公司代码:600122　　公司简称:宏图高科

江苏宏图高科技股份有限公司

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 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的关于江苏宏图高科技股份有限公司2019年度财务报表无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明,及与本报告同日披露的公司董事会、监事会对相关事项的说明。

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

鉴于公司2019年度实现的归属于上市公司股东的净利润为负,2019年度可供分配利润为0,并考虑公司实际经营发展和现金状况,公司董事会提议2019年度拟不进行利润分配和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	宏图高科	600122	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锦哲	贾伯涛
办公地址	江苏省南京市雨花台区软件大道68号	江苏省南京市雨花台区软件大道68号
电话	025-83274878	025-83274692
电子信箱	Huangjz@hitekter.com.cn	hhitekter@hitekter.com.cn

2 报告期公司主要业务简介

(一)主要业务概况

公司现有业务主要包括3C零售连锁、金融服务、艺术品拍卖、工业制造等。

1、3C零售连锁业务

由于互联网以及移动互联技术的不断发展,由此改变了传统零售企业的生态环境以及经营管理方式,使得3C零售连锁市场竞争日趋激烈。同时加之物业租金、人工成本等要素价格的攀升,使实体零售行业运营成本持续增加,公司传统3C零售连锁业务盈利空间受到挤压,盈利能力正逐渐丧失,数字化时代带来的冲击改变了整个商业逻辑。

2019年宏图三胞加快转型速度,已逐步从纯线下零售连锁企业转型为“科技全渠道品牌公司”。宏图三胞通过轻资产、多品牌,打通全渠道供应链、在资金链趋紧的情况下,调整店面,快速瘦身,在确保机场渠道基础上,不断开拓线上渠道、礼品渠道、分销渠道等,逐步实现公司内生式增长与外延式发展相结合的战略,提升上市公司的核心竞争力。

2、金融服务业务

经营主体为公司控股子公司天下支付,2019年下半年,由于未取得中国人民银行颁发的《支付业务许可证》续展许可,该业务板块处于停业整改中,完成商户清算等重要合规工作。

3、艺术品拍卖业务

公司艺术品拍卖业务是公司于2017年1月完成收购的业务,该业务经营主体为公司全资子公司匡时国际。匡时国际自设立以来专注于文物艺术品拍卖业务,主要以拍卖中国古代、近现代书画、瓷玉杂项、当代水墨、珠宝尚品、现当代油画、雕塑等艺术品为主,业务收入以买受人佣金及委托方佣金为主,同时存在少量拍卖品保险费收入及图录费收入。目前,匡时国际已经设立了上海匡时拍卖有限公司、北京匡时国际拍卖(香港)有限公司。

4、工业制造业务

公司制造业务经营主体为上市公司和公司的控股子公司嘉通电科(三板挂牌公司)。目前,主要产品包括电线电缆(含通讯电缆和电力电缆)、光纤光缆、针式与微型等各类打印机以及办公设备耗材产品的研发、制造等。其中光电缆制造产业相关产品被应用在国家电网、南方电网、内蒙电力各类重点工程、军工等多个领域。

5、房地产开发业务

公司房地产业务的经营主体公司为控股子公司南京源久,其经营范围为南京“宏图·上水园”商品住宅项目的开发和销售。“宏图·上水园”位于南京市雨花台区,地属宁南板块,该项目共分为三期,一期、三期为小高层,二期为叠加与联排别墅。截至目前,剩余部分商铺、车位尚未售完。公司待完成“宏图·上水园”房地产项目销售后,将退出该业务领域。

(二)行业情况说明

公司行业情况详见本报告“管理层讨论与分析”一节。

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	12,258,386,641.54	16,094,175,481.96	-23.83	20,078,760,647.69
营业收入	3,997,161,585.09	14,018,181,636.91	-71.49	19,032,259,081.76
归属于上市公司股东的净利润	-2,734,783,622.92	-2,033,880,083.60		608,196,173.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,271,678,311.29	-2,159,420,193.37		401,235,004.31
归属于上市公司股东的净资产	2,621,329,772.22	6,089,777,101.65	-56.96	8,479,092,177.44
经营活动产生的现金流量净额	-692,429,806.24	-5,139,307,211.06		776,177,612.32
基本每股收益(元/股)	-2.3611	-1.7569		0.527
稀释每股收益(元/股)	-2.3611	-1.7569		0.527
加权平均净资产收益率(%)	-68.57	-28.06	减少40.52个百分点	7.26

