

证券代码：002848

证券简称：高斯贝尔

高斯贝尔数码科技股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)



报告日期：2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	22,115,792.65	33,284,753.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	462,303.45	1,458,429.56
应收账款	441,940,513.01	484,473,762.36
应收款项融资		
预付款项	25,263,164.01	4,242,555.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,699,613.85	20,358,693.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	166,428,935.93	161,286,709.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,054,786.10	9,453,984.38
流动资产合计	700,965,109.00	714,558,889.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	73,898,376.97	88,392,066.02
长期股权投资	21,969,199.44	22,038,009.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	132,760,386.95	141,897,820.63
在建工程	10,008,860.05	8,716,316.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,797,145.66	16,119,898.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	238,090.11	116,745.21
递延所得税资产	51,776,567.32	44,950,859.53
其他非流动资产	30,734,929.67	30,253,215.76
非流动资产合计	337,183,556.17	352,484,931.54
资产总计	1,038,148,665.17	1,067,043,820.94
流动负债：		
短期借款	64,208,584.00	59,300,818.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,494,425.45	12,373,648.30
应付账款	196,933,864.11	247,415,917.55
预收款项		20,055,980.07
合同负债	22,955,103.72	

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,244,191.02	13,083,245.39
应交税费	1,917,198.26	4,091,119.72
其他应付款	11,042,756.21	15,089,657.05
其中：应付利息	64,248.02	
应付股利	990,150.00	990,150.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	288,000.00	288,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	341,084,122.77	371,698,386.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	665,500.00	809,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,100,660.29	17,434,333.33
递延所得税负债	251,002.00	213,679.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,017,162.29	18,457,512.62
负债合计	358,101,285.06	390,155,899.02
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	167,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	241,704,852.52	198,200,575.03
减：库存股		
其他综合收益	-284,157.89	-130,723.75
专项储备		
盈余公积	31,300,427.78	31,300,427.78
一般风险准备		
未分配利润	240,379,582.74	280,315,046.54
归属于母公司所有者权益合计	680,250,705.15	676,835,325.60
少数股东权益	-203,325.04	52,596.32
所有者权益合计	680,047,380.11	676,887,921.92
负债和所有者权益总计	1,038,148,665.17	1,067,043,820.94

法定代表人：刘瑞平

主管会计工作负责人：刘春保

会计机构负责人：袁亮亮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,335,040.47	18,050,881.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	462,303.45	1,458,429.56
应收账款	400,353,370.22	412,448,876.28
应收款项融资		
预付款项	19,712,299.60	2,967,714.73
其他应收款	34,791,077.58	12,653,769.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	113,490,198.34	118,815,400.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,615,089.17	6,787,858.01
流动资产合计	578,759,378.83	573,182,931.12

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	73,898,376.97	88,392,066.02
长期股权投资	141,627,208.23	139,146,017.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	120,961,736.68	128,010,009.04
在建工程	10,008,860.05	8,716,316.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,933,403.44	15,171,615.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	53,065.97	116,745.21
递延所得税资产	46,308,590.27	39,526,623.33
其他非流动资产	5,095,209.67	4,613,495.76
非流动资产合计	412,886,451.28	423,692,888.70
资产总计	991,645,830.11	996,875,819.82
流动负债：		
短期借款	44,208,584.00	59,300,818.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,000,000.00	12,373,648.30
应付账款	185,030,858.53	199,584,854.88
预收款项		16,140,738.70
合同负债	15,671,732.42	
应付职工薪酬	9,280,713.19	8,411,003.50
应交税费	1,375,432.90	299,457.37
其他应付款	34,491,056.55	29,372,671.31
其中：应付利息	64,248.02	
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	305,058,377.59	325,483,192.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,100,660.29	17,434,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,100,660.29	17,434,333.33
负债合计	321,159,037.88	342,917,525.71
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	167,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,613,336.83	218,109,059.34
减：库存股		
其他综合收益	1,350.71	1,350.71
专项储备		
盈余公积	25,332,359.39	25,332,359.39
未分配利润	216,389,745.30	243,365,524.67
所有者权益合计	670,486,792.23	653,958,294.11
负债和所有者权益总计	991,645,830.11	996,875,819.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	150,566,489.72	275,962,485.15
其中：营业收入	150,566,489.72	275,962,485.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	193,134,778.69	318,273,575.78
其中：营业成本	128,751,035.11	248,034,172.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,139,763.53	1,634,420.13
销售费用	20,022,893.32	29,151,107.41
管理费用	20,581,528.84	17,288,101.65
研发费用	23,661,543.60	20,286,519.14
财务费用	-4,021,985.71	1,879,254.73
其中：利息费用	2,441,408.79	2,569,710.75
利息收入	1,408,399.11	746,330.80
加：其他收益	4,274,508.23	4,326,614.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-68,809.75	-100,533.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-68,809.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”	-510,364.13	5,432,657.30

号填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-6,385,137.36	-3,393,369.57
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-3,698.46	-3,814.74
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-45,261,790.44	-36,049,537.12
加: 营业外收入	132,988.19	350,902.52
减: 营业外支出	1,387,732.40	700,528.73
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-46,516,534.65	-36,399,163.33
减: 所得税费用	-6,202,649.48	-5,201,046.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,313,885.17	-31,198,117.28
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,313,885.17	-31,198,117.28
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-39,935,463.80	-31,198,117.28
2. 少数股东损益	-378,421.37	
六、其他综合收益的税后净额	-285,508.60	230,210.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-285,508.60	230,210.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-285,508.60	230,210.60
1. 权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-285,508.60	230,210.60
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-40,599,393.77	-30,967,906.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,220,972.40	-30,967,906.68
归属于少数股东的综合收益总额	-378,421.37	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2389	-0.1866
（二）稀释每股收益	-0.2389	-0.1866

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘瑞平

主管会计工作负责人：刘春保

会计机构负责人：袁亮亮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	122,998,115.00	202,254,881.12
减：营业成本	107,571,511.70	192,575,271.68
税金及附加	3,818,047.90	1,107,071.94
销售费用	14,407,323.73	21,659,107.12
管理费用	15,683,204.40	13,205,012.99
研发费用	13,893,781.82	11,712,759.29
财务费用	-4,758,981.13	1,933,606.13
其中：利息费用	1,730,087.72	2,429,469.44
利息收入	1,368,545.40	516,074.50
加：其他收益	1,813,484.15	1,668,965.04

投资收益（损失以“-”号填列）	-68,809.75	-100,533.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-68,809.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,435,618.29	5,526,962.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,980,065.53	-3,620,542.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,283.14	-3,292.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,284,499.70	-36,466,389.44
加：营业外收入	90,102.44	325,860.02
减：营业外支出	563,349.05	439,531.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,757,746.31	-36,580,060.46
减：所得税费用	-6,781,966.94	-5,201,046.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,975,779.37	-31,379,014.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,975,779.37	-31,379,014.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允		

价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-26,975,779.37	-31,379,014.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1614	-0.1877
(二) 稀释每股收益	-0.1614	-0.1877

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,870,809.30	295,777,529.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,680,417.75	18,027,364.12
收到其他与经营活动有关的现金	11,652,207.35	5,049,071.03
经营活动现金流入小计	238,203,434.40	318,853,964.52
购买商品、接受劳务支付的现金	177,065,841.54	208,537,623.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,133,288.22	63,195,640.33
支付的各项税费	6,166,980.55	11,839,394.07
支付其他与经营活动有关的现金	31,457,148.65	21,081,175.73
经营活动现金流出小计	271,823,258.96	304,653,833.83
经营活动产生的现金流量净额	-33,619,824.56	14,200,130.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,232.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	16,795,061.23	
投资活动现金流入小计	16,800,061.23	11,232.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,728,837.03	1,637,874.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,728,837.03	1,637,874.57
投资活动产生的现金流量净额	12,071,224.20	-1,626,642.57

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	122,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,000,000.00	51,825,968.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,122,500.00	51,825,968.00
偿还债务支付的现金	50,144,000.00	83,098,858.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,988,955.63	2,529,469.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,132,955.63	85,628,328.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,989,544.37	-33,802,360.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-99,682.62
五、现金及现金等价物净增加额	-18,559,055.99	-21,328,554.53
加：期初现金及现金等价物余额	28,621,458.38	39,874,137.70
六、期末现金及现金等价物余额	10,062,402.39	18,545,583.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	154,148,304.63	243,095,963.02
收到的税费返还	10,568,880.67	11,957,845.16
收到其他与经营活动有关的现金	16,021,971.83	2,182,338.00
经营活动现金流入小计	180,739,157.13	257,236,146.18
购买商品、接受劳务支付的现金	133,949,310.88	167,032,787.74
支付给职工以及为职工支付的现金	36,000,017.37	43,978,128.94
支付的各项税费	2,919,378.91	10,159,827.51
支付其他与经营活动有关的现金	14,451,644.43	17,546,296.60
经营活动现金流出小计	187,320,351.59	238,717,040.79

经营活动产生的现金流量净额	-6,581,194.46	18,519,105.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	16,795,061.23	
投资活动现金流入小计	16,795,061.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,843,055.83	1,296,685.09
投资支付的现金	2,550,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,393,055.83	1,296,685.09
投资活动产生的现金流量净额	11,402,005.40	-1,296,685.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	51,825,968.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	51,825,968.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	77,892,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,714,549.64	2,429,469.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	51,714,549.64	80,322,149.44
筹资活动产生的现金流量净额	-16,714,549.64	-28,496,181.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,893,738.70	-11,273,761.14
加：期初现金及现金等价物余额	13,418,675.79	18,366,464.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,524,937.09	7,092,703.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其他													
一、上年期末余额	167,150,000.00				198,200,575.03		-130,723.75		31,300,427.78		280,315,046.54		676,835,325.60	52,596.32	676,887,921.92	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	167,150,000.00				198,200,575.03		-130,723.75		31,300,427.78		280,315,046.54		676,835,325.60	52,596.32	676,887,921.92	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					43,504,277.49		-153,434.14				-39,935,463.80		3,415,379.55	-255,921.36	3,159,458.19	
(一)综合收益总额							-153,434.14				-39,935,463.80		-40,088,897.94	-255,921.36	-40,344,819.30	
(二)所有者投入和减少资本					43,504,277.49								43,504,277.49		43,504,277.49	
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计																

入所有者权益的金额															
4. 其他				43,504,277.49								43,504,277.49		43,504,277.49	
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	167,150,000.00			241,704,852.52		-284,157.89		31,300,427.78		240,379,582.74		680,250,705.15	-203,325.04	680,047,380.11	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	167,150,000.00				134,020,832.98		178.57		31,300,427.78		270,162,637.16		602,634,076.49	602,634,076.49
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	167,150,000.00				134,020,832.98		178.57		31,300,427.78		270,162,637.16		602,634,076.49	602,634,076.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					64,179,742.05		230,210.60				-31,198,117.28		33,211,835.37	33,211,835.37
（一）综合收益总额							230,210.60				-31,198,117.28		-30,967,906.68	-30,967,906.68
（二）所有者投入和减少资本					64,179,742.05								64,179,742.05	64,179,742.05
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他					64,179,742.05							64,179,742.05		64,179,742.05
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	167,150,000.00				198,200,575.03		230,389.17		31,300,427.78		238,964,519.88		635,845,911.86	635,845,911.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	167,150,000.00				218,109,059.34		1,350.71		25,332,359.39	243,365,524.67		653,958,294.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	167,150,000.00				218,109,059.34		1,350.71		25,332,359.39	243,365,524.67		653,958,294.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					43,504,277.49					-26,975,779.37		16,528,498.12
（一）综合收益总额										-26,975,779.37		-26,975,779.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	167,150,000.00				153,929,317.29		1,350.71		25,332,359.39	160,120,474.97		506,533,502.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					64,179,742.05					64,009,898.98		128,189,641.03
(一)综合收益总额										-31,379,014.41		-31,379,014.41
(二)所有者投入和减少资本					64,179,742.05							64,179,742.05
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					64,179,742.05							64,179,742.05
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									95,388,913.39		95,388,913.39	
四、本期期末余额	167,150,000.00				218,109,059.34		1,350.71		25,332,359.39	224,130,373.95		634,723,143.39

