公告编号:2019-028

江苏博信投资控股股份有限公司第九届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

江苏博信投资控股股份有限公司(以下称“博信股份”、“公司”)第九届监事会第二次会议于2019年4月20日以邮件方式发出,于2019年4月28日上午在广州周大福金融中心5008室大会议室以现场结合通讯表决方式召开。会议应参与表决监事3人,实际参与表决监事3名,本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。会议形成如下决议:

一、审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》,同意提请公司股东大会审议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过《关于公司2018年会计差错更正的议案》,同意提请股东大会审议。

经核查,监事会认为:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定,能够更加准确的反映公司的财务状况,董事会关于本次差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定,监事会同意本次会计差错更正事项,同时提醒公司管理层及相关人员进一步加强公司内部控制、财务管理等工作,避免类似问题发生。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于2018年会计差错更正的公告》(2019-029)。

三、审议通过《关于本次计提坏账准备合理性的说明:公司依据《企业会计准则》及公司会计政策的规定,基于谨慎性原则,对存在减值迹象的应收账款计提了坏账准备。本次计提坏账准备依据充分,符合公司实际情况,能够更加真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,不存在损害公司及中小股东利益的情况。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于对应收账款计提坏账准备的公告》(2019-031)。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见,本议案尚需提交股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

五、审议通过《关于公司接受控股股东关联方财务资助的议案》,同意提请公司股东大会审议。

为体现天津市吉盛源通讯器材有限公司、天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司及天津航思科技有限公司向公司全资子公司博信智通(苏州)科技有限公司借还资款的交易实质,经公司与夏门市恒创瀚池电子科技有限公司(以下简称“厦门瀚池”)取协商,厦门瀚池同意将其借予吉盛源,以及代天顺久恒、航思科技偿还资款的借款共计8,880万元视同无偿(即不向公司收取利息等任何资金使用费)向上市公司提供的借款,无固定还款期限,公司对该资款无须提供抵押或担保。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于公司接受控股股东关联方财务资助的公告》(2019-032)。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见,本议案尚需提交股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

六、审议通过《关于公司2018年年度财务决算报告的议案》,同意提请公司股东大会审议。

2018年度公司营业总收入为156,615.24万元,比2017年度7,773.94万元增加147,841.30万元,同比增幅为1,685.00%;归属于上市公司股东的净利润-5,244.70万元,比2017年度的841.89万元减少6,086.59万元。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

七、审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》,同意提请公司股东大会审议。

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年度财务报表审计,公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润-5,244.70万元,截至2018年年末,累计未分配利润-319,744,507.61元。2018年,母公司实现净利润为-732.70万元,截至2018年末,母公司累计未分配利润为-28,657.11万元。

根据《公司章程》有关规定,公司2018年度利润分配预案为:不进行利润分配,不以资本公积转增股本。

公司独立董事对本次利润分配预案表示同意,本议案尚需提交股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《博信股份2018年度内部控制评价报告的议案》。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

九、审议通过《关于公司2018年年度报告及年度报告摘要的议案》,同意提请公司股东大会审议。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2018年年度报告摘要》及披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2018年年度报告》。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十、审议通过《关于公司2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份监事会关于2018年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十一、审议通过《关于公司2018年度内部控制审计报告涉及事项的专项说明的议案》。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份监事会关于2018年度内部控制审计报告涉及事项的专项说明的议案》。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十二、审议通过《关于公司监事、监事及高级管理人员2019年度薪酬的议案》,同意提请公司股东大会审议。

公司监事会薪酬与考核委员会研究,针对公司董事、监事及高级管理人员2019年度的薪酬方案拟定如下:

(一)在公司担任具体职务的董事和监事,其薪酬标准按其所任职务核定,不另外发放津贴;在其他单位任职并领取薪酬的董事和监事不在公司另外领取薪酬或津贴;独立董事实行年度津贴制,每位独立董事的年度津贴标准为10万元。

(二)公司总经理及其他高级管理人员实行基本年薪+年度绩效奖金制。基本年薪标准为30万元至150万元,年度绩效奖金根据公司经营业绩进行考核。实际领取的总薪酬根据考核结果浮动。

(三)上述薪酬及津贴均为税前金额。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见,本议案尚需提交股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十三、审议通过《关于预计公司2019年度日常关联交易的议案》。

