

公司代码：600898

公司简称：\*ST 美讯

**国美通讯设备股份有限公司**  
**2020 年年度报告摘要**

## 一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第十一届董事会第七次会议审议，鉴于公司 2020 年度累计未分配利润为负数，不满足利润分配及现金分红条件，公司 2020 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交公司年度股东大会审议。

## 二 公司基本情况

### 1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST美讯	600898	国美通讯、三联商社、ST三联、*ST三联、郑百文

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵杰	王伟静
办公地址	山东省济南市历下区趵突泉北路12号	山东省济南市历下区趵突泉北路12号
电话	0531-81675202、81675201	0531-81675202、81675201
电子信箱	gmtc600898@gometech.com.cn	gmtc600898@gometech.com.cn

### 2 报告期公司主要业务简介

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式介绍

公司所属行业分类为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，主营业务为移动智能设备的研发、生产和销售。报告期内，公司的主要业务包括 ODM、OEM 业务和智能家居配件贸易业务。

因公司前期在自有品牌手机业务上投入大量经营资源，导致公司 ODM 业务和 OEM 业务的资源投入力度受到影响，资金流紧张，订单保障能力减弱，而该行业近年来竞争加剧、市场集中度

持续提高，小规模 ODM 厂商生存压力进一步增大，企业供应链环节的利润被压缩。报告期，受行业及公司资源保障能力影响，同时叠加新冠肺炎疫情和重大资产重组等因素影响，公司生产活动规模较低，为合理保证现金流及保持员工稳定性，公司开展了部分生产依赖性较弱的智能家居贸易类业务，该类业务占公司当期经营收入比例高，但对利润影响小，业务依赖性和业务重要性较低。

2020 年 8 月，公司完成了出售德景电子 100% 股权的重大资产重组，置出经营情况不达预期的资产，同时在剥离前公司受让德景电子持有的嘉兴京美电子科技有限公司（下称“京美电子”）100% 股权、惠州德忌电子科技有限公司（下称“德忌电子”）100% 股权，京美电子和德忌电子是公司智能制造业务的生产制造中心，上述重组使公司仍保持了智能移动终端的制造业务能力，同时极大地改善了公司财务状况和资金流动性。上述资产重组完成后，公司主营业务未发生重大变更，继续从事智能终端设备的研发、生产与销售，主要产品包括对讲机、扫码机、电子价签、智能电表、智能模块等，不再局限于手机及主板。

### **1、ODM业务的经营模式**

在移动通讯终端领域内，接受客户委托，完成相关产品的研发、设计、生产与交付，主要产品包括整机产品和行业移动通讯终端产品等。在该模式下，根据客户的要求，获得客户订单，并确定采购和生产计划，由采购部、计划部实施采购、自主生产和外协生产，产品经检验合格后交付客户。

### **2、OEM业务的经营模式**

OEM 的业务模式为定牌生产合作。公司接受客户的订单和授权，按照客户的设计和品质要求进行组织生产，产品以客户的品牌进行销售，公司提供产品制造服务。

## **（二）报告期内行业情况**

### **1、OEM生产厂商仍有一定的市场需求和行业空间**

国内智能终端的生产需求量大，品牌厂商基于成本等考虑仍会选择代工生产，OEM 行业仍有一定的市场需求和行业空间，但由于 OEM 生产厂商不负责研发、采购和销售等流程，因此 OEM 产品毛利率不高，OEM 生产企业数量众多，但整体规模均不大。

### **2、ODM行业集中度继续提升，中小厂商转型寻求机会**

在全球经济和贸易形势的不确定性下，手机等智能终端 ODM 产业正在呈现加速集中化趋势，ODM 行业的寡头格局愈加稳固。研究机构 Counterpoint 报告显示，全球智能手机的 ODM 和 IDH 业务正走向集中，TOP3 厂商在全球开始垄断智能机 ODM/IDH 业务，市场份额从两年前的 52% 提升至 68%。在手机品牌商布局 5G、AI 和物联网的同时，ODM 厂商头部公司同样在加大研发投入，为未来蓄势，开始新的布局，包括开拓笔记本、智能穿戴、汽车电子、机器人、智慧城市、智能家居等产品。

