公司代码:600800　　公司简称:天津磁卡

天津环球磁卡股份有限公司

2019 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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

依据大信会计师事务所(特殊普通合伙)对我公司2019年度的财务审计结果,2019年度归属于母公司所有者的净利润-79,852,106.04元,2019年年初未分配利润为-638,528,242.39元,期末未分配利润为-720,560,474.83元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定,鉴于未分配利润为负,不具备现金分红条件,公司董事会决定2019年度不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

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	天津磁卡	600800	ST磁卡

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张尧	秦竹青
办公地址	天津市河西区解放南路325号	天津市河西区解放南路325号
电话	022-58585662 022-58585858-2191	022-58585662 022-58585858-2191
电子信箱	jrzqb@gmcc.com.cn	jrzqb@gmcc.com.cn

2 报告期公司主要业务简介

(一)主营业务

公司主业包括数据卡产品:含磁条卡、智能卡、ID 卡等。印刷产品:含包装装潢印刷、出版 物印刷、票证印刷等。智能卡应用系统及配套机具:城市一卡通管理系统及配套机具、卡片第二代身份证读写器等产品。

(二)经营模式

公司切实贯彻“以质量求生存,以创新谋发展,以诚信创信誉,以服务赢满意,诚信铸就品牌、效率成就未来”的经营理念与经营方针。追求“尽责、协作、求知、图强”的精神,以技术为支撑,视质量为生命,遵从制度化管理的经营模式,公司实现首批社保金融IC卡双界面(闪付)卡的生产,华西长城银行金融IC双界面卡也已实现发卡。公司进一步增强在公共服务领域的品牌影响力奠定了基础;自主研发的软件系统实现了独立销售,完成软件产品的技术服务在科委、税务的备案工作,为顾客提供持续满足要求的产品和服务,不断增强顾客满意度。

(三)行业情况说明

数据卡行业业:我国已经成为数据卡产业在世界上发展最快,增长速度最快的国家。在我国消费领域里,数据卡所涉及的行业、服务功能和市场规模逐渐扩大,受到越来越多的商家和消费者的认可。在公共交通领域,大中城市中可受理移动支付工具的地铁和公交线路数量快速增加,手机Pay和二维码支付为乘客提供了更多乘车便利。在公共服务方面,移动支付在个人所得税、住房公积金、交通罚款、医疗、水电煤缴费等场景进一步渗透,覆盖范围不断扩大,支付体验持续提高。第二代身份证已经进入了正常的使用阶段,但是我国每年首次办理第一张身份证的人数约五六千万人,另加上补办等因素,未来5年的总量还将呈增长态势。

城市一卡通行业:城市一卡通IC应用领域已经进入CPU卡发展阶段,随着4G技术的成熟,5G 技术的出现以及国内手机支付标准的逐步统一,城市一卡通IC卡应用已涉及更多领域。跨行业、跨地区深入、广泛的大规模应用已成为我国城市一卡通IC卡应用的显著特点,跨地区、跨行业应用成为发展趋势。移动支付以其便捷的支付方式成为人们生活中不可或缺的部分。交通运输部举行2019年1月份例行新闻发布会, 交通运输部新闻发言人吴春耕表示,2019 年要实现全国260个地级以上城市交通一卡通互联互通。主要目标是推进交通一卡通便捷支付(移动支付)应用,实现260个地级以上城市交通一卡通互联互通,其中20个地级以上城市实现交通一卡通移动支付应用。进一步扩大使用人群,新发行互联互通卡(含移动支付账户)1500万张。进一步推进城市轨道交通、出租汽车、城市轮渡、市域(郊)铁路等多种出行方式一卡支付。

印刷产品行业:随着计算机技术和网络技术的普及,印刷业的生产方式面临着一场前所未有的技术革命,印刷周期缩短,成本不断下降,正在从传统的生产模式向数字化、信息化、个性化生产转变。同时,科技进步对包装印刷和票证印刷防伪工艺及环保材料的应用也产生了很大影响,不仅提高了包装印刷品的质量档次,也加速了绿色印刷目标的实现。公司作为绿色印刷企业,随着环保设施上的投入、用新材料、新工艺的采用,为印刷产品的发展提供了技术保证。