预计2019年公司及子公司将与公司实际控制人关联企业发生销售产品,接受劳务及租入资产等三类交易,预计发生金额600万元。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于预计2019年度日常关联交易的公告》(2019-033)。

本议案属于关联交易,独立董事对本议案发表了同意的事前认可意见及独立意见。

表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票,关联董事罗静、刘晖、姜岩回避了本项议案的表决。

十四、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。

同意公司本次会计政策变更,公司本次执行财政部发布的新的企业会计准则,符合相关法律法规的要求,本次会计政策变更后能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,有助于提高会计信息质量。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于会计政策变更的公告》(2019-034)。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十五、审议通过《关于公司2019年第一季度报告的议案》。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份2019年第一季度报告》。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

十六、审议通过《关于召开2018年年度股东大会的议案》。

公司董事会同意于2019年5月21日(星期二)在广州市召开公司2018年年度股东大会。

具体内容详见公司同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博信股份关于召开2018年年度股东大会的通知》(2019-035)。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

江苏博信投资控股股份有限公司监事会

二〇一九年四月三十日

证券代码:600083 证券简称:博信股份 公告编号:2019-029

江苏博信投资控股股份有限公司关于2018年度会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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:

1.公司本次应收账款会计差错更正,调增应收账款金额2,875.74万元,调减预收款项84.26万元,调增应收账款坏账准备金额6,410.99万元,调增其他应收款账面金额2,020.00万元,调增其他应收款坏账准备金额1,010.00万元。本次会计差错调整将导致2018年度归属于上市公司股东净利润减少5,565.74万元,净资产减少5,565.74万元,总负债增加74,895.74万元。

2.公司本次2018年第三季度销售确认会计差错更正将减少公司2018年1-9月合并报表归属于上市公司股东净利润642.97万元,收入减少27,586.79万元,成本减少26,883.95万元。同时,应收账款减少32,000.68万元,预付款项增加31,185.38万元。

上述两项会计差错调整事项影响公司2018年年度财务数据如下:收入减少27,586.79万元,成本减少26,883.95万元,税金及附加减少13.49万元,资产减值损失增加7,420.99万元,营业外支出增加125.96万元,归属于上市公司净利润减少6,208.71万元,总资产增加30,687.72万元,总负债增加36,896.43万元,归属于上市公司净资产减少6,208.71万元。

公司于2019年4月28日召开第九届董事会第二次会议及第九届监事会第二次会议,审议通过《关于公司2018年会计差错更正的议案》,同意对上述财务数据进行追溯调整,并同步修订公司2018年第三季度报告,上述会计差错更正事项尚需提交公司股东大会审议。

一、应收账款及坏账准备调整事项概述

(一)应收账款事项基本情况

截止2018年12月22日,公司全资子公司博信智通(苏州)科技有限公司(以下简称“博信智通”)对天津市吉盛源通讯器材有限公司(以下简称“吉盛源”)应收款项11,891.68万元尚未收回,吉盛源对此已做了相应房产、土地抵押,抵押的房产、土地评估值总计为12,035.67万元。自吉盛源应收账款逾期以来,公司一直与其进行商洽,积极催收账款,吉盛源分别于2018年12月26日、2019年1月9日及2019年2月21日分三笔还款共计6,000.00万元,累计还款占吉盛源欠款总额11,891.68万元的50.46%,截止2019年2月21日,尚余5,891.68万元未偿还。

公司年审会计师立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信会计师”)对公司进行2018年年度审计时,发现吉盛源的上述6,000.00万元还款资金来源于厦门市恒创瀚池电子科技有限公司(以下简称“厦门瀚池”)的借款。经公司自查,通过公司控股股东苏州晟隽贸易有限公司的唯一股东广东中诚实业控股有限公司(以下简称“广东中诚”)与厦门瀚池发来的《关联方关系告知函》获悉,二者存在较多业务往来,广东中诚能够对厦门瀚池经营活动产生重大影响,根据实质重于形式原则,厦门瀚池应被认定为公司的关联方。