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	907,183,232.90	925,223,488.46	1,081,330,876.98	1,083,423,986.75
归属于上市公司股东的净利润	-143,554,006.61	-356,404,825.15	-146,478,212.76	-2,088,346,578.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-144,333,439.40	-356,081,210.26	-145,664,898.74	-2,625,598,762.89
经营活动产生的现金流量净额	-831,173,542.94	-148,161,985.41	-48,339,176.03	335,244,898.14

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

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,392
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,076
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(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量	股东性质
三胞集团有限公司	0	248,474,132	21.45	0	冻结	248,474,132	境内非国有法人
湖北国时文化艺术股份有限公司	0	56,124,635	4.85	0	无	0	境内非国有法人
南京盛亚科技投资有限公司	0	46,294,318	4.00	0	质押	46,290,000	境内非国有法人
南京博融科技开发有限公司	0	32,086,260	2.77	0	质押	32,000,000	境内非国有法人
南京中森泰富科技发展有限公司	0	25,087,506	2.17	0	质押	25,087,506	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	22,466,300	1.94	0	未知	0	国有法人
上海通乐投资有限公司	0	15,829,042	1.37	0	质押	15,829,042	境内非国有法人
杨怀珍	0	9,000,000	0.78	0	无	0	境内自然人
董国强	0	6,501,798	0.56	0	无	0	境内自然人
云南国际信托有限公司-聚利19号单一资金信托	0	5,801,802	0.50	0	未知	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中,三胞集团有限公司和南京中森泰富科技发展有限公司为一致行动人;湖北匡时文化艺术股份有限公司和董国强先生为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

报告期内,公司实现营业收入39.97亿元,同比下降71.49%;营业成本49.15亿元,同比下降64.74%;费用8.02亿元,同比下降33.76%;实现归属母公司的净利润-27.35亿元。

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.本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明:

合并资产负债表项目

资产	2018年12月31日(上年末余额)	2019年1月1日(期初余额)	调整数
交易性金融资产		2,592,340,165.20	2,592,340,165.20
应收账款	1,303,983,784.87	1,084,716,740.65	-219,267,044.22
其他应收款	1,562,861,870.45	850,011,167.59	-712,850,702.86
可供出售金融资产	2,610,563,687.58		-2,610,563,687.58
其他权益工具投资		18,223,522.38	18,223,522.38
递延所得税资产	58,934,635.00	58,967,631.98	22,996.98
未分配利润	964,208,897.78	230,300,777.92	-733,908,119.86
少数股东权益	628,028,070.18	429,841,439.94	-198,186,630.24

公司资产负债表项目

资产	2018年12月31日(上年末余额)	2019年1月1日(期初余额)	调整数
交易性金融资产		2,592,340,165.20	2,592,340,165.20
应收账款	283,710,672.32	274,726,138.47	-8,984,533.85
其他应收款	3,724,835,203.26	3,723,529,789.47	-1,305,413.79
可供出售金融资产	2,610,563,687.58		-2,610,563,687.58
其他权益工具投资		18,223,522.38	18,223,522.38
未分配利润	-129,996,738.76	-140,286,686.40	-10,289,947.64

2、●以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产,影响2019年度净利润金额53,824.14万元。

重分类前		重分类后	
报表科目	金额	报表科目	金额
其他权益工具投资	3,234,014,684.10	交易性金融资产	3,225,565,355.26
		其他权益工具投资	8,449,328.84

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

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。

证券代码:600122　证券简称:宏图高科　公告编号:临2020-016

江苏宏图高科技股份有限公司第八届董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。

一、董事会会议召开情况

江苏宏图高科技股份有限公司(以下简称“公司”或“宏图高科”)第八届董事会第二次会议于2020年4月27日在公司总部以现场方式召开,会议通知于2020年4月17日以书面方式发出。会议应出席董事3人,实际出席3人,会议由董事长廖帆先生主持。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的有关规定,合法合有效。

二、董事会会议审议情况

本次会议审议通过了以下议案:

(一)《关于选举董事长的议案》

会议选举姚勤先生为公司第八届董事会主席的议案。

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

(二)《宏图高科2019年度财务决算报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

(三)《宏图高科2019年度利润分配预案》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

(四)《宏图高科2019年度董事会工作报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

(五)《宏图高科2019年度监事会工作报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

(六)《宏图高科2019年审计委员会履职报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(七)《宏图高科2019年度独立董事述职报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(八)《宏图高科2019年度内部控制自我评价报告》