三、公司基本情况

高斯贝尔数码科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系郴州高斯贝尔数码科技有限公司(以下简称高斯贝尔有限公司)。高斯贝尔有限公司原名郴州法郎多数码科技有限公司(以下简称法郎多公司),法郎多公司系由刘丙宇先生、孙二花女士共同出资组建,于2001年8月23日在郴州市工商行政管理局登记注册,并取得注册号为4310001002733的企业法人营业执照。

高斯贝尔有限公司以2010年6月30日为基准日,整体变更为高斯贝尔数码科技股份有限公司,股份总数10,600万股(每股面值1元)。于2010年8月28日在郴州市工商行政管理局办登记注册,公司总部位于湖南省郴州市。公司现持有统一社会信用代码为914310007305124548营业执照,注册资本16,715.00万元,股份总数16,715.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股68,435,450股;无限售条件的流通股份A股98,714,550股。公司股票已于2017年2月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通讯及其他电子设备制造业。主要经营活动为数字电视机顶盒、室外单元、卫星电视接收天线和接收机、数字电视前端设备、数字电视软件产品、有线电视网络设备、电视发射机、收银机、多路微波分配系统设备、无线广播电视传输设备、数字化用户信息网络终端产品、网络系统集成、卫星通信终端产品、微波有源和无源器件、电子元器件、网络宽带接收终端、网络宽带接入设备、微波陶瓷器件、覆铜板及通讯器材、卫星通讯设备及产品配件、线材的生产和销售;软件开发、销售;信息系统集成服务;建筑智能化系统集成及施工;楼宇对讲、门禁系统、监控系统、无线数字监控设备、无线音视频传输设备、智能监控设备、通信设备、多媒体电子终端设备、网络摄像机、防盗报警、停车管理、消防系统、公共安全防范系统设计、安装、维护和运营;通讯工程、综合布线、机房工程及弱电工程系统设计、施工;通信设备安装、调试和维护,通信设备、线路工程施工与服务;通信及通信相关设备、器材的代购、代销;通信科研、软件开发、技术咨询、技术服务;国家允许开放经营的电信业务;承包境外电信工程和境内国际招标工程;增值电信业务经营、文化传媒、公共广播的系统设计、施工与服务;二类医疗器械设备研发、生产、销售、服务;劳保用品、熔喷布新材料的生产、销售;信息产业投资,项目投资管理(投资科技型项目);货物及技术进口业务。

本公司主要为境内外客户提供数字电视前端、数字电视软件、数字电视机顶盒和卫星电视接收机等产品及技术服务。

本财务报表业经公司2020年8月26日第四届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司合并财务报表范围的变更详见本章节“八、合并范围的变更”；子公司及联营企业具体情况详见本章“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及

合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状

其他应收款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方其他应收款	况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
长期应收款——信用期组合	信用期	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应 润 帐 妖 预计信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节之“10、金融工具”。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理详见本章“10、金融工具”

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额

之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件固定资产

是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提

折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-10
专利权	3-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵消。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号),对发行的优先股/永续债等金融工具,公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日,对于归类为权益工具的金融工具,其利息支出或股利分配作为公司的利润分配,其回购、注销等作

为权益的变动处理。

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司主要销售数字电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、网络摄像头、工业内窥镜、数字电视前端设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 内销产品

公司内销电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、网络摄像头、工业内窥镜、数字电视前端设备等产品，收入确认需满足以下条件：1) 公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定；2) 根据合同或协议的约定，对方已确认货物符合相关技术标准和事先约定的标准，客户确认收货；3) 已经收回货款或销售产品相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品

公司外销业务采用贸易术语主要为FOB或CIF，公司外销产品收入确认需满足以下条件：1) 公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定；2) 海关电子口岸信息查询外销产品已结案；3) 已经收回货款或销售产品相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 软件产品服务

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 其他产品及服务

其他产品的收入确认，基本参照内销、外销产品具体方法；其他服务收入的确认，在相关服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入”),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。变更的主要内容为:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;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了更明确的指引;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。	第三届董事会第二十八次会议审议通过	详见 2020-028 号公告

<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）（以下简称“新非货币性资产交换”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，自 2019 年 6 月 10 日起施行。变更的主要内容为：明确了准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外；增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。</p>	<p>第三届董事会第二十八次会议审议通过</p>	<p>详见 2020-028 号公告</p>
<p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号）（以下简称“新债务重组”），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起施行。变更的主要内容为：在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴，重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应；对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。</p>	<p>第三届董事会第二十八次会议审议通过</p>	<p>详见 2020-028 号公告</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	33,284,753.95	33,284,753.95	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,458,429.56	1,458,429.56	0.00
应收账款	484,473,762.36	484,473,762.36	0.00
应收款项融资			
预付款项	4,242,555.41	4,242,555.41	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,358,693.85	20,358,693.85	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	161,286,709.89	161,286,709.89	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,453,984.38	9,453,984.38	0.00
流动资产合计	714,558,889.40	714,558,889.40	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	88,392,066.02	88,392,066.02	0.00
长期股权投资	22,038,009.19	22,038,009.19	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	141,897,820.63	141,897,820.63	0.00
在建工程	8,716,316.22	8,716,316.22	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,119,898.98	16,119,898.98	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	116,745.21	116,745.21	0.00
递延所得税资产	44,950,859.53	44,950,859.53	0.00
其他非流动资产	30,253,215.76	30,253,215.76	0.00
非流动资产合计	352,484,931.54	352,484,931.54	0.00
资产总计	1,067,043,820.94	1,067,043,820.94	0.00
流动负债：			
短期借款	59,300,818.32	59,300,818.32	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,373,648.30	12,373,648.30	0.00
应付账款	247,415,917.55	247,415,917.55	0.00
预收款项	20,055,980.07		-20,055,980.07
合同负债		18,739,257.81	18,739,257.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,083,245.39	13,083,245.39	
应交税费	4,091,119.72	5,407,841.98	1,316,722.26

其他应付款	15,089,657.05	15,089,657.05	
其中：应付利息			
应付股利	990,150.00	990,150.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	288,000.00	288,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	371,698,386.40	371,698,386.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	809,500.00	809,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,434,333.33	17,434,333.33	
递延所得税负债	213,679.29	213,679.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,457,512.62	18,457,512.62	
负债合计	390,155,899.02	390,155,899.02	
所有者权益：			
股本	167,150,000.00	167,150,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	198,200,575.03	198,200,575.03	
减：库存股			
其他综合收益	-130,723.75	-130,723.75	
专项储备			

盈余公积	31,300,427.78	31,300,427.78	
一般风险准备			
未分配利润	280,315,046.54	280,315,046.54	
归属于母公司所有者权益合计	676,835,325.60	676,835,325.60	
少数股东权益	52,596.32	52,596.32	
所有者权益合计	676,887,921.92	676,887,921.92	
负债和所有者权益总计	1,067,043,820.94	1,067,043,820.94	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行财政部《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）（简称“新收入准则”），根据新收入准则施行要求，公司将预收客户款项中不含税的金额在合同负债项目列示，将税额在应交税费项目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,050,881.75	18,050,881.75	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,458,429.56	1,458,429.56	
应收账款	412,448,876.28	412,448,876.28	
应收款项融资			
预付款项	2,967,714.73	2,967,714.73	
其他应收款	12,653,769.99	12,653,769.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	118,815,400.80	118,815,400.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,787,858.01	6,787,858.01	
流动资产合计	573,182,931.12	573,182,931.12	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	88,392,066.02	88,392,066.02	
长期股权投资	139,146,017.98	139,146,017.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	128,010,009.04	128,010,009.04	
在建工程	8,716,316.22	8,716,316.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,171,615.14	15,171,615.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	116,745.21	116,745.21	
递延所得税资产	39,526,623.33	39,526,623.33	
其他非流动资产	4,613,495.76	4,613,495.76	
非流动资产合计	423,692,888.70	423,692,888.70	
资产总计	996,875,819.82	996,875,819.82	
流动负债：			
短期借款	59,300,818.32	59,300,818.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,373,648.30	12,373,648.30	
应付账款	199,584,854.88	199,584,854.88	
预收款项	16,140,738.70		-16,140,738.70
合同负债		15,064,226.06	15,064,226.06
应付职工薪酬	8,411,003.50	8,411,003.50	
应交税费	299,457.37	1,375,970.01	1,076,512.64
其他应付款	29,372,671.31	29,372,671.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	325,483,192.38	325,483,192.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,434,333.33	17,434,333.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,434,333.33	17,434,333.33	
负债合计	342,917,525.71	342,917,525.71	
所有者权益：			
股本	167,150,000.00	167,150,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	218,109,059.34	218,109,059.34	
减：库存股			
其他综合收益	1,350.71	1,350.71	
专项储备			
盈余公积	25,332,359.39	25,332,359.39	
未分配利润	243,365,524.67	243,365,524.67	
所有者权益合计	653,958,294.11	653,958,294.11	
负债和所有者权益总计	996,875,819.82	996,875,819.82	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行财政部《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）（简称“新收入准则”），根据新收入准则施行要求，公司将预收客户款项中不含税的金额在合同负债项目列示，将税额在应交税费项目列示。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、12.5%、13%、18%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
功田陶瓷公司	15%
成都驰通公司	15%
家居智能公司	15%
高斯康公司	25%
高斯贝尔印度公司	30%
高斯贝尔香港公司	8.25% 16.5%
中鑫物联公司	20%
前海旭天公司	20%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 全资子公司成都驰通公司于2013年10月22日经四川省信息产业厅审核，再次取得编号为川R-2013-0378的软件企业认定证书。根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，成都驰通公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率缴纳增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

(2) 全资子公司高斯康公司分别于2016年6月27日、2018年10月30日取得编号为深RC-2016-1060、深RC-2018-2618、深RC-2018-2619、的软件产品证书。根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，

高斯康公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 2017年12月1日，本公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201743001217的高新技术企业证书，有效期三年。2017-2019年度继续减按15%的税率缴纳企业所得税。2020年5月已提交新的高新技术企业认定资料，审核中，估计年底能拿证并享受本年度税收优惠。

(2) 2019年9月20日，全资子公司功田陶瓷公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201943001510高新技术企业证书，有效期三年。2019-2021年减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 2018年9月14日，全资子公司成都驰通公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201851000318的高新技术企业证书，有效期三年。2018-2020年减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 2018年10月16日，全资子公司家居智能公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201844200479的高新技术企业证书，有效期三年，2018-2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期全资子公司中鑫物联公司满足《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的要求，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

主要税种及税率注释：

1、公司在印度设立的子公司，根据印度当地法律要求，销售电视机顶盒、编码器等产品的增值税税率为12.5%、销售其他产品为5%，提供劳务服务增值税税率为18%。

2、公司在印度设立的子公司，根据当地法律要求，企业所得税适用的税率为30%；公司在香港设立的子公司，根据当地政策，利润200万以内所得税税率8.25%，超过200万元部分所得税税率为16.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,242.34	151,165.74
银行存款	9,942,947.60	28,469,496.45
其他货币资金	12,057,602.71	4,664,091.76
合计	22,115,792.65	33,284,753.95
其中：存放在境外的款项总额	623,104.55	498,286.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,053,390.26	

