

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

2019 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：2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	28,816,516.23	45,910,439.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	100,000.00	864,297.84
应收账款	459,744,225.40	487,176,245.45
应收款项融资		
预付款项	14,297,067.40	13,916,035.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,682,180.43	19,707,406.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	181,431,561.69	197,763,045.43
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,669.72	
其他流动资产	7,299,532.94	6,466,384.89
流动资产合计	710,373,753.81	771,803,855.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	110,997,295.95	131,916,647.89
长期股权投资	21,986,848.51	22,087,382.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	146,620,650.10	154,891,746.87
在建工程		335,728.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,442,352.29	16,716,639.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	508,256.25	1,054,701.97
递延所得税资产	45,227,795.96	40,014,679.99
其他非流动资产	25,639,720.00	26,611,813.78
非流动资产合计	367,422,919.06	393,629,340.58
资产总计	1,077,796,672.87	1,165,433,196.17
流动负债：		
短期借款	70,748,128.00	101,814,840.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	40,370,659.29	10,611,337.88
应付账款	258,388,016.12	304,084,586.17
预收款项	29,285,388.75	25,750,555.72
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,864,293.50	10,377,837.74
应交税费	789,183.48	9,443,344.68
其他应付款	12,194,604.29	80,061,104.87
其中：应付利息	102,207.45	132,291.41
应付股利	1,040,150.00	1,140,150.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	288,000.00	288,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	422,928,273.43	542,431,607.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	953,500.00	1,097,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,855,308.29	19,056,333.33
递延所得税负债	213,679.29	213,679.29
其他非流动负债		

非流动负债合计	19,022,487.58	20,367,512.62
负债合计	441,950,761.01	562,799,119.68
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	167,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,200,575.03	134,020,832.98
减：库存股		
其他综合收益	230,389.17	178.57
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	238,964,519.88	270,162,637.16
归属于母公司所有者权益合计	635,845,911.86	602,634,076.49
少数股东权益		
所有者权益合计	635,845,911.86	602,634,076.49
负债和所有者权益总计	1,077,796,672.87	1,165,433,196.17

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,363,636.76	24,372,565.33
交易性金融资产		
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	100,000.00	864,297.84
应收账款	429,621,703.37	449,354,627.80
应收款项融资		
预付款项	11,360,961.32	11,163,700.06
其他应收款	12,490,675.98	12,613,007.39

其中：应收利息		
应收股利		
存货	137,521,394.17	146,418,238.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,111,451.11	4,314,427.66
流动资产合计	614,569,822.71	649,100,864.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	110,997,295.95	131,916,647.89
长期股权投资	139,094,857.30	189,195,391.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	133,180,178.88	140,188,222.86
在建工程		335,728.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,409,826.84	15,510,745.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	508,256.25	1,036,014.41
递延所得税资产	40,340,516.16	28,810,666.13
其他非流动资产		972,093.78
非流动资产合计	439,530,931.38	507,965,509.42
资产总计	1,054,100,754.09	1,157,066,373.89
流动负债：		
短期借款	70,748,128.00	96,814,840.00
交易性金融负债		

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	40,370,659.29	10,611,337.88
应付账款	234,129,872.86	400,680,236.64
预收款项	22,193,660.63	15,395,257.57
合同负债		
应付职工薪酬	7,342,201.67	6,886,501.00
应交税费	131,197.05	8,171,696.22
其他应付款	26,606,582.91	92,916,668.89
其中：应付利息	102,207.45	132,291.41
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	401,522,302.41	631,476,538.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,855,308.29	19,056,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,855,308.29	19,056,333.33
负债合计	419,377,610.70	650,532,871.53
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	167,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	218,109,059.34	153,929,317.29
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	224,130,373.95	160,120,474.97
所有者权益合计	634,723,143.39	506,533,502.36
负债和所有者权益总计	1,054,100,754.09	1,157,066,373.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	275,962,485.15	388,487,651.82
其中：营业收入	275,962,485.15	388,487,651.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	318,273,575.78	428,824,227.98
其中：营业成本	248,034,172.72	332,118,985.43
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	1,634,420.13	4,712,116.86
销售费用	29,151,107.41	42,526,346.44
管理费用	17,288,101.65	18,718,868.96
研发费用	20,286,519.14	28,883,748.57
财务费用	1,879,254.73	1,864,161.72
其中：利息费用	2,569,710.75	2,872,998.70
利息收入	746,330.80	2,321,808.38

加：其他收益	4,326,614.36	4,289,095.51
投资收益（损失以“－”号填列）	-100,533.84	-94,204.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,432,657.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,393,369.57	-2,748,048.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,814.74	-128,570.27
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,049,537.12	-39,018,304.27
加：营业外收入	350,902.52	3,284,038.63
减：营业外支出	700,528.73	49,745.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,399,163.33	-35,784,011.09
减：所得税费用	-5,201,046.05	-4,652,278.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,198,117.28	-31,131,732.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,198,117.28	-31,131,732.64
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-31,198,117.28	-31,131,732.64
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	230,210.60	1,390,339.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	230,210.60	1,390,339.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	230,210.60	1,390,339.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	230,210.60	1,390,339.63
9.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	-30,967,906.68	-29,741,393.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,967,906.68	-29,741,393.01
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	-0.1866	-0.1863
(二) 稀释每股收益	-0.1866	-0.1863

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	202,254,881.12	265,737,485.63

减：营业成本	192,575,271.68	238,751,335.97
税金及附加	1,107,071.94	1,082,984.88
销售费用	21,659,107.12	34,359,628.43
管理费用	13,205,012.99	13,753,307.02
研发费用	11,712,759.29	17,032,108.52
财务费用	1,933,606.13	-721,342.49
其中：利息费用	2,429,469.44	2,438,802.99
利息收入	516,074.50	1,801,064.05
加：其他收益	1,668,965.04	1,375,060.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-100,533.84	-137,729.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,526,962.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,620,542.24	-8,540,918.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,292.76	-91,623.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,466,389.44	-45,915,748.07
加：营业外收入	325,860.02	2,294,356.18
减：营业外支出	439,531.04	34,656.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,580,060.46	-43,656,048.63
减：所得税费用	-5,201,046.05	-5,142,406.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,379,014.41	-38,513,641.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,379,014.41	-38,513,641.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-31,379,014.41	-38,513,641.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1877	-0.2304
（二）稀释每股收益	-0.1877	-0.2304

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	295,777,529.37	578,820,255.39

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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,027,364.12	65,511,962.87
收到其他与经营活动有关的现金	5,049,071.03	12,050,651.71
经营活动现金流入小计	318,853,964.52	656,382,869.97
购买商品、接受劳务支付的现金	208,537,623.70	533,003,625.76
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,195,640.33	84,554,710.37
支付的各项税费	11,839,394.07	25,087,968.82
支付其他与经营活动有关的现金	21,081,175.73	43,773,673.45
经营活动现金流出小计	304,653,833.83	686,419,978.40
经营活动产生的现金流量净额	14,200,130.69	-30,037,108.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,232.00	43,524.82

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	11,232.00	43,524.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,637,874.57	13,960,349.31
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	1,637,874.57	13,960,349.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,626,642.57	-13,916,824.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	51,825,968.00	99,585,200.00
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	51,825,968.00	99,585,200.00
偿还债务支付的现金	83,098,858.59	85,182,395.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,529,469.44	1,070,024.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,628,328.03	86,252,420.26
筹资活动产生的现金流量净额	-33,802,360.03	13,332,779.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,682.62	5,537.99
五、现金及现金等价物净增加额	-21,328,554.53	-30,615,615.19
加：期初现金及现金等价物余额	39,874,137.70	82,389,745.36
六、期末现金及现金等价物余额	18,545,583.17	51,774,130.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	243,095,963.02	383,235,050.37
收到的税费返还	11,957,845.16	50,783,001.08
收到其他与经营活动有关的现金	2,182,338.00	3,669,356.18
经营活动现金流入小计	257,236,146.18	437,687,407.63
购买商品、接受劳务支付的现金	167,032,787.74	381,553,652.55
支付给职工以及为职工支付的现金	43,978,128.94	54,935,531.95
支付的各项税费	10,159,827.51	3,433,680.22
支付其他与经营活动有关的现金	17,546,296.60	22,246,197.64
经营活动现金流出小计	238,717,040.79	462,169,062.36
经营活动产生的现金流量净额	18,519,105.39	-24,481,654.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,296,685.09	13,143,389.92
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	1,296,685.09	13,143,389.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,296,685.09	-13,143,389.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	51,825,968.00	94,585,200.00