因此,基于实质重于形式原则,公司认为上述收到吉盛源6,000.00万元不具备应收账款还款的经济实质,应视为无款方借款。公司需对截止2018年12月31日的应收账款做还原处理,调增对吉盛源应收账款2,100.00万元,同时增加对天联方厦门瀚池的借款(其他应付款2,100.00万元)。公司于2019年1月9日及2019年2月21日收到的两笔还款共计3,900.00万元,在2019年第一季度报告中调整反映。

根据上述关联方认定的结论,博信智通于2018年12月12日收到厦门瀚池代天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司(以下简称“天顺久恒”)支付的货款960.00万元,以及于2018年12月19日-24日收到厦门瀚池代天津航思科技有限公司(以下简称“航思科技”)支付的货款2,020.00万元,均不具备应收账款还款的经济实质,应视为无款方借款。公司需据此对应收账款及其他应收款做还原处理,调增对天顺久恒的应收账款775.74万元,调减对天顺久恒的预收款项84.26万元及对航思科技的其他应收款2,020.00万元,同时增加对天联方厦门瀚池的借款(其他应付款2,880.00万元)。

二、本次计提坏账准备的确认标准、计提方法和金额

在上述应收账款作出调增还原后,公司统计对吉盛源、天顺久恒以及航思科技的应收账款及其他应收款存在无法按期收回的风险,基于谨慎性原则,公司将根据会计准则要求计提相应坏账准备,具体如下:

1.截止2018年12月31日,博信智通对吉盛源的应收账款金额为人民币11,891.68万元,按照其抵押的房产、土地处置可变现净值法,考虑到扣除处置时产生的土地增值税、印花税、处置费用及折现率等,抵押物预计可收回5,652.81万元,差额部分计提坏账准备,金额为6,238.87万元。公司原对该笔资产计提坏账准备215.75万元,因此本次坏账准备调增6,023.12万元;

2.对天顺久恒的应收账款金额为775.74万元,按照应收账款金额的50%计提坏账准备,金额为387.87万元,本次坏账准备调增387.87万元;

3、对航思科技的其他应收款人民币2,020.00万元,按照其他应收款的50%计提坏账准备,金额为1,010.00万元,本次坏账准备调增1,010.00万元。

综上,公司2018年度调增应收账款账面金额2,875.74万元,调减预收款项84.26万元,调增应收账款坏账准备6,410.99万元;调增其他应收款2,020.00万元及其他应收款坏账准备1,010.00万元,同时增加对天联方厦门瀚池的借款(其他应付款)4,980.00万元。

公司于2019年1月9日及2019年2月21日收到的两笔还款共计3,900.00万元,公司将在2019年第一季度报告中予以调整,增加对天联方厦门瀚池的借款项目增加其他应付款3,900.00万元。

上述应收款项坏账准备计提的具体情况详见公司于同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《博信股份关于会计政策变更的公告》(2019-031)。

二、2018年第三季度销售调整事项概述

(一)2018年第三季度销售事项基本情况

2018年9月,公司全资子公司博信智通采用以销定采模式,向上海天之和供应链管理有限公司(以下简称“天之和”)采购智能终端产品,合同含税总额为331,185.38万元,公司已于2018年9月全额支付采购款。上述货品分别销给杭州若简信息科技有限公司(以下简称“杭州若简”)以及广东康安贸易有限公司(以下简称“广东康安”),合同含税金额合计为32,000.68万元,公司于2018年10月全额收回货款。上述业务于2018年第三季度确认了营业收入27,586.79万元,营业成本26,883.95万元,共产生毛利702.84万元。

(二)公司已采取的措施

公司经自查和研究后,认为上述销售业务的内部控制流程和单证不够完整,不完全符合收入准则的确认条件,基于谨慎性原则,在本报告期对此笔业务相应的营业收入及营业成本予以冲减,同时将于2018年10月已收回的货款调整为预收款项以及于2018年9月已支付的货款调整为预付款项。

目前,关于上述销售调整相关事项公司尚在与客户、供应商沟通中,暂时未能对前述科目的会计处理形成准确的结论,但公司目前的财务数据已客观公允的反映了公司的财务状况和经营成果。

三、本次会计差错更正对公司的影响

(一)应收账款调整事项对公司2018年度财务报表的影响

公司本次应收账款会计差错更正,调增应收账款2,875.74万元,调减预收款项84.26万元,影响公司应收账款计提坏账准备金额6,410.99万元;调增其他应收款2,020.00万元,影响公司其他应收款计提坏账准备金额1,010.00万元。