其他说明

无

2、交易性金融资产

其他说明：

无

3、衍生金融资产

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	462,303.45	150,000.00
商业承兑票据		1,308,429.56
合计	462,303.45	1,458,429.56

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	462,303.45	100.00%			462,303.45	1,527,294.27	100.00%	68,864.71	5.00%	1,458,429.56
其中：										
银行承兑汇票	462,303.45	100.00%			462,303.45	150,000.00	9.82%			150,000.00
商业承兑汇票						1,377,294.27	90.18%	68,864.71	5.00%	1,308,429.56
合计	462,303.45	100.00%			462,303.45	1,527,294.27	100.00%	68,864.71	5.00%	1,458,429.56

按单项计提坏账准备：0

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	68,864.71	-68,864.71				
合计	68,864.71	-68,864.71				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,660,380.64	12,887,779.67
合计	3,660,380.64	12,887,779.67

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

无

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,460,119.87	3.36%	16,174,427.32	92.64%	1,285,692.55	26,113,743.86	4.63%	17,285,232.31	66.19%	8,828,511.55
其中：										
单项计提坏账准备	17,460,119.87	3.36%	16,174,427.32	92.64%	1,285,692.55	26,113,743.86	4.63%	17,285,232.31	66.19%	8,828,511.55
按组合计提坏账准备的应收账款	502,447,046.66	96.64%	61,792,226.20	12.30%	440,654,820.46	537,527,565.33	95.37%	61,882,314.52	11.51%	475,645,250.81
其中：										
按组合计提坏账准备	502,447,046.66	96.64%	61,792,226.20	12.30%	440,654,820.46	537,527,565.33	95.37%	61,882,314.52	11.51%	475,645,250.81
合计	519,907,166.53	100.00%	77,966,653.52	15.00%	441,940,513.01	563,641,309.19	100.00%	79,167,546.83	14.05%	484,473,762.36

按单项计提坏账准备：16,174,427.32

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WI-FI COMEREIO DE ANTENAS LTDA	7,833,183.00	7,833,183.00	100.00%	预计无法收回
河北广电网络投资有限公司	4,737,100.00	4,737,100.00	100.00%	诉讼，对方暂无可强制执行财产
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	1,428,547.28	142,854.73	10.00%	已和解
Infosat Intertrade CoLtd	1,274,310.00	1,274,310.00	100.00%	预计难以收回
宁远县广播电视台	395,210.00	395,210.00	100.00%	预计难以收回
宁乡户户通无线数字网络信息有限公司	373,780.00	373,780.00	100.00%	预计难以收回
巴彦淖尔硕盈网络有限公司	271,960.00	271,960.00	100.00%	预计难以收回
宿州市宽网有线网络服务有限公司	227,500.00	227,500.00	100.00%	预计难以收回
衡阳县广播电视台	164,300.00	164,300.00	100.00%	预计难以收回

砀山县广播电视台	85,500.00	85,500.00	100.00%	预计难以收回
境外零星应收款项	668,729.59	668,729.59	100.00%	预计无法收回
合计	17,460,119.87	16,174,427.32	--	--

按组合计提坏账准备：61,792,226.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	262,082,192.68	13,104,109.63	5.00%
1至2年	137,561,416.56	13,756,141.66	10.00%
2至3年	47,829,481.70	9,565,896.34	20.00%
3至4年	37,215,776.20	11,164,732.86	30.00%
4至5年	7,113,667.63	3,556,833.81	50.00%
5年以上	10,644,511.90	10,644,511.90	100.00%
合计	502,447,046.66	61,792,226.20	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	263,249,020.88
1至2年	137,561,416.56
2至3年	48,145,249.08
3年以上	70,951,480.01
3至4年	37,215,776.20
4至5年	7,059,619.32
5年以上	26,676,084.49
合计	519,907,166.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	17,285,232.31	-1,110,804.99				16,174,427.32
按组合计提坏账准备	61,882,314.52	-61,888.32		28,200.00		61,792,226.20
合计	79,167,546.83	-1,172,693.31		28,200.00		77,966,653.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	28,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
锡林浩特市多路数字微波电视服务中心	货款	28,200.00	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	28,200.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	107,674,980.86	20.71%	10,453,726.90
第 2 名	46,185,698.09	8.88%	2,309,284.90
第 3 名	28,273,301.00	5.44%	1,413,665.05
第 4 名	14,480,198.00	2.79%	992,984.15

第 5 名	13,777,481.43	2.65%	1,010,956.62
合计	210,391,659.38	40.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,927,923.38	98.67%	3,740,562.75	88.16%
1 至 2 年	35,050.00	0.14%	201,749.83	4.76%
2 至 3 年	224,862.63	0.89%	268,862.63	6.34%
3 年以上	75,328.00	0.30%	31,380.20	0.74%
合计	25,263,164.01	--	4,242,555.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	
	账面余额	占预付账款余额 的比例 (%)
第 1 名	2,096,102.89	8.30%
第 2 名	2,011,197.00	7.96%
第 3 名	1,600,000.00	6.33%
第 4 名	1,378,000.00	5.45%
第 5 名	1,315,185.19	5.21%
小 计	8,400,485.08	33.25%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,699,613.85	20,358,693.85
合计	41,699,613.85	20,358,693.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,430,371.66	17,345,154.31
出口退税款	284,985.34	
往来款及应收暂付款	11,886,937.81	5,119,794.53
员工借款及备用金	347,146.35	666,074.41
其他	22,093,904.74	721,281.36
合计	46,043,345.90	23,852,304.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	409,907.28	1,043,685.69	2,040,017.79	3,493,610.76
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	850,121.30			850,121.30
2020 年 6 月 30 日余额	1,260,028.58	1,043,685.69	2,040,017.79	4,343,732.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	29,493,966.03
1 至 2 年	6,468,355.69
2 至 3 年	7,775,076.78
3 年以上	2,305,947.40
3 至 4 年	33,362.50
4 至 5 年	1,659,048.00
5 年以上	613,536.90
合计	46,043,345.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
其中：其他应收款	485,436.90					485,436.90
按组合计提坏账准备						
其中：其他应收款	3,008,173.86	850,121.30				3,858,295.16
合计	3,493,610.76	850,121.30				4,343,732.06

截至2020.6.30日，高视创投等4人尚欠公司2019年业绩补偿款计15,717,736.43元，因公司已取得该4人将于2020年12月30日前支付的书面承诺，所以暂不计提其信用减值损失。详见本报告第十一节“财务报告”中的“十四、承诺及或有事项”之“1、重要承诺事项”。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	业绩补偿款	6,710,105.66	1 年以内	14.57%	
第 2 名	押金保证金	5,000,000.00	2-3 年	10.86%	1,000,000.00
第 3 名	业绩补偿款	4,619,669.46	1 年以内	10.03%	
第 4 名	业绩补偿款	4,083,261.41	1 年以内	8.87%	
第 5 名	业绩补偿款	2,709,399.81	1 年以内	5.88%	135,469.99
合计	--	23,122,436.34	--	50.22%	1,135,469.99

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	65,482,521.10	8,632,207.33	56,850,313.77	68,500,269.28	8,920,065.94	59,580,203.34
在产品	10,442,377.51	24,097.57	10,418,279.94	9,232,544.86	0.00	9,232,544.86
库存商品	45,308,842.23	8,738,994.15	36,569,848.08	47,119,677.05	8,699,211.89	38,420,465.16
发出商品	49,586,666.31	3,757,494.12	45,829,172.19	15,799,714.46	2,939,174.60	12,860,539.86

半成品	18,810,732.25	2,366,292.15	16,444,440.10	45,128,363.26	4,165,940.50	40,962,422.76
委外加工物资	316,881.85		316,881.85	230,533.91		230,533.91
合计	189,948,021.25	23,519,085.32	166,428,935.93	186,011,102.82	24,724,392.93	161,286,709.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,920,065.94	2,035,417.54	0.00	2,323,276.15	0.00	8,632,207.33
在产品	0.00	24,097.57	0.00	0.00	0.00	24,097.57
库存商品	8,699,211.89	1,808,664.66	0.00	1,768,882.40	0.00	8,738,994.15
发出商品	4,165,940.50	1,975,304.66	0.00	2,383,751.04	0.00	3,757,494.12
半成品	2,939,174.60	637,209.61	0.00	1,210,092.06	0.00	2,366,292.15
委外加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,724,392.93	6,480,694.04	0.00	7,686,001.65	0.00	23,519,085.32

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：

无

11、持有待售资产

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税/预缴税金	3,054,786.10	7,748,552.25
预缴企业所得税		
其他		1,705,432.13
合计	3,054,786.10	9,453,984.38

其他说明：

无

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	89,642,491.41	7,219,343.20	82,423,148.21	104,587,386.92	6,317,542.34	98,269,844.58	4.75-5.00
未实现融资收益	-8,524,771.24		-8,524,771.24	-9,877,778.56		-9,877,778.56	4.75-5.00
合计	81,117,720.17	7,219,343.20	73,898,376.97	94,709,608.36	6,317,542.34	88,392,066.02	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,609,037.15	3,708,505.19		6,317,542.34
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-2,502,891.11	2,502,891.11		
本期计提	901,800.86			901,800.86
2020 年 6 月 30 日余额	1,007,946.90	6,211,396.30		7,219,343.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广行贝尔 公司	22,038,0 09.19			-68,809. 75						21,969,1 99.44	7,803,00 0.00
小计	22,038,0 09.19			-68,809. 75						21,969,1 99.44	7,803,00 0.00
合计	22,038,0			-68,809.						21,969,1	7,803,00

	09.19			75					99.44	0.00
--	-------	--	--	----	--	--	--	--	-------	------

其他说明

无

18、其他权益工具投资

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	132,760,386.95	141,897,820.63
合计	132,760,386.95	141,897,820.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	139,687,862.07	88,563,441.48	43,537,194.48	6,332,971.72	22,077,110.05	300,198,579.80
2. 本期增加金	0.00	1,170,083.17	309,884.37	0.00	78,820.87	1,558,788.41

额						
(1) 购置	0.00	1,170,083.17	309,884.37	0.00	78,820.87	1,558,788.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	290,171.59	1,606.84	0.00	1,948.72	293,727.15
(1) 处置或报废	0.00	290,171.59	1,606.84	0.00	1,948.72	293,727.15
4. 期末余额	139,687,862.07	89,443,353.06	43,845,472.01	6,332,971.72	22,153,982.20	301,463,641.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	60,437,985.26	38,216,254.23	38,003,240.94	5,265,507.67	16,288,833.94	158,211,822.04
2. 本期增加金额	3,627,760.76	5,016,500.06	1,158,981.08	163,606.59	729,373.60	10,696,222.09
(1) 计提	3,627,760.76	5,016,500.06	1,158,981.08	163,606.59	729,373.60	10,696,222.09
3. 本期减少金额	0.00	290,171.59	1,606.84	0.00	1,948.72	293,727.15
(1) 处置或报废	0.00	290,171.59	1,606.84	0.00	1,948.72	293,727.15
4. 期末余额	64,065,746.02	42,942,582.70	39,160,615.18	5,429,114.26	17,016,258.82	168,614,316.98
三、减值准备						
1. 期初余额		88,937.13				88,937.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		88,937.13				88,937.13

四、账面价值						
1. 期末账面价值	75,622,116.05	46,411,833.23	4,684,856.83	903,857.46	5,137,723.38	132,760,386.95
2. 期初账面价值	79,249,876.81	50,258,250.12	5,533,953.54	1,067,464.05	5,788,276.11	141,897,820.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,027,470.36	详见下面“注”

其他说明

注：根据《深圳市人才安居办法》规定，市、区住房保障部门可以将公租房或者安居型商品房出售给经本级政府批准的企事业单位。公司考虑企业发展及公司人才住房的需求，向深圳市宝安区住宅局申请配售。经过各项评估，本公司符合配售条件，深圳市宝安区住宅局审核，公司最终成功配售12套人才住房。