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

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	514,183,171.94	599,505,848.16	-14.23	520,406,806.03
营业收入	104,004,658.08	145,291,979.43	-28.42	141,632,336.08
归属于上市公司股东的净利润	-79,852,106.04	72,482,932.09	-210.17	-59,521,943.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-88,932,468.64	-61,459,611.37	不适用	-59,308,814.00
归属于上市公司股东的净资产	87,960,253.40	153,005,025.50	-42.51	58,504,959.96
经营活动产生的现金流量净额	-72,861,821.83	-43,186,005.36	不适用	-70,854,032.87
基本每股收益(元/股)	-0.13	0.12	-208.33	-0.10
稀释每股收益(元/股)	-0.13	0.12	-208.33	-0.10
加权平均净资产收益率(%)	-70.62	76.5	减少147.12个百分点	-67.25

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	17,817,936.77	32,630,439.17	19,816,767.88	33,739,514.26
归属于上市公司股东的净利润	-20,709,695.98	-22,504,823.38	-8,725,763.77	-27,911,822.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,856,695.98	-22,516,193.45	-8,993,725.40	-36,565,853.81
经营活动产生的现金流量净额	-26,710,098.45	-17,543,001.84	-1,039,047.75	-27,569,673.79

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

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

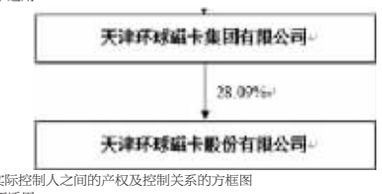
4.2 股东持股情况

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)						58,477
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)						59,168
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(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态	数量	股东性质
天津环球磁卡集团有限公司	0	171,731,347	28.09	0	无		国有法人
王从起	12,438,523	12,438,523	2.03	0	未知		未知
博纳(浙江自贸区)投资合伙企业(有限合伙)	6,382,601	6,382,601	1.04	0	未知		境内非国有法人
北京元和盛德投资有限责任公司	-159,121	3,990,000	0.65	0	未知		境内非国有法人
蒋玉峰	1,250,000	2,000,000	0.33	0	未知		未知
黄强	1,800,004	1,800,004	0.29	0	未知		未知
孔杰	1,630,000	1,630,000	0.27	0	未知		未知
陈伟文	365,111	1,624,800	0.27	0	未知		未知
赵银兵	572,994	1,600,070	0.26	0	未知		未知
天津一德投资集团有限公司	0	1,521,388	0.25	0	冻结	1,521,388	国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	前十名无限售条件股东中,公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

4.3 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



4.4 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

4.5 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

公司总资产51,418.31万元,总负债43,415.42万元,归属于母公司所有者净资产8,796.02万元,营业收入10,400.46万元,营业利润-8,633.36万元,其中归属于母公司股东的净利润-7,985.21万元,期末未分配利润为-72,056.04万元。

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

1.会计政策变更及依据

(1)财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见第十一节、五、40。

(2)财政部于2019年4月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

经本公司第八届董事会第二十次会议于2019年4月25日决议通过,本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

2.会计政策变更的影响

(1)执行新金融工具准则的影响

A、对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

a、对合并财务报表的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产:			
可供出售金融资产	14,973,928.79	-14,973,928.79	
交易性金融资产		372,435.77	372,435.77
其他权益工具投资		27,286,577.74	27,286,577.74
其他非流动金融资产		17,750,217.40	17,750,217.40
应收账款	129,961,413.70	-6,864,307.15	123,097,106.55
其他应收款	2,858,645.68	-173,605.72	2,685,039.96
负债:			
递延所得税负债	40,640.14	3,871,170.93	3,911,811.07
股东权益:			
其他综合收益	230,290.56	21,706,344.72	21,936,635.28
年初未分配利润	-638,528,242.39	-2,180,126.40	-640,708,368.79

