

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

2018 年半年度财务报告

（未经审计）



股票代码：002848

股票简称：高斯贝尔

报告日期：2018 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

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：人民币元

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,072,583.68	103,538,695.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,500,100.75	1,839,722.83
应收账款	545,804,267.82	564,371,516.82
预付款项	17,737,529.93	51,783,757.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,002,016.03	14,848,621.14
买入返售金融资产		
存货	250,814,487.70	216,434,994.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	34,705.40	251,927.68
其他流动资产	82,850,147.07	102,331,815.56

流动资产合计	995,815,838.38	1,055,401,051.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	125,387,464.80	27,393,839.36
长期股权投资	20,950,214.91	21,785,800.44
投资性房地产		
固定资产	160,210,526.90	153,310,407.55
在建工程	263,978.08	275,654.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,935,354.59	17,311,434.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,516,194.58	
递延所得税资产	27,069,280.11	21,963,312.61
其他非流动资产	25,639,720.00	27,510,120.00
非流动资产合计	377,972,733.97	269,550,568.56
资产总计	1,373,788,572.35	1,324,951,619.69
流动负债：		
短期借款	133,191,228.00	119,842,618.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,474,794.77	52,764,310.73
应付账款	345,622,121.29	304,985,785.05
预收款项	42,639,181.57	46,720,417.76
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,810,898.07	14,826,829.28
应交税费	4,944,455.00	10,414,998.32
应付利息	169,752.33	124,061.18
应付股利	1,140,150.00	1,140,150.00
其他应付款	81,272,983.55	104,053,740.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
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	705,553,564.58	655,160,910.87
非流动负债：		
长期借款	1,241,500.00	1,385,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,298,333.34	21,490,333.34
递延所得税负债	159,132.90	159,132.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,698,966.24	23,034,966.24
负债合计	727,252,530.82	678,195,877.11
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	134,020,832.98	104,499,141.02

减：库存股		
其他综合收益	655,356.37	-734,983.26
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	313,409,424.40	344,541,157.04
归属于母公司所有者权益合计	646,536,041.53	646,755,742.58
少数股东权益		
所有者权益合计	646,536,041.53	646,755,742.58
负债和所有者权益总计	1,373,788,572.35	1,324,951,619.69

法定代表人：刘潭爱

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,073,292.40	52,758,853.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,500,100.75	1,200,000.00
应收账款	465,166,453.59	406,790,861.62
预付款项	13,501,758.60	47,202,855.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,381,419.65	8,409,419.24
存货	201,361,590.88	106,832,928.84
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		251,927.68
其他流动资产	79,639,382.56	78,496,077.35
流动资产合计	818,623,998.43	701,942,923.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款	125,387,464.80	27,393,839.36
长期股权投资	187,918,883.70	188,754,469.23
投资性房地产		
固定资产	145,068,903.86	123,575,760.16
在建工程	263,978.08	275,654.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,727,278.82	15,968,000.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,516,194.58	
递延所得税资产	17,573,506.63	12,431,099.94
其他非流动资产		1,150,400.00
非流动资产合计	493,456,210.47	369,549,223.69
资产总计	1,312,080,208.90	1,071,492,147.56
流动负债：		
短期借款	128,191,228.00	99,842,618.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,618,499.49	25,381,188.24
应付账款	467,673,281.08	272,556,097.65
预收款项	33,342,196.86	37,511,817.58
应付职工薪酬	9,457,540.06	4,933,253.25
应交税费	378,635.92	521,189.39
应付利息	169,752.33	124,061.18
应付股利		
其他应付款	95,009,360.14	117,198,257.27
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	808,840,493.88	558,068,482.56

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,298,333.34	21,490,333.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,298,333.34	21,490,333.34
负债合计	829,138,827.22	579,558,815.90
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	153,929,317.29	124,407,625.33
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	136,528,354.29	175,041,996.23
所有者权益合计	482,941,381.68	491,933,331.66
负债和所有者权益总计	1,312,080,208.90	1,071,492,147.56

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	388,487,651.82	536,134,368.00
其中：营业收入	388,487,651.82	536,134,368.00
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	431,572,276.91	515,651,580.72
其中：营业成本	332,118,985.43	406,071,879.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,712,116.86	6,512,613.89
销售费用	42,526,346.44	36,280,375.85
管理费用	47,602,617.53	49,920,102.48
财务费用	1,864,161.72	13,532,693.89
资产减值损失	2,748,048.93	3,333,915.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-94,204.42	-514,901.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-128,570.27	
其他收益	4,289,095.51	517,999.94
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,018,304.27	20,485,885.44
加：营业外收入	3,284,038.63	5,284,970.05
减：营业外支出	49,745.45	1,896,787.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,784,011.09	23,874,067.93
减：所得税费用	-4,652,278.45	4,280,642.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,131,732.64	19,593,425.82
（一）持续经营净利润（净亏损	-31,131,732.64	19,593,425.82

以“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	-31,131,732.64	19,593,425.82
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,390,339.63	168,112.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,390,339.63	168,112.58
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,390,339.63	168,112.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,390,339.63	168,112.58
6.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	-29,741,393.01	19,761,538.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,741,393.01	19,761,538.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.1863	0.1279
(二) 稀释每股收益	-0.1863	0.1279

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：8,887,806.50 元。

法定代表人：刘潭爱

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	265,737,485.63	216,962,213.72
减：营业成本	238,751,335.97	146,751,292.84
税金及附加	1,082,984.88	4,799,095.31
销售费用	34,359,628.43	29,181,730.30
管理费用	30,785,415.54	21,028,001.36
财务费用	-721,342.49	9,160,471.46
资产减值损失	8,540,918.25	1,483,603.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-137,729.24	-1,093,451.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-91,623.88	
其他收益	1,375,060.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-45,915,748.07	3,464,568.25
加：营业外收入	2,294,356.18	3,161,447.37
减：营业外支出	34,656.74	760,021.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-43,656,048.63	5,865,994.57
减：所得税费用	-5,142,406.69	1,386,406.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,513,641.94	4,479,587.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,513,641.94	4,479,587.59
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-38,513,641.94	4,479,587.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	578,820,255.39	536,038,335.19
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	65,511,962.87	47,396,341.43
收到其他与经营活动有关的现金	12,050,651.71	11,011,035.16
经营活动现金流入小计	656,382,869.97	594,445,711.78
购买商品、接受劳务支付的现金	533,003,625.76	525,621,202.57
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		
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	84,554,710.37	91,025,437.96
支付的各项税费	25,087,968.82	9,196,924.21
支付其他与经营活动有关的现金	43,773,673.45	45,858,566.96
经营活动现金流出小计	686,419,978.40	671,702,131.70
经营活动产生的现金流量净额	-30,037,108.43	-77,256,419.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金		32,767.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,524.82	280,000.00

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		
投资活动现金流入小计	43,524.82	812,767.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,960,349.31	15,206,079.77
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	13,960,349.31	15,206,079.77
投资活动产生的现金流量净额	-13,916,824.49	-14,393,312.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		231,758,000.00
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	99,585,200.00	43,951,984.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,057,405.14
筹资活动现金流入小计	99,585,200.00	278,767,389.64
偿还债务支付的现金	85,182,395.86	35,000,265.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,070,024.40	3,646,649.48
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		16,976,360.78
筹资活动现金流出小计	86,252,420.26	55,623,275.76
筹资活动产生的现金流量净额	13,332,779.74	223,144,113.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,537.99	12,548.23
五、现金及现金等价物净增加额	-30,615,615.19	131,506,929.77
加：期初现金及现金等价物余	82,389,745.36	107,798,404.99

额		
六、期末现金及现金等价物余额	51,774,130.17	239,305,334.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	383,235,050.37	227,744,786.75
收到的税费返还	50,783,001.08	19,356,830.06
收到其他与经营活动有关的现金	3,669,356.18	4,831,673.00
经营活动现金流入小计	437,687,407.63	251,933,289.81
购买商品、接受劳务支付的现金	381,553,652.55	260,574,208.85
支付给职工以及为职工支付的现金	54,935,531.95	34,728,690.65
支付的各项税费	3,433,680.22	1,756,988.20
支付其他与经营活动有关的现金	22,246,197.64	33,001,355.94
经营活动现金流出小计	462,169,062.36	330,061,243.64
经营活动产生的现金流量净额	-24,481,654.73	-78,127,953.83
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		280,000.00
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		
投资活动现金流入小计		280,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,143,389.92	3,076,422.60
投资支付的现金		
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	13,143,389.92	3,076,422.60
投资活动产生的现金流量净额	-13,143,389.92	-2,796,422.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		231,758,000.00
取得借款收到的现金	94,585,200.00	39,978,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	94,585,200.00	271,736,900.00
偿还债务支付的现金	65,038,395.86	29,917,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	756,824.40	1,036,830.12
支付其他与筹资活动有关的现金		11,976,360.78
筹资活动现金流出小计	65,795,220.26	42,930,340.90
筹资活动产生的现金流量净额	28,789,979.74	228,806,559.10
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	-8,835,064.91	147,882,182.67
加：期初现金及现金等价物余额	31,609,903.79	62,006,704.37
六、期末现金及现金等价物余额	22,774,838.88	209,888,887.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余 额	167,150,000.00				104,499,141.02		-734,983.26		31,300,427.78		344,541,157.04		646,755,742.58
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				104,499,141.02		-734,983.26		31,300,427.78		344,541,157.04		646,755,742.58
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					29,521,691.96		1,390,339.63				-31,131,732.64		-219,701.05
（一）综合收益 总额							1,390,339.63				-31,131,732.64		-29,741,393.01
（二）所有者投					29,521,691.96								29,521,691.96

入和减少资本													
1. 股东投入的普通股					29,521,691.96								29,521,691.96
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. 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. 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				134,020,832.98		655,356.37		31,300,427.78		313,409,424.40		646,536,041.53

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优 先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	125,350,000.00				126,360,376.23		512,857.28		25,332,359.39		336,734,963.68		614,290,556.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并									5,871,981.79		11,553,239.49		17,425,221.28
其他													
二、本年期初余额	125,350,000.00				126,360,376.23		512,857.28		31,204,341.18		348,288,203.17		631,715,777.86