表决结果:同意3票;反对0票;弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(九)《关于续聘会计师事务所的议案》

同意公司聘苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务报告审计机构和内部控制审计机构,并提请股东大会授权公司管理层根据公司2020年度具体审计要求和审计范围决定其报酬。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(本议案需提交公司股东大会审议)

(十)《关于变更会计政策的议案》

同意公司根据财政部发布的相关规定和要求,并结合公司现状及未来经营计划和策略,对会计政策进行相应变更。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(十一)《关于计提资产减值准备的议案》

同意公司在对资产减值情况进行全面清查和减值测试的基础上,对存货、应收账款、其他应收账款、长期股权投资、和商誉等资产计提减值准备合计161,405.05万元。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(十二)《关于预计2020年度下属公司与关联方日常关联交易的议案》

公司独立董事对本次关联交易事项进行了事先审核,认为2020年拟发生的日常关联交易是公司生产经营的实际需要,有利于充分利用双方各自在业务、资源及品牌上的优势,符合公司整体利益。本次关联交易的价格公允合理,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,关联董事回避了表决,未损害公司及其他股东,特别是中小股东和非关联股东的利益。

3、公司计计委员会对上述议案进行了事先审核,认为2020年拟发生的日常关联交易为公司正常生产经营之需,交易定价遵循市场化原则,由市场价格为基础,经双方协商一致确定,不存在损害上市公司及全体股东利益的情况,公司主要业务不会因此对关联人形成依赖,同意将该议案提交公司董事会审议。

4、2019年4月27日,公司第八届监事会第二次会议审议通过了公司《关于预计2020年度下属公司与关联方日常关联交易的议案》,全体监事一致审议通过该议案。

5、该议案无需提交公司股东大会审议。

(二)2019年度日常关联交易的预计和执行情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	2019预计金额	2019年实际发生金额
采购商品/接受劳务	南京新街口百货商店股份有限公司	20	0
	博克斯通电子有限公司	500	330.49
小计		520	330.49
租赁	南京新街口百货商店股份有限公司	15	11.05
	南京东方福来德百货有限公司	105	83.78
小计		120	94.83
销售商品/提供劳务	南京新街口百货商店股份有限公司		3.09
	南京东方福来德百货有限公司		0.83
	徐州隆丰商业发展有限公司		201.45
	博克斯通电子有限公司		64.39
	北京乐语通信科技有限公司		10.54
	南京三胞品牌管理有限公司		14.33
	四川乐语通讯设备有限公司		6.68
小计			301.31
合计		640	726.63

(三)本次日常关联交易预计发生的金额和类别

单位:万元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额
采购商品/接受劳务	南京新街口百货商店股份有限公司	20	0	
	博克斯通电子有限公司	100	9.15	330.49
租赁	南京新街口百货商店股份有限公司	300	75	0.95
	南京东方福来德百货有限公司	42	6.97	1.4
合 计		462	91.12	332.84

二、关联方与关联关系

(一)关联介绍

1.南京新街口百货商店股份有限公司

注册地址:江苏省南京市白下区中山南路1号

法定代表人:翟凌云

注册资本:134613.2221万元人民币

经营范围:预包装食品、散装食品(炒货、蜜饯、糕点、茶叶)、保健食品、冷热饮品销售;中餐制售;音像制品、卷烟、雪茄烟、烟丝、四级国外烟草制品零售;百货、化妆品、纺织品、纺织品、服装、鞋帽、眼镜(不含角膜接触镜及护理液)、钟表、玉器、珠宝、金银制品、乐器、体育用品、文化办公用品、五金交电、电脑软、硬件及耗材、照相器材、电器机械及器材、普通机械、电子产品及通信设备、工艺美术品、日杂、电动车、汽车配件、化工产品、劳保用品、金属材料、木材、建筑材料、橡胶及制品、汽车、汽车配件、不含小轿车)销售;设计、制作、代理、发布印刷品广告;供应可证经营的烟草;房屋租赁、物业管理;经营各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);医疗器械经营;医疗器械生产;中年轻服务;儿童室内娱乐设施;医疗信息服务;远程医疗软件研发、生产、销售;健康相关产品的技术开发、技术咨询、成果转让、咨询服务;医疗器械的研究、开发及技术咨询;保健食品研发及自信息咨询服务;养老服务。