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	51,825,968.00	94,585,200.00
偿还债务支付的现金	77,892,680.00	65,038,395.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,429,469.44	756,824.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	80,322,149.44	65,795,220.26
筹资活动产生的现金流量净额	-28,496,181.44	28,789,979.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,273,761.14	-8,835,064.91
加：期初现金及现金等价物余额	18,366,464.84	31,609,903.79
六、期末现金及现金等价物余额	7,092,703.70	22,774,838.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
		优先 股	永续债	其他											
一、上年期末余额	167,150,000.00				134,020,832.98		178.57		31,300,427.78		270,162,637.16		602,634,076.49		602,634,076.49
加：会计政策变 更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初余额	167,150,000.00				134,020,832.98		178.57		31,300,427.78		270,162,637.16		602,634,076.49		602,634,076.49
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）					64,179,742.05		230,210.60				-31,198,117.28		33,211,835.37		33,211,835.37
（一）综合收益总 额							230,210.60				-31,198,117.28		-30,967,906.68		-30,967,906.68
（二）所有者投入 和减少资本					64,179,742.05								64,179,742.05		64,179,742.05
1. 所有者投入的 普通股															

2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															
4. 其他					64,179,742.05								64,179,742.05		64,179,742.05
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	167,150,000.00				198,200,575.03		230,389.17		31,300,427.78		238,964,519.88		635,845,911.86	635,845,911.86

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	
		优先 股	永续债	其他										
一、上年期末余额	167,150,000.00				104,499,141.02		-734,983.26		31,300,427.78		344,541,157.04		646,755,742.58	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	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	-219,701.05
(一) 综合收益总							1,390,339.63				-31,131,732.64		-29,741,393.01	-29,741,393.01

额															
(二)所有者投入和减少资本					29,521,691.96								29,521,691.96		29,521,691.96
1. 所有者投入的普通股					29,521,691.96								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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	167,150,000.00				134,020,832.98		655,356.37		31,300,427.78		313,409,424.40		646,536,041.53		646,536,041.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	167,150,000.00				153,929,317.29		1,350.71		25,332,359.39	160,120,474.97		506,533,502.36
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				153,929,317.29		1,350.71		25,332,359.39	160,120,474.97		506,533,502.36
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）					64,179,742.05					64,009,898.98		128,189,641.03
（一）综合收益总 额										-31,379,014.41		-31,379,014.41
（二）所有者投入 和减少资本					64,179,742.05							64,179,742.05
1. 所有者投入的 普通股												
2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他					64,179,742.05							64,179,742.05
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	167,150,000.00				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. 所有者投入的 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	167,150,000.00				153,929,317.29		1,350.71		25,332,359.39	136,528,354.29		482,941,381.68

三、公司基本情况

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

高斯贝尔有限公司以2010年6月30日为基准日,整体变更为高斯贝尔数码科技股份有限公司,股份总数10,600万股(每股面值1元)。于2010年8月28日在郴州市工商行政管理局办登记注册,公司总部位于湖南省郴州市。公司现持有统一社会信用代码为914310007305124548营业执照,注册资本16,715.00万元,股份总数16,715.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股7,867.22万股;无限售条件的流通股份A股8,847.78万股。公司股票已于2017年2月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通讯及其他电子设备制造业。主要经营活动为数字电视机顶盒、室外单元、卫星电视接收天线和接收机、数字电视前端设备、数字电视软件产品、有线电视网络设备、电视发射机、收银机、多路微波分配系统设备、无线广播电视传输设备、数字化用户信息网络终端产品、网络系统集成、卫星通信终端产品、微波有源和无源器件、电子元器件、网络宽带接收终端、网络宽带接入设备、微波陶瓷器件、覆铜板及通讯器材、卫星通讯设备及产品配件、线材的生产和销售;软件开发、销售;信息系统集成服务;建筑智能化系统集成及施工;楼宇对讲、门禁系统、监控系统、无线数字监控设备、无线音视频传输设备、智能监控设备、通信设备、多媒体电子终端设备、网络摄像机、防盗报警、停车管理、消防系统、公共安全防范系统设计、安装、维护和运营;通讯工程、综合布线、机房工程及弱电工程系统设计、施工;通信设备安装、调试和维护;通信设备、线路工程施工与服务;通信及通信相关设备、器材的代购代销;通信科研、软件开发、技术咨询、技术服务;国家允许开放经营的电信业务;承包境外电信工程和境内国际招标工程;增值电信业务经营、文化传媒、公共广播的系统设计、施工与服务;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2019年8月20日第三届第二十五次董事会批准对外报出。

本公司将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)、高斯贝尔数码科技香港有限公司(以下简称高斯贝尔香港公司)7家子公司纳入本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合并范围的变更和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. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化
- 5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化
- 6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化
- 7) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化
- 8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）
- 9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化
- 10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调
- 11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加
- 12) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化
- 13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化
- 14) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—应收退税组合	根据预期信用损失测算，对信用风险极低的以政府单位为信用风险特征的其他应收款进行组合，如应收退税款和政府补助款等	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考量前瞻性信息，预期信用损失率为0
其他应收款—账龄组合	除以单独计量损失准备以外的其他应收款，以账龄为信用风险特征进行的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—单项计提组合	以未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款项组合存在显著差异进行的组合	当存在客观证据表明公司无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联往来组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联往来进行组合。	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考量前瞻性信息，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计算预期信用损失
应收账款—账龄组合	除以单独计量损失准备以外的应收账款，以账龄为信用风险特征进行的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—单项计提组合	以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存在显著差异进行的组合	当存在客观证据表明公司无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试计算预期信用损失

注：账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5	5
1~2年	10	10
2~3年	20	20
3~4年	30	30
4~5年	50	50
5年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵消。但同时满足下列条件的，公司以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，直接作出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，结合历史违约损失为零的经验及目前经济状况、并考量前瞻性信息，本公司对应收票据预期信用损失率固定为0。

12、应收账款

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

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的

惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失金额，单独计算预期信用损失。如有客观证据表明公司无法按应收款项原有条款收回时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额作为减值损失计入当期损益。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资

产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

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

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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。

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
一、新金融工具准则 2017 年 3 月，财政部修订发布了《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 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起按新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则要求企业以持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计	公司第三届董事会第二十三次会议审议通过	

量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。本会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响。		
二、财务报表格式修订财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号文”、“通知”），公司自 2019 年度中期财务报表起执行该通知规定。通知要求将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列；明确“其他权益工具持有者投入资本”反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。增加了“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“其他债权投资”、“交易性金融负债”、“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”等项目，及减少了“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“长期应付职工薪酬”等项目。	公司第三届董事会第二十五次会议审议通过	

公司执行财会〔2019〕6号文的影响

本会计政策变更仅对公司财务报表相关科目列示产生影响，不涉及以前年度追溯调整，受重要影响的报表项目及金额如

下:

1) 合并资产负债表

单位: 元

原列报报表项目及金额 (2018年12月31日)		新列报报表项目及金额 (2019年1月1日)	
应收票据及应收账款	488,040,543.29	应收票据	864,297.84
		应收账款	487,176,245.45
应付票据及应付账款	314,695,924.05	应付票据	10,611,337.88
		应付账款	304,084,586.17

2) 母公司资产负债表

单位: 元

原列报报表项目及金额 (2018年12月31日)		新列报报表项目及金额 (2019年1月1日)	
应收票据及应收账款	450,218,925.64	应收票据	864,297.84
		应收账款	449,354,627.80
应付票据及应付账款	411,291,574.52	应付票据	10,611,337.88
		应付账款	400,680,236.64

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

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%、16%、13%、免税
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	8%、15%、16%、20%、30%、免税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都驰通公司	15%
功田陶瓷公司	15%
家居智能公司	15%
高斯康公司	20%
高斯贝尔印度公司	30%
希典迪拜子公司	免税
高斯贝尔香港公司	16%、8%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 全资子公司成都驰通公司于2013年10月22日经四川省信息产业厅审核，再次取得编号为川R-2013-0378的软件企业认定证书。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号文)规定，以上子公司销售自行开发生产的软件产品，按16%/13%的法定税率缴纳增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。(2) 全资子公司高斯康公司分别于2018年10月30日、2016年6月27日取得编号为深RC-2018-2618、深RC-2018-2619、深RC-2016-1060的软件产品证书。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，高斯康公司销售自行开发生产的软件产品，按16%/13%的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

2. 企业所得税

(1)2017年12月1日，本公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201743001217的高新技术企业证书，有效期三年。2017-2019年度继续减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2)2018年9月14日，全资子公司成都驰通公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201851000318的高新技术企业证书，有效期三年。2018-2020年减按15%的税率征收企业所得税。

(3)2016年12月6，全资子公司功田陶瓷公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为GR201643000649高新技术企业证书，有效期三年。2016-2018年减按15%的税率征收企业所得税。公司2019年上半年已重新申请高新技术企业认定，按税收政策规定，认定期间暂减按15%的税率征收企业所得税。

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

(5)根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，

按20%的税率缴纳企业所得税。本期全资子公司高斯康公司满足《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的要求，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

主要税种及税率注释：

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

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；公司在香港设立的子公司，根据当地政策，利润200万以内所得税税率16%，超过200万元部分所得税税率为8%。

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	934,887.83	210,545.44
银行存款	17,610,695.34	39,614,104.54
其他货币资金	10,270,933.06	6,085,789.66
合计	28,816,516.23	45,910,439.64
其中：存放在境外的款项总额	1,036,262.93	495,176.29