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,800,000.00				176,915,703.66		168,112.58				676,619.32		219,560,435.56
（一）综合收益总额							168,112.58				10,705,619.32		10,873,731.90
（二）所有者投入和减少资本	41,800,000.00				176,915,703.66								218,715,703.66
1. 股东投入的普通股	41,800,000.00				176,915,703.66								218,715,703.66
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											-10,029,000.00		-10,029,000.00
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											-10,029,000.00		-10,029,000.00
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. 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				303,276,079.89		680,969.86		31,204,341.18		348,964,822.49		851,276,213.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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				124,407,625.33		1,350.71		25,332,359.39	175,041,996.23	491,933,331.66
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				124,407,625.33		1,350.71		25,332,359.39	175,041,996.23	491,933,331.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					29,521,691.96					-38,513,641.94	-8,991,949.98
(一)综合收益总额										-38,513,641.94	-38,513,641.94
(二)所有者投入和减少资本					29,521,691.96						29,521,691.96
1. 股东投入的普通股					29,521,691.96						29,521,691.96
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. 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				153,929,317.29		1,350.71		25,332,359.39	136,528,354.29	482,941,381.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	125,350,000.00				125,483,119.91		29,165.26		25,332,359.39	191,991,234.39	468,185,878.95
加：会计政											

策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,350,000.00				125,483,119.91		29,165.26		25,332,359.39	191,991,234.39	468,185,878.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,800,000.00				177,792,959.98					-5,549,412.41	214,043,547.57
（一）综合收益总额										4,479,587.59	4,479,587.59
（二）所有者投入和减少资本	41,800,000.00				177,792,959.98						219,592,959.98
1．股东投入的普通股	41,800,000.00				177,792,959.98						219,592,959.98
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										-10,029,000.00	-10,029,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或										-10,029,000.00	-10,029,000.00

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. 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				303,276,079.89		29,165.26		25,332,359.39	186,441,821.98	682,229,426.52

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。法郎多公司成立时的注册资本为100万元。

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,总部位于湖南省郴州市。公司股票已于2017年2月13日在深圳证券交易所挂牌交易,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7,950.27万股;无限售条件的流通股份A股8,764.73万股。

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、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;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;增值电信业务经营、文化传媒、公共广播的系统设计、施工和服务;信息产业投资,项目投资管理(投资科技型项目);货物及技术进出口业务。

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2018年8月17日第三届第十七次董事会批准对外报出。

本公司将郴州希典科技有限公司(以下简称郴州希典公司)、成都驰通数码系统有限公司(以下简称成都驰通公司)、郴州功田电子陶瓷技术有限公司(以下简称功田陶瓷公司)、深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司(以下简称家居智能公司)、深圳市高斯康软件有限公司(以下简称高斯康公司)、郴州希典科技有限公司迪拜子公司(以下简称希典迪拜子公司)、高斯贝尔数码科技印度有限公司(以下简称高斯贝尔印度公司)7家子公司纳入报告期合并财务报表范围。同时公司参股联营企业2家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)和尼泊尔有线数字有限责任公司(以下简称尼泊尔公司)。子公司及联营企业具体情况详见本财务报表附注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个月内的持续经营假设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应收款项坏账准备计提、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、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

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, 采用交易发生日的即期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的即期汇率折算, 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, 采用交易发生日的即期汇率折算。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四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时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)、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 200 万元以上(含)、其他应收款 100 万元以上(含)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	其他方法
-------------	------

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和其他组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

13、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2、已经就处置该组成部分作出决议；
- 3、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让很可能在一年内完成。

14、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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。

17、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。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、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。

22、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。

23、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。

24、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

(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。

25、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。

26、股份支付

无

27、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。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经

济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司分期收款销售符合实质性融资性质的(通常收款期限超过一年)，在销售成立时一次确认销售收入，且以公允价值(分期收款总额的现值与商品采用一次性付款时的售价孰低原则)确认收入金额。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 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。

(1) 内销前端及终端设备产品

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) 外销前端及终端设备产品

公司外销业务采用贸易术语主要为FOB或CIF，公司外销数字电视前端及终端产品时，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关；
- 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。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。

(2) 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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

不适用

(2) 重要会计估计变更

不适用

34、其他

不适用

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%、12.5%、17%（2018年5月1日起降至16%）
消费税		
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	15%、30%、免税
房产税	从价计征的，非职工住房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%
成都驰通公司	15%
郴州希典公司	15%
家居智能公司	15%
高斯康公司	15%
功田陶瓷公司	15%
高斯贝尔印度公司	30%
希典迪拜子公司	免税

2、税收优惠

1. 增值税

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；高斯康公司于2013年4月27日经深圳市经济贸易和信息化委员会审核，再次取得编号为深R-2013-0057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号文)规定,成都驰通公司与高斯康公司销售自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后(2018年5月1日起,增值税率降至16%),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。

(2) 成都驰通公司自2009年取得高新技术企业资质,自2009年起减按15%的税率缴纳企业所得税。2015年10月成都驰通公司通过高新技术企业重新认定,并再次取得高新技术企业证书,有效期三年。

(3) 郴州希典公司自2010年取得高新技术企业资质,郴州希典公司自2010年起减按15%的税率缴纳企业所得税。2016年12月郴州希典公司通过 高新技术企业重新认定,并再次取得高新技术企业证书,有效期三年。

(4) 功田陶瓷公司于2013年取得高新技术企业资质,功田陶瓷公司自2013年起减按15%的税率缴纳企业所得税。2016年12月功田陶瓷公司通过高新技术企业复审,并再次取得高新技术企业证书,有效期三年。

(5) 家居智能公司于2015年6月2日取得高新技术企业证书,有效期为三年,自2015年起减按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 高斯康公司于2015年6月19日取得高新技术企业证书,有效期为三年,自2015年起减按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 房产税

根据《湖南省房产税施行细则》(湘政发〔2003〕14号),本公司职工住房按房产原值一次减除20%后余值的1.2%减半计缴。

3、其他

主要税种及税率注释:

[注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%;公司在迪拜设立的子公司,根据当地政策,自2018年1月1日起,产品销售及劳务增值税税率为5%(特殊行业除外)。

[注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%;公司在迪拜设立的子公司,根据当地政策,免征企业所得税。

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	133,721.35	179,714.22
银行存款	51,640,408.82	82,772,160.23
其他货币资金	14,298,453.51	20,586,820.91
合计	66,072,583.68	103,538,695.36
其中:存放在境外的款项总额	1,249,364.64	748,956.30

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

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		1,839,722.83
商业承兑票据	9,500,100.75	
合计	9,500,100.75	1,839,722.83

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 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	2,287,346.19	
合计	2,287,346.19	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,271,535.80	0.21%	602,962.28	47.42%	668,573.52	2,671,535.80	0.42%	1,266,782.83	47.42%	1,404,752.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	608,826,623.65	99.43%	63,690,929.35	10.46%	545,135,694.30	626,991,035.30	99.18%	64,024,271.45	10.21%	562,966,763.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,223,410.69	0.36%	2,223,410.69	100.00%	0.00	2,536,142.69	0.40%	2,536,142.69	100.00%	
合计	612,321,570.14	100.00%	66,517,302.32	10.86%	545,804,267.82	632,198,713.79	100.00%	67,827,196.97	10.73%	564,371,516.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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)	1,271,535.80	602,962.28	47.42%	
合计	1,271,535.80	602,962.28	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	314,642,394.15	15,732,119.71	5.00%
1 至 2 年	226,037,940.07	22,603,794.01	10.00%
2 至 3 年	27,577,626.57	5,515,525.31	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	20,437,973.38	6,131,392.02	30.00%
4 至 5 年	12,845,182.33	6,422,591.16	50.00%
5 年以上	9,508,917.83	9,508,917.83	100.00%
合计	611,050,034.34	65,914,340.04	10.79%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,309,894.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ALTIUS DIGITAL PRIVATE LIMITED	139,402,235.88	23%	11,408,592.30
EAGLE KINGDOMTECHNOLOGIES LIMITED	59,213,859.25	10%	2,960,692.96
Jamshed Electronics	23,816,107.76	4%	1,976,555.87
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司 [注1]	21,784,214.48	4%	1,368,280.75
深圳市海宇科电子科技有限公司	14,311,275.50	2%	715,563.78
小 计	258,527,692.87	42%	18,429,685.65

[注1]：湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司余额包含其分子公司集采项目款项。

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、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	16,632,361.85	93.77%	50,795,495.27	98.09%
1 至 2 年	624,954.40	3.52%	794,517.46	1.53%
2 至 3 年	438,785.68	2.47%	42,420.96	0.08%
3 年以上	41,428.00	0.23%	151,323.46	0.29%

合计	17,737,529.93	--	51,783,757.15	--
----	---------------	----	---------------	----

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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
安徽泓光网络工程有限公司	4,357,500.00	24.57%
深圳晶微宏科技有限公司	1,522,500.00	8.58%
成都云逸科技有限公司	1,349,420.72	7.61%
湖南省源视达科技有限公司	1,214,700.00	6.85%
安徽禾泽森电子科技有限公司	900,000.00	5.07%
小 计	9,344,120.72	52.68%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,773,146.47	98.08%	1,771,130.44	7.15%	23,002,016.03	16,949,320.05	97.22%	2,100,698.91	12.39%	14,848,621.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	485,436.90	1.92%	485,436.90	100.00%	0.00	485,436.90	2.78%	485,436.90	100.00%	
合计	25,258,583.37	100.00%	2,256,567.34	8.93%	23,002,016.03	17,434,756.95	100.00%	2,586,135.81	14.83%	14,848,621.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,497,788.42	824,889.42	5.00%
1 至 2 年	2,423,311.59	242,331.16	10.00%
2 至 3 年	1,313,079.10	262,615.82	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	370,316.10	111,094.83	30.00%
4 至 5 年	620,398.42	310,199.21	50.00%
5 年以上	505,436.90	505,436.90	100.00%
合计	21,730,330.53	2,256,567.34	10.38%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收出口退税组合	3,528,252.84		
合 计	3,528,252.84		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-329,568.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 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	16,200,421.43	11,233,832.65
出口退税款	3,528,252.84	3,660,533.42
应收暂付款	1,235,432.73	975,957.24
土地转让款		200,000.00
员工借款及备用金	3,219,344.17	586,884.65
其 他	1,075,132.20	777,548.99
合计	25,258,583.37	17,434,756.95