b、对母公司财务报表的影响

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产:			
可供出售金融资产	14,973,928.79	-14,973,928.79	
交易性金融资产		372,435.77	372,435.77
其他权益工具投资		27,286,577.74	27,286,577.74
其他非流动金融资产		17,750,217.40	17,750,217.40
应收账款	129,598,699.46	-6,863,977.00	122,734,722.46
其他应收款	6,142,583.68	-234,296.43	5,908,287.25
负债:			
递延所得税负债	40,640.14	3,871,170.93	3,911,811.07
股东权益:			
其他综合收益	230,290.56	21,706,344.72	21,936,635.28
年初未分配利润	-620,432,393.90	-2,240,486.96	-622,672,880.86

本公司根据新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

B、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量(权益工具)	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,286,577.74
应收账款	摊余成本	129,961,413.70	应收账款	摊余成本	123,097,106.55
其他应收款	摊余成本	2,858,645.68	其他应收款	摊余成本	2,685,039.96

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量(权益工具)	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,286,577.74
应收账款	摊余成本	129,961,413.70	应收账款	摊余成本	123,097,106.55
其他应收款	摊余成本	2,858,645.68	其他应收款	摊余成本	2,685,039.96

C、首次执行日,金融资产减值准备调节表

a、对合并财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	133,975,078.07		6,864,307.15	140,839,385.22
其他应收款减值准备	83,656,999.75		173,605.72	83,830,605.47

a、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	83,007,663.49		6,863,977.00	89,871,640.49
其他应收款减值准备	205,800,403.76		234,296.43	206,034,700.19

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-638,528,242.39	44,964,098.71	230,290.56
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	4,627,495.91		21,936,635.28
2、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产并重新计量	230,290.56		-230,290.56
3、应收账款减值的重新计量	-6,864,307.15		
4、其他应收款减值的重新计量	-173,605.72		
2019年1月1日	-640,708,368.79	44,964,098.71	21,936,635.28

(2)执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外,本公司将 “应收票据及应收账款”拆分列示为 “应收票据”和“应收账款”两个项目,将 “应付票据及应付账款” 拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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

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

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户。本公司本年度合并范围较上年度相比减少5户。

截止2018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	子公司类型	持股比例	表决权比例
天津市人民印刷厂储运服务部	全资子公司	100	100
天津环球商贸经营部	全资子公司	100	100
天津环球化学科技有限公司	控股子公司	73	73

证券代码:600800　　证券简称:天津磁卡　　编号:临2020-025

天津环球磁卡股份有限公司关于第九届董事会第三次会议决议的公告

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。

天津环球磁卡股份有限公司第九届董事会第三次会议于2020年4月17日以电话及电子邮件方式通知各位董事,会议于2020年4月23日上午9:00以现场方式在公司多功能会议厅召开,会议应到董事9人,实到董事9人,公司高管人员及部分监事会成员列席了本次会议。会议由董事长周忾先生主持,符合《公司法》、《公司章程》的有关规定,会议审议通过了如下议案:

一、公司2019年度报告及摘要;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

二、公司2019年度董事会工作报告;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

三、公司2019年度财务决算报告;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

四、公司2019年度利润分配预案;

依据大信会计师事务所(特殊普通合伙)对我公司2019年度的财务审计结果,2019年度归属于母公司所有者的净利润-79,852,106.04元,2019年初未分配利润为-638,528,242.39元,期末未分配利润为-720,560,474.83元。根据《公司章程》的有关规定,并与独立董事就公司2019年度利润分配预案进行了充分沟通,独立董事对该预案发表了独立意见。鉴于公司2019年度未分配利润为负,不具备现金分红条件,公司董事会决定2019年度不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

五、公司2019年度内部控制审计报告的议案;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

六、公司2019年度内部控制自我评价报告;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

七、审计委员会2019年度履职情况的报告;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

八、听取公司2019年独立董事的述职报告;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

九、关于2020年度向银行申请新增综合授信额度的议案;