其他说明

截止2019年6月30日，本公司受限制的其他货币资金10,270,933.06元，其中票据保证金4,348,000元，保函保证金5,922,933.06元

2、交易性金融资产

其他说明：

无

3、衍生金融资产

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	664,297.84
商业承兑票据		200,000.00
合计	100,000.00	864,297.84

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,792,483.55	4,255,002.77
商业承兑票据	1,380,770.58	
合计	3,173,254.13	4,255,002.77

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,364,955.81	3.05%	16,364,955.81	100.00%		16,349,104.05	2.87%	16,349,104.05	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单	12,343,6	2.30%	12,343,6	100.00%		12,330,95	2.17%	12,330,95	100.00%	

独计提坏账准备的应收账款	80.01		80.01			5.72		5.72		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,021,275.80	0.75%	4,021,275.80	100.00%		4,018,148.33	0.70%	4,018,148.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	521,457,296.96	96.95%	61,713,071.56	11.83%	459,744,225.40	553,948,395.31	97.13%	66,772,149.86	12.05%	487,176,245.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	521,457,296.96	96.95%	61,713,071.56	11.83%	459,744,225.40	553,948,395.31	97.13%	66,772,149.86	12.05%	487,176,245.45
合计	537,822,252.77	100.00%	78,078,027.37		459,744,225.40	570,297,499.36	100.00%	83,121,253.91	14.58%	487,176,245.45

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WI-FI COMEREIO DE ANTENAS LTDA	7,606,580.01	7,606,580.01	100.00%	客户已破产，其实际控制人已失去联系
河北广电网络投资有限公司	4,737,100.00	4,737,100.00	100.00%	诉讼，对方暂无可强制执行财产
合计	12,343,680.01	12,343,680.01	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Infosat Intetrade Co.Ltd	1,237,446.00	1,237,446.00	100.00%	预计无法收回
顺平县广播电视台	633,788.00	633,788.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
宁远县广播电视台	395,210.00	395,210.00	100.00%	去年清账，余额客户不付
宁乡户户通无线数字网络信息有限公司	373,780.00	373,780.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
巴彦淖尔硕盈网络有限公司	271,960.00	271,960.00	100.00%	产品质量问题，客户拒付货款
宿州市宽网宽网有线网络服务有限公司	227,500.00	227,500.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
衡阳县广播电视台	164,300.00	164,300.00	100.00%	无法取得联系

砀山县广播电视台	85,500.00	85,500.00	100.00%	产品质量问题
境外零星应收款项	631,791.80	631,791.80	100.00%	对方单位破产
合计	4,021,275.80	4,021,275.80	--	--

按单项计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备:

无

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	304,206,828.35
1 至 2 年	130,955,312.06
2 至 3 年	37,673,819.48
3 年以上	48,621,337.07
3 至 4 年	25,643,160.94
4 至 5 年	9,597,378.75
5 年以上	13,380,797.38
合计	521,457,296.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,330,955.72	12,724.29			12,343,680.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,772,149.86		5,059,078.30		61,713,071.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,018,148.33	3,127.47			4,021,275.80

合计	83,121,253.91	15,851.76	5,059,078.30		78,078,027.37
----	---------------	-----------	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Altius Digital Pvt.Ltd.	140,190,415.05	26.07	10,644,055.64
EAGLE KINGDOM TECHNOLOGIES LIMITED	52,779,706.84	9.81	2,638,985.34
Jamshed Electronics	21,615,947.59	4.02	1,705,952.09
HONGKONG HYPERAY CO.,LIMITED	14,407,242.86	2.68	720,362.14
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	13,068,536.03	2.43	1,306,853.60
合计	242,061,848.37	45.01	17,016,208.81

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止2019年6月30日公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2019年6月30日公司无转移应收账款且继续涉及形成的资产、负债金额。

其他说明：

截止2019年6月30日公司无其他说明。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,454,297.37	66.13%	12,404,308.95	89.14%
1 至 2 年	4,496,841.62	31.45%	1,406,318.77	10.11%
2 至 3 年	302,189.30	2.11%	36,277.92	0.26%
3 年以上	43,739.11	0.31%	69,130.20	0.50%
合计	14,297,067.40	--	13,916,035.84	--

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(%)
深圳晶微宏科技有限公司	1,522,500.00	10.65%
株洲火炬工业有限责任公司	1,400,000.00	9.79%
佛山市中展贸易有限公司	809,791.50	5.66%
深圳西米通信有限公司	790,148.00	5.53%
深圳市芯众云科技有限公司	705,886.00	4.94%
小计	5,228,325.50	36.57%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,682,180.43	19,707,406.50
合计	18,682,180.43	19,707,406.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,630,048.70	18,332,370.31
出口退税款	312,067.61	1,448,537.00
往来款及应收暂付款	2,932,093.78	2,145,498.29
员工借款及备用金	902,944.61	951,998.49
其他	51,821.11	365,228.55
合计	21,828,975.81	23,243,632.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	649,906.87	2,886,319.27		3,536,226.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	124,434.00	264,996.76		389,430.76
2019 年 6 月 30 日余额	525,472.87	2,621,322.51		3,146,795.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,509,457.32
1 至 2 年	6,784,522.50
2 至 3 年	1,159,085.78
3 年以上	2,578,405.70
3 至 4 年	1,519,933.20
4 至 5 年	577,672.50
5 年以上	480,800.00
合计	21,031,471.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,050,789.24		389,430.76	2,661,358.48
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			485,436.90
合计	3,536,226.14		389,430.76	3,146,795.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州登虹科技有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1-2 年	22.91%	500,000.00
深圳易和电子科技有限公司	往来款	2,067,100.00	1 年以内	9.47%	103,355.00
甘肃省新闻出版广电局	押金保证金	1,317,500.00	1-2 年	6.04%	131,750.00
甘肃省新闻出版广电局	押金保证金	268,640.00	2-3 年	1.23%	53,728.00

云南省广播电视局计划财务处	押金保证金	487,301.28	1-2 年	2.23%	48,730.13
云南省广播电视局计划财务处	押金保证金	704,028.00	2-3 年	3.23%	140,805.60
青海省广播电影电视局	押金保证金	754,020.00	2-3 年	3.45%	150,804.00
合计	--	10,598,589.28	--	48.55%	1,129,172.73

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市国家税务局西乡国税分局	出口退税款	312,067.61	1 年以内	2019 年 7 月已全额收回

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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	69,372,311.85	10,363,108.65	59,009,203.20	73,258,860.21	10,469,018.47	62,789,841.74
在产品	5,633,591.50	14,570.15	5,619,021.35	7,547,856.49	142,817.67	7,405,038.82
库存商品	54,503,121.94	10,743,736.47	43,759,385.47	75,026,093.38	11,275,251.34	63,750,842.04
半成品	25,870,335.30	2,566,720.01	23,303,615.29	23,409,936.88	3,134,009.66	20,275,927.22
发出商品	52,141,511.56	2,944,508.31	49,197,003.25	45,372,195.01	1,932,663.14	43,439,531.87
委托加工物资	543,333.13	0.00	543,333.13	101,863.74		101,863.74
合计	208,064,205.28	26,632,643.59	181,431,561.69	224,716,805.71	26,953,760.28	197,763,045.43

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	10,469,018.47	865,487.70	0.00	971,397.52	0.00	10,363,108.65
在产品	142,817.67	0.00	0.00	128,247.52	0.00	14,570.15
库存商品	11,275,251.34	865,041.15	0.00	1,396,556.02	0.00	10,743,736.47
半成品	3,134,009.66	230,566.17	0.00	797,855.82	0.00	2,566,720.01
发出商品	1,932,663.14	1,432,274.55	0.00	420,429.38	0.00	2,944,508.31
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	26,953,760.28	3,393,369.57	0.00	3,714,486.26	0.00	26,632,643.59

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。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

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

无

10、合同资产

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：

无

11、持有待售资产

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	2,669.72	0.00
合计	2,669.72	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	177,344.91	1,775,848.77
增值税/预缴税金	3,306,874.86	4,690,536.12
待抵扣增值税进项税	3,815,313.17	
合计	7,299,532.94	6,466,384.89

其他说明：

无

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	126,852,251.85	3,708,505.19	123,143,746.66	148,259,003.03	3,708,505.19	144,550,497.84	4.75-5
未实现融资收益	-12,146,450.71		-12,146,450.71	-12,633,849.95		-12,633,849.95	4.75-5
合计	114,705,801.14	3,708,505.19	110,997,295.95	135,625,153.08	3,708,505.19	131,916,647.89	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,708,505.19		3,708,505.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2019 年 6 月 30 日余额		3,708,505.19		3,708,505.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

截止2019年6月30日公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2019年6月30日公司无因转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽广行 贝尔数码 科技有限 责任公司	29,890,38 2.35			-100,533. 84						29,789,84 8.51	7,803,000 .00
小计	29,890,38 2.35			-100,533. 84						29,789,84 8.51	7,803,000 .00
合计	29,890,38 2.35			-100,533. 84						29,789,84 8.51	7,803,000 .00

其他说明

无

18、其他权益工具投资

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

其他说明：

无

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	146,620,650.10	154,891,746.80
合计	146,620,650.10	154,891,746.80