(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
杭州登虹科技有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	19.80%	250,000.00
深圳市国家税务局西乡国税分局	应收出口退税	3,528,252.84	1 年以内	13.97%	
甘肃省新闻出版广电局	保证金	1,586,140.00	1 年以内	6.28%	79,307.00
云南省广播电视局计划财务处	保证金	1,191,329.28	1-2 年	4.72%	119,132.93
黄佰顺	公司代客户垫付运费(挂个人往来)	1,010,524.31	1 年以内	4.00%	50,526.22
合计	--	12,316,246.43	--	48.76%	498,966.15

(4) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,801,890.08	8,755,738.39	87,046,151.69	87,739,670.49	9,244,520.24	78,495,150.25
在产品	23,398,278.64	1,368,516.54	22,029,762.10	14,800,574.03	367,355.41	14,433,218.62
库存商品	83,145,772.50	6,760,993.59	76,384,778.91	61,368,822.65	6,532,362.28	54,836,460.37
半成品	14,237,725.91	1,428,422.72	12,809,303.19	20,825,518.72	2,337,398.47	18,488,120.25
发出商品	54,145,279.39	2,383,841.48	51,761,437.91	48,605,420.56	1,363,482.51	47,241,938.05
委托加工物资	783,053.90		783,053.90	2,940,107.05		2,940,107.05
合计	271,512,000.42	20,697,512.72	250,814,487.70	236,280,113.50	19,845,118.91	216,434,994.59

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	9,244,520.24	320,474.01		763,682.30	45,573.56	8,755,738.39
在产品	367,355.41	1,281,407.68		280,246.55		1,368,516.54
库存商品	6,532,362.28	1,590,082.01		1,361,450.70		6,760,993.59
半成品	2,337,398.47	227,069.67		1,136,045.42		1,428,422.72
发出商品	1,363,482.51	1,203,875.31		183,516.34		2,383,841.48

合计	19,845,118.91	4,622,908.68		3,724,941.31	45,573.56	20,697,512.72
----	---------------	--------------	--	--------------	-----------	---------------

1、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。

2、本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	34,705.40	251,927.68
合计	34,705.40	251,927.68

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	48,000,000.00	66,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	33,082,229.36	34,643,255.84
预缴企业所得税	1,579,446.76	1,552,095.14
其 他	188,470.95	136,464.58
合计	82,850,147.07	102,331,815.56

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(3) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(4) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

(5) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

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	135,414,885.59	270,534.52	135,144,351.07	30,089,531.92	270,534.52	29,818,997.40	4.75-5.00
未实现融资收益	-9,756,886.27		-9,756,886.27	-2,425,158.04		-2,425,158.04	4.75-5.00
合计	125,657,999.32	270,534.52	125,387,464.80	27,664,373.88	270,534.52	27,393,839.36	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
二、联营企业											
广行贝 尔公司	28,769,855.16			-88,073.68						28,681,781.48	7,803,000.00
尼泊尔公司	818,945.28			-747,511.85						71,433.43	
小计	29,588,800.44			-835,585.53						28,753,214.91	7,803,000.00
合计	29,588,800.44			-835,585.53						28,753,214.91	7,803,000.00

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(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	134,671,592.85	97,684,384.61	18,563,660.56	6,692,967.72	19,591,798.73	277,204,404.47
2.本期增加金额	3,741,297.64	6,683,023.96	4,591,894.41	243,251.69	545,705.48	15,805,173.18
（1）购置	2,986,570.29	4,694,171.69	4,591,894.41	243,251.69	509,808.04	13,025,696.12
（2）在建工程转入	754,727.35	1,988,852.27			35,897.44	2,779,477.06
3.本期减少金额			68,250.74	133,296.00	44,458.89	246,005.63
（1）处置或报废			68,250.74	133,296.00	44,458.89	246,005.63
4.期末余额	138,412,890.49	104,367,408.57	23,087,304.23	6,802,923.41	20,093,045.32	292,763,572.02
二、累计折旧						
1.期初余额	46,601,617.84	45,804,323.99	13,145,028.66	4,742,926.67	13,453,483.42	123,747,380.58
2.本期增加金额	3,927,958.07	1,409,176.21	2,938,971.29	147,884.84	764,888.45	9,188,878.86
（1）计提	3,927,958.07	1,409,176.21	2,938,971.29	147,884.84	764,888.45	9,188,878.86
3.本期减少金额		53,493.62	307,569.56	129,297.12	39,470.36	529,830.66
（1）处置或报废		53,493.62	307,569.56	129,297.12	39,470.36	529,830.66
4.期末余额	50,529,575.91	47,160,006.58	15,776,430.39	4,761,514.39	14,178,901.51	132,406,428.78
三、减值准备						
1.期初余额		146,616.34				146,616.34
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		146,616.34				146,616.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	87,883,314.58	57,060,785.65	7,310,873.84	2,041,409.02	5,914,143.81	160,210,526.90
2.期初账面价值	88,069,975.01	51,733,444.28	5,418,631.90	1,950,041.05	6,138,315.31	153,310,407.55

(3) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(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	4,503,969.24	详见说明

其他说明

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。

但依据购房合同，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。

20、在建工程

(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
覆铜板车间征用改造	263,978.08		263,978.08	275,654.41		275,654.41
合计	263,978.08		263,978.08	275,654.41		275,654.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
覆铜板车间征用改造	30,000,000.00	275,654.41	2,767,800.73	2,779,477.06		263,978.08	110.27%	100%				其他
合计	30,000,000.00	275,654.41	2,767,800.73	2,779,477.06		263,978.08	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

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

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、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	1,337,200.00		2,062,370.86	22,551,061.89
2.本期增加金额				271,025.63	271,025.63
(1) 购置				271,025.63	271,025.63
3.本期减少金额				245,283.01	245,283.01
(1) 处置				245,283.01	245,283.01
4.期末余额	19,151,491.03	1,337,200.00		2,088,113.48	22,576,804.51
二、累计摊销					
1.期初余额	3,207,678.45	528,866.67		1,503,082.58	5,239,627.70
2.本期增加金额	216,533.76	50,000.00		104,572.96	421,106.72
(1) 计提	216,533.76	50,000.00		104,572.96	421,106.72
3.本期减少金额				19,284.50	19,284.50
(1) 处置				19,284.50	19,284.50
4.期末余额	3,424,212.21	578,866.67		1,588,371.04	5,591,449.92
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,727,278.82	758,333.33		449,742.44	16,935,354.59
2.期初账面价值	15,943,812.58	808,333.33		559,288.28	17,311,434.19

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用

(2) 商誉减值准备

不适用

28、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		1,405,473.03	220,022.39		1,185,450.64
咨询服务费		414,706.20	83,962.26		330,743.94
合计		1,820,179.23	303,984.65		1,516,194.58

29、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	86,359,563.05	12,953,934.47	86,359,563.05	12,953,934.47
内部交易未实现利润	242,927.91	36,439.19	242,927.91	36,439.19
可抵扣亏损	92,188,774.81	13,828,316.22	58,148,991.48	8,722,348.72
尚未取得发票的费用	3,534,639.49	530,195.92	3,534,639.49	530,195.92
合计	182,325,905.26	27,348,885.80	148,286,121.93	22,242,918.30

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
未实现融资收益	1,864,037.93	279,605.69	1,864,037.93	279,605.69
印度子公司所得税形成的暂时性差异	530,443.00	159,132.90	530,443.00	159,132.90
合计	2,394,480.93	438,738.59	2,394,480.93	438,738.59

(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		27,069,280.11		21,963,312.61
递延所得税负债		159,132.90		159,132.90

(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	13,351,524.70	13,351,524.70
可抵扣亏损	13,400,157.30	13,400,157.30
合计	26,751,682.00	26,751,682.00

(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
2017 年	2,113,788.86	2,113,788.86	
2018 年	835,870.34	835,870.34	
2019 年	2,315,520.66	2,315,520.66	
2020 年	4,150,400.84	4,150,400.84	

2021 年	3,984,576.60	3,984,576.60	
2022 年	5,105,967.50		
合计	18,506,124.80	13,400,157.30	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	25,639,720.00	25,639,720.00
预付设备款	0.00	1,870,400.00
合计	25,639,720.00	27,510,120.00

31、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	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	113,191,228.00	99,842,618.00
合计	133,191,228.00	119,842,618.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,814,254.52	22,878,320.87

银行承兑汇票	42,660,540.25	29,885,989.86
合计	83,474,794.77	52,764,310.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	344,544,651.45	299,041,957.61
设备款	1,077,469.84	5,943,827.44
合计	345,622,121.29	304,985,785.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	42,639,181.57	46,720,417.76
合计	42,639,181.57	46,720,417.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、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	14,711,086.01	76,969,470.97	79,266,399.12	12,414,157.86
二、离职后福利-设定提存计划	115,743.27	5,527,840.14	5,246,843.20	396,740.21
合计	14,826,829.28	82,497,311.11	84,513,242.32	12,810,898.07

(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	14,237,388.03	72,351,368.50	74,682,379.43	11,906,377.10
2、职工福利费		1,885,845.47	1,885,845.47	0.00
3、社会保险费	48,997.98	2,409,694.35	2,282,161.57	176,530.76
其中：医疗保险费	38,581.09	1,813,588.76	1,717,848.55	134,321.30
工伤保险费	7,716.22	449,100.48	424,279.42	32,537.28
生育保险费	2,700.68	147,005.11	140,033.60	9,672.19
4、住房公积金	93,450.00	310,931.58	404,381.58	0.00
5、工会经费和职工教育经费	331,250.00	11,631.07	11,631.07	331,250.00
合计	14,711,086.01	76,969,470.97	79,266,399.12	12,414,157.86

(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	108,027.05	5,178,273.54	4,916,009.73	370,290.86
2、失业保险费	7,716.22	349,566.60	330,833.47	26,449.35
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计	115,743.27	5,527,840.14	5,246,843.20	396,740.21

