

# 江苏宏图高科技股份有限公司

## 2014 第三季度报告

### 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议第三季度报告。
- 1.3 公司负责人杨怀珍、主管会计工作负责人宋荣荣及会计机构负责人（会计主管人员）魏宏刚保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

- 2.1 公司主要财务数据和股东变化
- 2.2 主要财务数据

| 单位：元 币种：人民币            |                   |                   |                  |  |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 (%) |  |
| 总资产                    | 14,727,209,820.34 | 14,468,442,140.43 | 1.79             |  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,931,383,186.59  | 5,755,510,577.87  | 3.06             |  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 144,881,838.45    | 158,268,609.49    | -8.46            |  |
| 营业收入                   | 13,145,307,989.00 | 11,997,129,175.64 | 9.57             |  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 174,588,827.43    | 166,014,814.22    | 4.97             |  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 173,227,693.14    | 138,775,138.95    | 24.83            |  |
| 加权平均净资产收益率 (%)         | 2.980             | 2.960             | 增加0.02个百分点       |  |
| 基本每股收益 (元/股)           | 0.1528            | 0.1466            | 4.09             |  |
| 稀释每股收益 (元/股)           | 0.1528            | 0.1466            | 4.09             |  |

### 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东 (或无限售条件股份) 持股情况表

| 单位：股           |             |             |        |                          |
|----------------|-------------|-------------|--------|--------------------------|
| 股东总数 (户)       |             |             |        |                          |
| 前十名股东持股情况      |             |             |        |                          |
| 股东名称 (全称)      | 报告期内新增/减少股份 | 期末持股数量      | 比例 (%) | 限售期/质押/冻结情况              |
| 南京宏图投资管理有限公司   | 0           | 248,474,132 | 21.77  | 0 质押 248,474,132 境内非国有法人 |
| 南京宏图投资管理有限公司   | 0           | 46,294,318  | 4.06   | 0 质押 46,294,318 境内非国有法人  |
| 南京宏图投资管理有限公司   | 0           | 32,086,260  | 2.81   | 0 质押 32,000,000 境内非国有法人  |
| 南京宏图投资管理有限公司   | 0           | 25,087,506  | 2.22   | 0 质押 25,087,506 境内非国有法人  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | -4728       | 19,572,099  | 1.71   | 0 无 国有法人                 |
| 中国工商银行股份有限公司   | 0           | 15,829,042  | 1.39   | 0 质押 13,400,000 境内非国有法人  |
| 中国工商银行股份有限公司   | 0           | 11,959,644  | 1.05   | 0 无 其他                   |
| 中国工商银行股份有限公司   | 11,915      | 11,915,634  | 1.04   | 0 无 其他                   |
| 中国工商银行股份有限公司   | 8,998       | 8,998,614   | 0.78   | 0 无 其他                   |
| 浙江浙商证券资产管理有限公司 | 0           | 8,500,000   | 0.74   | 0 无 境内非国有法人              |

| 前十名无限售条件流通股股东的持股情况 |               |        |             |         |
|--------------------|---------------|--------|-------------|---------|
| 股东名称               | 持有无限售条件流通股的数量 | 种类     | 数量          | 股份种类及数量 |
| 三胞集团有限公司           | 248,474,132   | 人民币普通股 | 248,474,132 |         |
| 南京宏图投资管理有限公司       | 46,294,318    | 人民币普通股 | 46,294,318  |         |
| 南京宏图投资管理有限公司       | 32,086,260    | 人民币普通股 | 32,086,260  |         |
| 南京宏图投资管理有限公司       | 25,087,506    | 人民币普通股 | 25,087,506  |         |
| 江苏宏图投资管理有限公司       | 19,572,099    | 人民币普通股 | 19,572,099  |         |
| 上海浦东发展银行股份有限公司     | 15,829,042    | 人民币普通股 | 15,829,042  |         |
| 中国工商银行股份有限公司       | 11,959,644    | 人民币普通股 | 11,959,644  |         |
| 中国工商银行股份有限公司       | 11,915,634    | 人民币普通股 | 11,915,634  |         |
| 中国工商银行股份有限公司       | 8,998,614     | 人民币普通股 | 8,998,614   |         |
| 浙江浙商证券资产管理有限公司     | 8,500,000     | 人民币普通股 | 8,500,000   |         |