依据购房合同，本公司仅拥有房屋有限产权，房屋出卖人深圳市宝安区住宅区拥有强制回购权(出现违反合同约定情形时)。同时深圳市现未出台明确产权的政策，公司无法办理房屋产权证。

(6) 固定资产清理

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,008,860.05	8,716,316.22
合计	10,008,860.05	8,716,316.22

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷涂车间改建装修工程	2,866,758.69		2,866,758.69	2,866,758.69		2,866,758.69
导热油锅炉工程	1,590,707.97		1,590,707.97	584,070.80		584,070.80
博可真空压机	5,208,941.29		5,208,941.29	5,132,743.37		5,132,743.37
上海炬蕴自动化设备剪切泵系统	132,743.36		132,743.36	132,743.36		132,743.36
二期供气系统	209,708.74		209,708.74			
合计	10,008,860.05		10,008,860.05	8,716,316.22		8,716,316.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

无

(4) 工程物资

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,151,491.03	337,200.00	0.00	2,556,428.53	22,045,119.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,151,491.03	337,200.00	0.00	2,556,428.53	22,045,119.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,073,813.49	337,200.00		1,514,207.09	5,925,220.58
2. 本期增加金额	216,533.76	0.00	0.00	106,219.56	322,753.32
(1) 计提	216,533.76	0.00	0.00	106,219.56	322,753.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,290,347.25	337,200.00	0.00	1,620,426.65	6,247,973.90
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,861,143.78	0.00	0.00	936,001.88	15,797,145.66
2. 期初账面价值	15,077,677.54			1,042,221.44	16,119,898.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

无

27、开发支出

其他说明

无

28、商誉

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术支持服务费	116,745.21		63,679.24		53,065.97
工厂装修费		185,024.14			185,024.14
合计	116,745.21	185,024.14	63,679.24		238,090.11

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	110,071,089.86	16,510,663.48	110,024,369.02	16,503,655.35
可抵扣亏损	239,240,058.53	36,544,619.51	195,426,673.79	29,972,611.80
合计	349,311,148.39	53,055,282.99	305,451,042.81	46,476,267.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现融资收益	8,524,771.24	1,278,715.67	9,877,778.56	1,481,666.78
印度子公司所得税形成的暂时性差异	836,673.33	251,002.00	712,264.30	213,679.29
内部交易未实现利润			291,605.63	43,740.84
合计	9,361,444.57	1,529,717.67	10,881,648.49	1,739,086.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,278,715.67	51,776,567.32	1,525,407.62	44,950,859.53

递延所得税负债	1,278,715.67	251,002.00	1,525,407.62	213,679.29
---------	--------------	------------	--------------	------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,869,661.36	11,639,525.68
可抵扣亏损	27,091,382.05	6,465,921.50
合计	37,961,043.41	18,105,447.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	2,315,520.66	2,315,520.66	
2021 年	4,150,400.84	4,150,400.84	
2022 年	20,625,460.55		
2023 年			
2024 年			
合计	27,091,382.05	6,465,921.50	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	25,639,720.00	0.00	25,639,720.00	25,639,720.00	0.00	25,639,720.00
预付设备款	5,095,209.67	0.00	5,095,209.67	4,613,495.76	0.00	4,613,495.76
合计	30,734,929.67	0.00	30,734,929.67	30,253,215.76	0.00	30,253,215.76

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	44,208,584.00	49,285,714.15
保证借款	20,000,000.00	10,015,104.17
合计	64,208,584.00	59,300,818.32

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

其他说明：

无

33、交易性金融负债

其他说明：

无

34、衍生金融负债

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,494,425.45	3,373,648.30
信用证	10,000,000.00	9,000,000.00
合计	30,494,425.45	12,373,648.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	196,922,104.11	243,723,786.68
设备款	11,760.00	3,692,130.87
合计	196,933,864.11	247,415,917.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,955,103.72	18,739,257.81
合计	22,955,103.72	18,739,257.81

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,083,245.39	55,264,883.61	55,288,281.12	13,059,847.88
二、离职后福利-设定提存计划		793,369.41	609,026.27	184,343.14
三、辞退福利		1,240,516.71	1,240,516.71	
合计	13,083,245.39	57,298,769.73	57,137,824.10	13,244,191.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,083,245.39	52,160,625.22	52,696,801.29	12,547,069.32
2、职工福利费		1,260,079.77	1,260,079.77	0.00
3、社会保险费		1,289,794.88	999,916.32	289,878.56
其中：医疗保险费		994,933.57	765,948.55	228,985.02
工伤保险费		50,476.98	3,130.36	47,346.62
生育保险费		230,438.61	216,891.69	13,546.92
4、住房公积金		554,383.74	331,483.74	222,900.00
合计	13,083,245.39	55,264,883.61	55,288,281.12	13,059,847.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		748,522.07	595,853.17	152,668.90
2、失业保险费		44,847.34	13,173.10	31,674.24
合计		793,369.41	609,026.27	184,343.14

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,542,129.43	3,792,796.69
消费税	0.00	

企业所得税	42,077.31	589,256.30
个人所得税	195,873.78	221,421.38
城市维护建设税	50,902.29	313,844.04
印花税	37,062.20	204,266.76
教育费附加	36,358.77	224,174.27
房产税		3,489.10
其他	12,794.48	58,593.44
合计	1,917,198.26	5,407,841.98

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,248.02	
应付股利	990,150.00	990,150.00
其他应付款	9,988,358.19	14,099,507.05
合计	11,042,756.21	15,089,657.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	64,248.02	
合计	64,248.02	

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	990,150.00	990,150.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付预提费用	2,128,181.16	2,385,946.37
应付股权款		4,798,565.99
应付专利技术费	2,980,996.62	4,035,310.63
上市引导资金	500,000.00	500,000.00
应付运杂费	413,475.76	409,743.17
应付押金质保金	135,000.00	175,650.00
其他	3,830,704.65	1,794,290.89
合计	9,988,358.19	14,099,507.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

无

42、持有待售负债

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	288,000.00	288,000.00
合计	288,000.00	288,000.00

其他说明：无

44、其他流动负债

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	665,500.00	809,500.00
合计	665,500.00	809,500.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

47、租赁负债

其他说明

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,434,333.33		1,333,673.04	16,100,660.29	
合计	17,434,333.33		1,333,673.04	16,100,660.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微波陶瓷覆铜板工程项目	60,000.00			7,500.00			52,500.00	与资产相关
高频微波覆铜板强基工程项目	716,666.67			78,181.82			638,484.85	与资产相关
微波陶瓷覆铜板工程项目补贴	240,000.00			30,000.00			210,000.00	与资产相关
双创建设省预算基建项目	200,000.00			63,157.89			136,842.11	与资产相关
国民经济动员中心建设和管理资金	80,000.00			20,000.00			60,000.00	与资产相关
高频微波覆铜板项目	14,942,333.33			974,500.00			13,967,833.33	与资产相关
覆铜板技术改造项目	383,333.33			25,000.00			358,333.33	与资产相关
信息化产业引导资金-智能制造车间改造项目	500,000.00			83,333.33			416,666.67	与资产相关
扶持专项资金-车间改造	312,000.00			52,000.00			260,000.00	与资产相关

项目								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,150,000.00						167,150,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	198,200,575.03	43,504,277.49	1.00	241,704,852.52
合计	198,200,575.03	43,504,277.49		241,704,852.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额系根据公司与家居智能公司原股东深圳高视伟业创业投资有限公司、刘潭爱、欧阳健康、杨长义等(以下简称业绩承诺人)签订的《业绩承诺与补偿协议》，家居智能公司2019年度未完成业绩指标。根据《业绩承诺与补偿协议》并经公司与业绩承诺人确认，业绩承诺人需向公司支付的2019年业绩补偿金额43,504,277.49元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-130,723.75	-153,434.14				-153,434.14		-284,157.89
外币财务报表折算差额	-130,723.75	-153,434.14				-153,434.14		-284,157.89
其他综合收益合计	-130,723.75	-153,434.14				-153,434.14		-284,157.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,300,427.78			31,300,427.78
合计	31,300,427.78			31,300,427.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	280,315,046.54	270,162,637.16
调整后期初未分配利润	280,315,046.54	270,162,637.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,935,463.80	-31,198,117.28
期末未分配利润	240,379,582.74	238,964,519.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,559,760.55	124,328,235.78	267,092,009.99	242,315,886.65
其他业务	6,006,729.17	4,422,799.33	8,870,475.16	5,718,286.07
合计	150,566,489.72	128,751,035.11	275,962,485.15	248,034,172.72

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,786,396.47	327,439.13
教育费附加	1,275,811.06	233,828.51
房产税	572,611.78	579,413.91
土地使用税	424,669.60	424,669.60
印花税	70,375.54	63,462.47
其他	9,899.08	5,606.51
合计	4,139,763.53	1,634,420.13

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安装维护费	4,407,291.57	6,571,096.04
销售人员薪酬	6,601,735.62	7,194,902.63
运费及运杂费		3,106,283.00
差旅费	457,900.82	1,544,361.64
广告及参展费	4,575,807.44	5,146,642.68
技术使用费	1,341,809.52	1,350,071.61

招待费	732,760.80	1,175,777.27
出口信用保险	420,000.00	1,625,602.83
其他	1,485,587.55	1,436,369.71
合计	20,022,893.32	29,151,107.41

其他说明：

按照新收入准则要求，自2020年1月1日起，与履约相关的运费计入履约成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	10,914,006.18	7,459,863.49
折旧及摊销	3,308,873.79	2,551,834.86
物业及水电费	1,055,226.84	1,167,925.83
中介费用	928,935.86	907,821.38
业务招待费	1,071,597.30	1,277,558.95
差旅费	351,316.70	638,666.87
其他	2,951,572.17	3,284,430.27
合计	20,581,528.84	17,288,101.65

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	15,045,525.20	15,564,513.04
物料消耗	1,749,305.43	781,814.90
技术服务费	2,779,162.22	1,387,121.84
折旧费	2,715,165.47	860,591.03
差旅费	360,758.41	644,351.08
其他	1,011,626.87	1,048,127.25
合计	23,661,543.60	20,286,519.14

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,441,408.79	2,082,311.51
减:利息收入	1,408,399.11	258,931.56
汇兑损益	-5,279,838.96	-472,858.77
金融机构手续费	224,843.57	528,733.55
合计	-4,021,985.71	1,879,254.73

其他说明:

67、其他收益

单位: 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,274,508.23	4,326,614.36

68、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-68,809.75	-100,533.84
合计	-68,809.75	-100,533.84

其他说明:

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	850,121.30	389,430.76
应收账款坏账损失	-1,360,485.43	5,043,226.54
合计	-510,364.13	5,432,657.30

其他说明:

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,385,137.36	-3,393,369.57
合计	-6,385,137.36	-3,393,369.57

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-3,698.46	-3,814.74

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合同违约金收入	26,963.75		26,963.75
其他	106,024.44	350,902.52	106,024.44
合计	132,988.19	350,902.52	132,988.19

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	191,769.83		191,769.83
滞纳金	74,027.23	232,424.38	74,027.23
其他	1,121,935.34	468,104.35	1,121,935.34
合计	1,387,732.40	700,528.73	1,387,732.40

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-6,202,649.48	-5,201,046.05
合计	-6,202,649.48	-5,201,046.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-46,516,534.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-6,202,649.48
所得税费用	-6,202,649.48