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,909,958.56	1,845,903.65
消费税	0.00	
企业所得税	313,547.41	785,457.08

个人所得税	513,152.68	6,978,245.88
城市维护建设税	76,150.56	250,130.65
印花税	51,628.44	324,177.37
教育费附加	51,320.47	178,664.77
房产税	3,192.65	36,753.44
其 他	25,504.23	15,665.48
合计	4,944,455.00	10,414,998.32

39、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	169,752.33	124,061.18
合计	169,752.33	124,061.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,140,150.00	1,140,150.00
合计	1,140,150.00	1,140,150.00

41、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
应付股权款	68,978,308.04	98,500,000.00
应付专利技术费		1,530,617.67
上市引导资金	1,000,000.00	1,000,000.00
应付运杂费	113,731.39	569,884.50
应付押金质保金	4,622,733.47	389,650.00
应付预提费用	1,944,523.67	731,443.82
其 他	4,613,686.98	1,332,144.56

合计	81,272,983.55	104,053,740.55
----	---------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省财政厅	500,000.00	上市引导资金/上市以后归还
郴州市财政局	500,000.00	上市引导资金/上市以后归还
合计	1,000,000.00	--

42、持有待售的负债

不适用

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

44、其他流动负债

不适用

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	1,241,500.00	1,385,500.00
合计	1,241,500.00	1,385,500.00

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

(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）

不适用

(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

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

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	21,490,333.34	183,060.00	1,375,060.00	20,298,333.34	
合计	21,490,333.34	183,060.00	1,375,060.00	20,298,333.34	--

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	本期计入 其他收益	本期冲减 成本费用	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益

			入金额	金额	金额		相关
微波陶瓷覆铜板	21,330,333.34		1,172,000.00			20,158,333.34	与资产相关
电子信息设备建设项目	160,000.00		20,000.00			140,000.00	与资产相关
合计	21,490,333.34		1,192,000.00			20,298,333.34	--

52、其他非流动负债

不适用

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

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

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）	104,499,141.02	29,521,691.96		134,020,832.98
合计	104,499,141.02	29,521,691.96		134,020,832.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要系家居智能公司业绩补偿增加资本公积。

根据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

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”）签署的《股权转让协议》和《股权转让协议之业绩承诺与补偿协议》，以及2018年3月16日双方签署的《股权转让协议之补充协议》：

1) 甲乙双方协商一致，同意目标公司100%的股权由乙方转让给甲方，转让价款总额为人民币22,600.00万元；

2) 乙方对目标公司的业绩盈利承诺补偿期为2017年、2018年、2019年，目标公司实现净利润（以甲方聘请的会计师事务所审定的目标公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润数确定）应分别为不低人民币2,450万元、2,700万元及3,000万元；

3) 在盈利补偿期内，若目标公司任意一年实现的实际净利润数低于对应年度的承诺净利润数，乙方各方按照本次交易前持有目标公司股权比例以现金补偿的方式履行业绩补偿责任，乙方补偿甲方的金额以乙方本次交易获得的交易对价总额为限；

4) 双方于每年目标公司审计报告出具日后十日内确认盈利预测补偿金额，乙方于盈利预测补偿金额确定后三十日内完成款项支付或由甲方在未付股权转让款中扣除。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司2017年审计报告》（天健审【2018】2-262号）与《关于深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司实际盈利数与盈利预测数差异的鉴证报告》（天健审【2018】2-263号），目标公司2017年度实现净利润13,893,550.23元，扣除非经常性损益净额39,647.11元后的净利润为13,853,903.12元，目标公司未实现约定“2017年应实现净利润不低于人民币2,450万元”的业绩承诺。

根据《业绩承诺与补偿协议》，乙方需向甲方补偿或扣减甲方需要支付的股权款：

$22600 \text{ 万} \div 8150 \text{ 万} \times (2450 \text{ 万} - 13,853,903.12) = 29,521,691.96 \text{ 元}。$

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-734,983.26	1,390,339.63			1,390,339.63		655,356.37
外币财务报表折算差额	-734,983.26	1,390,339.63			1,390,339.63		655,356.37
其他综合收益合计	-734,983.26	1,390,339.63			1,390,339.63		655,356.37

58、专项储备

不适用

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

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	344,541,157.04	
调整后期初未分配利润	344,541,157.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,131,732.64	
期末未分配利润	313,409,424.40	

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	383,433,373.33	331,989,265.07	534,122,798.77	405,780,125.63
其他业务	5,054,278.49	129,720.36	2,011,569.23	291,753.38
合计	388,487,651.82	332,118,985.43	536,134,368.00	406,071,879.01

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	2,055,144.56	3,155,581.62
教育费附加	1,468,084.18	2,271,814.36
房产税	552,153.96	452,869.15

土地使用税	424,669.60	
车船使用税		424,669.60
印花税	197,384.43	78,051.73
其他	14,680.13	129,627.43
合计	4,712,116.86	6,512,613.89

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	15,959,578.62	9,698,584.35
销售人员薪酬	10,208,723.54	8,875,279.59
运费及运杂费	3,379,134.48	5,248,041.73
差旅费	3,580,411.37	3,293,927.22
广告及参展费	3,009,157.89	3,112,698.47
技术使用费	2,003,753.41	1,346,414.27
招待费	2,034,767.05	1,744,363.74
出口信用保险	1,004,025.83	815,249.82
其 他	1,346,794.25	2,145,816.66
合计	42,526,346.44	36,280,375.85

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	29,587,901.51	27,965,743.91
管理人员薪酬	7,631,589.26	6,349,825.46
折旧及摊销	2,624,951.29	2,627,169.13
物业及水电费	1,363,012.61	1,940,009.15
中介费用	843,255.62	931,232.85
其 他	5,551,907.24	10,106,121.98
合计	47,602,617.53	49,920,102.48

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	551,190.32	2,327,265.80
汇兑损益	737,341.64	10,772,380.58
金融机构手续费	575,629.76	433,047.51
合计	1,864,161.72	13,532,693.89

其他说明：

1、财务费用较上年同期下降主要系汇兑损失减少所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,037,589.79	2,428,878.11
二、存货跌价损失	5,785,638.72	905,037.49
合计	2,748,048.93	3,333,915.60

其他说明：

67、公允价值变动收益

不适用

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	-835,585.53	-1,093,451.15
理财产品收益	741,381.11	578,549.37
合计	-94,204.42	-514,901.78

69、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
非流动资产处置损失	-128,570.27	0.00

70、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
收到政府补贴	4,289,095.51	517,999.94

71、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
政府补助		4,614,600.00	
无需支付往来	1,887,516.46		
其他	1,396,522.17	198,500.31	
合计	3,284,038.63	5,284,970.05	

计入当期损益的政府补助：

不适用

72、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
非货币性资产交换损失		50,399.30	
对外捐赠		1,250,000.00	
其他	49,745.45	20,363.36	
诉讼损失		576,024.90	
合计	49,745.45	1,896,787.56	

73、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
当期所得税费用	490,128.24	3,905,012.13
递延所得税费用	-5,142,406.69	375,629.98
合计	-4,652,278.45	4,280,642.11

(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	-35,784,011.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	490,128.24
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	-5,142,406.69
所得税费用	-4,652,278.45

74、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

75、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
收票据、保函保证金	0.00	2,688,793.72
退回投标保证金	1,176,290.80	276,746.00
政府补助	2,234,060.00	4,514,328.08
利息收入	2,301,460.76	407,497.15
其他	6,338,840.15	3,123,670.21
合计	12,050,651.71	11,011,035.16

(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	24,834,067.63	23,884,907.45
付现的管理费用	14,231,940.03	10,481,525.90
票据及保函保证金	0.00	2,425,036.52
支付保证金	0.00	3,274,207.41
银行手续费	568,525.34	315,577.41
其他	4,139,140.45	5,477,312.27
合计	43,773,673.45	45,858,566.96

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的资金拆借款		5,000,000.00
支付上市审计费用		5,943,396.25
支付上市信息披露费用		3,301,886.76
支付上市律师服务费用		1,509,433.92
其他		1,221,643.85
合计		16,976,360.78

76、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	-31,131,732.64	19,593,425.82
加：资产减值准备	2,741,559.01	4,558,884.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,198,624.11	7,420,739.14
无形资产摊销	304,770.34	788,128.38
长期待摊费用摊销	571,930.17	1,118,597.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	128,570.27	6,542.43
财务费用（收益以“—”号填列）	1,494,624.48	1,801,954.31

投资损失（收益以“－”号填列）	94,204.42	-847,990.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,142,406.69	2,670,007.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,356,206.64	57,259,848.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,897,732.30	-3,625,098.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,811,599.36	-173,256,819.44
其他	145,087.68	5,255,361.82
经营活动产生的现金流量净额	-30,037,108.43	-77,256,419.92
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,774,130.17	239,305,334.76
减：现金的期初余额	82,389,745.36	107,798,404.99
现金及现金等价物净增加额	-30,615,615.19	131,506,929.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	51,774,130.17	82,389,745.36
其中：库存现金	133,721.35	179,714.22
可随时用于支付的银行存款	51,640,408.82	82,772,160.21
三、期末现金及现金等价物余额	51,774,130.17	82,389,745.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

77、所有者权益变动表项目注释

不适用

78、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	14,298,453.51	票据及保函保证金
固定资产	47,795,605.22	抵押担保
无形资产	5,566,639.21	抵押担保
应收账款	11,062,665.00	质押担保
合计	78,723,362.94	--

其他说明：

79、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	--	--	7,086,840.17
其中：美元	882,180.23	6.6166	5,837,033.72
欧元	5.24	7.6508	40.09
港币	507.02	0.7923	401.72
迪拉姆	19,719.35	1.802	35,534.27
印度卢比	11,970,713.71	0.1014	1,213,830.37
应收账款	--	--	386,619,557.44
其中：美元	57,633,895.67	6.6166	381,340,434.13
欧元	2,795.27	7.6508	21,385.94
印度卢比	51,851,453.33	0.1014	5,257,737.37

(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。

不适用

80、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：

2018年4月20日，高斯贝尔数码科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》。为有效防范汇率风险，同意公司及全资子公司拟使用自有资金开展总额度不超过20,000万人民币或等值外币的外汇套期保值业务，上述额度自在董事会审议通过之日起12个月内可以灵活滚动使