(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	138,605,316.35	85,551,680.73	43,659,157.55	6,332,971.72	21,952,900.48	296,102,026.83
2.本期增加金额	815,640.38	472,074.07	102,836.97	0.00	63,275.73	1,453,827.15
(1) 购置	0.00	288,453.38	102,836.97	0.00	63,275.73	454,566.08
(2) 在建工程转入	815,640.38	183,620.69	0.00	0.00	0.00	999,261.07
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	0.00	363,169.45	520,374.48	0.00	116,570.49	1,000,114.42
(1) 处置或报废	0.00	363,169.45	520,374.48	0.00	116,570.49	1,000,114.42
4.期末余额	139,420,956.73	85,660,585.35	43,241,620.04	6,332,971.72	21,899,605.72	296,555,739.56
二、累计折旧						
1.期初余额	53,347,160.82	31,589,435.41	36,393,352.37	4,785,198.31	14,949,461.11	141,064,608.02
2.本期增加金额	3,526,183.29	3,496,776.33	1,819,963.31	148,602.25	597,622.85	9,589,148.03
(1) 计提	3,526,183.29	3,496,776.33	1,819,963.31	148,602.25	597,622.85	9,589,148.03
3.本期减少金额	0.00	395,519.18	326,529.04	0.00	85,555.50	807,603.72
(1) 处置或报废	0.00	395,519.18	326,529.04	0.00	85,555.50	807,603.72
4.期末余额	56,873,344.11	34,690,692.56	37,886,786.64	4,933,800.56	15,461,528.46	149,846,152.33
三、减值准备						
1.期初余额		145,671.94				145,671.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		56,734.81				56,734.81
(1) 处置或		56,734.81				56,734.81

报废						
4.期末余额		88,937.13				88,937.13
四、账面价值						
1.期末账面价值	82,547,612.62	50,880,955.66	5,354,833.40	1,399,171.16	6,438,077.26	146,620,650.10
2.期初账面价值	85,258,155.53	53,816,573.38	7,265,805.18	1,547,773.41	7,003,439.37	154,891,746.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,384,844.52	[注]

其他说明

[注]：根据《深圳市人才安居办法》规定，市、区住房保障部门可以将公租房或者安居型商品房出售给经本级政府批准的企事业单位。公司考虑企业发展及公司人才住房的需求，向深圳市宝安区住宅局申请配售。经各项评估及深圳市宝安区住宅局审核，本公司符合配售条件。公司最终成功配售12套人才住房。依购房合同，本公司仅拥有上述房屋的有限产权，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)。深圳市至今暂未出台明确产权的政策，公司暂无法办理上述房屋产权证。

(6) 固定资产清理

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	335,728.15
工程物资	0.00	0.00

合计		335,728.15
----	--	------------

(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
高斯贝尔生产基地焊锡废弃治理工程				335,728.15		335,728.15
合计			0.00	335,728.15		335,728.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

无

(4) 工程物资

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,151,491.03	337,200.00		3,233,396.49	22,722,087.52
2.本期增加金额				135,727.88	135,727.88
(1) 购置				135,727.88	135,727.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,151,491.03	337,200.00		3,369,124.37	22,857,815.40
二、累计摊销					
1.期初余额	3,640,745.97	337,200.00		2,027,501.97	6,005,447.94
2.本期增加金额	216,533.76			193,481.41	410,015.17
(1) 计提	216,533.76			193,481.41	410,015.17
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,857,279.73	337,200.00		2,220,983.38	6,415,463.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,294,211.30			1,148,140.99	16,442,352.29
2.期初账面价值	15,510,745.06			1,205,894.52	16,716,639.58

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

其他说明：

无

27、开发支出

其他说明

无

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

无

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术支持服务费	1,054,701.97	254,716.98	801,162.70		508,256.25
合计	1,054,701.97	254,716.98	801,162.70		508,256.25

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,954,690.12	16,043,203.52	109,268,043.34	16,390,206.50
内部交易未实现利润	271,276.80	40,691.52	271,276.80	40,691.52
可抵扣亏损	206,439,123.51	30,965,868.53	169,859,063.05	25,478,859.46
合计	313,665,090.43	47,049,763.57	279,398,383.19	41,909,757.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现融资收益	12,146,450.71	1,821,967.61	12,633,849.95	1,895,077.49
印度子公司所得税形成的暂时性差异	712,264.30	213,679.29	712,264.30	213,679.29
合计	12,858,715.01	2,035,646.90	13,346,114.25	2,108,756.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,821,967.61	45,227,795.96	1,895,077.49	40,014,679.99
递延所得税负债	1,821,967.61	213,679.29	1,895,077.49	213,679.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,470,047.37	16,000,374.11
可抵扣亏损	13,692,091.18	12,934,786.54
合计	26,162,138.55	28,935,160.65

(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
2019 年		835,870.34	

2020 年	2,315,520.66	2,315,520.66	
2021 年	4,150,400.84	4,150,400.84	
2022 年	3,984,576.60	3,984,576.60	
2023 年	1,648,418.10	1,648,418.10	
2024 年	1,593,174.98		
合计	13,692,091.18	12,934,786.54	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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		972,093.78
合计	25,639,720.00	26,611,813.78

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	51,825,968.00	40,000,000.00
保证借款	18,922,160.00	41,814,840.00
信用借款		20,000,000.00
合计	70,748,128.00	101,814,840.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

其他说明：

无

33、交易性金融负债

其他说明：

无

34、衍生金融负债

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		606,846.38
银行承兑汇票	40,370,659.29	10,004,491.50
合计	40,370,659.29	10,611,337.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	255,010,015.48	299,208,066.33
设备款	3,378,000.64	4,876,519.84
合计	258,388,016.12	304,084,586.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,285,388.75	25,750,555.72
合计	29,285,388.75	25,750,555.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

无

38、合同负债

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,377,837.74	61,917,990.12	61,681,581.38	10,614,246.48
二、离职后福利-设定提存计划		2,513,837.10	2,263,790.08	250,047.02
三、辞退福利		1,157,088.00	1,157,088.00	
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	
合计	10,377,837.74	65,588,915.22	65,102,459.46	10,864,293.50

(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	9,994,967.74	57,488,371.83	57,388,431.74	10,094,907.83
2、职工福利费		1,845,617.12	1,845,617.12	

3、社会保险费	51,620.00	1,886,205.52	1,492,736.87	445,088.65
其中：医疗保险费		1,273,723.41	927,282.21	346,441.20
工伤保险费		378,774.65	326,992.48	51,782.17
生育保险费	51,620.00	233,707.46	238,462.18	46,865.28
4、住房公积金		697,795.65	623,545.65	74,250.00
5、工会经费和职工教育经费	331,250.00	0.00	331,250.00	
6、短期带薪缺勤		0.00		
7、短期利润分享计划		0.00		
合计	10,377,837.74	61,917,990.12	61,681,581.38	10,614,246.48

(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		2,401,491.48	2,214,350.68	187,140.80
2、失业保险费		112,345.62	49,439.40	62,906.22
合计		2,513,837.10	2,263,790.08	250,047.02

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	221,547.30	7,878,829.88
消费税	0.00	
企业所得税	0.00	617,306.68
个人所得税	136,712.50	303,222.38
城市维护建设税	150,084.35	225,466.41
印花税	33,646.74	181,751.57
教育费附加	107,146.51	161,047.43
房产税	0.00	73,904.96
土地使用税	0.00	
其他	140,046.08	1,815.37
合计	789,183.48	9,443,344.68

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	102,207.45	132,291.41
应付股利	1,040,150.00	1,140,150.00
其他应付款	11,052,246.84	78,788,663.46
合计	12,194,604.29	80,061,104.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	102,207.45	132,291.41
合计	102,207.45	132,291.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,040,150.00	1,140,150.00
合计	1,040,150.00	1,140,150.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	4,798,565.99	68,978,308.04
应付预提费用	2,145,733.63	2,542,712.80
上市引导资金	1,000,000.00	1,000,000.00
应付专利技术费	403,041.60	3,761,887.92

应付押金质保金	263,650.00	413,550.00
应付运杂费	587,782.60	385,418.79
其他	1,853,473.02	1,706,785.91
合计	11,052,246.84	78,788,663.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

无

42、持有待售负债

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	953,500.00	1,097,500.00
合计	953,500.00	1,097,500.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

（1）应付债券

无

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

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

47、租赁负债

其他说明

无

48、长期应付款

无

（1）按款项性质列示长期应付款

其他说明：

无

（2）专项应付款

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

无

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,056,333.33		1,201,025.04	17,855,308.29	
合计	19,056,333.33		1,201,025.04	17,855,308.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微波陶瓷覆铜板工程项目	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相关

高频微波覆铜板强基工程项目	916,666.67			82,089.56			834,577.11	与资产相关
微波陶瓷覆铜板工程项目补贴	300,000.00			30,000.00			270,000.00	与资产相关
双创建设省预算基建项目	320,000.00			61,935.48			258,064.52	与资产相关
国民经济动员中心建设和管理资金	120,000.00			20,000.00			100,000.00	与资产相关
覆铜板技术改造项目	433,333.33			25,000.00			408,333.33	与资产相关
高频微波覆铜板项目	16,891,333.33			974,500.00			15,916,833.33	与资产相关