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

详见公司同日刊登于上海证券交易所和《上海证券报》、《中国证券报》的《天津环球磁卡股份有限公司关于2020年度向银行申请新增综合授信额度的公告》(公告号:临2020-026)。

十、逐项审议《关于根据中国证监会再融资新规调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股份募集配套资金方案的议案》;

就公司本次调整重大资产重组募集配套资金方案,董事会逐项审议如下具体方案。

本议案内容涉及关联交易事项,关联董事周忾、朱威、何敏、姜春晖回避表决。

(一)调整募集配套资金的发行对象

调整前:

本次募集配套资金拟采用询价的方式,向不超过10名(含10名)特定投资者定向发行,特定投资者包括符合法律法规规定的境内产业投资者、证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者、自然人投资者以及其他合法投资者等。

调整后:

本次募集配套资金拟采用询价的方式,向不超过35名(含35名)特定投资者定向发行,特定投资者包括符合法律法规规定的境内产业投资者、证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者、自然人投资者以及其他合法投资者等。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权,4票回避。

(二)调整募集配套资金的定价原则及发行价格

调整前:

本次非公开发行股份募集配套资金采取询价发行方式,定价基准日为发行期首日。

根据《证券发行管理办法》的有关规定,此次发行股份募集配套资金的发行价格为不低于定价基准日前20个交易日股票均价的90%。具体发行价格将由上市公司董事会根据股东大会授权,按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定,并根据询价情况,与本次发行的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

在定价基准日至股份发行日期间,上市公司如有其他派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照上海证券交易所相关规则对发行价格进行相应调整。

调整后:

本次非公开发行股份募集配套资金采取询价发行方式,定价基准日为发行期首日。

根据《证券发行管理办法》的有关规定,此次发行股份募集配套资金的发行价格为不低于定价基准日前20个交易日股票均价的80%。具体发行价格将由上市公司董事会根据股东大会授权,按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定,并根据询价情况,与本次发行的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

表决结果:5票同意,0票弃权,4票回避。

(三)调整募集配套资金的发行数量

调整前:

本次募集配套资金预计不超过180,000万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100%, 发行数量不超过上市公司本次交易前总股本的20%, 即122,254,209股 (含122,254,209股)。最终发行数量将以最终发行价格为依据,由上市公司董事会提请股东大会授权董事会根据询价结果与本次交易的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

调整后:

本次募集配套资金预计不超过180,000万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100%, 发行数量不超过上市公司本次交易前总股本的30%, 即183,381,314股 (含183,381,314股)。最终发行数量将以最终发行价格为依据,由上市公司董事会提请股东大会授权董事会根据询价结果与本次交易的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

(四)调整募集配套资金的股份锁定期

调整前:

本次交易将向不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金, 自该等股份发行上市之日起12个月内不转让,之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次交易完成后,上述锁定期内,由于上市公司派息、送红股、资本公积转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。

调整后:

本次交易将向不超过35名特定投资者发行股份募集配套资金,自该等股份发行上市之日起6个月内不转让,之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次交易完成后,上述锁定期内,由于上市公司派息、送红股、资本公积转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。

二、本次募集配套资金发行方案调整需履行的程序

2020年4月23日,公司召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议审议通过了《关于根据中国证监会再融资新规调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股份募集配套资金方案的议案》,对本次募集配套资金发行方案进行了调整,公司独立董事对本次募集配套资金发行方案调整事项进行了事前认可并发表了明确同意的独立意见。公司将于2020年5月14日召开2019年年度股东大会审议前述事项。本次募集配套资金发行方案调整事项已经取得天津市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《市国资委关于调整渤化集团与天津磁卡重组募集配套资金发行方案有关事项的批复》(津国资产权【2020】15号), 详见公司于2020年4月17日刊登于上海证券交易所和《上海证券报》、《中国证券报》的《天津环球磁卡股份有限公司关于公司重大资产重组调整募集配套资金方案获得天津市国资委批复的公告》(公告号:临2020-023)。