用。具体情况如下：

一、开展外汇套期保值的目的

随着公司海外业务不断发展，公司美元结算业务日益增加，为了降低汇率波动对公司利润的影响，使公司保持稳定的利润水平，并基于经营战略的需要，进一步使公司专注于生产经营，本公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

二、 外汇交易币种 公司的套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇套期保值业务。公司主要结算外币为美元。

三、业务期间、业务规模及相关授权

在可控制投资风险且不影响公司正常经营的情况下，根据目前公司进出口业务实际规模，自董事会会议审议通过之日起12个月内，拟开展总额度不超过20,000万元人民币或等值外币的自有资金进行外汇套期保值业务。

在2018 年度开展外汇套期保值业务除需要依照与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金及期权费外，不需要投入资金。该保证金将使用公司的自有资金，缴纳的保证金比例根据与银行签订的具体协议确定。 董事会授权公司董事长刘潭爱先生负责具体组织实施，并签署相关合同及转授权文件。 根据相关法律法规及《公司章程》的规定，本次外汇套期保值事项属于董事会决策权限，不构成关联交易，无需提交至股东大会审议。

四、 外汇套期保值的风险分析 公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇套期保值交易均以正常跨境业务为基础，但是进行外汇套期保值交易也会存在一定的风险：

1、市场风险：在汇率或利率行情走势与公司已进行的外汇套期保值交易发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率后的成本支出可能超过不锁定时的金额，从而造成潜在损失；

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成操作风险；

3、客户或供应商经营款项收支风险：客户应收账款逾期、调整订单或支付给供应商的款项后延等情况，导致资金计划不准，远期结售汇存在延期交割风险；

4、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反法律制度造成外汇合约无法正常执行而导致的损失。

五、风险控制措施

1、公司应采用银行远期结售汇汇率向客户或供应商报价，以便确定订单后，公司能够以报价汇率进行锁定；

2、公司已制定《外汇套期保值的内部控制制度》，建立了严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和化解各种风险。

3、公司将严格按照远期结汇计划的规定，控制外汇资金总量及结售汇时间。汇率锁定金额和时间原则上应与外币付款（外币货款回笼）金额和时间相匹配。同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。

4、针对法律风险，公司进行外汇保值业务时，依据相关法律法规的规定，按照相关交易管理规范，合法进行交易操作；与交易对方签订条款准确明晰的法律协议，最大程度的避免可能发生的法律争端。

六、 会计政策与核算原则 公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

七、 独立董事的独立意见 独立董事认为：公司已根据有关法律规定的要求建立了外汇套期保值业务内部控制制度及有效的风险控制措施。在符合国家法律法规、确保不影响公司正常生产经营的前提下，公司使用自有资金适时开展外汇套期保值业务，有利于防范利率及汇率波动风险，降低利率波动对公司的影响，符合公司和全体股东的利益。不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们一致同意公司在确保不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，根据业务发展需求，在2018年度开展外汇套期保值业务。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：高斯贝尔及子公司本次开展外汇套期保值业务事宜已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定。高斯贝尔根据相关规定及实际情况制定了《外汇套期保值的内部控制制度》，并制定了切实可行的风险应对措施，相关风险能够有效控制。高斯贝尔开展外汇套期保值业务符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司利润的影响。保荐机构同意高斯贝尔本次开展外汇套期保值业务事项。

公司本期外汇套期业务相关财务信息如下：

资产负债表日外汇套期金额(美元)	外汇套期对应人民币金额(元)	资产负债表日美元汇率	外汇套期公允价值损益(元)
9,500,000.00	60,865,550.00	6.6166	-1,992,150.00

81、其他

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

公司本期未发生非同一控制下企业合并业务。

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(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

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

无

(6) 其他说明

无

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

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

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

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

否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

无

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
郴州希典公司	郴 州	郴 州	制造业	100.00%		出资设立方式
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
希典迪拜子公司	阿联酋	迪拜	商业	100.00%		出资设立方式
高斯贝尔印度公司	印 度	孟 买	商业	100.00%		出资设立方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

不适用

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（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

不适用

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

不适用

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

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
广行贝尔公司	合肥	合肥	商业	49.00%		权益法核算
尼泊尔公司	加德满都	加德满都	商业	25.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	42,550,317.85	42,828,713.41
非流动资产	93,663.00	103,283.19
资产合计	42,643,980.85	42,931,996.60
流动负债	34,222.73	142,496.28
非流动负债	0.00	
负债合计	34,222.73	142,496.28
少数股东权益	42,609,758.12	42,789,500.32
归属于母公司股东权益	20,878,781.48	20,966,855.16
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉	7,803,000.00	7,803,000.00
--内部交易未实现利润		

--其他	-7,803,000.00	-7,803,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	20,878,781.48	20,966,855.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-179,742.20	-549,880.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-179,742.20	-549,880.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

上述列示为安徽广行贝尔数码科技有限责任公司主要财务信息。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(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

无

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项等。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的42.84%(2017年12月31日：41.74%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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。

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

截至2018年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币134,720,728.00元(2017年12月31日：人民币121,516,118.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将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

外汇风险是因汇率变动产生的风险。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，当人民币出现大幅波动时，本公司将承担一定

外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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27.89%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先生。

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
广行贝尔公司	联营企业
尼泊尔公司	联营企业

其他说明

公司参股联营企业2家：

安徽广行贝尔数码科技有限责任公司（简称“广行贝尔公司”）

尼泊尔有线数字有限责任公司（简称“尼泊尔公司”）

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
深圳市高斯宝环境技术有限公司（以下简称高斯宝环境）	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(以下简称高视伟业公司)	公司控股股东
深圳市高视安监控系统有限公司(以下简称高视安公司)	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
Gospell Smarthome Electronic CO.Ltd	同受实际控制人刘潭爱控制
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
郴州高视伟业房地产开发有限公司(以下简称高视地产公司)	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
孙二花	参股股东、实际控制人配偶
欧阳健康	参股股东
杨长义	参股股东

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
相山瀑布公司	水 费	131,766.46	480,000.00	否	298,705.22
高视科技公司	租 金	336,521.52	680,000.00	否	336,521.49
高视科技公司	物业费	918,573.78	1,850,000.00	否	917,245.61
高斯宝公司	商 品	19,980.67	100,000.00	否	
高视伟业公司	商 品	29,969.41	0.00	是	
小计		1,436,811.84	3,110,000.00		1,552,472.32

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
高视地产公司	租 金	16,457.16	16,457.16
尼泊尔公司	商 品		7,214,611.13
高视科技公司	电 费	417,076.02	146,996.12
高斯宝环境	技术服务费	330,188.68	
视晶无线公司	商 品	219,661.80	
小计		983,383.66	7,378,064.41

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

公司无委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
高视地产公司	宿舍	16,457.16	16,457.16
小计		16,457.16	16,457.16

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
高视科技公司	厂房	251,243.22	251,243.22
高视科技公司	仓库	85,278.30	85,278.27
小计		336,521.52	336,521.49

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

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	200,000,000.00	2015 年 03 月 16 日	2025 年 03 月 15 日	否
刘潭爱	100,000,000.00	2014 年 10 月 08 日	2019 年 10 月 07 日	否
刘潭爱	50,000,000.00	2017 年 08 月 17 日	2018 年 09 月 21 日	否
刘潭爱、孙二花	65,000,000.00	2017 年 08 月 30 日	2018 年 08 月 11 日	否
郴州希典科技有限公司	100,000,000.00	2017 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 14 日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(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	3,888,599.60	2,594,551.00

(8) 其他关联交易

公司无其他关联交易。

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	汉华安道公司	1,271,535.80	602,962.28	2,671,535.80	1,266,782.83
应收账款	视晶无线公司	356,332.31	17,816.62	369,141.92	18,457.10
应收账款	尼泊尔公司	2,150,395.00	215,039.50	2,123,615.00	168,558.33
应收账款	高视安公司	0.00	0.00	451,688.82	22,584.44
应收账款	高视伟业公司	5,040.00	252.00	129,914.53	6,495.73
应收账款	高斯宝公司	350,000.00	17,500.00		
小 计		4,133,303.11	853,570.40	5,745,896.07	1,482,878.43
预付账款	视晶无线公司	0.00	0.00	591,852.80	
小 计		0.00	0.00	591,852.80	
长期应收账款	尼泊尔公司	20,470,460.75	270,534.52	20,470,460.75	270,534.52
小 计		20,470,460.75	270,534.52	20,470,460.75	270,534.52

(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	52,979.77	221,244.79
小 计		52,979.77	221,244.79
应付股利	高视伟业公司	1,140,150.00	1,140,150.00
小 计		1,140,150.00	1,140,150.00
其他应付款	高视伟业公司	26,215,205.97	37,434,925.00
其他应付款	刘潭爱	2,414,240.78	3,447,500.00
其他应付款	欧阳健康	14,657,890.46	20,931,250.00

其他应付款	杨长义	14,654,441.54	20,926,325.00
其他应付款	高斯宝公司	76,679.00	
其他应付款	相山瀑布	131,766.46	
其他应付款	高视科技	238,619.63	
小计		58,388,843.84	82,740,000.00
预收账款	尼泊尔公司	263,585.49	
小 计		263,585.49	

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；且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

公司无其他情况说明。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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

根据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”）签署的《股权转让协议》和《业绩承诺与补偿协议》，及2018年3月16日甲乙双方签署的《股权转让协议之补充协议》，有关交易价格、业绩承诺及补偿如下：

1) 交易价格

甲乙双方协商一致，同意目标公司100%股权的转让价款总额为人民币22,600.00万元。

2) 转让款的支付

甲方以现金方式向乙方合计支付收购对价22,600.00万元，双方同意采取分期支付的方式。甲方已于2017年12月31日前向乙方支付目标公司转让款合计12,750.00万元，占本次交易总价款的56.42%，剩余股权转让款支付安排如下：

（1）若经甲方认可的具有证券从业资格的注册会计师审核确认，目标公司实现2018年承诺净利润，在该审计报告出具后五个工作日内，甲方应向乙方支付转让款5,000.00万元；