2.南京东方福来德百货有限公司

注册地址:南京市雨花台区中山南路2号

法定代表人:孔军

注册资本:33347万元

经营范围:日用百货、针纺织品、服相器材、钟表、眼镜、鞋帽、箱包、通讯器材(不含卫星地面设施)、体育用品、家具的批发、零售;物业服务;箱包、鞋子、钟表修理和保养;商场内商铺租赁、商场管理服务;对国内法人企业进行柜台出租;商业设施出租、商务服务等相关咨询服务;儿童室内游戏娱乐服务;组织承办展览、展示服务;停车场服务;养老健康咨询服务;预包装食品兼散装食品的批发、零售;餐饮服务;金银珠宝饰品零售及批发、零售;化妆品零售;美容服务、毛皮类饰品、鞋具、文具、家用电器、电子产品、工艺美术品、玩具、化妆品、食品、酒、饮料、体育用品及器材、医疗器械、安防产品、机械设备、玻璃制品销售、出售;移动电话及配件、电子通讯设备及终端产品销售;图书、报刊的销售;仪器仪表销售;技术服务;信息系统集成服务;摄影摄像服务;承办展览展示;网络工程设计、网络设备安装;计算机软硬件及辅助设备、会议管理及会务服务;会议管理及会务服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告。

3.博克斯通电子有限公司

注册地址:南京市雨花台区软件大道68号01幢5楼501室

法定代表人:王永

注册资本:1000万美元

经营范围:电子产品、机器人研发、销售;计算机软硬件研发、生产、销售及售后服务;信息系统集成;技术开发、技术咨询、技术转让;视听音响设备研发、生产、销售;无人机技术研发、销售、租赁及售后服务;日用百货、家用电器、数码产品及配件、办公用品、文化用品、工艺品、艺术品、五金交电、建材、装饰材料、家具、劳保用品、厨具用品、床上用品、针纺织品、服装、鞋帽、箱包、玩具、化妆品、食品、酒、饮料、体育用品及器材、医疗器械、安防产品、机械设备、玻璃制品销售出口;移动电话及配件、电子通讯设备及终端产品销售;图书、报刊的销售;仪器仪表销售;技术服务;信息系统集成服务;摄影摄像服务;承办展览展示;网络工程设计、网络设备安装;会议管理及会务服务;会议管理及会务服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告。

(二)关联关系

江苏宏图高科技股份有限公司(以下简称“江苏宏三”)为公司的全资子公司宏图三胞高科技术有限公司(以下简称“宏图三胞”)的全资子公司;南京东方福来德百货有限公司(以下简称“东方福来德”)系南京新街口百货商店股份有限公司(以下简称“南京新百”)的控股子公司;博克斯通电子有限公司系Brook Greater China Holdings Limited全资子公司,公司与南京新百、Brook Greater China Holdings Limited均受同一控制方三胞集团有限公司控制,按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定,本次交易的双方构成关联关系,本次交易为关联交易。

三、关联交易主要内容和定价政策

(一)主要内容

1.江苏宏三与南京新百签署了《租赁合同》,租赁地点:中山南路1号太公河中心店7楼;销售范围:Brook Stone品牌集合店;(数码、家居、配件、其他)营业面积:1600平方米;合同期限:2019年4月10日-2021年4月9日;结算方式:年租金为年保底租金及设备使用费之和与税前年销售收入分成租金二者取较高值。

2.江苏宏三与东方福来德签署了《房屋租赁合同》,租赁地点:秦淮区中山南路2号2楼部分商业用房;用途:开设Brook Stone连锁卖场;营业面积:不少于400平方米;合同期限:2019年10月1日-2021年10月31日;结算方式:租金和年底保底租金之差额较高值。

3.宏图三胞与博克斯通电子有限公司签署了产品销售及授权经营合同,具体采购金额为实际订单为准。

(二)定价政策

公司及下属公司与关联方签订的合同,其定价政策为在市场价格的基础上,经交易双方友好协商并以市场化原则确定,不存在有失公允和损害非关联股东利益的情况。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

本次日常关联交易主要为公司主营业务的需要,有利于充分利用双方各自在业态、资源及品牌上的优势,符合公司业务发展需求和整体利益,有利于公司规模的扩大化、优化、能长期的市场竞争,提升经营质量。

上述日常关联交易事项在公平公正、互利共赢的基础上进行,不影响公司的独立性,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

特此公告。

江苏宏图高科技股份有限公司董事会
二〇二〇年四月二十九日

证券代码:600122　证券简称:宏图高科　公告编号:临2020-018

江苏宏图高科技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:

●本次根据财政部修订及颁布的会计准则做出的合理变更,不涉及以前年度的追溯调整,对江苏宏图高科技股份有限公司(以下简称“公司”)的财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

●以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产,影响2019年度净利润金额53,824.14万元。

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因

1.财政部于2017年修订并发布《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号)(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。

2.2019年5月,财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号),要求执行企业会计准则的企业于2019年6月10日起执行本准则,对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整。

3.2019年5月,财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),要求执行企业会计准则的企业于2019年6月17日起执行本准则,对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整。

4.财政部于2019年9月19日发布了《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号通知”),明确了已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]16号通知的要求对合并财务报表项目进行相应调整,公司根据通知要求对财务报表格式进行了修订。

5.结合目前公司未来经营计划和策略,公司将初始确认时以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产,于2019年1月1日开始执行。

公司第八届董事会第二次会议于2020年4月27日在公司总部召开,会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,决定对原涉及上述会计准则和通知等的会计政策进行相应变更,并按相关文件规定的起始日执行。

(二)变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照上述的准则,通知以及相关决议要求执行,其他未变更部分,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。

二、具体情况及对公司的影响

1.公司执行新收入准则的公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的会计政策变更,根据新旧准则衔接规定,公司自2020年1月1日起执行新收入准则,本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

2.公司执行财会[2019]16号通知的要求,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况,经营成果和现金流量不产生实质性影响。

3.公司执行财会[2019]8号、财会[2019]9号准则的要求,该项会计政策变更采用未来适用法处理,公司自次执行该准则对财务报表无影响。

4.2019年年末,根据公司现行及未来经营计划和策略,将继续持有的各类金融资产,通过处置部分金融资产进行核查盘点,通过处置部分金融资产及闲置资产回笼资金,助力公司解决商业债务压缩问题。

初始确认时,公司将持有的华泰证券和江苏银行的股票投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,报表列示为“金交易性权益投资工具”,除获得股利收入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,鉴于公司经营计划策略改变生调整,公司将持有的华泰证券和江苏银行的股票出少卖出,指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,报表列示为“交易性金融资产”。本次会计核算方式变更将影响2019年度净利润减53,824.14万元,具体如下:

重分类前		重分类后	
报表科目	金额	报表科目	金额
其他权益工具投资	3,234,014,684.10	交易性金融资产	3,225,565,355.26
		其他权益工具投资	8,449,328.84

三、独立董事和监事会关于会计政策变更的意见

公司独立董事认为:本次会计政策变更事项,并发表如下独立意见:我们认为公司根据财政部发布的企业会计准则和公司现状,经营计划及策略对会计政策进行变更,符合财政部、证监会和上海证券交易所等监管机构的有关规定,能够更加客观、公允地反映财务状况和经营成果;其审议、表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的有关规定,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,同意公司本次会计政策变更。

公司监事会认为:本次会计政策变更事项,并发表如下意见:监事会认为本次公司会计政策变更是根据财政部相关文件要求和公司实际情况进行的合理调整,符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等有关规定,有利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,未损害公司及股东利益。本次会计政策变更的审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定,同意公司本次会计政策变更。

特此公告。

江苏宏图高科技股份有限公司董事会
二〇二〇年四月二十九日

证券代码:600122　证券简称:宏图高科　公告编号:临2020-019

江苏宏图高科技股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

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。

江苏宏图高科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月27日召开公司第八届董事会第二次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,为更加客观、公允地反映公司财务状况和资产价值,现就《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定,本着谨慎性原则,公司对2019年年末合并报表范围内的各项相关资产进行了减值测试,对其中存在减值迹象的资产计提减值准备合计161,405.05万元。本次计提资产减值准备事项尚需提交公司2019年度股东大会审议。具体情况如下:

一、计提资产减值准备的项目和金额

本次资产减值准备的资产项目主要为存货、应收账款、其他应收账款、长期股权投资和商誉,计提资产减值准备共计161,405.05万元,具体明细如下表:

项目	金额(万元)
存货跌价准备	55,560.89
应收账款坏及其他应收账款坏账准备	100,246.70
长期股权投资减值准备	2,537.44
商誉减值准备	3,060.02
合计	161,405.05

二、计提资产减值准备的依据

1.存货跌价准备计提依据及金额

根据公司存货的会计政策和会计估计,资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货,其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;对用于生产而持有的材料等存货,其可变现净值按该存生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