其他说明

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投标保证金	1,142,000.00	1,242,823.50
政府补助	2,477,623.56	2,509,205.00
利息收入	1,853,464.18	516,170.10
其他	6,179,119.61	780,872.43
合计	11,652,207.35	5,049,071.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	10,803,258.07	11,941,001.63
付现的管理费用	11,231,706.64	7,087,373.78
支付保证金	7,030,993.46	862,032.00
银行手续费	210,141.99	515,580.72
其他	2,181,048.49	675,187.60
合计	31,457,148.65	21,081,175.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到原家居智能公司股东业绩补偿款	16,795,061.23	
合计	16,795,061.23	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-40,313,885.17	-31,198,117.28
加：资产减值准备	7,863,235.24	-2,182,633.49
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	9,571,831.40	9,589,148.03
无形资产摊销	322,753.32	410,015.17
长期待摊费用摊销	-121,344.90	801,162.70
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,698.46	3,814.74
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	1,037,694.69	97,144.60
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	16,040.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,446,227.54	-550,214.71
投资损失（收益以“-”号填列）	68,809.75	100,533.84
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-6,781,966.94	-5,201,046.05
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	37,322.71	
存货的减少（增加以“-”号填 列）	-3,346,750.53	16,331,483.74
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	14,332,509.35	18,382,928.23
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-12,753,631.21	7,615,911.17
其他	-6,002,368.94	
经营活动产生的现金流量净额	-33,619,824.56	14,200,130.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,062,402.39	18,545,583.17
减：现金的期初余额	28,621,458.38	39,874,137.70
现金及现金等价物净增加额	-18,559,055.99	-21,328,554.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,062,402.39	28,621,458.38
其中：库存现金	115,242.34	151,165.74
可随时用于支付的银行存款	9,947,160.05	28,469,496.45
可随时用于支付的其他货币资金		796.19
三、期末现金及现金等价物余额	10,062,402.39	28,621,458.38

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,053,390.26	票据保证金及保函保证金
固定资产	49,561,459.97	抵押担保
无形资产	14,861,143.78	抵押担保
合计	76,475,994.01	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	413,528.92	7.0795	2,927,577.99
欧元	50.01	7.9610	398.13
港币	241.53	0.9013	217.69
英磅	50.00	8.7144	435.72
卢比	1,831,749.52	0.0935	171,268.58
应收账款	--	--	
其中：美元	48,265,114.96	7.0795	341,692,881.39
欧元	3,282.36	7.9610	26,130.87
港币			
加元	147.58	5.1873	765.54
英磅	387.25	8.7144	3,374.65
日元	385,569.00	0.0658	25,373.52
卢比	75,898,124.40	0.0935	7,096,474.63
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,386.00	其他收益	1,386.00
增值税即征即退款	197,283.38	其他收益	197,283.38
稳岗补贴款	32,472.00	其他收益	32,472.00
社保企业失业保险费返还	410,215.87	其他收益	410,215.87
2018 年下半年出口信用保险 保费资助	204,495.00	其他收益	204,495.00
深圳市市场监督管理局 2018 年第二批专利申请资助经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年中大型机以上企业出 口信用保险保费资助费	196,315.00	其他收益	196,315.00
2019 年个税手续费返还	7,046.11	其他收益	7,046.11
宝安区工业和信息化局工业 企业规模成长奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年度企业国内市场开拓 项目资助款	11,330.00	其他收益	11,330.00
深圳市科技创新委员会 2019 年企业研发资助第一批拨款	607,000.00	其他收益	607,000.00
收 2019 年创新券款	17,000.00	其他收益	17,000.00
2019 年省级知识产权战略推 进款	4,000.00	其他收益	4,000.00
深圳市社会保险基金管理局 2020 稳岗补贴	11,695.20	其他收益	11,695.20
成都市成华区社会保险事业 局稳岗补贴	14,615.91	其他收益	14,615.91
疫情期间复工复产企业防疫 技能培训补助款	149,500.00	其他收益	149,500.00
2020 年国民经济动员中心建 设和管理资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
软件退税款（即征即退）	459,688.05	其他收益	459,688.05
收 2019 年个税返还手续费	2,678.33	其他收益	2,678.33
科技与人才工作局补贴款	1,080.00	其他收益	1,080.00
知识产权服务中心专利资助	1,500.00	其他收益	1,500.00
收 2019 年个税返还手续费	1,534.34	其他收益	1,534.34
微波陶瓷覆铜板工程项目	7,500.00	其他收益	7,500.00
高频微波覆铜板强基工程项	78,181.82	其他收益	78,181.82

目			
微波陶瓷覆铜板工程项目补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
双创建设省预算基建项目	63,157.89	其他收益	63,157.89
国民经济动员中心建设和管理资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
高频微波覆铜板项目	974,500.00	其他收益	974,500.00
覆铜板技术改造项目	25,000.00	其他收益	25,000.00
信息化产业引导资金-智能制造车间改造项目	83,333.33	其他收益	83,333.33
扶持专项资金-车间改造项目	52,000.00	其他收益	52,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司合并报表范围新增两户，具体情况如下：

单位名称	注册资本	持股比例	取得时点	取得方式	级次	备注
云南联佳物联科技有限公司	100.00万元	51.00%	2020年1月	出资设立	2	中鑫物联子公司
深圳市前海旭天通信有限公司	3,000.00万元	51.00%	2020年3月	出资设立	1	

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都驰通公司	成都	成都	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
功田陶瓷公司	郴州	郴州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
家居智能公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
高斯康公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
高斯贝尔印度公司	印度孟买	印度孟买	商业	100.00%		出资设立
高斯贝尔香港公司	香港	香港	商业	100.00%		出资设立
中鑫物联公司	深圳	深圳	商业	51.00%		出资设立
前海旭天公司	深圳	深圳	商业	51.00%		出资设立
云南联佳公司	昆明	昆明	商业		51.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

1、因安徽广行贝尔数码科技有限责任公司控股股东安徽广行通信科技股份有限公司抽逃出资、侵占及挪用资金事宜已对安徽广行通信科技股份有限公司提起诉讼，详见本报告第十一节“财务报告”中的“十四、承诺及或有事项”之“2、或有事项”。

2、联营企业尼泊尔公司发生超额亏损。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,969,199.44	22,038,009.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-140,428.07	-49,373.16
--综合收益总额	-140,428.07	-49,373.16

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

上述列示为广行贝尔公司数据

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司因安徽广行贝尔数码科技有限责任公司控股股东安徽广行通信科技股份有限公司抽逃出资、侵占及挪用资金事宜已对安徽广行通信科技股份有限公司提起诉讼，详见本报告第十一节“财务报告”中的“十四、承诺及或有事项”之“2、或有事项”。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
尼泊尔公司	-362,920.88	-1,775,693.20	-2,138,614.08

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本章节七、“合并财务报表项目注释”5、“应收账款”之(1)(2)；8、“其他应收款”(3)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的40.47%(2019年6月30日：45.01%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	65,162,084.00	67,722,772.38	66,971,288.06	456,797.99	294,686.33

应付票据	30,494,425.45	30,494,425.45	30,494,425.45		
应付账款	196,933,864.11	196,933,864.11	196,933,864.11		
其他应付款	11,042,756.21	11,042,756.21	11,042,756.21		
小计	303,633,129.77	306,193,818.15	305,442,333.83	456,797.99	294,686.33

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	60,398,318.32	61,763,662.61	60,803,600.28	665,376.00	294,686.33
应付票据	12,373,648.30	12,373,648.30	12,373,648.30		
应付账款	247,415,917.55	247,415,917.55	247,415,917.55		
其他应付款	15,089,657.05	15,089,657.05	15,089,657.05		
小计	335,277,541.22	336,642,885.51	335,682,823.18	665,376.00	294,686.33

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司没有以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司存在一定规模的外币资产和负债，且主要以美元计价。因此，当美元汇率出现大幅波动时，本公司将承担一定外汇风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司没有母公司，刘潭爱先生为公司的控股股东和实际控制人。报告期末，刘潭爱先生直接持有公司27.93%的股份，并通过高视创投间接持有公司5.87%的股份。本企业最终控制方是刘潭爱先生

本企业最终控制方是刘潭爱。

其他说明：

刘潭爱先生持有高视创投90.67%的股份，报告期末，高视创投持有公司6.47%的股份，为公司第二大股东；孙二花为刘潭爱

的配偶，持有公司1.60%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节、九、3。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
尼泊尔公司	联营企业
广行贝尔公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市高斯宝电气技术有限公司(以下简称高斯宝公司)	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州高视伟业科技有限公司(以下简称高视科技)	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳高视伟业创业投资有限公司(以下简称高视创投公司)	公司股东
深圳市汉华安道科技有限责任公司(以下简称汉华安道公司)	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
郴州相山瀑布水电有限公司(以下简称相山瀑布公司)	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳市视晶无线技术有限公司(以下简称视晶无线公司)	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
深圳市高斯宝环境技术有限公司(以下简称高视环境公司)	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
湖南克拉视通科技有限公司(以下简称克拉视通公司)	同受实际控制人刘潭爱控制
孙二花	参股股东、实际控制人配偶
欧阳健康	参股股东、高级管理人员
郝建清	高级管理人员
胡立勤	参股股东、高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
郴州高视伟业科技有限公司	物业管理费	933,703.38	2,000,000.00	否	922,707.14
郴州高视伟业科技有限公司	租金	410,953.08	900,000.00	否	363,890.79
深圳市高斯宝电气技术有限公司	材料	14,970.71	1,800,000.00	否	71,202.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郴州高视伟业科技有限公司	电费	743,452.95	559,051.09
郴州高视伟业科技有限公司	水费	60,686.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易按市场公允价值定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郴州高视伟业科技有限公司	厂房	410,953.08	363,890.79

关联租赁情况说明

关联租赁按市场公允价值定价并签定租赁合同。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘潭爱、孙二花	9,208,584.00	2019年08月07日	2020年08月07日	否
刘潭爱、孙二花	1,097,500.00	2015年10月21日	2023年10月20日	否
刘潭爱、孙二花	20,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月07日	否
刘潭爱、孙二花	15,000,000.00	2020年05月29日	2020年05月25日	否
刘潭爱、孙二花	10,000,000.00	2020年04月10日	2021年04月10日	否
刘潭爱、孙二花、高视创投	10,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月08日	否
刘潭爱、孙二花、高视创投	10,000,000.00	2020年03月18日	2021年03月18日	否
刘潭爱、孙二花	5,000,000.00	2020年05月29日	2020年11月24日	否
刘潭爱、孙二花	9,074,000.00	2020年03月30日	2020年09月30日	否
刘潭爱、孙二花	6,420,000.00	2020年05月26日	2020年11月26日	否

关联担保情况说明

上表中，除关联方为上述借款提供保证担保外，同时又以公司固定资产、土地使用权抵押等方式提供担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,477,098.60	3,794,730.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	视晶无线公司	0.00	0.00	5,650.01	282.50
应收账款	尼泊尔公司	2,300,837.50	690,251.25	2,267,265.00	453,453.00
小计:		2,300,837.50	690,251.25	2,272,915.01	453,735.50
预付账款	视晶无线公司	224,862.63	0.00	224,862.63	0.00
预付账款	高斯宝电气	300,000.00	0.00	0.00	0.00
小计:		524,862.63		224,862.63	
长期应收款	尼泊尔公司	21,896,760.48	6,015,058.16	21,577,255.52	5,927,289.89
小计:		21,896,760.48	6,015,058.16	21,577,255.52	5,927,289.89
其他应收款	郝建清	0.00	0.00	118,617.64	5,930.88
其他应收款	欧阳健康	0.00	0.00	95.14	4.76
其他应收款	郴州高视伟业	471,454.73	0.00	0.00	0.00
其他应收款	高视创投	6,710,105.66	0.00	0.00	0.00
其他应收款	刘潭爱	304,699.90	0.00	0.00	0.00
其他应收款	欧阳健康	4,619,669.47	0.00	0.00	0.00
其他应收款	杨长义	4,083,261.40	0.00	0.00	0.00
		16,189,191.16	0.00	118,712.78	5,935.64