上述前十名股东中，三胞集团有限公司和南京宏图投资管理有限公司为一致行动人，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司收购管理办法规定的一致行动人。

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动情况及原因

√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币 |                  |                |          |  |
|-------------|------------------|----------------|----------|--|
| 报表项目        | 期末数              | 期初数            | 变动比例 (%) | 变动说明                                     |
| 交易性金融资产     | 12,000,000.00    | 30,392,914.27  | -60.52   | 主要原因为控股子公司南京宏图三胞出清了交易性金融资产，本期无新增交易性金融资产。 |
| 应收票据        | 62,909,954.95    | 9,041,569.25   | 595.79   | 主要原因为控股子公司南京宏图三胞本期票据增加所致。                |
| 应收账款        | 11,250,000.00    | 3,442,000.00   | 106.73   | 主要原因为应收账款计提减值准备所致。                       |
| 在建工程        | 1,497,598.58     | 3,779,369.19   | -61.96   | 主要原因为本期本公司无在建工程，上期在建工程为上期在建工程。           |
| 交易性负债       | -65,089,134.12   | -11,756,229.79 | -8.06    | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞出清了交易性负债，本期无新增交易性负债。   |
| 应付利息        | 37,411,166.63    | 56,516,166.66  | -33.86   | 主要原因为本期支付了前期发行中的中期票据应付利息所致。              |
| 其他应付款       | 191,724,228.15   | 114,196,834.29 | 67.89    | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞本期应付账款增加所致。            |
| 其他流动负债      | 1,222,875,000.00 | 923,090,000.00 | 32.48    | 主要原因为本期新增发行短期融资券所致。                      |
| 长期应付款       | 837,457.26       | -              | -        | 不适用                                      |

| 单位：元 币种：人民币 |                |                |          |                                |
|-------------|----------------|----------------|----------|--------------------------------|
| 报表项目        | 本期数            | 上期数            | 变动比例 (%) | 变动说明                           |
| 营业税金及附加     | 134,277,337.34 | 29,282,263.98  | 358.55   | 主要原因为控股子公司南京宏图三胞本期营业税金及附加增加所致。 |
| 管理费用        | 197,804,046.09 | 314,349,724.84 | -36.89   | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞本期管理费用下降所致。  |
| 资产减值损失      | -1,633,034.98  | 5,425,625.76   | -130.10  | 主要原因为本期公司增加了长期股权投资减值准备的计提所致。   |
| 营业外收入       | 7,011,323.16   | 44,981,649.20  | -84.41   | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞上期营业外收入增加所致。 |

| 单位：元 币种：人民币   |                |                 |          |  |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 报表项目          | 本期数            | 上期数             | 变动比例 (%) | 变动说明                                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,499,748.51  | -125,838,183.98 | 不适用      | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,855,180.09 | 760,654,446.72  | -109.18  | 主要原因为本期控股子公司南京宏图三胞本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。 |