三、独立董事意见

独立董事认为:本次募集配套资金方案调整符合中国证券监督管理委员会最新修订的《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关规定,关联董事已回避表决。本次调整不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。作为公司独立董事,我们同意本次募集配套资金发行方案调整事项。

四、风险提示

本次募集配套资金方案调整事项尚需提交公司股东大会审议通过。本次募集配套资金亦存在未能实施或融资金额低于预期的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

天津环球磁卡股份有限公司
董事会
2020年4月24日

证券代码:600800　　证券简称:天津磁卡　　编号:临2020-029

天津环球磁卡股份有限公司关于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:

本次会计政策变更系根据财政部修订的相关会计准则作出的调整,不会对本公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

1、变更原因:

1、财务报表格式调整

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)(以下简称“财会[2019]16号文”),对合并财务报表格式进行了修订,要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16号文及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整。根据财会[2019]16号文的相关规定,公司属于已执行新金融准则的企业,应当结合财会[2019]16号文的要求,对合并财务报表项目进行相应调整。

2、执行《企业会计准则第14号—收入》(2017修订)

财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”),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。

2020年4月23日,公司召开第九届董事会第三次会议和第九届监事会第三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

二、本次会计政策变更具体情况及对公司的影响

1、财务报表格式变更的主要内容

(1)将原合并资产负债表中的“应收票据”项目和“应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目,将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。

(2)在原合并利润表中“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,对“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

(3)删除原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目。

2、修订的新收入准则主要内容

新收入准则将原收入准则和建造合同准则统一纳入收入确认的模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定,首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。此次变更预计不会对公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

三、公司董事会、独立董事和监事会的结论性意见

(一)董事会关于会计政策变更合理性的说明

董事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,决策程序符合有关法律法规和公司《章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意本次会计政策变更。

(二)独立董事意见

独立董事认为:公司依据财政部相关文件的规定,对公司的会计政策进行变更。修订后的会计政策符合财政部、证监会和上海证券交易所等相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及中小股东的权益,同意公司本次会计政策变更。

(三)监事会意见

监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司实施本次会计政策变更。

特此公告

天津环球磁卡股份有限公司
董事会
2020年4月24日

证券代码:600800　　证券简称:天津磁卡　　编号:临2020-026

天津环球磁卡股份有限公司关于2020年度向银行申请新增综合授信额度的公告

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。

天津环球磁卡股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月23日召开了第九届董事会第三次会议,审议通过了《关于2020年度向银行申请新增综合授信额度的议案》。

为满足公司发展计划和战略实施的资金需要, 公司及控股子公司2020年度计划向银行申请新增合计总额不超过人民币25.9亿元的综合授信额度。综合授信内容包括但不限于流动资金贷款、各类商业票据开立及贴现、项目贷款、银行保函、保理、银行承兑汇票、开立信用证等综合授信业务(具体业务品种以相关银行审批为准)。各银行具体授信额度、贷款利率、费用标准、授信期限等以公司与银行最终协商签订的授信申请协议为准。上述综合授信额度的申请期限为自股东大会审议通过之日起1年,该授信额度在授权期限内可循环使用。在此额度范围内,公司将不再就每笔授信或借款事宜另行召开董事会、股东大会。公司授权董事长或董事长指定代理人代表公司签署上述授信额度内与授信(包括但不限于授信、借款、担保、抵押、融资等)相关的合同、协议、凭证等各项法律文件,并可根据融资成本及各银行资信状况具体选择商业银行。

本议案尚需提交公司年度股东大会审议通过。

特此公告

天津环球磁卡股份有限公司
董事会
2020年4月24日

证券代码:600800　　证券简称:天津磁卡　　编号:临2020-027

天津环球磁卡股份有限公司关于根据中国证监会再融资新规调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股份募集配套资金方案的公告