TOP5 之外的 ODM 厂商几乎都被迫转型，智能手机也不再成为主业。随着 5G 带来的硬件碎片化场景将会继续，部分中小 ODM 厂商在其他 AIOT 领域寻求机会。

### **3、技术革新赋予智能终端更大的发展空间**

在国家政策的大力支持下，移动通讯运营商在 2015 年全面推行 4G 终端补贴的政策，促进了 4G 业务和 4G 终端的双向发展，也带动了移动互联网和物联网应用的普及。2018 年 12 月，工信部已向中国电信、中国移动、中国联通三大运行商颁发 5G 系统中低频段试验频率使用许可。目

前，国内三大运营商均已制定了 2020 年大规模开展 5G 网络商用的计划，并已经大规模开展基站建设和相关测试。

随着移动互联网技术的不断突破，基于互联互通和物联网的应用服务得以快速发展，如视频通话、视频会议、视频监控等视频类应用以及云存储、云计算、大数据等交互类应用，移动互联网的普及率进一步提升，越来越多的用户将使用智能终端进行日常的工作、生活，智能终端的丰富应用性和普及率会越来越高。

#### 4、产品技术更新换代速度较快，竞争加剧

移动通信技术长期以来一直处于快速发展中，对移动通讯终端厂商的研发实力和上下游产业链要求较高。如果产品不能得到市场的肯定，那么在短时间内会失去其已建立的市场竞争优势，对其市场地位产生影响。

报告期内，受行业及自身发展战略、资金等多方面因素影响，公司不局限于手机终端及主板，从事通讯及其他电子设备智能制造业务，多方面延伸和发展包括安防电子产品、对讲机、扫码机、电子价签、智能电表、智能模块等在内的其他智能终端产品的研发、制造及销售。

### 3 公司主要会计数据和财务指标

#### 3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2020年	2019年		本年比上年增减 (%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	635,769,517.63	1,507,294,394.91	1,507,294,394.91	-57.82	2,727,749,355.77	2,727,749,355.77
营业收入	939,742,767.00	721,172,634.47	721,172,634.47	30.31	2,637,585,197.66	2,637,585,197.66
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	113,552,695.07	/	/	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-258,451,805.48	-851,130,678.07	-851,130,678.07	不适用	-381,924,573.86	-381,924,573.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-175,892,761.08	-819,719,257.93	-819,719,257.93	不适用	-507,988,595.34	-507,988,595.34
归属于上市公司股东的净资产	12,484,765.50	-775,564,496.88	-775,564,496.88	不适用	76,120,348.17	76,120,348.17
经营活动产生的现金流量净额	13,562,974.14	-56,874,229.56	-56,874,229.56	不适用	-389,910,333.00	-389,910,333.00
基本每股收益（元/股）	-1.0235	-3.3705	-3.3705	不适用	-1.5124	-1.5124
稀释每股收益（元/股）	-1.0235	-3.3705	-3.3705	不适用	-1.5124	-1.5124
加权平均净资产收益率（%）				不适用	-144.32	-144.32

说明：2017年1月，因济南趵突泉北路12号房产由自用转为出租，公司将该固定资产转入投资

性房地产以成本模式核算；10月，经董事会审议通过，将投资性房地产由成本模式计量转为公允价值模式计量，将公允价值与账面价值的差额，计入其他综合收益。2020年12月，公司对该投资性房地产所在的济南济联京美经贸有限公司（下称“济联京美”）股权进行处置。根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》及《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，公司该投资性房地产后续计量模式变更时，公允价值与账面价值的差额，应调整期初留存收益，不应计入其他综合收益。因此，公司对2017年度中关于上述投资性房地产的会计处理进行差错调整，相关会计差错调整未对公司2018、2019年的上表所列指标产生影响。

### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	221,518,643.37	57,709,385.68	391,482,873.38	269,031,864.57
归属于上市公司股东的净利润	-87,826,321.76	-59,096,262.69	-44,847,574.32	-66,681,646.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-87,710,027.00	-59,596,506.78	-45,955,054.18	17,368,826.88
经营活动产生的现金流量净额	25,561,342.97	105,812,471.38	84,569,284.25	-202,380,124.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 4 股本及股东情况

### 4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）							17,901
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）							17,562
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
前10名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东龙脊岛建设有限公司	0	50,479,465	19.99	0	无	0	境内非国有法人
北京战圣投资有限公司	0	22,765,602	9.02	0	质押	22,765,600	境内非国有法人
沙翔	0	11,961,688	4.74	0	未知	11,961,688	境内自然人
陈上助	5,010,345	5,010,345	1.98	0	无	0	境内自然人

江游	2,097,282	4,906,427	1.94	0	无	0	境内自然人
许尚龙	2,806,301	4,478,901	1.77	0	无	0	境内自然人
吴娟玲	4,201,200	4,201,200	1.66	0	无	0	境内自然人
谭件云	255,000	2,960,000	1.17	0	无	0	境内自然人
曹裕波	338,732	2,924,668	1.16	0	无	0	境内自然人
陈利珍	-311,400	2,684,600	1.06	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京战圣为山东龙脊岛的一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

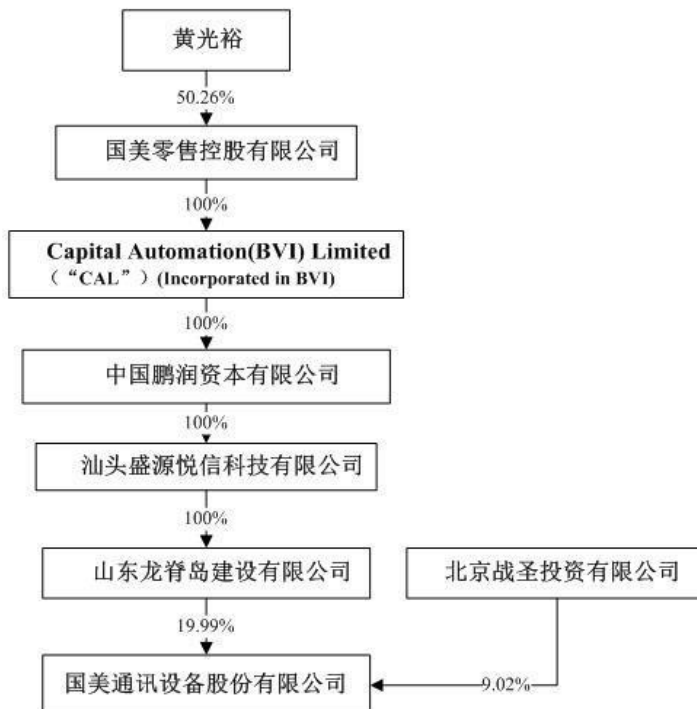
#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

#### 5 公司债券情况

适用 不适用

### 三 经营情况讨论与分析

#### 1 报告期内主要经营情况

##### （一）公司 2020 年度公司主要经营指标如下：

1、收入：2020 年公司实现营业收入 9.40 亿元，同比增加 2.19 亿元，增长 30.31%，其中主营业务收入 6.97 亿元，其他业务收入 2.42 亿元；主营业务扣除贸易业务后，与制造相关的 ODM 和 OEM 业务收入为 1.14 亿元。

2、综合毛利：本期实现综合毛利额 1.28 亿元，较同期增加 1.30 亿元；毛利率 13.59%，同期为-0.32%。

3、费用：本期发生费用总额 1.07 亿元，较同期 2.53 亿元减少 57.52%；费用率 11.44%，较同期费用率 35.08%下降 23.64 个百分点。