### 3.2 重要事项进展及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1. 超短期融资券发行情况
2014年7月11日召开的第六届董事会临时会议和2014年7月29日召开的公司于2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于发行公司中期票据的议案》。2014年9月25日，公司向中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014SCP73]号），接受公司超短期融资券注册，注册金额为6亿元人民币，自该通知发布之日起2年内有效。
- 2014年9月30日，公司发布了《关于2014年第一期超短期融资券发行完成公告》，公司完成了2014年度第一期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额为6亿元人民币，发行利率为5.90%，期限为150天，单位面值100元人民币，起息日2014年9月26日，发行对象为全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止的投资者除外）。
- 本期融资券由主承销商中信银行股份有限公司通过簿记建档，集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。募集资金主要用于补充生产经营流动资金，置换银行贷款。本次超短期融资券发行有利于改善公司债务结构，降低资金成本，进一步增强公司竞争力。（详见临2014-058号公告、临2014-059号公告）
2. 中期票据融资情况
2014年3月14日召开的第六届董事会临时会议和2014年4月3日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行江苏宏图高科技股份有限公司总额不超过人民币12亿元的中期票据。2014年9月25日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014MTN324]号），接受公司中期票据注册，注册金额为12亿元人民币，自该通知发布之日起2年内有效。（详见临2014-067号公告）
- 公司于2014年10月21日完成上述中期票据的发行工作。（详见临2014-062号公告）
3. 公司股权激励情况
2014年8月27日公司召开了第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销公司前期股票期权与限制性股票激励计划部分权益的议案》、《关于调整公司前期股票期权与限制性股票激励计划激励对象、授予数量及回购价格的议案》。
- 因公司4名激励对象离职与7名激励对象2013年度个人绩效考核未达到“良好”原因，根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司将对该两名的李斌先生、王耀先生、张萌女士及杨松柏先生所授予的权益予以注销或回购注销，对年度考核“不合格”的周永华先生、吕泉州先生所授予的第一期权益予以注销或回购注销，对年度考核“合格”的徐伟先生、李其军先生、董玉生先生、党广俊先生及朱宁先生所授予的第一期权益中10%予以注销。
- 经核算，公司拟对11名激励对象获授但尚未行权的股票期权共计1,897,500份全部予以注销，拟对4名激励对象获授但尚未解锁的限制性股票共计550,000股全部予以回购并注销。（详见临2014-049号公告、临2014-060号公告）
- 2014年10月15日，公司完成了上述限制性股票的回购注销手续，并于2014年10月16日

完成上述股票期权的注销手续。（详见临2014-060号公告、临2014-061号公告）

- 3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况
√适用 □不适用
1. 股权分置改革追加承诺
(1) 承诺内容
为保障公司长远稳定发展，维护广大投资者持股信心，公司控股股东三胞集团2008年8月27日就其持有的公司股份在股改后减持事宜做出特别承诺：自2011年9月7日起，若宏图高科股价低于30元/股，三胞集团承诺不通过上海证券交易所交易系统出售该部分股份（自公告之日起因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，按相应因素调整该价格）。
(2) 承诺履行情况
该承诺自无时间期限，不存在超期未履行或不能履行的情况。
2. 定向增发中避免同业竞争的承诺
(1) 承诺内容
公司于2008年第一次临时股东大会于2008年3月12日审议通过了公司2008年度定向增发方案，公司控股股东三胞集团、公司及控股子公司南京源久房地产开发有限公司（下称“源久房地产”）三方于2008年3月18日作出如下承诺：
三胞集团承诺：“就宏图高科及其控股子公司从事的房地产业务，本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等管理制度的规定，不利用大股东的地位谋取不当利益。本公司及下属子公司从事房地产业务如给宏图高科或其下属公司造成损失的，本公司承担一切责任。”
本公司承诺：“本公司今后的房地产业务将仅在现有范围内开展，直至销售最终完成或转让。其后本公司不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等任何方式，直接或间接在中国境内从事房地产业务。”
源久房地产承诺：“本公司今后的房地产业务将仅在现有范围内开展，直至销售最终完成或转让，其后在江苏宏图高科技股份有限公司实际控制本公司期间，本公司将不会以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等任何方式，直接或间接在中国境内从事房地产业务。”