其他说明：

无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否、

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,150,000.00

其他说明：

无

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	134,020,832.98	64,179,742.05		198,200,575.03
合计	134,020,832.98	64,179,742.05		198,200,575.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额主要系根据公司与家居智能原股东签订的《业绩承诺与补偿协议》，家居智能公司2018年度未完成业绩指标。根据《业绩承诺与补偿协议》并经甲乙双方确认，乙方需向甲方支付的2018年业绩补偿金额为：

$[(51500000-17709438.62) \div 81500000 \times 226000000] - 29521691.96 = 64179742.05$ 元，公司已按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例，从未付的股权转让款结余中对该补偿进行了相应扣减。

56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	178.57	230,210.60				230,210.60		230,389.17
外币财务报表折算差额	178.57	230,210.60				230,210.60		230,389.17
其他综合收益合计	178.57	230,210.60				230,210.60		230,389.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	270,162,637.16	344,541,157.04
调整后期初未分配利润	270,162,637.16	344,541,157.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,198,117.28	-74,378,519.88
期末未分配利润	238,964,519.88	270,162,637.16

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	267,092,009.99	242,315,886.65	383,433,373.33	331,989,265.07
其他业务	8,870,475.16	5,718,286.07	5,054,278.49	129,720.36
合计	275,962,485.15	248,034,172.72	388,487,651.82	332,118,985.43

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

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	327,439.13	2,055,144.56
教育费附加	233,828.51	1,468,084.18
房产税	579,413.91	552,153.96
土地使用税	424,669.60	424,669.60
印花税	63,462.47	197,384.43
其他	5,606.51	14,680.13
合计	1,634,420.13	4,712,116.86

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	6,571,096.04	15,959,578.62
销售人员薪酬	7,194,902.63	10,208,723.54
运费及运杂费	3,106,283.00	3,379,134.48
差旅费	1,544,361.64	3,580,411.37
广告及参展费	5,146,642.68	3,009,157.89
技术使用费	1,350,071.61	2,003,753.41
招待费	1,175,777.27	2,034,767.05
出口信用保险	1,625,602.83	1,004,025.83
其他	1,436,369.71	1,346,794.25
合计	29,151,107.41	42,526,346.44

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	7,459,863.49	7,631,589.26
折旧及摊销	2,551,834.86	2,624,951.29
物业及水电费	1,167,925.83	1,363,012.61
中介费用	907,821.38	843,255.62

业务招待费	1,277,558.95	874,603.30
差旅费	638,666.87	613,332.95
其他	3,284,430.27	4,768,123.93
合计	17,288,101.65	18,718,868.96

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	15,564,513.04	19,495,728.69
物料消耗	781,814.90	3,319,973.03
技术服务费	1,387,121.84	2,972,079.29
折旧费	860,591.03	519,869.59
差旅费	644,351.08	902,136.16
其他	1,048,127.25	1,673,961.81
合计	20,286,519.14	28,883,748.57

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,082,311.51	2,872,998.70
减：利息收入	258,931.56	2,321,808.38
汇兑损益	-472,858.77	737,341.64
金融机构手续费	528,733.55	575,629.76
合计	1,879,254.73	1,864,161.72

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,326,614.36	4,289,095.51

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	-100,533.84	-835,585.53
理财产品收益		741,381.11
合计	-100,533.84	-94,204.42

其他说明：

69、净敞口套期收益

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	389,430.76	
应收账款坏账损失	5,043,226.54	
合计	5,432,657.30	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,037,589.79
二、存货跌价损失	-3,393,369.57	-5,785,638.72
合计	-3,393,369.57	-2,748,048.93

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-3,814.74	-128,570.27

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付往来		1,887,516.46	
其他	350,902.52	1,396,522.17	350,902.52
合计	350,902.52	3,284,038.63	350,902.52

计入当期损益的政府补助：

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	232,424.38		232,424.38
其他	468,104.35	49,745.45	468,104.35
合计	700,528.73	49,745.45	700,528.73

其他说明：

无

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		490,128.24
递延所得税费用	-5,201,046.05	-5,142,406.69
合计	-5,201,046.05	-4,652,278.45

(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	-36,399,163.33
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	-5,201,046.05
所得税费用	-5,201,046.05

其他说明

77、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。。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投标保证金	1,242,823.50	1,176,290.80
政府补助	2,509,205.00	2,234,060.00
利息收入	516,170.10	2,301,460.76
其他	780,872.43	6,338,840.15
合计	5,049,071.03	12,050,651.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	11,941,001.63	24,834,067.63
付现的管理费用	7,087,373.78	14,231,940.03
支付保证金	862,032.00	0.00
银行手续费	515,580.72	568,525.34
其他	675,187.60	4,139,140.45
合计	21,081,175.73	43,773,673.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-31,198,117.28	-31,131,732.64
加：资产减值准备	-2,182,633.49	2,741,559.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,589,148.03	9,198,624.11
无形资产摊销	410,015.17	304,770.34
长期待摊费用摊销	801,162.70	571,930.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,814.74	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	97,144.60	128,570.27
财务费用（收益以“－”号填列）	-550,214.71	1,494,624.48
投资损失（收益以“－”号填列）	100,533.84	94,204.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,201,046.05	-5,142,406.69

存货的减少（增加以“—”号填列）	16,331,483.74	-32,356,206.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	18,382,928.23	-6,897,732.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,615,911.17	30,811,599.36
其他		145,087.68
经营活动产生的现金流量净额	14,200,130.69	-30,037,108.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	18,545,583.17	51,774,130.17
减：现金的期初余额	39,874,137.70	82,389,745.36
现金及现金等价物净增加额	-21,328,554.53	-30,615,615.19

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,545,583.17	39,874,137.70
其中：库存现金	934,887.83	133,721.35
可随时用于支付的银行存款	17,610,695.34	51,640,408.82
三、期末现金及现金等价物余额	18,545,583.17	39,874,137.70

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,270,933.06	票据及保函保证金
固定资产	99,708,424.47	抵押担保
无形资产	19,151,491.03	抵押担保
合计	129,130,848.56	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,167,254.99	6.8747	8,024,527.88
欧元	50.01	7.817	390.93
港币			
卢比	3,274,449.37	0.0996	326,135.16
应收账款	--	--	
其中：美元	55,280,820.77	6.8747	380,039,058.55
欧元	50.00	7.817	390.85
港币			
卢比	32,856,014.25	0.0996	3,272,459.02
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
微波陶瓷覆铜板工程项目	7,500.00	其他收益	7,500.00
高频微波覆铜板强基工程项目	82,089.56	其他收益	82,089.56
微波陶瓷覆铜板工程项目补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
双创建设省预算基建项目	61,935.48	其他收益	61,935.48
国民经济动员中心建设和管理资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
覆铜板技术改造项目	25,000.00	其他收益	25,000.00
高频微波覆铜板项目	974,500.00	其他收益	974,500.00
郴州市科学技术局专利资助费	8,000.00	其他收益	8,000.00
郴州市苏仙区财政国库管理局就业见习补贴	61,440.00	其他收益	61,440.00
湖南省商务厅 2017 年出口信用保险补助资金	398,500.00	其他收益	398,500.00
宝安区科技创新局 2018 宝安区信息化配套奖励(两化融合项目)	300,000.00	其他收益	300,000.00
宝安经济促进局贷款利息补贴	35,283.00	其他收益	35,283.00
深圳市科创委 2018 年第一批企业研发资助	909,000.00	其他收益	909,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会 2019 年度省级以上两化融合项目资助款项	200,000.00	其他收益	200,000.00
宝安区科技创新局 2019 年国高认定补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市市场监督管理局 2018 年第一批专利申请补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
宝安区科技创新局研发费用资助	181,800.00	其他收益	181,800.00
10.11 月软件即征即退税款	34,518.42	其他收益	34,518.42
12 月软件即征即退税款	20,290.87	其他收益	20,290.87
1-3 月软件即征即退税款	144,972.71	其他收益	144,972.71

2018 年知识产权战略推进专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年区财政创新科技券补贴款	10,200.00	其他收益	10,200.00
即征即退增值税	616,384.32	其他收益	616,384.32
科技保险补贴	2,200.00	其他收益	2,200.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、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

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司合并报表范围减少了“郴州希典公司”，减少原因及情况说明如下：

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（公告编号：2018-009），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，不会损害公司及股东的利益，符合公司未来发展的需要。

郴州希典公司已于2018年5月完成了工商注销登记（<郴州>登记内注核字[2018]第996号）、于2019年5月办理完了税务注销登记（郴苏二所税通[2019]10194号）及其它相关工作。报告期内，公司已依法承继及合并了郴州希典公司的全部业务、资产、债权与债务等项工作。吸收合并后，原合并报表范围内的郴州希典公司自然减少，本次吸收合并不会对公司报告期的损益产生实质性影响。

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
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
高斯贝尔香港公司	香港	香港	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