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	高斯宝公司	0.00	29,532.71
应付账款	郴州高视伟业	12,055.50	0.00
小计:		12,055.50	29,532.71
应付股利	高视创投	990,150.00	990,150.00
小计:		990,150.00	990,150.00
其他应付款	高斯宝公司	76,679.00	76,679.00
其他应付款	胡立勤	0.00	10,840.00
其他应付款	高视创投	0.00	1,823,695.00
其他应付款	刘潭爱	0.00	167,949.81

其他应付款	欧阳健康	0.00	1,019,695.27
其他应付款	杨长义	0.00	1,019,455.35
小计:		76,679.00	4,118,314.43

7、关联方承诺

报告期内，公司与关联方发生的关联交易均系根据生产经营需要产生，并以公允价格进行交易，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。其交易金额占公司当期全部采购货物和营业收入的比例较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

一、股权投资

2017年8月30日，高斯贝尔数码科技股份有限公司（以下简称“甲方”）与深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司（以下简称“目标公司”）全体股东（深圳高视伟业创业投资有限公司、刘潭爱、欧阳健康、杨长义、童鹰、王军建、何春伟、张祖德、肖平，以下简称“乙方”）签署了《股权转让协议》和《业绩承诺与补偿协议》，另甲乙双方又于2018年3月16日签署了《股权转让协议之补充协议》。主要内容请参阅公司于2020年4月28日刊登在中国证监会指定媒体报纸及巨

潮资讯网的《2019年年度报告》第十二节“财务报告”之“十四、承诺及或有事项”中的相关说明（公告编号：2020-023）。

1) 业绩补偿情况

(1) 2017年业绩补偿

根据《业绩承诺与补偿协议》及天健会计师事务所出具的目标公司2017年审计报告，乙方需向甲方支付的2017年业绩补偿金额为29,521,691.96元，公司已于2018年4月按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例，从未付的股权转让款结余中对该补偿进行了相应扣减。

(2) 2018年业绩补偿

根据《业绩承诺与补偿协议》及天健会计师事务所出具的目标公司2018年审计报告，乙方应向甲方支付的2018年业绩补偿金额为64,179,742.05元，公司已于2019年4月按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例，从未付的股权转让款结余中对该补偿进行了相应扣减。

(3) 2019年业绩补偿

根据《业绩承诺与补偿协议》及天健会计师事务所出具的目标公司2019年审计报告，乙方应向甲方支付的2019年业绩补偿金额为43,504,277.49元。公司将按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例从未付的股权转让款结余中相应扣除，不足的差额部分38,705,711.50元构成如下：

单位：无

序号	乙方名称	2019年业绩补偿金额 (1)	未付的股权转让款结余 (2)	乙方应补缴的补偿金额 (3) = (1) - (2)
1	高视创投	16,533,800.66	1,823,695.00	14,710,105.66
2	刘潭爱	1,522,649.71	167,949.81	1,354,699.90
3	欧阳健康	9,244,658.97	1,019,695.27	8,224,963.70
4	杨长义	9,242,483.75	1,019,455.35	8,223,028.40
5	童鹰	3,045,299.42	335,899.62	2,709,399.80
6	王军建	2,175,213.87	239,928.30	1,935,285.57
7	何春伟	870,085.55	95,971.32	774,114.23
8	张祖德	435,042.78	47,985.66	387,057.12
9	肖平	435,042.78	47,985.66	387,057.12
	合计	43,504,277.49	4,798,565.99	38,705,711.50

2) 业绩补偿确认及实施情况进展

除王军建先生、张祖德先生以及肖平女士未对上述2019年业绩补偿金额进行确认外，其余均进行了确认。

截至本报告披露日，公司已收到了高视创投等4人的2019年业绩补偿款共计16,795,061.23元，其余补偿款项若乙方未能在承诺或要求日前完成支付，公司将不排除依据相关法律、法规及《业绩承诺与补偿协议》等约定，积极采取诉讼等法律手段督促乙方履行补偿义务并追究其违约责任，以保障公司及全体股东的权益（相关内容请参阅公司2020年6月23日刊登在巨潮资讯网的《关于业绩补偿相关事项的进展公告》，公告编号：2020-058），乙方待补缴的补偿金额构成如下：

单位：元

序号	乙方名称	乙方应补缴的补偿金额 (1)	截至本报告披露日已收到的 乙方补偿金额 (2)	乙方待补缴的补偿金额 (3) = (1) - (2)
1	高视创投	14,710,105.66	8,000,000.00	6,710,105.66
2	刘潭爱	1,354,699.90	1,050,000.00	304,699.90
3	欧阳健康	8,224,963.70	3,605,294.23	4,619,669.47

4	杨长义	8,223,028.40	4,139,767.00	4,083,261.40
5	童鹰	2,709,399.80		2,709,399.80
6	王军建	1,935,285.57		1,935,285.57
7	何春伟	774,114.23		774,114.23
8	张祖德	387,057.12		387,057.12
9	肖平	387,057.12		387,057.12
合 计		38,705,711.50	16,795,061.23	21,910,650.27

二、融资承诺

单位：元

类 别	放贷/出票银行	担保情况	用途或内容	币种	金 额	日 期
短期借款	华夏银行	房地产抵押+实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	美 元	1,320,000.00	2019.8.7-2020.8.7
短期借款	北京银行	成都驰通、高视创投及实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	人民 币	10,000,000.00	2020.2.28-2021.2.28
短期借款	浦发银行	母公司+实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	人民 币	10,000,000.00	2020.4.10-2021.4.10
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	人民 币	20,000,000.00	2020.5.11-2021.5.7
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	人民 币	15,000,000.00	2020.5.29-2021.5.25
长期借款	广发银行	实际控制人连带责任担保	人才安置购房	人民 币	953,500.00	2015.10.21-2023.10.20
国内信用证	北京银行	成都驰通、高视创投及实际控制人连带责任担保	物料采购	人民 币	10,000,000.00	2020.3.18-2021.3.18

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 安徽广行通信科技股份有限公司、胡剑华、王浩等八名被告抽逃出资纠纷案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告一：安徽广行通信科技股份有限公司（安徽广行通信科技股份有限公司系广行贝尔公司的控股股东，广行贝尔公司系高斯贝尔的参股公司）

被告二：胡剑华（系广行贝尔公司的实际控制人）

被告三：汪浩（系广行贝尔公司的法定代表人及董事长）

被告四：马自好（系广行贝尔公司的总经理及董事）

被告五：史敬（系广行贝尔公司的董事）

被告六：王忠全（系广行贝尔公司的财务负责人及监事会主席）

被告七：杨义山（系广行贝尔公司的监事兼副总经理）

被告八：马军（系广行贝尔公司的高级管理人员）

原告与被告一于2013年签订了一份《关于成立机顶盒合资公司的协议》（以下简称“股东协议”），双方决定共同出资设立安徽广行贝尔数码科技有限责任公司（以下简称“广行贝尔公司”）。股东协议约定广行贝尔公司注册资金为3,000万元，其中被告一出资1,530万元占股51%；原告出资3,000万元占股49%，原告实际出资超过注册资本部分计入广行贝尔公司资本公积金。2013年12月18日原被告双方达成股东会决议，选举产生了由被告一委派的被告三至被告五及原告委派的两名成员组成广行贝尔公司董事会，并选举产生了由被告一委派的被告六和被告七及原告委派的一名成员组成广行贝尔公司监事会。

2013年12月15日广行贝尔公司召开了董事会，选举被告三为董事长即法定代表人；2013年12月16日广行贝尔公司召开了监事会，选举被告六为监事会主席。被告二系被告一的董事长，在经营管理广行贝尔公司过程中对具体经营和管理事务具有决定性的影响，是广行贝尔公司的实际控制人。

原告于2013年9月29日向广行贝尔公司缴纳出资1,470万元、于2014年1月14日向广行贝尔公司缴纳出资1,530万元，被告一于2014年1月14日向广行贝尔公司缴纳出资1,530万元。安徽新安会计师事务所对原告双方出资进行了验资确认并出具了《设立验资报告》。2014年2月12日广行贝尔公司取得了合肥市包河区市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。广行贝尔公司成立后一直由被告一实际控制并由被告一委派的董事、监事及高级管理人员负责具体的经营管理工作，原告委派的董事和监事没有参与广行贝尔公司的经营管理工作。

原告在2018年底发现被告一利用实际管理并控制广行贝尔公司的便利条件，于2014年5月将1,530万元出资款从广行贝尔公司转出。原告多次要求被告一将其抽逃的全部出资及资金利息返还给广行贝尔公司，但是被告一至今仍未归还。被告二至被告八作为广行贝尔公司的董事、监事、高级管理人员以及实际控制人不仅对公司没有尽到忠实及勤勉义务，反而利用负责广行贝尔公司具体经营管理工作的条件帮助、协助被告一抽逃出资，应依法应当承担连带责任。

公司于2019年6月向合肥高新技术产业开发区人民法院提请诉讼，请求如下：

- 1、判决被告一向广行贝尔公司返还抽逃的出资款1,530万元；
- 2、判决被告一向广行贝尔公司返还抽逃出资期间的资金利息计3,579,801.78元（按银行同期贷款计算，时间暂计至2019年6月18日，要求计至抽逃的出资全部归还之日止）；
- 3、判决被告二至被告八对被告一返还抽逃的出资本息承担连带责任；
- 4、判决八名被告共同赔偿原告花费的律师费235,997.52元；
- 5、判决八名被告共同承担本案的全部诉讼费用。

2019年8月合肥市高新技术产业开发区人民法院裁定：本案移送合肥市包河区人民法院处理。2020年3月26日，合肥市包河区人民法院作出民事判决（〔2019〕皖0111民初19724号）：驳回原告高斯贝尔数码科技股份有限公司的诉讼请求，案件受理费人民币68,247.00元由原告负担。

公司于2020年5月向合肥市中级人民法院递交了《民事上诉状》，2020年7月30日合肥市中级人民法院民事裁定（〔2020〕皖01民终5238号）如下：

- 1、撤销安徽省合肥市包河区人民法院（2019）皖0111民初19724号民事判决；
- 2、本案发回安徽省合肥市包河区人民法院重审；
- 3、上诉人高斯贝尔数码科技股份有限公司预交的二审案件受理费136,494.00元予以退回。

目前，本案等待合肥市包河区人民法院排期审理中。

（二）安徽广行通信科技股份有限公司、胡剑华、王浩等八名被告侵占及挪用广行贝尔公司资金赔偿案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告一：安徽广行通信科技股份有限公司（安徽广行通信科技股份有限公司系广行贝尔公司的控股股东，广行贝尔公司系高斯贝尔的参股公司）

被告二：胡剑华（系广行贝尔公司的实际控制人）

被告三：汪浩（系广行贝尔公司的法定代表人及董事长）

被告四：马自好（系广行贝尔公司的总经理及董事）

被告五：史敬（系广行贝尔公司的董事）

被告六：王忠全（系广行贝尔公司的财务负责人及监事会主席）

被告七：杨义山（系广行贝尔公司的监事兼副总经理）

被告八：马军（系广行贝尔公司的高级管理人员）

原告与被告一于2013年签订了一份《关于成立机顶盒合资公司的协议》（以下简称“股东协议”），双方决定共同出资设立安徽广行贝尔数码科技有限责任公司（以下简称“广行贝尔公司”）。股东协议约定广行贝尔公司注册资金为3,000万元，其中被告一出资1,530万元占股51%；原告出资3,000万元占股49%，原告实际出资超过注册资本部分计入广行贝尔公司资本公积金。2013年12月18日原被告双方达成股东会决议，选举产生了由被告一委派的被告三至被告五及原告委派的两名成员组成广行贝尔公司董事会，并选举产生了由被告一委派的被告六和被告七及原告委派的一名成员组成广行贝尔公司监事会。