2019年由于3C零售业务板块的营收持续大幅下降,门店大量关闭,造成部分3C库存商品滞销,由于电子产品更新迭代较快,造成库存跌价,通过对3C类库存的清查,公司对3C类库存计提存货跌价准备约5,560.89万元。

2.应收和其他应收账款坏账准备计提依据及金额

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险:如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

按照公司计提坏账准备的政策,公司对截至2019年12月31日存在减值迹象的应收账款及其他应收款进行了减值测试,对部分应收账款及其他应收款计提了坏账准备100,246.70万元。

3.长期股权投资减值准备计提依据及金额

公司2015年4月通过现金收购的方式就取得了万威国际有限公司(以下简称“万威国际”)50.42%的股权,并纳入公司合并报表,取得成本2.27亿元,形成合并商誉30.48亿元。2018年9月公司处置了万威国际29%的股权,截止目前公司持有其股权比例为21.42%,账面价值0.25亿元,核算方法由成本法改为权益法。

公司取得万威国际股权后,该公司经营状况未得到有效改善,销售业绩持续下滑,2015年收购至今一直处于亏损状态,因此,公司对持有的万威国际股权全额计提减值准备2,537.44万元。

4.商誉减值准备计提依据及金额

公司于2015年8月4日,通过目有资金收购天下支付科技有限公司(原深圳市国采支付科技有限公司)(以下简称“天下支付”)100%股权,交易价格为1亿元,有关内容详见公司于2015年8月1日披露的《宏图高科关于资产收购暨关联交易的公告》(临2015-087,090号)。

2016年6月,天下支付纳入公司合并报表。根据《企业会计准则第20号——企业合并》,公司对收购天下支付100%的股权所支付的股权收购对价款大于购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的差额3,060.02万元确认为商誉。

单位:万元

合并成本	天下支付
—现金	10,000.00
合并成本合计	10,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	6,939.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,060.02

2019年7月,根据中国人民银行网站公告的《2019年7月非银行支付机构(支付业务许可证)准予续展公示信息》,公司全资子公司天下支付申请的《支付业务许可证》不在准予续展名单中,截至目前,该业务板块处于停业整改中,未来是否能够持续经营存在不确定性。因此,公司根据《会计风险提示第8号—商誉减值》及《企业会计准则》相关会计政策的规定,基于谨慎性原则,公司对收购天下支付形成的商誉进行了减值测试,根据测试结果,公司本期计提商誉减值准备3,060.02万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备合计161,405.05万元,将减少2019年归属于母公司所有者的净利润161,405.05万元。

四、董事会关于计提资产减值准备的说明

公司依据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定计提资产减值准备,符合计谨慎性原则,依据充分,能够真实、公允地反映截至2019年12月31公司实际财务状况和资产价值。

五、监事会关于计提资产减值准备的说明

经审核,公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等有关规定和公司实际情况,有助于向投资者提供真实、可靠、准确的会计信息。公司董事会审议该事项的决策程序合法合规,不存在损害公司和中小股东合法权益的情况,同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,事实清楚、依据充分,能够更加公允地反映公司的资产状况,决策程序合法合规,未发现其中存在损害公司或股东特别是中小股东利益的情况,同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

江苏宏图高科技股份有限公司董事会
二〇二〇年四月二十九日

证券代码:600122　证券简称:宏图高科　公告编号:临2020-020

江苏宏图高科技股份有限公司关于预计2020年度日常关联交易的公告

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:

● 是否需要提交股东大会审议:否

● 本次关联交易属于公司关联交易,是正常生产经营行为,以市场价格为定价依据,遵循平等自愿原则,对公司持续经营能力、盈利能力及资产独立性等不会产生不利影响,不会对关联方形成较大依赖。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1.2020年4月27日,公司第八届董事会第二次会议以同意7票,反对0票,弃权0票审议通过了《关于预计2020年度下属公司与关联方日常关联交易的议案》,关联董事许赖女士、蒋红军先生回避了表决。

2.独立董事事前认可本次日常关联交易事项并发表独立意见:公司与关联方的日常关联交易是公司生产经营的实际需要,有利于充分利用双方各自在业态、资源及品牌上的优势,符合公司整体利益。本次关联交易的价格公允合理,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,关联董事回避了表决,未损害公司及其他股东,特别是中小股东和非关联股东的利益。

3.公司计计委员会对上述议案进行了事先审核,认为2020年拟发生的日常关联交易为公司正常生产经营之需,交易