4、归属于母公司所有者的净利润：2020 年度实现归属于母公司所有者的净利润-2.58 亿元，亏损较同期减少 5.93 亿元。扣除非经常性损益后公司亏损 1.76 亿元。

##### （二）公司 2020 年亏损的主要原因

公司 2020 年亏损主要为新冠肺炎疫情、资金流紧张导致收入规模下降，以及剥离德景电子前的应收账款计提的坏账准备、财务费用较高等因素导致的经营亏损，及本年度因出售济联京美产生了较高的所得税所导致的非经常性亏损。

（1）2020 年初，公司大幅调整内部组织架构、减少冗余人员，以降低人工成本，并于 2020 年 8 月完成剥离德景电子的重大资产重组。受到新冠肺炎疫情、重大资产重组及内部组织架构调整等因素影响，公司本期的 ODM、OEM 业务的生产活动规模小，仅为 1.14 亿元。为增加收入及利润来源，保证员工的稳定性，公司开展了部分贸易类业务，但贸易业务的毛利率较低。公司 2020 年度亏损，主要原因系制造业务规模低、毛利不足以弥补成本所导致；其次，公司全年财务费用仍然较高，也是公司主业亏损的另一个因素。增强主营业务的盈利能力，需要在 2021 年工作中继续加以改善。

（2）公司本年度坏账损失计提影响，主要为原子公司德景电子置出前计提的坏账损失 0.86 亿元，增加了公司本期经营性亏损。

（3）本年度公司处置济联京美 100% 股权，股权公允价值与其账面价值的差额部分，计入本期损益；交易对价高于股权公允价值的部分，计入资本公积。本次交易由于承担的所得税费用过高，进一步增加了公司本期非经常性亏损。

##### （三）公司扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入情况

公司聘请大华会计师对公司营业收入进行核查，并出具《国美通讯设备股份有限公司营业收

入扣除事项的专项核查意见》（大华核字[2021]003746号）。公司2020年度营业收入扣除情况明细表具体情况如下：

单位：元

项目	本年度	上年度	备注
营业收入	939,742,767.00	/	
减：营业收入扣除项目	826,190,071.93	/	
与主营业务无关的业务收入	826,190,071.93	/	
其中：正常经营之外的其他业务收入	242,408,949.22	/	
非金融机构的类金融业务收入		/	
新增的贸易等难以形成稳定业务模式的业务产生的收入	583,781,122.71	/	
与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入		/	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入		/	
不具备商业实质的收入		/	
其中：未改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入		/	
不具有真实业务的交易产生的收入		/	
交易价格显失公允的交易产生的收入		/	
审计意见中非标准审计意见涉及的收入		/	
其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入		/	
与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入		/	
营业收入扣除后金额	113,552,695.07		

## 2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## 3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，首次执行该准则对公司以前年度财务报表无影响。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响见2020年年度报告全文第十一节附注五、36。本次执行新收入准则并变更相关会计政策的议案已经公司第十一届董事会第二次会议、第十一届监事会第二次会议审议通过。



## 5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

经公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第十一届董事会第七次会议、第十一届监事会第七次会议审议，通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，同意公司根据相关规定对前期会计差错进行更正，并追溯调整公司 2017-2019 年度合并及母公司财务报表。

### 1、公司对会计差错更正的原因

2017 年 1 月，公司因终止家电零售业务，将位于济南市趵突泉北路 12 号的三联大厦地上 1-5 层及地下 1-3 层的房产用途由家电零售自用门店转为对外出租，公司对该房产由固定资产转为以成本模式计量的投资性房地产进行核算。

2017 年 10 月 27 日，公司召开第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》，根据上述会计政策变更的决定，将该投资性房地产由成本模式计量转为公允价值模式计量。