2013年12月15日广行贝尔公司召开了董事会，选举被告三为董事长即法定代表人；2013年12月16日广行贝尔公司召开了监事会，选举被告六为监事会主席。被告二系被告一的董事长，在经营管理广行贝尔公司过程中对具体经营和管理事务具有决定性的影响，是广行贝尔公司的实际控制人。

原告于2013年9月29日向广行贝尔公司缴纳出资1,470万元、于2014年1月14日向广行贝尔公司缴纳出资1,530万元，被告一于2014年1月14日向广行贝尔公司缴纳出资1,530万元。安徽新安会计师事务所对原告双方出资进行了验资确认并出具了《设立验资报告》。2014年2月12日广行贝尔公司取得了合肥市包河区市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。广行贝尔公司成立后一直由被告一实际控制并由被告一委派的董事、监事及高级管理人员负责具体的经营管理工作，原告委派的董事和监事没有参与广行贝尔公司的经营管理工作。

原告在2018年底发现被告一在被告二至被告八的积极协助下滥用股东权利，从2015年1月23日起频繁采取违法的关联借贷方式多次挪用、侵占广行贝尔公司巨额资金。目前被告一没有资金偿还被挪用、侵占的本金及利息，显然，被告一实施了滥用股东权利损害合资子公司利益和原告股东利益的违法行为，应依法承担赔偿责任。被告二至被告八作为广行贝尔公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员不仅没有尽到忠实和勤勉尽责义务，反而利用实际经营管理便利条件，在执行职务时实施违反法律、法规或者公司章程的违法行为，在明知被告一没有偿债能力情况下仍然协助被告一通过关联交易方式多次挪用、侵占合资子公司巨额财产，严重损害合资子公司和原告股东利益，被告二至被告八具有明显的主观过错，依法应当承担连带赔偿责任。

公司于2019年7月向合肥市高新技术产业开发区人民法院提请诉讼，请求如下：

- 1、判决被告一向广行贝尔公司赔偿非法挪用、侵占的资金2,575万元；
- 2、判决被告一向广行贝尔公司赔偿非法挪用、侵占全部资金期间的银行同期贷款利息3,838,461.63元（暂计至2019年6月18日，要求计至本息全部归还之日止）；
- 3、判决被告二至被告八对广行贝尔公司上述的全部资金和利息损失与被告一承担共同赔偿责任；
- 4、判决八被告共同赔偿原告花费的律师费331,675.09元；
- 5、判决八被告共同承担本案的全部诉讼费用。

2019年9月合肥市高新技术产业开发区人民法院裁定：本案移送合肥市包河区人民法院处理。2020年3月26日，合肥市包河区人民法院作出民事判决（（2019）皖0111民初19723号）：驳回原告高斯贝尔数码科技股份有限公司的诉讼请求，案件受理费及财产保全费共计人民币100,700.00元由原告负担。

公司已于2020年5月向合肥市中级人民法院递交了《民事上诉状》。合肥市中级人民法院已依法受理了本案（（2020）皖01民终4902号），并于2020年7月9日进行了开庭审理，目前该案件等待法院判决中。

（三）曲江广播电视台买卖合同纠纷诉讼案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告：韶关市曲江区广播电视台

原告与被告自建立合作关系以来，签订了一系列合同及订单，约定原告向被告供应数字电视机顶盒及配件等产品，具体的采购数量和价格由被告通过传真订单的方式确定。根据合同约定，原告根据被告的订单向被告交付了相关订单的机顶盒及其他的相关配件；而被告却背弃合同约定不按照合同约定付款，经过多次催告被告均以各种理由搪塞不支付。2018年原被告再次对账确认被告应支付货款为642,600元，原告多次要求支付和催促，被告仍违约拒绝按照约定按时付款。

公司已向湖南省郴州市苏仙区人民法院提起诉讼，请求如下：

- 1、请求判决被告向原告支付货款642,600元；
- 2、请求判决被告向原告支付延期支付货款资金占用利息102,816元（按月息1%计算，暂计算至2019年10月31日，实际要求支付至全部款项支付完止）；

3、本案的诉讼费由被告承担。

郴州市苏仙区人民法院已于2019年11月3日受理了本案（（2019）湘1003民初3365号）。2020年5月15日韶关市曲江广播电视台向湖南省郴州市中级人民法院提出本案管辖权异议，2020年7月8日郴州市中级人民法院作出终审裁定（（2020）湘10民辖终64号）：驳回上述，维持原裁定。郴州市苏仙区人民法院将于2020年9月3日对本案进行开庭审理。

（四）湖南有线网络公司买卖合同纠纷诉讼案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告：湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司

原告与被告存着长期的数字机顶盒等产品的买卖关系，双方通过招投标以及协商签订了《湖南省农村综合信息服务平台基本型数字机顶盒采购框架合同》、《采购订单》、《补充协议》等一些列合同和订单。原告按照双方约定及时组织生产并按照约定交付了相关产品，被告在收到货物并投入使用和销售后一直未按照合同约定支付货款，经过双方对账确认被告拖欠原告货款10,064,688.80元。经过原告多次催要，被告一直拖延拒付。

公司已向湖南省长沙市岳麓区人民法院提起诉讼，请求如下：

1、请求判令被告向原告支付货款10,064,688.8元。

2、请求判令被告向原告支付资金占用利息1,857,388.4元（暂计算至2019年12月31日，实际要求支付至全部款项支付完毕之日止。）

3、请求判令被告承担本案的案件受理费、保全费。

经长沙市岳麓区人民法院调解（（2020）湘0104民初616号），2020年3月31日双方当事人自愿达成协议如下：

1、截止到2019年12月31日，被告欠原告货款本金8,713,722.28元、利息551,912.05元；现原告同意被告只支付本金8,713,722.28元、利息400,000元，两项合计9,113,722.28元；

2、被告同意按照以下方案分四期向原告支付上述款项：2020年4月15日前支付3,113,722.28元、2020年5月15日前2,000,000元、2020年6月15日前2,000,000元、2020年7月15日前2,000,000元；

3、被告按照上述约定按时足额支付了上述款项后，双方债权债务即归消灭，原告不得再以此向被告主张债权；

4、如被告任何一期付款未能按照上述约定及时足额支付款项，则视为分期全部提前到期，同时应以被告逾期付款本金为基数自2020年3月31日起按月息1%向原告支付违约金，同时，应一并支付原告放弃的151,912.05元利息。原告有权保留追究相关诉讼费用的权利并向人民法院申请强制执行；

5、本案案件受理费减半收取46,666元，财产保全费5,000元，由原告负担。

截至2020年7月，公司已收到了被告按上述约定支付的全部款项（注：上述起诉货款与达成协议本金差额系双方结算时间差导致）。

（五）安徽广电信息网络股份有限公司买卖合同纠纷案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告：安徽广电信息网络股份有限公司

2017年8月30日原告与被告签订了一份《关于解决历史遗留问题会谈备忘录》，对解决高斯贝尔机顶盒翻新和维保问题、货款金额及其支付问题等相关事宜进行了约定。该备忘录签订后，原告已按照备忘录的约定履行了相应义务，但被告未按照备忘录第三条的约定支付货款，拖欠原告货款本金计8,423,888.00元，期间原被告双方多次进行对账，确认被告尚欠原告货款8,423,888.00元。同时，根据备忘录第二条（三）约定原告尚需向被告支付维保费用共计602,327.50元。2018年6月16日原告通过EMS邮政快递的方式向被告邮寄了《到期债务抵销及催款通知书》，依法通知被告自收到该通知书之日起双方互欠的到期部分债务予以等额抵销，抵消金额为602,327.50元。抵销后，被告尚欠原告货款本金7,821,560.50元，但是被告至今仍未履行付款义务。公司已于2020年6月向合肥高新技术产业开发区法院提请诉讼，请求如下：

1、判决被告向原告支付货款本金计7,821,560.50元；

2、判决被告向原告支付逾期付款利息计433,068.02元（利息以7,821,560.50为基数，按银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自2019年3月31日起计算至全部清偿之日止，现暂计至2020年6月20日）；

3、判决由被告承担本案的全部诉讼费用。

合肥高新技术产业开发区法院已受理了本案（（2020）皖0191民初3622号），并将于2020年10月12日在该院开庭审理。

（六）深圳特发信息有线电视有限公司买卖合同纠纷案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告一：深圳特发信息有线电视有限公司

被告二：深圳中广立人数码科技有限公司

原告从2017年开始向被告一提供机顶盒产品代加工生产等服务，原告持续给被告一供应了大量产品，但被告一严重违约，不按约定支付货款，截止2018年10月8日共欠原告货款8,299,885.60元未付。2018年10月8日原告向深圳市南山区人民法院提起诉讼要求被告一支付拖欠的全部货款及逾期利息（案号：〔2018〕粤0305民初22114号）。该案审理过程中原告与被告一经过协商于2019年1月28日签订了一份《和解协议书》，约定：被告一在和解协议签订后十个工作日内将其持有的江西电广科技有限公司（以下简称“江西电广”）7.5%股权质押给原告作为担保并协调江西电广将2017、2018年度的全部利润分红支付给原告用以抵扣等额货款，剩余未付货款由被告一从其合作业务所得利润收益部分进行抵扣；原告收到江西电广代付的货款后向深圳市南山区人民法院申请撤诉，原告为该案已经支付的40,361.37元诉讼费由被告一在原告申请撤诉后6日内支付给原告。被告二于2019年2月12日与原告签订了一份《担保合同书》，约定被告二自愿对被告一在《和解协议书》中约定的全部合同义务和债务提供连带责任保证。

之后原告于2019年2月2日收到了江西电广代被告一支付的2,744,353.09元货款，原告依约于2019年2月13日向深圳市南山区人民法院申请撤回了〔2018〕粤0305民初22114号案件的起诉。但是此后两被告并未依约履行《和解协议书》和《担保合同书》约定的全部义务，经原告多次催要，两被告至今仍拖欠5,555,532.51元货款及利息未付。因此诉至法院，诉讼请求如下：

- 1、判令被告一支付拖欠原告的货款5,555,532.51元；
- 2、判令被告一向原告支付逾期利息3,989,434.72元（详见逾期利息计算表）；
- 3、判令被告一向原告支付〔2018〕粤0305民初22114号民事案件诉讼费40,361.37元。
- 4、判令被告二对被告一上述全部债务承担连带责任；
- 5、由两被告承担本案的全部诉讼费用。

深圳市南山区人民法院于2020年7月21日已受理了本案（〔2020〕粤0305民初20806号），目前该案等待法院排期开庭中。

（七）永州市文体广电新闻出版局买卖合同纠纷案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

被告：永州市文体广电新闻出版局

原告全资子公司郴州希典科技有限公司与被告于2016签订了《政府采购合同协议书》（政府采购编号：湘财采计[2015]003656-7/7），约定由郴州希典科技有限公司向被告供应直播卫星户户通产品20,990套，单价为人民币276元/台。合同签订后，郴州希典科技有限公司按照约定交付了全部产品，被告在接收产品后一直未按照合同约定履行义务，郴州希典科技有限公司对到期货款多次催告，被告一直以各种理由拖延。

2018年由于原告和郴州希典科技有限公司经营战略调整，郴州希典科技有限公司被原告吸收合并，根据公司法相关规定，郴州希典科技有限公司的该笔债权由原告概括承继。同时郴州希典科技有限公司也派业务员向被告送达了《债权转让通知》将相关情况通知了被告，被告表示将相应拖欠货款支付至原告账户，但经原告多次催告，被告一直以各种理由拖延。公司已向永州市冷水滩区人民法院提请诉讼，请求如下：