- (2) 承诺履行情况
该承诺旨在为避免同业竞争，无时间期限，不存在超期未履行或不能履行的情况。源久房地产为公司房地产项目公司，待该项目楼盘销售完成后，公司不再从事房地产业务。截至目前，承诺各方严格履行上述承诺，未有违反上述承诺的情况出现。
3. 置入资产价值保证及补偿的承诺
(1) 承诺内容
① 公司于2012年第一次临时股东大会于2012年6月18日审议通过了《关于收购三胞集团有限公司持有的锦泰期货有限公司30%股权的议案》、《关于南京三胞集团有限公司购置连物物业的议案》及《关于南京三胞集团有限公司购置办公物业的议案》，在上述资产转让过程中，三胞集团做出如下承诺：自本次收购协议生效之日起三年内，如宏图高科所受让之锦泰期货股权与本次股权转让价格相比发生20%以上减值计提准备（即交易价格为22,000万元所对应之锦泰期货股权发生4,400万元及以上减值计提准备），本公司将全额现金补足该减值计提部分。
自本次收购协议生效之日起三年内，如宏图高科所受让之上述房产与本次转让价格相比发生20%以上减值计提准备（即交易价格为19,800万元所对应之房产发生3,960万元及以上减值计提准备），本公司将全额现金补足该减值计提部分。
② 公司于2012年第六次临时股东大会于2012年12月4日《关于收购三胞集团有限公司持有的江苏银行股份有限公司10000万股股份的议案》，在上述股权转让过程中，三胞集团做出如下承诺：自本次收购协议生效之日起三年内，经本公司年度审计机构审计，如宏图高科所受让之江苏银行股权与本次股权转让资产评估报告评估值相比发生20%以上减值计提准备（即评估值为504007万元所对应之江苏银行股权发生10,080万元以上减值计提准备），本公司将以现金补足该减值计提部分。如发生上述情况，本公司承诺在宏图高科年度报告披露之日起两个月内实施完毕。

- 截至目前，公司严格遵守上述承诺事项，未触及承诺中相关条件，不存在超期未履行或不能履行的情况。
4. 与股权激励相关的承诺
(1) 承诺内容
公司于2013年第四次临时股东大会于2013年11月11日审议通过了《关于<江苏宏图高科技股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，公司在本次股权激励过程中做出如下承诺：

- ① 持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属均未参与本激励计划；
- ② 披露股权激励计划草案至股权激励计划经股东大会审议通过后的30日内，公司不进行增发融资、资产注入、发行可转债等重大事项；
- ③ 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式财务资助，包括为其贷款提供担保。

- (2) 承诺履行情况
截至目前，公司严格遵守上述承诺事项，未有违反上述承诺①、②、③的情况出现，不存在超期未履行或不能履行的情况。
3.4 预期及年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明
√适用 □不适用
3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响
3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（一）

| 单位：元 币种：人民币   |              |                             |                           |                   |
|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
| 被投资单位         | 交易基本信息       | 2013年1月1日自母公司长期股权投资余额 (+/-) | 2013年12月31日可供出售金融资产 (+/-) | 归属于母公司所有者权益 (+/-) |
| 锦泰期货股份有限公司    | 公司持股比例1.69%  | -1,000,000.00               | 1,000,000.00              | 0                 |
| 江苏金亚投资管理有限公司  | 公司持股比例3.28%  | -3,933,199.60               | 3,933,199.60              | 0                 |
| 江苏宏图投资管理有限公司  | 公司持股比例0.96%  | -465,000,000.00             | 465,000,000.00            | 0                 |
| 南京源久房地产开发有限公司 | 7 公司持股比例3.2% | -18,387,096.97              | 18,387,096.97             | 0                 |
| 合计            |              | -488,320,296.57             | 488,320,296.57            | 0                 |

- 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（一）的说明
根据新会计准则要求，公司变更了对部分被投资单位的核算方式，由长期股权投资成本法核算变更为可供出售金融资产核算，并按要求追溯调整期初数，涉及金额488,320,296.57元。将“长期股权投资”科目转入计入“可供出售金融资产”科目，上述会计政策变更，仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度及2014年前三季度的总资产、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。
3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