2020 年 12 月，公司对该投资性房地产所在的济联京美股权进行处置。根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》第十二条规定“企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更。成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。”根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》第六条规定，“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理，将会计政策变更累积影响数调整列报前期最早期初留存收益，其他相关项目的期初余额和列报前期披露的其他比较数据也应当一并调整，但确定该项会计政策变更累积影响数不切实可行的除外……”，根据上述规则，公司投资性房地产后续计量模式变更时公允价值与账面价值的差额，不应计入其他综合收益，应调整期初留存收益。

### 2、本次会计差错更正的影响

#### (1) 对 2017-2019 年度合并财务报表财务状况的影响

年度	受影响的比较期间报表项目名称	调整前期初金额	累积影响金额	调整后期初金额
2017	其他综合收益	77,389,341.18	-72,965,799.76	4,423,541.42
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	52,345,860.63	67,630,132.82	119,975,993.45
2018	其他综合收益	79,839,321.37	-72,965,799.76	6,873,521.61
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	-329,578,713.23	67,630,132.82	-261,948,580.41
2019	其他综合收益	79,285,154.39	-72,965,799.76	6,319,354.63

年度	受影响的比较期间报表项目名称	调整前期初金额	累积影响金额	调整后期初金额
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	-1,180,709,391.30	67,630,132.82	-1,113,079,258.48

(2) 对 2017-2019 年度母公司财务报表财务状况的影响

年度	受影响的比较期间报表项目名称	调整前期初金额	累积影响金额	调整后期初金额
2017	其他综合收益	72,965,799.76	-72,965,799.76	
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	16,061,483.31	67,630,132.82	83,691,616.13
2018	其他综合收益	72,965,799.76	-72,965,799.76	
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	-17,027,267.95	67,630,132.82	50,602,864.87
2019	其他综合收益	72,965,799.76	-72,965,799.76	
	盈余公积	28,256,442.05	5,335,666.94	33,592,108.99
	未分配利润	-44,902,573.21	67,630,132.82	22,727,559.61

(3) 对 2017-2019 年度合并及母公司利润表、现金流量表项目无影响。

### 3、会计师事务所就差错更正事项的专项说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司以上会计差错更正及追溯调整的事项出具了《国美通讯设备股份有限公司前期重大会计差错更正的专项说明》（大华核字[2021]003750 号）。

### 4、公司董事会、监事会及独立董事对本次会计差错更正的说明

公司第十一届董事会第七次会议审议通过了本次会计差错更正事项。公司董事会认为，本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关准则的规定，更正后的财务数据及财务报表能够客观、公允地反映公司的财务状况，不存在损害股东利益的情形。因此，董事会同意本次会计差错更正事项，并同意对涉及的以前年度财务报表进行追溯调整。

监事会认为：根据企业会计准则及相关信披编报规则的规定，公司对本次会计差错进行了更正，更正后的财务数据及财务报表更加客观、公允地反映公司的财务状况。本次会计差错更正的审议、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

独立董事发表如下独立意见：本次会计差错更正是根据企业会计准则及相关信披编报规则的

规定进行的合理调整，更正后的财务数据及财务报表能更加客观、公允地反映公司的财务状况，不存在损害公司及股东利益的情形；公司将本次会计差错更正事项提交董事会审议并通过，程序合法合规；综上，我们同意公本次会计差错更正事项。

## 6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国美通讯（浙江）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
北京联美智科商业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
上海爱优威软件开发有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
GOME Electronics India Private Limited	控股子公司	三级	51.00	51.00
惠州德忌电子科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
嘉兴京美电子科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
国美智能系统技术（浙江）有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 6 户，其中：

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
嘉兴京美电子科技有限公司	投资新设
国美智能系统技术（浙江）有限公司	投资新设

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
浙江德景电子科技有限公司	转让
深圳市荣创泰科电子有限公司	转让
香港德景对外贸易有限公司	转让
上海鸿蓓通信科技有限公司	转让
德景电子（郑州）有限责任公司	转让
济南济联京美经贸有限公司	转让

合并范围变更主体的具体信息详见 2020 年年度报告全文“附注七、合并范围的变更”。