公司于2019年1月9日及2019年2月21日收到的两笔还款共计3,900.00万元,公司将在2019年第一季度报告中予以调整,增加对天联方厦门瀚池的借款项目增加其他应付款3,900.00万元。

(二)2018年第三季度销售调整事项对公司财务报表的影响

1.对2018年第三季度财务报表的影响

公司2018年第三季度销售调整事项对公司2018年第三季度财务数据影响及修正详见公司于同日披露在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《博信股份关于2018年第三季度报告更正的公告》(2019-030)。

2.对2018年度财务报表的影响

公司2018年第三季度销售调整事项使公司2018年财务报表增加预收款项32,000.68万,增加预付款项31,185.38万元,调减营业收入27,586.79万元,调减营业成本26,883.95万元,调减净利润642.97万元。

(三)应收账款及销售调整事项对公司2018年度财务数据总的影响

公司应收账款及已披露的2018年第三季度销售业务调整两项会计差错调整事项影响公司2018年财务数据如下:收入减少27,586.79万元,成本减少26,883.95万元,税金及附加减少13.49万元,资产减值损失增加7,420.99万元,营业外支出增加125.96万元,归属于上市公司净利润减少6,208.71万元,总资产增加30,687.72万元,总负债增加36,896.43万元,归属于上市公司净资产减少6,208.71万元。

四、独立董事、监事会和会计师事务所的意见

(一)独立董事意见

经核查,独立董事认为:公司本次对2018年会计差错进行更正符合公司实际经营和财务状况,董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的要求,对会计差错的会计处理符合会计准则的有关规定,更正后的财务数据和财务报表更加客观公允地反映了公司的财务状况。我们同意本次会计差错更正的处理。希望公司进一步加强内部控制、财务管理工作,杜绝类似事件的发生,切实维护公司广大投资者的利益。

(二)监事会意见

经核查,监事会认为:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定,能够更加准确的反映公司的财务状况,监事会同意本次会计差错更正事项,同时提醒公司管理层及相关人员进一步加强公司内部控制、财务管理等工作,避免类似问题发生。

(三)会计师事务所意见

1.应收款项及坏账准备的更正

公司本期收回吉盛源、天顺久恒及航思科技款项4,980.00万元,经审查并经与公司实际控制人、公司管理层及关联方确认,系由公司关联方借款给债务人及代公司债务人付款,该收款不具备应收款项回款的经济实质,因此做还原处理,调增应收账款、其他应收款和其他应付款(关联方借款),调减预收款项,同时计提相应坏账准备金额。该更正不涉及出调调整上年度金额,但会计师无法就上述应收款项的可回收金额获取充分适当的审计证据,无法确定是否有必要对上述应收款项余额及坏账准备做出调整,以及无法确定应调整的金额。

2.销售收入确认的会计差错更正

公司原于2018年9月列报的两笔营业收入,经公司自查和研究后,公司认为该两笔营业收入不完全符合收入准则的确认条件,故做冲回处理,调减营业收入和营业成本,并将相应的收付款分别调整为预收账款和预付账款。该更正不涉及出调调整上年度金额,但会计师无法就上述应收款项的可回收金额获取充分适当的审计证据,无法确定是否有必要对上述应收款项余额及坏账准备做出调整,以及无法确定应调整的金额。

五、其他说明

公司董事会对上述更正给投资者带来的不便深表歉意,公司将积极采取相应措施消除上述调整事项或者影响,并增强相关内部控制流程,加强供应商、销售等业务流程控制,完善相关业务流程单证,规范销售与收款行为。同时公司将加强管理培训以提高相关人员的专业能力和业务水准,加强监督和复核工作,切实避免类似情况的再次发生。

六、备查文件

1.公司第九届董事会第二次会议决议;

2.公司第九届监事会第二次会议决议;

3.公司独立董事的独立意见。

特此公告。

江苏博信投资控股股份有限公司董事会

二〇一九年四月三十日

证券代码:600083 证券简称:博信股份 公告编号:2019-030

江苏博信投资控股股份有限公司关于2018年第三季度报告更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何