| 单位：元 币种：人民币   |              |                             |                           |                   |
|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|
| 被投资单位         | 交易基本信息       | 2013年1月1日自母公司长期股权投资余额 (+/-) | 2013年12月31日可供出售金融资产 (+/-) | 归属于母公司所有者权益 (+/-) |
| 锦泰期货股份有限公司    | 公司持股比例1.69%  | -1,000,000.00               | 1,000,000.00              | 0                 |
| 江苏金亚投资管理有限公司  | 公司持股比例3.28%  | -3,933,199.60               | 3,933,199.60              | 0                 |
| 江苏宏图投资管理有限公司  | 公司持股比例0.96%  | -465,000,000.00             | 465,000,000.00            | 0                 |
| 南京源久房地产开发有限公司 | 7 公司持股比例3.2% | -18,387,096.97              | 18,387,096.97             | 0                 |
| 合计            |              | -488,320,296.57             | 488,320,296.57            | 0                 |

- 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明
根据新会计准则要求，投资方取得长期股权投资后，投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按要进行了调整并追溯调整期初数，涉及金额31,529,285.99元。上述会计政策变更，仅对“长期股权投资”和“资本公积”两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度期末净资产总额及净资产减少31,529,285.99元，对本公司2013年度净利润和2014年前三季度的总资产、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。
上述会计政策变更调整详见公司临2014-064号公告。
证券代码：600122 股票简称：宏图高科 公告编号：临2014-063

## 江苏宏图高科技股份有限公司第六届董事会临时会议决议公告

- 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。
- 江苏宏图高科技股份有限公司第六届董事会临时会议于2014年10月28日在公司总部以通讯方式召开，会议通知于2014年10月23日以书面方式发出。会议出席董事11人，实际出席11人。本次会议合法有效，召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司章程议事规则》的有关规定，会议合法有效。经与会董事审议，通过了以下议案：
- 一、《宏图高科2014年第三季度报告及正文》
- 二、《关于公司会计政策变更的议案》

根据财政部2014年修订与颁布的相关企业会计准则的具体要求，公司对会计政策进

行变更，并按照上海证券交易所《关于在2014年第三季度报告中做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》和《关于做好上市公司2014年第三季度财务报告披露工作的通知》要求，对所涉及的相关核算科目进行了追溯调整。具体内容详见公司临2014-064号公告。

- 表决结果：同意11票；反对0票；弃权0票。
- 三、《关于为宏图三胞高科技股份有限公司的4250万元银行融资提供担保的议案》
同意公司为宏图三胞在中国银行股份有限公司鼓楼支行到期的4250万元融资继续提供担保，期限壹年。
表决结果：同意11票；反对0票；弃权0票。
- 四、《关于为苏州宏图三胞科技发展有限公司的6000万元银行融资提供担保的议案》
同意公司为苏州宏三在中信银行股份有限公司苏州支行到期的6000万元融资继续提供担保，期限壹年。
表决结果：同意11票；反对0票；弃权0票。
- 五、《关于为徐州宏图三胞科技发展有限公司的3000万元银行融资提供担保的议案》
同意公司为徐州宏三在徐州淮海农村商业银行到期的3000万元融资继续提供担保，期限壹年。
表决结果：同意11票；反对0票；弃权0票。
- 六、《关于为浙江宏图三胞科技发展有限公司的3000万元银行融资提供担保的议案》
同意公司为浙江宏三在交通银行股份有限公司杭州支行到期的3000万元融资继续提供担保，期限壹年。
表决结果：同意11票；反对0票；弃权0票。

江苏宏图高科技股份有限公司董事会  
二〇一四年十月三十日

证券代码：600122 股票简称：宏图高科 公告编号：临2014-064

## 江苏宏图高科技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，是根据中华人民共和国财政部于2014年修订或颁布的企业会计准则，对公司会计政策进行变更
- 本次会计政策变更及会计科目核算调整导致公司2013年度资产总额及净资产总额发生变化，对2013年度净利润与2014年前三季度的资产总额、净资产总额及净利润未产生影响

- 一、本次会计政策变更概述
2014年1月，财政部修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》四项具体准则，颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》三项具体准则，并要求自2014年7月1日起施行。