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其他说明：

无

（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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

其他说明

无

(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	
	广行贝尔公司	尼泊尔公司	广行贝尔公司	尼泊尔公司
流动资产	44,797,820.15	31,956,239.04	44,993,327.32	36,584,572.22
非流动资产	74,422.62	13,244,332.69	84,042.81	13,063,997.04
资产合计	44,872,242.77	45,200,571.73	45,077,370.13	49,648,569.26
流动负债	1,123.37	30,842,654.93	1,079.63	33,955,176.20
非流动负债		2,665,491.32		2,633,556.39
负债合计	1,123.37	33,508,146.25	1,079.63	36,588,732.59
归属于母公司股东权益	44,871,119.40	11,692,425.48	45,076,290.50	13,059,836.67
按持股比例计算的净资产份额	21,986,848.51	2,923,106.37	22,087,382.35	3,264,959.17
--商誉	7,803,000.00	2,976,135.62	7,803,000.00	2,976,135.62
--内部交易未实现利润		-3,033,725.26		-3,033,725.26
--其他	-7,803,000.00	-3,207,369.53	-7,803,000.00	-3,207,369.53
对联营企业权益投资的账面价值	21,986,848.51		22,087,382.35	
营业收入		2,038,263.29		1,108,735.04
净利润	-205,171.10	-1,366,042.56	2,286,790.18	-2,790,996.52
综合收益总额	-205,171.10	-1,366,042.56	2,286,790.18	-2,790,996.52

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

无

(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

其他说明

无

(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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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

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

由于本公司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2019年6月30日，本公司具有存在一定的信用风险集中风险，本公司应收账款的45.01%(2018年12月31日：45.38%)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，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币71,989,628.00元(2018年12月31日：103,200,340.00人民币元)，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见附注第十节、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：

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市高斯宝电气技术有限公司(以下简称高斯宝公司)	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州高视伟业科技有限公司(以下简称高视科技)	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳高视伟业创业投资有限公司(以下简称高视伟业公司)	公司股东
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
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
深圳市高斯宝环境技术有限公司(以下简称高视环境公司)	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
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

其他说明

无

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	69,828.34	250,000.00	否	131,766.46
高视科技公司	租金	363,890.79	680,000.00	否	336,521.52
高视科技公司	物业费	922,707.14	1,850,000.00	否	918,573.78

高斯宝公司	商品	71,202.60	180,000.00	否	19,980.67
高视伟业公司	商品	0.00	0.00	否	29,969.41
高视科技公司	安防服务费	33,962.26	0.00	否	0.00
合计		1,461,591.13	2,960,000.00		1,436,811.84

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	2,742.86	16,457.16
尼泊尔公司	商品		
高视科技公司	电费	559,051.09	417,076.02
高斯宝环境	技术服务费		330,188.68
视晶无线公司	商品	979.47	219,661.80
视晶无线公司	加工费	133,044.07	
合计		695,817.49	983,383.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易按市场公允价格定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

无

(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	2,742.86	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	363,890.79	336,521.52
--------	----	------------	------------

关联租赁情况说明

关联租赁按市场公允价格定价并签定租赁合同。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘潭爱	10,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 11 月 13 日	否
刘潭爱	10,000,000.00	2019 年 02 月 27 日	2019 年 11 月 13 日	否
刘潭爱	10,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2019 年 11 月 13 日	否
刘潭爱	10,000,000.00	2019 年 06 月 06 日	2019 年 11 月 10 日	否
刘潭爱	1,760,000.00	2019 年 04 月 08 日	2019 年 09 月 20 日	否
成都驰通、高视创投	10,000,000.00	2019 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 10 日	否
刘潭爱、孙二花	1,300,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 27 日	否
刘潭爱、孙二花	1,241,500.00	2015 年 10 月 21 日	2023 年 10 月 20 日	否
成都驰通、高视创投	10,004,491.50	2018 年 11 月 26 日	2019 年 11 月 22 日	否
刘潭爱、孙二花	2,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	否
刘潭爱、孙二花	7,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	否

关联担保情况说明

上表中，除关联方为上述借款提供保证担保外，同时又以公司固定资产、土地使用权抵押等方式提供担保，表中担保金额130万元和176万元为美元贷款。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,794,730.00	3,888,599.60

(8) 其他关联交易

无

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			906,669.60	272,000.88
应收账款	视晶无线公司	140,818.54	7,040.93	247,788.29	12,389.41
应收账款	尼泊尔公司	2,234,277.50	446,855.50	2,230,540.00	223,054.00
小计		2,375,096.04	453,896.43	3,384,997.89	507,444.29
预付账款	视晶无线公司	224,862.63		224,862.63	
小计		224,862.63		224,862.63	
长期应收账款	尼泊尔公司	21,263,317.92	3,708,505.19	21,227,748.64	3,708,505.19
小计		21,263,317.92	3,708,505.19	21,227,748.64	3,708,505.19
其他应收款	高视科技公司	149,592.53	7,479.63	2,162.28	108.11
其他应收款	高视地产公司			2,880.00	144.00
小计		149,592.53	7,479.63	5,042.28	252.11

(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	125,939.77	131,339.77
小计		125,939.77	131,339.77
应付股利	高视伟业公司	1,040,150.00	1,140,150.00
小计		1,040,150.00	1,140,150.00
其他应付款	高视伟业公司	1,823,695.00	26,215,205.97
其他应付款	刘潭爱	167,949.81	2,414,240.78
其他应付款	欧阳健康	1,019,695.27	14,657,890.46
其他应付款	杨长义	1,049,455.34	14,654,441.54
其他应付款	高斯宝公司	76,679.00	76,679.00

其他应付款	相山瀑布公司	65,836.00	30,398.25
小计		4,203,310.42	58,048,856.00

7、关联方承诺

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

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

一、股权投资

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。具体现金补偿金额按照下列计算公式计算：

当年应补偿现金数=[(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷补偿期限内各年承诺净利润数总和×本次交易的交易对价]-已补偿现金数

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；

③补偿方式：乙方因减值测试向甲方承担的补偿责任，补偿金额的计算公式为：资产减值应补偿金额=标的股权减值额-乙方已补偿现金；

④乙方向甲方支付的补偿总额不超过本次交易的交易价格总额。

4) 业绩补偿情况

(1) 2017年业绩补偿

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年度实际净利润为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》并经甲乙双方确认，乙方需向甲方支付的2017年业绩补偿金额为：22600万元÷8150万元×（2450万-13,853,903.12元）=29,521,691.96元，公司已于2018年4月按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例，从未付的

股权转让款结余中对该补偿进行了相应扣减。

(2) 2018年业绩补偿

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2018年审计报告》（天健审【2019】2-384号），目标公司2018年度实际净利润为5,096,918.12元，扣除非经常性损益净额1,241,382.62元后的净利润为3,855,535.50元，目标公司未实现约定“2018年税后净利润不低于人民币2,700万元”的业绩承诺。

根据《业绩承诺与补偿协议》并经甲乙双方确认，乙方应向甲方支付的2018年业绩补偿金额为： $[(5150\text{万元}-17,709,438.62\text{元}) \div 8150\text{万元} \times 22600\text{万元}] - 29,521,691.96\text{元} = 64,179,742.05\text{元}$ ，公司已于2019年4月按交易时乙方各方持有的目标公司股权比例，从未付的股权转让款结余中对该补偿进行了相应扣减。

截至本报告批准报出日，公司未付的该股权转让款余额为4,798,565.99元。

二、贷款承诺

单位：元

类别	放贷/出票银行	担保情况	用途或内容	币种	金额	日期
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2018.12.10-2019.11.13
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2019.2.27-2019.11.13
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2019.3.22-2019.11.13
短期借款	交通银行	出口应收款质押+实际控制人担保	流动资金贷款	美元	1,760,000.00	2019.4.8-2019.9.20
短期借款	交通银行	房地产抵押+实际控制人担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2019.6.6-2019.11.10
短期借款	北京银行	成都驰通+高视创投担保	流动资金贷款	人民币	10,000,000.00	2019.3.11-2020.3.10
短期借款	华夏银行	实际控制人连带责任担保	流动资金贷款	美元	1,300,000.00	2018.7.27-2019.7.27
长期借款	广发银行	实际控制人连带责任担保	人才安置购房	人民币	1,241,500.00	2015.10.21-2023.10.20

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 汉华安道公司诉讼事项

2017年12月28日，家居智能公司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。

同时家居智能公司向法院申请了财产保全措施，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，法院冻结了汉华安道公司账上银行存款1,404,752.97元。

2018年5月11日，经深圳市南山区人民法院调解（民事调解书（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1,400,000.00元。如果被告未按约定支付该1,400,000.00元，原告有权就该1,400,000.00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1,400,000.00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500,000.00元，2018年11月11日前（含当日）向原告支付500,000.00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）付至原告指定账户。
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元，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。

截至本报告期，公司已收到了被告按协议应付的货款本金及利息共计2,889,236.44元（其中：2018年收到被告方款项1,764,866.20元、2019年收到被告方款项1,124,370.24元），本诉讼已结案。