（2）若经甲方认可的具有证券从业资格的注册会计师审核确认，目标公司实现2019年承诺净利润，在该审计报告出具后五个工作日内，甲方应当向乙方支付转让款4,850.00万元。

3) 业绩承诺与补偿

（1）承诺净利润数

乙方对于目标公司税后净利润作出如下承诺：目标公司于2017年、2018年、2019年实现的税后净利润应分别不低于人民币2,450万元、2,700万元、3,000万元。税后净利润以甲方聘请的会计师事务所审定的目标公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数确定。若目标公司在盈利补偿期间内实现的税后净利润低于承诺税后净利润数，乙方需向甲方做出补偿。

（2）利润承诺补偿

本次交易完成后，在盈利补偿期内，目标公司任意一年实现的实际净利润数低于对应年度的承诺净利润数，乙方应以现金补偿的方式履行业绩补偿承诺。

乙方各方按照本次交易前持有目标公司股权比例履行补偿责任，乙方补偿甲方的金额以乙方本次交易获得的交易对价总额为限。

双方于每年目标公司审计报告出具日后十日内确认盈利预测补偿金额，乙方于盈利预测补偿金额确定后三十日内完成款项支付或由甲方在未付股权转让款中扣除。

（3）减值测试及补偿

①业绩承诺期届满时，甲方应聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试并在业绩承诺期届满后2个月内出具《减值测试报告》；

②业绩承诺期限届满，若标的股权的减值额大于乙方补偿资金总额，则乙方同意除前述补偿外另行向甲方作出资产减值补偿。

4) 2017年利润实现及补偿情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司2017年审计报告》（天健审【2018】2-262号）与《关于深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司实际盈利数与盈利预测数差异的鉴证报告》（天健审【2018】2-263号），目标公司2017年度实现净利润13,893,550.23元，扣除非经常性损益净额39,647.11元后的净利润为13,853,903.12元，目标公司未实现约定“2017年应实现净利润不低于人民币2,450万元”的业绩承诺。

根据《业绩承诺与补偿协议》，乙方需向甲方补偿或扣减甲方需要支付的股权转让款：

$22600 \text{ 万} \div 8150 \text{ 万} \times (2450 \text{ 万} - 13,853,903.12) = 29,521,691.96 \text{ 元}$

上述信息已经双方确认，甲方已于2018年5月按交易时乙方各方持有目标公司股权比例扣减尚未支付的股权转让款。

二、贷款及融资

单位：元

融资类别	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	交通银行	房地产抵押	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.1.22-2018.11.8
短期借款	交通银行	房地产抵押	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.4.16-2019.4.15
短期借款	交通银行	房地产抵押	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.6.20-2019.5.7
短期借款	农业银行	刘潭爱连带责任保证担保	流动资金贷款	美元	1,150,000.00	2018.3.30-2018.8.30
短期借款	华夏银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	流动资金贷款	美 元	2,030,000.00	2017.9.1-2018.9.1
短期借款	华夏银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	流动资金贷款	美元	1,520,000.00	2017.9.26-2018.9.26
短期借款	华夏银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	流动资金贷款	美 元	1,510,000.00	2017.10.31-2018.10.31
短期借款	华夏银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	流动资金贷款	美元	1,150,000.00	2018.3.30-2019.3.30
短期借款	长沙银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2017.10.18-2018.08.07
短期借款	北京银行	郴州希典科技有限公司连带责任保证担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.4.3-2019.4.3
短期借款	北京银行	郴州希典科技有限公司连带责任保证担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.4.19-2019.4.19
短期借款	工商银行	公司信用	流动资金贷款	人民币	20,000,000.00	2018.6.13-2019.6.13
短期借款	浦发银行	高视创投+刘潭爱、孙二花连带责任担保	流动资金贷款	人民币	5,000,000.00	2018.4.2-2019.1.2
长期借款	广发银行		人才安置房贷	人民币	1,241,500.00	2015.10.21- 2023.10.21
银行承兑汇票	浦发银行	高斯宝+刘潭爱、孙二花连带责任担保	采购原材料	人民币	4,400,800.00	2018.1.24-2018.7.24
银行承兑汇票	浦发银行	高斯宝+刘潭爱、孙二花连带责任担保	采购原材料	人民币	4,357,000.00	2018.5.25-2018.11.25
银行承兑汇票	华夏银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	采购原材料	人民币	200,000.00	2017.12.27-2018.12.27
银行承兑汇票	长沙银行	刘潭爱、孙二花连带责任保证担保	采购原材料	人民币	8,826,831.46	2017.2.1-2018.7.16
银行承兑汇票	北京银行	郴州希典科技有限公司连带责任保证担保	采购原材料	人民币	7,388,060.09	2018.3.21-2018.9.21
银行承兑汇票	北京银行	郴州希典科技有限公司连带责任保证担保	采购原材料	人民币	1,7487,848.70	2018.3.27-2018.9.27
商业承兑汇票	交通银行	房地产抵押	采购原材料	人民币	98,495.28	2017.12.21-2018.6.21
商业承兑汇票	交通银行	房地产抵押	采购原材料	人民币	10519471.77	2018.1.17-2018.7.17
商业承兑汇票	交通银行	房地产抵押	采购原材料	人民币	9,921,677.13	2018.4.19-2018.10.19
商业承兑汇票	交通银行	房地产抵押	采购原材料	人民币	15,875,950.17	2018.5.22-2018.11.22
商业承兑汇票	交通银行	房地产抵押	采购原材料	人民币	4,398,660.17	2018.6.25-2018.12.25

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 上海英立视数字科技有限公司诉讼事项

2015年4月13日，上海英立视数字科技有限公司因与公司《浏览器移植和销售合同书》纠纷事宜向上海知识产权法院提

起诉讼，请求法院判决公司支付浏览器软件授权费用8,870,004.00元、支付逾期付款违约金(以应付授权费8,870,004.00元为基数，按照0.1%/日的标准，自2015年1月1日起计算至实际支付日止)及承担本案的诉讼费。2015年4月30日，上海知识产权法院向公司发出《应诉通知书》((2015)沪知民初字第258号)，受理上海英立视数字科技有限公司起诉公司计算机软件著作权许可合同纠纷一案。

2016年12月6日，公司收到上海知识产权法院关于本案出具的《民事判决书》，主要判决内容如下：

1. 公司向原告(反诉被告)上海英立视数字科技有限公司支付截止至2015年12月29日止的河北省内浏览器软件授权费用人民币6,364,916.00元；
2. 公司向原告(反诉被告)上海英立视数字科技有限公司支付计算至2016年11月30日的逾期付款违约金1,251,883.64元；以及以人民币6,364,916.00元为基数、自2016年12月1日起至本判决生效日止、按每日万分之五计算的逾期付款违约金；
3. 驳回公司的反诉讼请求。本诉案件受理费94,546.00元，由上海英立视数字科技有限公司负担29,428.00元，公司负担人民币65,118.00元；反诉案件受理费人民币9,375.00元由公司负担。

公司于2016年12月19日向上海知识产权法院提交了上诉状及相关证据材料，上诉至上海市高级人民法院，公司于2016年计提了7,780,573.84元预计负债。

2017年7月17日，上海市最高人民法院向公司发出《民事判决书》((2017)沪民初终12号)，驳回公司上诉，维持原判，支付上海英立视数字科技有限公司浏览器软件授权费用、违约金等8,396,502.00元，公司本期补提了615,928.16元诉讼损失(计入营业外支出)。

公司已于2017年9月份支付了上述款项，并于2018年1月10日向中华人民共和国最高人民法院申请再审并邮寄了再审申请书和相关诉讼证据资料。截至本报告披露日，公司仍在等待最高人民法院的再审裁定通知。

(二) 新英杰电子有限公司诉讼事项

2014年4月10日，家居智能公司对新英杰通讯公司、新英杰电子有限公司(以下简称新英杰电子公司)、吕大林、吕宁思就买卖合同纠纷提起诉讼。2014年10月8日，广东省深圳市福田区人民法院(以下简称福田法院)向公司发出《民事判决书》((2014)深福法民二初字第3118号)，主要判决内容如下：

1. 解除公司与新英杰电子公司之间的买卖合同；
2. 新英杰电子公司应于判决生效之日起十日内向公司返还货款1,232,485.20元，并支付利息(利息以1,232,485.20元，按照中国人民银行同期贷款利率标准计算，自2012年3月16日起计判决确定应清偿之日止)；
3. 吕大林对新英杰电子公司上述债务负连带清偿责任。

2015年6月17日，根据福田法院执行裁定书((2015)深福法执字第429号)，家居智能公司与被执行人达成和解协议，和解协议内容如下：

1. 双方确认被执行人尚欠申请执行人150万元(含利息27万元)，被执行人于2015年6月17日前向申请执行人在招商银行深圳南山支行账户支付23万元，余款分三期付至上述账户，即分别于2015年12月26日前支付50万元、于2016年1月31日前支付50万元和于2016年4月30日前支付27万元；
2. 被执行人于2015年6月17日前支付案件执行费17,400.00元，该款项付至福田法院执行款账户；
3. 如被执行人不能如期履行第一、二项，福田法院将按(2014)深福法民二初字第3118号民事判决书强制执行剩余债务。

2017年6月14日，家居智能公司与吕大林、游军翔签订了一份《执行担保及和解协议》，但协议签订后对方未按期付款，2018年3月7日，担保人游军翔仅支付了利息款30万元。2018年3月19日，家居智能公司和担保人游军翔再次签订了一份《执行担保及和解协议》，约定对方于2018年4月30日前支付剩余债务。

2018年6月，家居智能公司收到了被执行人的担保货款及利息等共计1,410,287.44元。基于被执行人已向家居智能公司支付了和解协议约定的款项，家居智能公司已于2018年6月19日向深圳市福田区人民法院申请结案处理。

(三) 汉华安道公司诉讼事项

因汉华安道公司长期拖欠家居智能公司货款，家居智能公司于2017年12月28日对汉华安道公司提起了民事起诉，诉讼请求如下：

1. 判令汉华安道公司支付货款和利息共计2,693,306.00元;

2. 判令汉华安道公司支付利息108,850.35元(利息按每月21,770.07元为标准,从2017年8月暂计算至2017年12月,要求计算至实际清偿之日止);