- 1、请求判令被告向原告支付货款729,644.00元；
- 2、请求判令被告向原告支付延期付款利息156,070.86元；
- 3、请求判令被告承担本案的全部诉讼费、保全费。

永州市冷水滩区人民法院已于2020年8月11受理了本案（〔2020〕湘1103民初3626号），目前该案等待法院排期开庭中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）公司覆铜板二期项目正式投产

公司在郴州高斯贝尔产业园投资建设的覆铜板二期项目“高端高频覆铜板产品研发及产业化项目”生产线已于近期正式投产，其生产工艺先进、制造体系智能化，具备了高端高频覆铜板的生产及批量交付能力。项目的正式运营，将扩大公司高端覆铜板产能，优化公司产品结构，为抢占 5G 通信等领域的市场先机、满足市场需求提供了坚实的基础，有利于进一步提升公司整体盈利能力和核心竞争力，实现产业升级及战略转型。

除上述事项外，截至本报告批准报出日止，公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

- 1、以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部；
- 2、与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数字电视产品	家居智能产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	97,685,352.13	22,501,404.11	33,263,853.37	7,754,566.92	145,696,042.69
主营业务成本	84,265,131.36	18,116,209.68	28,401,767.51	3,956,041.98	126,827,066.57
资产总额	992,145,395.24	126,584,161.62	86,325,195.21	166,906,086.90	1,038,148,665.17
负债总额	321,649,940.96	65,781,041.21	14,895,066.12	44,224,763.23	358,101,285.06

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（一）新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发，为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了较大的影响，具体情况如下：

1、公司主要生产经营地位于湖南省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原2020年1月31日延迟至2020年3月2日；同时新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响公司产品销售及服务的提供；

2、另自2020年3月以来，世界疫情爆发，为防控新冠疫情，各国政府均出台了新冠疫情防控措施。公司下游客户主要为位于印度等海外地区，该等地区公司经营业绩和现金流量受新冠疫情影响较大，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。

公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

（二）公司实际控制人及持有公司5%以上股份股东股票处于质押状态

截至本报告批准报出日，公司实际控制人刘潭爱共计质押公司股份4,025万股，占其所持有公司股份的86.21%，占公司总股本的24.08%；公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司共计质押公司股份1,082.26万股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的6.47%。

（三）公司实际控制人个人商业纠纷

实际控制人刘潭爱先生、孙二花女士因与其他自然人之间的商业纠纷，诉讼涉及纠纷金额为人民币7,127.00万元，对方请求法院对刘潭爱先生、孙二花女士名下的财产采取保全措施，其持有本公司股份529.80万股于2020年元月20日被司法冻结。2020年7月14日，深圳市中级人民法院已对本案进行了开庭审理，目前该案件等待法院判决中。

（四）中印紧张局势与公司业务影响

自5月起，中印边境紧张局势上升，特别是6月中旬中印冲突造成流血事件后，印度全面爆发各类抵制中国货物和服务的运动，贸易风险不断升级，公司印度客户回款有所减缓，该市场应收款项存在一定的回笼风险。公司将持续关注中印局势，并保持高度警惕。

8、其他

公司计入递延收益的政府补助明细

单位：元

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益金 额	期末数	与资产相关/与收 益相关
微波陶瓷覆铜板工程项目	60,000.00		7,500.00	52,500.00	与资产相关
高频微波覆铜板强基工程项目	716,666.67		78,181.82	638,484.85	与资产相关
微波陶瓷覆铜板工程项目补贴	240,000.00		30,000.00	210,000.00	与资产相关
双创建设省预算基建项目	200,000.00		63,157.89	136,842.11	与资产相关
国民经济动员中心建设和管理资金	80,000.00		20,000.00	60,000.00	与资产相关
高频微波覆铜板项目	14,942,333.33		974,500.00	13,967,833.33	与资产相关
覆铜板技术改造项目	383,333.33		25,000.00	358,333.33	与资产相关
信息化产业引导资金-智能制造车间 改造项目	500,000.00		83,333.33	416,666.67	与资产相关
扶持专项资金-车间改造项目	312,000.00		52,000.00	260,000.00	与资产相关
小 计	17,434,333.33	-	1,333,673.04	16,100,660.29	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,460,119.87	3.67%	16,174,427.32	92.64%	1,285,692.55	26,113,743.86	5.36%	17,285,232.31	66.19%	8,828,511.55
其中：										
单项计提坏账准备	17,460,119.87	3.67%	16,174,427.32	92.64%	1,285,692.55	26,113,743.86	5.36%	17,285,232.31	66.19%	8,828,511.55
按组合计提坏账准备的应收账款	457,991,984.95	96.33%	58,924,307.28	12.87%	399,067,677.67	461,187,363.17	94.64%	57,566,998.44	12.48%	403,620,364.73
其中：										
按组合计提坏账准备	457,991,984.95	96.33%	58,924,307.28	12.87%	399,067,677.67	461,187,363.17	94.64%	57,566,998.44	12.48%	403,620,364.73
合计	475,452,104.82	100.00%	75,098,734.60	15.80%	400,353,370.22	487,301,107.03	100.00%	74,852,230.75	15.36%	412,448,876.28

按单项计提坏账准备：16,174,427.32

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WI-FI COMEREIO DE ANTENAS LTDA	7,833,183.00	7,833,183.00	100.00%	预计无法收回
河北广电网络投资有限公司	4,737,100.00	4,737,100.00	100.00%	诉讼，对方暂无可强制执行财产
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	1,428,547.28	142,854.73	10.00%	已和解
Infosat Intertrade CoLtd	1,274,310.00	1,274,310.00	100.00%	预计难以收回
宁远县广播电视台	395,210.00	395,210.00	100.00%	预计难以收回

宁乡户户通无线数字网络信息有限公司	373,780.00	373,780.00	100.00%	预计难以收回
巴彦淖尔硕盈网络有限公司	271,960.00	271,960.00	100.00%	预计难以收回
宿州市宽网有线网络服务有限公司	227,500.00	227,500.00	100.00%	预计难以收回
衡阳县广播电视台	164,300.00	164,300.00	100.00%	预计难以收回
砀山县广播电视台	85,500.00	85,500.00	100.00%	预计难以收回
境外零星应收款项	668,729.59	668,729.59	100.00%	预计无法收回
合计	17,460,119.87	16,174,427.32	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 58,924,307.28

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	220,109,251.11	11,005,462.56	5.00%
1至2年	134,512,689.39	13,594,123.57	10.00%
2至3年	47,118,879.69	9,280,921.21	20.00%
3至4年	37,205,776.20	11,161,732.86	30.00%
4至5年	6,767,819.63	3,383,909.81	50.00%
5年以上	10,641,011.90	10,498,157.27	100.00%
合计	456,355,427.91	58,924,307.28	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来	1,636,557.04		
合计	1,636,557.04		--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	221,745,808.15
1 至 2 年	135,941,236.67
2 至 3 年	47,118,879.69
3 年以上	70,646,180.31
3 至 4 年	37,205,776.20
4 至 5 年	6,767,819.63
5 年以上	26,672,584.48
合计	475,452,104.82

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	17,285,232.31	-1,110,804.99				16,174,427.32
按组合计提坏账准备	57,566,998.44	1,385,508.84		28,200.00		58,924,307.28
合计	74,852,230.75	274,703.85		28,200.00		75,098,734.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
锡林浩特市多路数字微波电视服务中心	28,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
锡林浩特市多路数字微波电视服务中心	货款	28,200.00	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	28,200.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	107,674,980.86	22.65%	10,453,726.90
第 2 名	46,185,698.09	9.70%	2,309,284.90
第 3 名	28,273,301.00	5.95%	1,413,665.05
第 4 名	14,480,198.00	3.05%	992,984.15
第 5 名	13,777,481.43	2.90%	1,010,956.62
合计	210,391,659.38	44.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,791,077.58	12,653,769.99
合计	34,791,077.58	12,653,769.99

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利**

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,171,472.88	11,385,710.26
往来款及应收暂付款	11,741,306.78	3,733,002.09
员工借款及备用金	110,500.81	349,932.51
其他（业绩补偿款）	21,910,650.27	
合计	37,933,930.74	15,468,644.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	250,277.19	1,010,016.79	1,554,580.89	2,814,874.87
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	327,978.29			327,978.29
2020 年 6 月 30 日余额	578,255.48	1,010,016.79	1,554,580.89	3,142,853.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	27,292,713.68
1 至 2 年	5,560,192.88
2 至 3 年	2,775,076.78
3 年以上	2,305,947.40
3 至 4 年	33,362.50
4 至 5 年	1,659,048.00
5 年以上	613,536.90
合计	37,933,930.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	485,436.90					485,436.90
按组合计提坏账准备	2,329,437.97	327,978.29				2,657,416.26
合计	2,814,874.87	327,978.29				3,142,853.16

截至2020.6.30日，高视创投等4人尚欠公司2019年业绩补偿款计15,717,736.43元，因公司已取得该4人将于2020年12月30日前支付的书面承诺，所以暂不计提其信用减值损失。详见本报告第十一节“财务报告”中的“十四、承诺及或有事项”

之“1、重要承诺事项”。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	业绩补偿款	6,710,105.66	1 年以内	17.69%	
第 2 名	业绩补偿款	4,619,669.46	1 年以内	12.18%	
第 3 名	业绩补偿款	4,083,261.41	1 年以内	10.76%	
第 4 名	业绩补偿款	2,709,399.81	1 年以内	7.14%	135,469.99
第 5 名	押金保证金	1,317,500.00	1-2 年	3.47%	131,750.00
第 5 名	押金保证金	1,019,891.80	1 年以内	2.69%	50,994.59
第 5 名	押金保证金	268,640.00	2-3 年	0.71%	53,728.00
合计	--	20,728,468.14	--	54.64%	371,942.58

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	119,658,008.79	0.00	119,658,008.79	117,108,008.79		117,108,008.79
对联营、合营企业投资	29,772,199.44	7,803,000.00	21,969,199.44	29,841,009.19	7,803,000.00	22,038,009.19
合计	149,430,208.23	7,803,000.00	141,627,208.23	146,949,017.98	7,803,000.00	139,146,017.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都驰通公司	30,464,563.43					30,464,563.43	
家居智能公司	46,598,054.92					46,598,054.92	
功田陶瓷公司	39,855,603.22					39,855,603.22	
印度子公司	50,447.22					50,447.22	
香港子公司	139,340.00					139,340.00	
中鑫物联公司		1,020,000.00				1,020,000.00	
前海旭天公司		1,530,000.00				1,530,000.00	
合计	117,108,008.79	2,550,000.00				119,658,008.79	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广行贝尔公司	22,038,009.19			-68,809.75							21,969,199.44	7,803,000.00
小计	22,038,009.19			-68,809.75							21,969,199.44	7,803,000.00

	09.19			75					99.44	0.00
合计	22,038,09.19			-68,809.75					21,969,199.44	7,803,000.00

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,048,038.17	104,599,841.88	193,630,449.48	187,117,101.16
其他业务	4,950,076.83	2,971,669.82	8,624,431.64	5,458,170.52
合计	122,998,115.00	107,571,511.70	202,254,881.12	192,575,271.68

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-68,809.75	-100,533.84
合计	-68,809.75	-100,533.84

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,698.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,617,536.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,254,744.21	主要是资产、存货报废支出及滞纳金支出。
减：所得税影响额	353,864.12	
合计	2,005,230.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退增值税额	656,971.43	按照交纳增值税一定比例返还

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.08%	-0.2389	-0.2389
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.39%	-0.2509	-0.2509

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无