（二）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4,737,100.00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4,737,100.00元；

2. 请求判令河北广电向公司支付延期利息808,439.00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4,737,100.00元及利息（自2016年1月1日至2017年1月16日的利息，以5,226,100.00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4,737,100.00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25,309.00元，河北广电负担24,409.00元，高斯贝尔公司负担900.00元。

公司已向石家庄市裕华区人民法院递交强制执行申请，经法院对被申请人的财产查询、查控，暂未发现有可供执行的财产。据法院作出的（2018）冀0108执2019号裁定，如发现被告确有可供执行财产，公司可向该院重新申请恢复执行，且不受申请执行期间的限制，公司已依企业会计准则要求对该项资产在2018年度全额计提了减值损失。

截止本报告披露日，公司尚未有收到河北广电的判决款项。

（三）河北广电集团秦皇岛燕山有限公司诉讼事项

公司与河北广电集团秦皇岛燕山有限公司（以下简称燕山公司、被告）存在多年的产品买卖关系，一直由燕山公司向公司采购机顶盒及其配件，双方并签订了多份协议。因燕山公司严重拖欠货款，公司于2018年8月31日向秦皇岛经济技术开发区人民法院申请立案并申请保全查封了燕山公司相关银行账户财产。该案于2018年10月17日开庭，双方在法庭主持下已经达成和解。2018年10月25日，公司收到《民事调解书》（〔2018〕冀0391民初4565号），内容如下：

1. 燕山公司给付原告高斯贝尔货款1,230,000.00元，分别于2018年10月31日前给付750,000.00元，2018年12月31日前给付200,000.00元，2019年3月31日前给付280,000.00元。

2. 被告燕山公司如果未按照上列第一项调解内容的分期付款时间足额支付款项，应向原告支付违约金60,905.00元，被告如有一期逾期未按照约定足额支付，被告应自迟延寄付之日起就欠款本金和违约金按照中国人民银行同类贷款利率向原告给付欠款利息至全部清偿之日止。

3. 本调解书第一项分期付款，如果被告任意一期逾期未按照约定偿还，视为所有债务均到履行期限，原告可就全部债务、违约金、利息申请法院强制执行。

4. 案件受理费16,310.00元，减半收取8,155.00元，保全费5,000.00元由燕山公司负担。

截至本报告期，公司已收到了被告按《民事调解书》应付的货款1,230,000.00元（其中：2018年收到被告方款项950,000.00元、2019年收到被告方款项280,000.00元）。

（四）深圳特发信息有线电视有限公司拖欠货款案

公司从2017年开始向深圳特发信息有线电视有限公司（以下简称特发信息公司，被告、乙方）提供机顶盒产品代加工生

产等服务，公司持续给特发信息公司供应了大量产品，但特发信息公司严重违约，不按约定支付货款。经双方对账，特发信息公司确认截止2018年3月8日尚欠公司货款10,099,885.60元。同时特发信息公司出具了一份《还款计划书》，承诺在2018年8月15日前分期偿还10,099,885.60元债务。但之后特发信息公司再次失信，未按承诺履行付款义务，仅支付了部分货款，仍拖欠公司货款8,598,395.60元。经多次催要后，公司于2018年10月向深圳南山区人民法院申请立案，南山区法院于2018年10月30日受理了本案（案号：（2018）粤0305民初22114号）。

目前，公司已向深圳市南山区人民法院申请撤诉，双方已于2019年1月28日签署了庭外和解协议，主要内容如下：

1. 一致确认特发信息公司在（2018）粤0305民初22114号案件中拖欠高斯贝尔货款8,299,885.60元和违约利息370,936.64元。

2. 特发信息公司应在本协议签订的同时与高斯贝尔和江西电广科技有限公司签订《货款支付三方协议书》并出具关联公司深圳中广立人数码科技有限公司与高斯贝尔签订的《担保合同书》。

3. 特发信息公司自愿将其持有的江西电广科技有限公司7.5%的股权向公司提供质押担保，并且特发信息公司同意江西电广科技有限公司直接将该股权对应的2017年度和2018年度全部利润分红支付给公司，公司收到该款项后对特发信息公司债务作等额扣减。

4. 基于特发信息公司已经中标江西电广科技有限公司电视机顶盒的供货项目，特发信息公司同意与公司开展该项目供货业务合作。合作期间，公司以特发信息公司名义向江西电广科技有限公司供货所得利润的50%作为甲方供货业务的正常利润，剩余50%的供货利润逐步抵偿特发信息公司债务。

5. 特发信息公司承诺于2019年12月31日前向公司支付完全部货款及违约利息。

6. 如公司依据本协议条款享有的任何一项权利未完全实现，则特发信息公司仍应对（2018）粤0305民初22114号案件全部债务承担法律责任，但是公司已实现的债权应当扣除。

7. 本协议签署后如公司收到约定的江西电广科技有限公司支付的2,880,810.5元款项，则公司向深圳市南山区人民法院申请撤诉。公司已支付的本案诉讼费用40,361.37元由特发信息公司承担。

公司已于2019年2月收到了江西电广科技有限公司支付的2,744,353.09元款项，差额部份公司正与被告积极协商处理中。

（五）云南广电网络集团有限公司诉讼事项

高斯贝尔全资子公司郴州希典科技有限公司（简称“郴州希典”）参加了云南广电网络集团有限公司（下称“云南广电”，被告）2012年主办的云南直播卫星公共服务户户通设备采购项目招标并中标，根据招标公告双方签订了多份合同，郴州希典已根据合同约定及被告要求按时完成生产并向被告交付了相关货物。被告云南广电在收到货物支付了部分货款后一直未按照合同约定支付剩余货款，经过多次催收，被告云南广电仍以各种理由拖延拒不支付。2018年由于原告高斯贝尔和郴州希典业务调整，根据公司决定，郴州希典作为原告的全资子公司被原告吸收合并，并根据法律规定双方签订了《合并协议》。根据《公司法》相关规定，该笔债务也转移至原告高斯贝尔，郴州希典同时向被告送达了《债权债务转让通知书》，被告也向郴州希典回函表示收到该函，后续应付账款往来转为原告并向原告支付了部分欠款，之后原告多次催收，被告均以各种理由拖延。原告无奈向郴州市苏仙区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：

1. 请求判令被告向原告支付货款6,956,549.00元。

2. 请求判令被告向原告支付逾期支付货款利息954,785.88元（自2018年1月1日起按月息1%计算，暂计算至2018年12月31日，实际要求支付至全部款项支付完毕之日止）。

3. 请求判令被告承担本案全部诉讼费用。

苏仙区人民法院于2019年1月21日受理了本案（案号：（2019）湘1003民初318号），后云南广电向法院提交了《管辖权异议申请》，要求将案件移送至云南有管辖权法院处理。2019年4月30日苏仙区人民法院裁定（裁定书号：（2019）湘1003民初318号）：本案移送云南省昆明市西山区人民法院处理。目前正等待法院通知中。

（六）安徽广行通信科技股份有限公司、胡剑华、王浩等八名被告抽逃出资纠纷案

原告：高斯贝尔数码科技股份有限公司

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

被告二：胡剑华（系广行贝尔公司的实际控制人）

被告三：汪浩（系广行贝尔公司的法定代表人及董事长）

被告四：马自好（系广行贝尔公司的总经理及董事）

被告五：史敬（系广行贝尔公司的董事）

被告六：王忠全（系广行贝尔公司的财务负责人及监事会主席）

被告七：杨义山（系广行贝尔公司的监事兼副总经理）

被告八：马军（系广行贝尔公司的高级管理人员）

原告与被告一于2013年签订了一份《关于成立机顶盒合资公司的协议》（以下简称“股东协议”），双方决定共同出资设立安徽广行贝尔数码科技有限责任公司（以下简称“广行贝尔公司”）。股东协议约定广行贝尔公司注册资本为3,000万元，其中被告一出资1,530万元占股51%；原告出资3,000万元占股49%，原告实际出资超过注册资本部分计入广行贝尔公司资本公积金。2013年12月18日原被告双方达成股东会决议，选举产生了由被告一委派的被告三至被告五及原告委派的两名成员组成广行贝尔公司董事会，并选举产生了由被告一委派的被告六和被告七及原告委派的一名成员组成广行贝尔公司监事会。2013年12月15日广行贝尔公司召开了董事会，选举被告三为董事长即法定代表人；2013年12月16日广行贝尔公司召开了监事会，选举被告六为监事会主席。被告二系被告一的董事长，在经营管理广行贝尔公司过程中对具体经营和管理事务具有决定性的影响，是广行贝尔公司的实际控制人。

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

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

公司于2019年6月向合肥市高新技术产业开发区人民法院提请诉讼，请求如下：

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

2019年7月4日，合肥市高新技术产业开发区人民法院已受理了本诉讼案（受理书号：（2019）皖0191民初4878号），目前正等待法院通知中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

无

其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告批准报出日止，公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