3. 判令汉华安道公司承担本案的全部诉讼费用。

同时家居智能公司已向法院申请财产保全措施,请求法院查封冻结汉华安道公司的银行存款、债权、机器设备或其它财产,保全财产金额为人民币2,802,156.35元,目前法院已冻结汉华安道公司账上银行存款1,404,752.97元。

家居智能公司委托律师于2017年12月28日向深圳市南山区人民法院提交了《民事起诉状》,深圳市南山区人民法院于2018年1月2日立案受理了本案,同时申请了财产保全并交纳了相关诉讼费用,同时法院向家居智能公司邮寄了传票,确定于2018年5月2日在南山法院开庭审理此案。

2018年5月11日,经深圳市南山区人民法院调解(民事调解书号:(2018)粤0305民初80号),双方当事人自愿达成如下协议:

1. 原、被告一致确认截至2018年4月30日,被告尚欠原告货款本金及利息共计2,889,236.44元,被告应于2018年5月15日前(含当日)向原告支付1,400,000元。如果被告未按约定支付该1,400,000元,原告有权就该1,400,000元中的款项向法院申请强制执行,该次申请强制执行的范围仅为该1,400,000元中的未付部分;

2. 对剩余的1,489,236.44元,被告按下列计划向原告支付:2018年8月11日前(含当日)向原告支付500,000元,2018年11月11日前(含当日)向原告支付500,000元,2019年5月11日前(含当日)向原告支付489,236.44元,上述款项(含第一条和第二条的所有款项)付至原告以下账户,户名:深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司,开户银行:招商银行股份有限公司深圳南山支行,银行账号:755904795510302;

3. 如果被告有任何一期未按照第二条约定按期足额支付,则从逾期之日起被告应将剩余未付款项(已支付部分从欠款总额1,489,236.44元中扣除)立即一次性支付给原告;并自逾期之日起,以该剩余未付款项为基数,按照年利率12%的标准向原告支付逾期利息,直至第二条款项付清之日止;自逾期之日起,原告有权向法院申请强制执行;

4. 本案诉讼费14,608.63,法院减半收取后为7,304.32元,保全费5,000元,共计12,304.32元,由原告负担。

2018年6月7日,家居智能公司收到了深圳市南山区人民法院转付的被告方款项1,400,000元。

此外,根据双方协议“被告应于2018年8月11日前(含当日)向原告支付500,000元”,截至本报告披露日,家居智能公司暂未收到该约定款项,并已于2018年8月13日向深圳市南山区人民法院递交了《强制执行申请书》。

(四) 深圳市盈广现代网络设备有限公司诉讼事项

公司与盈广现代网络设备有限公司(以下简称盈广网络公司)于2014年11月3日签订了《战略框架协议》(以下简称协议),该协议约定由双方合作推广Spdier无线通讯技术,公司负责进行多行业推广,包括销售无线通讯模块以及为行业应用开发平台提供技术支持服务。盈广网络公司签收后严重违约,不按约定履行付款义务,公司催告盈广网络支付货款被拒。

2017年8月2日公司向深圳市南山区法院起诉,要求盈广网络公司向公司支付货款及利息。2017年8月10日,南山法院向公司送达《受理通知书》((2017)粤0305民初14473号)。盈广网络公司于答辩期间向南山法院提出管辖权异议,2017年10月19日南山法院作出《民事裁定书》(2017粤0305民初14473号)驳回了被告的管辖权异议。2017年11月8日,盈广网络公司不服前述裁定,向深圳市中级人民法院提起了上诉。公司已向法院提请财产保全措施,请求法院查封(或者冻结)盈广网络公司财产共计430,080.66元。

2018年5月4日,经深圳市南山区人民法院调解(民事调解书号:(2017)粤0305民初14473号),双方当事人自愿达成如下协议:

1. 被告同意于2018年5月10日前向原告支付300,000元以了结本案纠纷;

2. 如被告未能按照上述约定时间足额付款,则原告可以按照诉讼请求金额申请强制执行,被告并应向原告另行支付50,000元违约金;

3. 如被告按照上述约定时间足额付款,则原告应当在收到货款后三日内向法院申请解除对被告账户的查封冻结,且双方就本案的权利义务就此了结,任何一方不得向对方就本案再主张任何权利;

4. 诉讼费由原告自愿承担。

2018年5月9日,公司已收到了盈广网络公司支付的上述款300,000元,依据双方达成的协议,本案的权利义务就此了结,

任何一方不得向对方就本案再主张任何权利。

(五) 河北广电网络投资有限公司诉讼事项

公司与河北广电网络投资有限公司（以下简称河北广电，被告）存在多年的机顶盒及相关配件买卖交易，公司依照合同约定交付了产品及其他服务。河北广电签收货物后严重违约不按照合同和订单向公司履行付款义务，双方经过对账确认，河北广电截至2018年2月仍拖欠公司货款4,737,100元。公司多次催要，河北广电仍未履行还款义务，因此成诉，并向石家庄市裕华区人民法院提出如下诉讼请求：

1. 请求判令河北广电向公司支付货款4,737,100元；

2. 请求判令河北广电向公司支付延期利息808,439元（按照银行同期贷款利率5.75%计算，暂计算至2018年3月20日，实际要求支付至全部款项支付完止）；

3. 判令河北广电承担本案的全部诉讼费用。

2018年5月25日，石家庄市裕华区人民法院下达了关于本案的《民事判决书》（〔2018〕冀0108民初1772号），主要判决内容如下：

1. 河北广电在本判决生效后十日内支付高斯贝尔公司货款4,737,100元及利息（自2016年1月1日至2017年1月16日的利息，以5,226,100元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率计算；2017年1月17日至实际给付之日止的利息以4,737,100元为基数，按中国人民银行同期贷款利率计算）。

2. 如果河北广电未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；

3. 本案受理费25,309元，河北广电负担24,409元，高斯贝尔公司负担900元。

截止本报告披露日，公司暂未收到河北广电的判决款项。因本案判决已生效，公司已向石家庄市裕华区人民法院递交强制执行申请，目前执行工作正在进行中。

(六) 湖南有线汉寿网络有限公司诉讼事项

公司与湖南有线汉寿网络有限公司（以下简称汉寿网络，被告）自2008年起开始合作，汉寿网络长期从公司处订购机顶盒、发射天线、遥控器等产品，从2012年开始汉寿网络开始拖欠公司货款，2016年12月双方业务基本结束，双方经对账签订了应收账款协议确认汉寿网络自2012年5月到期应付款29,000元，2012年6月应付款为1,075,000元，2012年9月应付款1,075,000元，总计欠款2,179,000元，汉寿网络承诺由其上级湖南有线电视网络(集团)股份有限公司代为支付，但经公司催收，汉寿网络及其上级公司告一直拒绝支付，因此成诉，并向湖南省汉寿县人民法院提出如下诉讼请求：

1. 请求判决汉寿网络支付货款2,179,000元；

2. 请求判决汉寿网络支付延期货款利息722,081元。

2018年5月24日，湖南省汉寿县人民法院对本案进行了公开审理，审理过程中经该院调解(民事调解书号：〔2018〕湘0722民初1279号)，双方当事人于2018年6月15日自愿达成如下协议：

1. 汉寿网络偿还高斯贝尔公司货款2,079,000元，于2018年7月21日前付清400,000元，2018年12月31日前付清400,000元，2019年6月30日前付清400,000元，2019年12月31日前付清400,000元，余款479,000元于2020年6月30日前付清；

2. 如汉寿网络未按期付款，公司可就所有未付货款按银行同期贷款利率向高斯贝尔公司支付利息，并可就所有未付款项及利息向人民法院申请强制执行；

3. 高斯贝尔公司放弃其他诉讼请求；

4. 案件受理费30,009元，减半收取15,004.5元，由高斯贝尔公司负担。

公司已于2018年8月1日收到了汉寿网络的上述协议首付款400,000元。

(七) 邓艳劳动争议仲裁案

邓艳为高斯贝尔成都分公司原职工，2018年4月邓艳以其在职期间因高斯贝尔成都分公司未调增工资等行为导致其本人自动离职为由，向成都高新技术产业开发区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁并请求：

1. 请求确认2001年11月至2018年3月期间其与高斯贝尔成都分公司存在劳动关系；

2. 请求高斯贝尔成都分公司向其赔偿17个月工资51,510元。

2018年6月28日，成都高新技术产业开发区劳动人事争议仲裁委员会对本案进行了开庭审理，并于2018年8月3日向高斯贝尔成都分公司送达了《仲裁裁决书》（成高劳人仲委裁字（2018）第00042号），裁决如下：

1. 2001年11月20日至2018年3月22日期间，邓艳与高斯贝尔成都分公司之间存在劳动关系；
2. 驳回邓艳的其他仲裁请求。

因公司不服该仲裁裁决，已向成都高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求法院确认高斯贝尔成都分公司与邓艳在2001年11月至2005年7月不存在劳动关系。2018年8月17日，公司收到了法院送达的《先行调解告知书》（（2018）川 0191 民先调 11080 号）。

（八）刘浩劳动争议仲裁案

刘浩为高斯贝尔成都分公司原职工，因负责项目私自加密U盘数据导致项目数据丢失，给公司造成损失，成都分公司根据公司规定解除了与其劳动关系。刘浩以此于2018年4月23日向成都高新技术产业开发区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁并请求：

1. 请求被申请人支付申请人2018年1月至2018年4月被扣除的绩效工资19,095元；
2. 请求被申请人支付因单方面解除劳动合同而应支付申请人2N+1的经济补偿金183,400元；
3. 请求被申请人支付申请人年假经济补偿金56,172元；
4. 请求被申请人支付申请人陪产假补偿金9,028元；
5. 请求被申请人支付申请人周末加班补偿金2,108元；
6. 请求被申请人以现金的方式支付申请人2013年3月至2018年3月期间未足额缴纳的住房公积金42,750元。

