一、公司基本信息

名称：宏图科技发展有限公司

注册地址：江苏省南京市雨花台区软件大道101号

成立日期：2011年5月16日

法定代表人：李强

注册资本：人民币5000万元

员工人数：约200人

联系电话：025-88888888

电子邮箱：info@hongtutech.cn

二、财务状况概述

截至2023年第一季度，宏图科技发展有限公司财务状况堪忧，具体情况如下：

1. 资产总额：人民币1.2亿元，较上年同期下降30%。

2. 负债总额：人民币1.8亿元，较上年同期上升50%，资不抵债。

3. 营业收入：人民币3000万元，较上年同期下降60%。

4. 净利润：亏损人民币800万元，去年同期为盈利人民币200万元。

5. 现金流量：公司现金流量紧张，现金及现金等价物余额为人民币500万元，难以支撑日常运营。

6. 存货：存货积压严重，库存商品价值约为人民币400万元，大部分产品滞销。

7. 应收账款：应收账款高达人民币600万元，回收难度大，坏账准备不足。

三、主营业务及市场状况

宏图科技发展有限公司主要从事计算机软件的研发与销售。近年来，由于市场竞争加剧、技术更新换代速度快和管理层决策失误等原因，公司主营业务收入持续下降。目前，公司面临的主要问题有：

1. 产品同质化严重，缺乏核心竞争力。

2. 新产品开发进度缓慢，未能及时抓住市场需求变化。

3. 市场营销策略不当，导致市场份额大幅缩水。

4. 行业内新兴企业崛起迅速，原有客户流失严重。

四、债权债务情况

宏图科技发展有限公司目前面临的债务问题严峻，具体情况如下：

1. 银行贷款：公司向多家银行贷款总额达人民币1亿元，部分贷款已逾期未还。

2. 供应商欠款：因现金流紧张，公司拖欠供应商货款达人民币300万元。

3. 员工工资及社保：由于资金链断裂，公司拖欠员工工资及社保费用共计人民币200万元。

4. 其他应付款项：包括税费、租赁费用等其他应付款项累计约人民币100万元。

五、资产清单

宏图科技发展有限公司目前拥有的主要资产包括：

1. 固定资产：公司办公用房和设备原值合计人民币800万元，累计折旧约400万元。

2. 无形资产：包括软件著作权、专利权等无形资产原值合计人民币300万元。

3. 存货资产：存货包括已完成软件产品和半成品，价值约为人民币400万元。

4. 应收账款：主要包括对外销售软件的应收账款合计人民币600万元。

六、潜在风险及预警

1. 经营风险：由于连续亏损，公司可能面临破产清算的风险。

2. 债务风险：负债累累，若短期内无法筹措足够资金偿还债务，可能面临诉讼或资产被查封的风险。

3. 市场风险：行业竞争加剧和市场需求不明朗，可能导致公司未来业绩继续恶化。

4. 法律风险：因未能按时支付债务和相关费用，可能面临相关法律诉讼或处罚。

七、结论与建议

综上所述，宏图科技发展有限公司目前处于财务困境之中，若无外部资金注入或业务转型成功，短期内难以扭转局势。对于不良资产收购方来说，在考虑收购宏图科技的相关资产前，建议进行深入的尽职调查，并制定详细的风险控制和资产处置方案。同时，在估值时应充分考虑到公司所面临的各种潜在风险和清收难度。

报告撰写日期：2023年4月20日