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。

天津环球磁卡股份有限公司(以下简称“公司”)以发行股份的方式向天津渤海化工集团有限责任公司购买其所持有的天津渤海石化有限公司100%的股权并募集配套资金(以下简称“本次募集配套资金”,与本次发行股份购买资产合称“本次交易”)暨关联交易事项已取得中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)核准。

截至目前,本次发行股份购买资产之标的资产过户手续及相关工商变更登记、向交易对方发行股份的新增股份登记手续已经完成(详见公司于2020年1月17日披露的临2020-004号公告)。

2020年2月14日,中国证监会发布了修订后的《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》及《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求(修订版)》等相关文件,修改了上市公司再融资的相关规定。

根据近期中国证监会对上市公司非公开发行股票的最新监管政策,公司拟对本次募集配套资金的发行方案进行调整,具体如下:

一、调整本次募集配套资金发行方案

(一)调整募集配套资金的发行对象

调整前:

本次募集配套资金拟采用询价的方式,向不超过10名(含10名)特定投资者定向发行,特定投资者包括符合法律法规规定的境内产业投资者、证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者、自然人投资者以及其他合法投资者等。

调整后:

本次募集配套资金拟采用询价的方式,向不超过35名(含35名)特定投资者定向发行,特定投资者包括符合法律法规规定的境内产业投资者、证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者、自然人投资者以及其他合法投资者等。

(二)调整募集配套资金的定价原则及发行价格

调整前:

本次非公开发行股份募集配套资金采取询价发行方式,定价基准日为发行期首日。

根据《证券发行管理办法》的有关规定,此次发行股份募集配套资金的发行价格为不低于定价基准日前20个交易日股票均价的90%。具体发行价格将由上市公司董事会根据股东大会授权,按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定,并根据询价情况,与本次发行的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

在定价基准日至股份发行日期间,上市公司如有其他派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照上海证券交易所相关规则对发行价格进行相应调整。

调整后:

本次非公开发行股份募集配套资金采取询价发行方式,定价基准日为发行期首日。

根据《证券发行管理办法》的有关规定,此次发行股份募集配套资金的发行价格为不低于定价基准日前20个交易日股票均价的80%。具体发行价格将由上市公司董事会根据股东大会授权,按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定,并根据询价情况,与本次发行的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。

(三)调整募集配套资金的发行数量

调整前:

本次募集配套资金预计不超过180,000万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100%, 发行数量不超过上市公司本次交易前总股本的20%, 即122,254,209股 (含122,254,209股)。最终发行数量将以最终发行价格为依据,由上市公司董事会提请股东大会授权董事会根据询价结果与本次交易的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

调整后:

本次募集配套资金预计不超过180,000万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100%, 发行数量不超过上市公司本次交易前总股本的30%, 即183,381,314股 (含183,381,314股)。最终发行数量将以最终发行价格为依据,由上市公司董事会提请股东大会授权董事会根据询价结果与本次交易的独立财务顾问(主承销商)协商确定。

(四)调整募集配套资金的股份锁定期

调整前:

本次交易将向不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金, 自该等股份发行上市之日起12个月内不转让,之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次交易完成后,上述锁定期内,由于上市公司派息、送红股、资本公积转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。

调整后:

本次交易将向不超过35名特定投资者发行股份募集配套资金,自该等股份发行上市之日起6个月内不转让,之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次交易完成后,上述锁定期内,由于上市公司派息、送红股、资本公积转增股本等原因增持的股份,亦应遵守上述约定。

二、本次募集配套资金发行方案调整需履行的程序

2020年4月23日,公司召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议审议通过了《关于根据中国证监会再融资新规调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股份募集配套资金方案的议案》,对本次募集配套资金发行方案进行了调整,公司独立董事对本次募集配套资金发行方案调整事项进行了事前认可并发表了明确同意的独立意见。公司将于2020年5月14日召开2019年年度股东大会审议前述事项。本次募集配套资金发行方案调整事项已经取得天津市人民政府国有资