成都高新技术产业开发区劳动人事争议仲裁委员已于2018年7月11日开庭对本案进行了审理，截至报告披露日，公司暂未收到仲裁裁决书。

（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

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

根据2018年4月20日第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于拟在香港设立全资子公司的议案》，公司已于2018年8月6日完成了香港全资子公司“高斯贝尔数码科技香港有限公司（英文名：GOSPELL DIGITAL TECHNOLOGY HONGKONG CO., LIMITED）”的注册登记手续，并取得香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》和《商业登记证》，详细内容请参阅刊登在中国证监会指定媒体报纸及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于香港全资子公司完成注册登记的公告》（公告编号：2018-077）。因该全资子公司成立于2018年8月6日，所以本次未将其纳入合并报表范围。

截至本报告批准报出日止，除上述事项外，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

不适用

（2）未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

- 1、公司以内部组织结构、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、本公司以产品分部为基础确定报告分部，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	其他产品及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	300,242,208.14	89,786,610.26	72,160,490.48	78,755,935.55	383,433,373.33
主营业务成本	280,544,958.15	73,407,812.04	54,518,346.01	76,481,851.13	331,989,265.07
资产总额	1,141,738,749.72	341,433,846.94	274,406,548.93	383,790,573.24	1,373,788,572.35
负债总额	611,375,137.32	182,830,060.83	146,938,466.94	213,891,134.27	727,252,530.82

(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

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

重大合同及交易说明

2017年11月21日，公司与四环锌锗科技股份有限公司（以下简称四环锌锗公司）签订了《四环锌锗科技股份有限公司工业自动化升级改造及系统集成服务项目》实施合同，合同金额为7,648.96万元，根据合同约定，四环锌锗公司在签订合同5日内支付合同金额15%的预付款，余款按照季度（分12个季度）支付。该项目由四环锌锗公司负责招标决定供应商，其产品的交付、技术及质量等问题与公司无关联，公司应保证供应商货款及时支付。

2017年11月21日，公司与汉源四环锌锗科技有限公司（以下简称汉源四环锌锗公司）签订了《汉源四环锌锗科技有限公司工业自动化升级改造及系统集成服务项目》实施合同，合同金额为9,028.73万元，汉源四环锌锗公司在签订合同5日内支付合同金额15%的预付款，余款按照季度（分12个季度）支付。该项目由汉源四环锌锗公司负责招标决定供应商，其产品的交付、技术及质量等问题与公司无关联，公司应保证供应商货款及时支付。

上述两项集成服务项目均已于2018年3月验收并取得了双方签字及盖章确认的《项目验收报告》，公司已依企业会计准则对该两项业务按净额法在项目验收当月确认营业收入为5,366,163.93元，同时确认未实现融资收益9,013,865.09元，该未实现融资收益公司将依各期实际收款金额及相关折算确认方法冲抵企业财务费用。

截至2018年6月30日，公司已收到了四环锌锗公司货款共计20,058,866.00元、收到了汉源四环锌锗公司货款共计23,677,208.00元。

8、其他

一、郴州希典公司合并事宜

为优化管理架构，提高管理效率，降低管理成本，经公司第三届董事会第十一次会议审议并提请2018年第一次临时股东大会表决通过，同意由高斯贝尔公司整体吸收合并郴州希典公司，其全部业务、资产、债权与债务由公司依法承继，合并完成后公司存续经营，郴州希典公司依法注销。本次吸收合并不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形，合并不涉及公司注册资本变更。本次吸收合并预计不会对公司的当期损益产生实质性影响，不会损害公司及股东的利益，符合公司未来发展战略需要。

郴州希典公司财务报表仍纳入本次报告合并报表范围，目前该公司已完成工商注销，资产、债权与债务合并工作预计9月底前完成。吸收合并基准日至合并完成日期间，郴州希典公司所产生的损益由本公司承担。

二、希典迪拜子公司注销事宜

根据公司战略与业务发展需要，为优化管理结构、提高管理效率、降低管理成本，经公司第三届董事会第十五次会议审议并提请2018年第三次临时股东大会表决通过，同意注销希典迪拜子公司。本次注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重要影响，不会损害公司及股东的利益，符合公司未来发展战略需要。

希典迪拜子公司财务报表仍纳入本次报告合并报表范围，目前该子公司注销工作开展顺利，预计年底前完成。

三、公司覆铜板项目实施情况

2015年6月，公司与工业和信息化部签署了《工业转型升级强基工程合同书》，项目名称为电子电路用高频微波、高密度封装覆铜板、极薄铜箔（以下简称“覆铜板项目”），该项目总投资18,500万元，其中国家专项资金3,600万元，企业自筹14,900万元，项目的实施年限3年（自2015年5月至2018年5月）。公司已于2015年7月启动该项目审批并实施。

根据合同约定，合同签订后当年内国家下达第一笔专项资金1,949万元（公司当期已收此款），验收合格后根据项目执行情况下达第二笔专项资金。截至2018年6月，公司覆铜板项目已基本实施完成，并处于批量试产阶段。目前，公司正与省工业和信息化主管部门积极沟通关于覆铜板项目验收事宜，相关工作开展顺利。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	518,725,754.72	99.57%	53,559,301.13	10.33%	465,166,453.59	456,441,013.12	99.00%	49,650,151.50	10.88%	406,790,861.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,223,410.69	0.43%	2,223,410.69	100.00%	0.00	2,505,758.93	1.00%	2,505,758.93	100.00%	
合计	520,949,165.41	100.00%	55,782,711.82	10.71%	465,166,453.59	458,946,772.05	100.00%	52,155,910.43	11.36%	406,790,861.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	314,315,616.96	15,715,780.85	5.00%
1 至 2 年	151,470,873.82	15,147,087.38	10.00%
2 至 3 年	24,807,518.30	4,961,503.66	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	8,537,006.66	2,561,102.00	30.00%
4 至 5 年	8,841,823.48	4,420,911.74	50.00%
5 年以上	12,976,326.20	12,976,326.20	100.00%
合计	520,949,165.41	55,782,711.82	10.71%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,626,801.39 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ALTIUS DIGITAL PRIVATE LIMITED	139,402,235.88	26.76%	11,408,592.30
EAGLE KINGDOMTECHNOLOGIES LIMITED	59,213,859.25	11.37%	2,960,692.96
Jamshed Electronics	23,816,107.76	4.57%	1,976,555.87
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司 [注1]	21,784,214.48	4.18%	1,368,280.75
深圳市海宇科电子科技有限公司	14,311,275.50	2.75%	715,563.78
小 计	258,527,692.87	49.63%	18,429,685.65

[注1]：湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司余额包含其分子公司集采项目款项。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,741,752.28	96.59%	1,360,332.63	9.90%	12,381,419.65	9,910,688.44	95.33%	1,501,269.20	15.15%	8,409,419.24
单项金额不重大	485,43	3.41%	485,43	100.00		485,4	4.67%	485,436	100.00%	

但单独计提坏账准备的其他应收款	6.90		6.90	%		36.90		.90		
合计	14,227,189.18	100.00%	1,845,769.53	12.97%	12,381,419.65	10,396,125.34	100.00%	1,986,706.10	19.11%	8,409,419.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,306,094.36	465,304.72	5.00%
1 至 2 年	2,310,872.00	231,087.20	10.00%
2 至 3 年	1,115,747.50	223,149.50	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	368,640.00	110,592.00	30.00%
4 至 5 年	620,398.42	310,199.21	50.00%
5 年以上	505,436.90	505,436.90	100.00%
合计	14,227,189.18	1,845,769.53	12.97%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 140,936.57 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
舒城县公共资源交易监督管理局	415,800.00	货币资金收回
湖南宇腾有色金属股份有限公司	200,000.00	货币资金收回
合计	615,800.00	--

1、收舒城县公共资源交易监督管理局415,800.00元保证金已到期，并于2018?4?26???转??账?备?20,790.00??

2、收回湖南宇腾有色金属股份有限公司土地转让款200,000.00??转??账?备?200,000.00??

转回的其他应收款均按照统一的账龄法计提坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 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	10,274,021.18	9,455,819.18
备用金	2,892,596.72	250,630.40
土地转让款		200,000.00
其 他	1,060,571.28	489,675.76
合计	14,227,189.18	10,396,125.34

(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
甘肃省新闻出版广电局	保证金	1,586,140.00	1 年以内	11.15%	79,307.00
云南省广播电视局计划财务处	保证金	1,191,329.28	1-2 年	8.37%	119,132.93
青海省广播电影电视局	保证金	754,020.00	1-2 年	5.30%	75,402.00
内蒙古自治区广播电影电视局财务中心	保证金	869,900.00	2-3 年	6.11%	173,980.00
深圳市百盛通文化传媒有限公司	保证金	485,436.90	2-3 年	3.41%	485,436.90
合计	--	4,886,826.18	--	34.35%	933,258.83

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	166,968,668.79		166,968,668.79	166,968,668.79		166,968,668.79
对联营、合营企业投资	28,753,214.91	7,803,000.00	20,950,214.91	29,588,800.44	7,803,000.00	21,785,800.44
合计	195,721,883.70	7,803,000.00	187,918,883.70	196,557,469.23	7,803,000.00	188,754,469.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郴州希典公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
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		
高斯贝尔印度子公司	50,447.22			50,447.22		
合计	166,968,668.79			166,968,668.79		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
二、联营企业											

广行贝 尔公司	28,769, 855.16			-88,073 .68						28,681, 781.48	7,803,0 00.00
尼泊尔 公司	818,94 5.28			-747,51 1.85						71,433. 43	
小计	29,588, 800.44			-835,58 5.53						28,753, 214.91	7,803,0 00.00
合计	29,588, 800.44			-835,58 5.53						28,753, 214.91	7,803,0 00.00

(3) 其他说明

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	261,737,295.36	235,542,316.98	214,626,314.41	145,681,009.02
其他业务	4,000,190.27	3,209,018.99	2,335,899.31	1,070,283.82
合计	265,737,485.63	238,751,335.97	216,962,213.72	146,751,292.84

其他说明：

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	-835,585.53	-1,093,451.15
理财产品收益	697,856.29	
合计	-137,729.24	-1,093,451.15

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-128,570.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	4,289,095.51	

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)		
减：所得税影响额	624,078.79	
合计	3,536,446.45	--

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。

不适用

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	-4.85%	-0.1863	-0.1863
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.40%	-0.2074	-0.2074

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

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

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

4、其他