2014年6月，财政部对《企业会计准则第37号—金融工具列报》进行了修订，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月，财政部下发了《财政部关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》，规定自公布之日起施行。

根据上述会计准则的规定及上海证券交易所《关于做好上市公司2014年第三季度报告披露工作的通知》的要求，公司于2014年10月28日召开的第六届董事会临时会议和第六届监事会临时会议分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司自2014年7月1日起执行上述企业会计准则，并对公司会计政策及相关会计科目进行变更与调整。公司独立董事对此发表了独立意见。

二、本次会计政策变更对公司的影响

- 1、根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的有关规定，公司对不具有控制、共同控制或重大影响，且不能按市场报价、公允价值等可靠计量的权益性投资按长期股权投资进行确认和计量，并进行了追溯调整。具体调整如下：

| 单位：元 币种：人民币   |                           |                         |                         |                         |
|---------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 被投资单位         | 2013年12月31日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) |
| 锦泰期货股份有限公司    | -1,000,000.00             | 1,000,000.00            | -1,000,000.00           | 1,000,000.00            |
| 江苏金亚投资管理有限公司  | -3,933,199.60             | 3,933,199.60            | -3,933,199.60           | 3,933,199.60            |
| 江苏宏图投资管理有限公司  | -465,000,000.00           | 465,000,000.00          | -465,000,000.00         | 465,000,000.00          |
| 南京源久房地产开发有限公司 | -18,387,096.97            | 18,387,096.97           | -18,387,096.97          | 18,387,096.97           |
| 合计            | -488,320,296.57           | 488,320,296.57          | -488,320,296.57         | 488,320,296.57          |

该项会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对净利润未产生影响。

- 2、根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的有关规定，公司对取得的联营企业投资，对于对联营企业净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，追溯调整了长期股权投资的面值并同时调整了所有者权益。具体调整如下：

| 被投资单位         | 2013年12月31日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) | 2014年7月1日可供出售金融资产 (+/-) |
|---------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 锦泰期货股份有限公司    | -1,000,000.00             | 1,000,000.00            | -1,000,000.00           | 1,000,000.00            |
| 江苏金亚投资管理有限公司  | -3,933,199.60             | 3,933,199.60            | -3,933,199.60           | 3,933,199.60            |
| 江苏宏图投资管理有限公司  | -465,000,000.00           | 465,000,000.00          | -465,000,000.00         | 465,000,000.00          |
| 南京源久房地产开发有限公司 | -18,387,096.97            | 18,387,096.97           | -18,387,096.97          | 18,387,096.97           |
| 合计            | -488,320,296.57           | 488,320,296.57          | -488,320,296.57         | 488,320,296.57          |

- 3、执行《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》的相关情况

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及在其他主体中权益的披露相关会计政策，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对会计政策变更之前财务报表项目金额产生重大影响。

三、董事会意见

公司本次会计政策变更是根据相关规定而进行的，决策程序符合公司相关规定，认真对照公司财务会计信息对调整事项进行了充分披露，不存在损害公司和股东权益的情形，同意本次会计政策变更。

四、独立董事意见

根据财政部2014年新颁布或修订的相关会计准则的规定，公司对会计政策进行变更，并对涉及的相关核算科目进行了追溯调整。本次会计政策的变更，符合新会计准则的相关规定，符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。公司董事会对该事项的决策程序符合有关法律、法规和公司章程的规定。同意公司本次会计政策变更。

- 五、监事会意见
根据财政部2014年新颁布或修订的相关会计准则的规定，公司对会计政策进行变更，并对涉及的相关核算科目进行了追溯调整。本次变更符合相关部门规定的规定，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司及股东的利益。公司监事会同意公司本次会计政策变更。

- 六、备查文件
1、公司第六届董事会临时会议决议；
2、公司第六届监事会临时会议决议；
3、公司独立董事关于公司会计政策变更事项的独立意见。

特此公告。

江苏宏图高科技股份有限公司董事会  
二〇一四年十月三十日