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

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

- 1、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、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	分部间抵销	合计
主营业务收入	176,300,136.82	69,060,899.92	31,513,626.26	9,782,653.01	267,092,009.99
主营业务成本	167,144,652.97	54,602,623.63	29,684,471.06	9,115,861.01	242,315,886.65
资产总额	1,054,100,754.09	90,010,220.22	83,626,775.22	149,941,076.66	1,077,796,672.87
负债总额	419,377,610.70	35,615,541.70	15,635,070.39	28,677,461.78	441,950,761.01

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

不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 公司实际控制人及持有公司5%以上股份股东股票质押状态

截至2019年6月30日，公司实际控制人刘潭爱共计质押公司股份3,755万股，占其所持有公司股份的80.42%，占公司总股本的22.46%；公司股东高视创投共计质押公司股份800万股，占其所持有公司股份的73.92%，占公司总股本的4.79%。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

(二) 中国证券监督管理委员会立案调查

公司于 2018 年 8 月 20 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)的《调查通知书》(湘证监调查字 0717 号)，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至本报告批准报出日，公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或相关进展文件。

（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。

2019年6月，该覆铜板项目已通过工业和信息化部的正式验收（详见2019年6月22日刊登在巨潮资讯网、中国证券报等媒体的“关于公司工业转型升级强基工程项目通过正式验收及获得政府补助的公告”，公告编号：2019-038），本项目生产的电子电路用高频微波、高密度封装覆铜板得到了市场的认可，用户使用反映良好，实现了我国高端电子覆铜板的国有化，项目的顺利实施对公司未来发展将产生积极影响。

依据约定，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），项目正式验收通过后公司可获得国家第二笔专项资金。截至本报告披露日，公司尚未收到上述第二笔专项资金。该专项资金属与资产相关的政府补助，根据《企业会计准则第16号—政府补助》的相关规定，公司将按照该资产预计使用年限平均分摊并计入各期损益。

8、其他

希典迪拜子公司注销事项进展情况

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（公告编号：2018-071），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。

截至本报告披露日，希典迪拜子公司的工商登记及银行账户注销工作已完成。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,364,955.81	3.24%	16,364,955.81	100.00%		8,755,248.33	1.69%	8,755,248.33	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,343,680.01	2.44%	12,343,680.01	100.00%		4,737,100.00	0.91%	4,737,100.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,021,275.80	0.80%	4,021,275.80	100.00%		4,018,148.33	0.78%	4,018,148.33	100.00%	
按组合计提坏账准备	489,465,	96.76%	59,843,5	12.23%	429,621,7	508,572,5	98.31%	59,217,95	11.64%	449,354,62

备的应收账款	214.25		10.88		03.37	85.94		8.14		7.80
其中:										
合计	505,830,170.06	100.00%	76,208,466.69	15.07%	429,621,703.37	517,327,834.27	100.00%	67,973,206.47	13.14%	449,354,627.80

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WI-FI COMEREIO DE ANTENAS LTDA	7,606,580.01	7,606,580.01	100.00%	客户已破产，其实际控制人已失去联系
河北广电网络投资有限公司	4,737,100.00	4,737,100.00	100.00%	诉讼，对方暂无可强制执行财产
合计	12,343,680.01	12,343,680.01	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Infosat Intertrade CoLtd	1,237,446.00	1,237,446.00	100.00%	预计无法收回
顺平县广播电视台	633,788.00	633,788.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
宁远县广播电视台	395,210.00	395,210.00	100.00%	去年清账，余额客户不付
宁乡户户通无线数字网络信息有限公司	373,780.00	373,780.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
巴彦淖尔硕盈网络有限公司	271,960.00	271,960.00	100.00%	产品质量问题，客户拒付货款
宿州市宽网宽网有线网络服务有限公司	227,500.00	227,500.00	100.00%	产品质量问题，对方拒付货款
衡阳县广播电视台	164,300.00	164,300.00	100.00%	无法取得联系
砀山县广播电视台	85,500.00	85,500.00	100.00%	产品质量问题
境外零星应收款项	631,791.80	631,791.80	100.00%	对方单位破产
合计	4,021,275.80	4,021,275.80	--	--

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	271,461,361.86
1 至 2 年	132,709,434.31
2 至 3 年	37,431,768.71
3 年以上	47,862,649.37
3 至 4 年	25,013,215.24
4 至 5 年	9,472,136.75
5 年以上	13,377,297.38
合计	489,465,214.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,737,100.00	7,606,580.01			12,343,680.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,217,958.14	6,028,269.36	5,402,716.62		59,843,510.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,018,148.33	3,127.47			4,021,275.80
合计	67,973,206.47	13,637,976.84	5,402,716.62		76,208,466.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

注：1）上述单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，坏账准备变动金额7,606,580.01元原因：本期公司已依法完成了对郴州希典公司的吸收合并工作，该公司原单项金额重大并已单独计提的应收账款坏账准备（WI-FI COMEREIO DE ANTENAS LTDA客户欠款7,606,580.01元已全额计提坏账准备）本期转入母公司所致；

2）上述按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，坏账准备变动金额6,028,269.36元原因：本期公司已依法完成了对郴州希典公司的吸收合并工作，该公司原按信用风险特征组合已计提的应收账款坏账准备本期转入母公司所致；

（3）本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Altius Digital Pvt.Ltd.	140,190,415.05	27.71	10,644,055.64
EAGLE KINGDOM TECHNOLOGIES LIMITED	52,779,706.84	10.43	2,638,985.34
Jamshed Electronics	21,615,947.59	4.27	1,705,952.09
HONGKONG HYPERAY CO.,LIMITED	14,407,242.86	2.85	720,362.14
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	13,068,536.03	2.58	1,306,853.60
小计	242,061,848.37	47.84	17,016,208.81

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止2019年6月30日公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止2019年6月30日公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,490,675.98	12,613,007.39
合计	12,490,675.98	12,613,007.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,637,986.99	12,251,005.06
往来款及其他	2,707,141.31	2,344,566.27
员工借款及备用金	701,082.07	638,151.98
合计	15,046,210.37	15,233,723.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	371,983.16	2,248,732.76		2,620,715.92
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	84,263.87			84,263.87
本期转回		211,637.11		211,637.11
其他变动	62,191.71			62,191.71
2019 年 6 月 30 日余额	518,438.74	2,037,095.65		2,555,534.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,124,940.69
1 至 2 年	1,761,826.50
2 至 3 年	1,159,085.78
3 年以上	2,514,920.50
3 至 4 年	1,458,048.00
4 至 5 年	576,872.50
5 年以上	480,000.00
合计	14,560,773.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,135,279.02	62,191.71	127,373.24	2,070,097.49
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			485,436.90
合计	2,620,715.92	62,191.71	127,373.24	2,555,534.39

说明：上述按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，坏账准备变动金额62,191.71元原因：本期公司已依法完成了对郴州希典公司的吸收合并工作，该司原按信用风险特征组合已计提的其他应收款坏账准备本期转入母公司所致；

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳易和电子科技有限公司	往来款	2,067,100.00	1 年以内	13.74%	103,355.00
甘肃省新闻出版广电局	押金保证金	1,317,500.00	1-2 年	8.76%	131,750.00
甘肃省新闻出版广电局	押金保证金	268,640.00	2-3 年	1.79%	53,728.00

云南省广播电视局计划财务处	押金保证金	487,301.28	1-2 年	3.24%	48,730.13
云南省广播电视局计划财务处	押金保证金	704,028.00	2-3 年	4.68%	140,805.60
青海省广播电影电视局	押金保证金	754,020.00	2-3 年	5.01%	150,804.00
深圳中广立人数码科技有限公司	往来款	740,000.00	1 年以内	4.92%	37,000.00
合计	--	6,338,589.28	--	42.13%	666,172.73

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	117,108,008.79		117,108,008.79	167,108,008.79		167,108,008.79
对联营、合营企业投资	29,789,848.51	7,803,000.00	21,986,848.51	29,890,382.35	7,803,000.00	22,087,382.35
合计	146,897,857.30	7,803,000.00	139,094,857.30	196,998,391.14	7,803,000.00	189,195,391.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
郴州希典公司	50,000,000.00		50,000,000.00			0.00	
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	

香港子公司	139,340.00					139,340.00	
合计	167,108,008.79		50,000,000.00			117,108,008.79	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广行贝尔公司	22,087,382.35			-100,533.84						21,986,848.51	7,803,000.00
尼泊尔公司											
小计	22,087,382.35			-100,533.84						21,986,848.51	7,803,000.00
合计	22,087,382.35			-100,533.84						21,986,848.51	7,803,000.00

(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	193,630,449.48	187,117,101.16	261,737,295.36	235,542,316.98
其他业务	8,624,431.64	5,458,170.52	4,000,190.27	3,209,018.99
合计	202,254,881.12	192,575,271.68	265,737,485.63	238,751,335.97

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	-100,533.84	-835,585.53
理财产品收益		697,856.29

合计	-100,533.84	-137,729.24
----	-------------	-------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-203,426.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,510,448.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,014.91	
减：所得税影响额	473,551.06	
合计	2,683,456.03	--

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

□ 适用 √ 不适用

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	-5.31%	-0.1866	-0.1866
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.77%	-0.2027	-0.2027

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

4、其他

无

