

高斯贝尔数码科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了审计报告。

一、主要会计数据

（一）公司报告期内资产情况如下：

单位：元

资 产	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增幅（%）
流动资产合计	521,531,319.28	714,558,889.40	-27.01
其中：货币资金	62,784,718.61	33,284,753.95	88.63
应收票据	2,106,289.97	1,458,429.56	44.42
应收账款	295,964,459.70	484,473,762.36	-38.91
预付账款	5,795,757.50	4,242,555.41	36.61
其他应收款	14,415,944.81	20,358,693.85	-29.19
存货	138,614,444.25	161,286,709.89	-14.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,849,704.44	9,453,984.38	-80.43
非流动资产合计	278,583,010.60	352,484,931.54	-20.97
其中：长期应收款	34,732,479.80	88,392,066.02	-60.71
长期股权投资		22,038,009.19	-100.00
固定资产	148,868,272.59	141,897,820.63	4.91
在建工程		8,716,316.22	-100.00
无形资产	24,106,910.92	16,119,898.98	49.55
长期待摊费用	2,047,372.29	116,745.21	1653.71
递延所得税资产	40,678,855.00	44,950,859.53	-9.50
其他非流动资产	28,149,120.00	30,253,215.76	-6.95
资产合计	800,114,329.88	1,067,043,820.94	-25.02

说明：

1) 货币资金较上年增加 88.63%，主要系本期末收到家居原股东业绩补偿款所致。

2) 其他流动资产较上年下降 80.43%，主要系本年度留存的待抵扣税款减少所致。

3) 长期应收款较上年减少 60.71%，主要为客户货款回笼及境外部分客户因欠款风险显著增加、坏账准备单项计提所致。

4) 长期股权投资较上年减少 100%，主要是联营企业安徽广行贝尔公司因其资金被实控人安徽广行通信公司挪用、且实控人已存在重大经营困难，偿还概率极低，基于谨慎原则公司对该项投资全额计提减值准备所致。

5) 长期待摊费用较上年增加 1,653.71%，主要系深圳家居智能公司本期搬迁新厂房，发生相关厂房装修支出所致。

上表资产项目分别占当期末总资产比例如下：

资产	占 2020 年末总资产比例 (%)	占 2019 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减 (%)
流动资产 合计	65.18	66.97	-1.79
其中：货币资金	7.85	3.12	4.73
应收票据	0.26	0.14	0.12
应收账款	36.99	45.40	-8.41
预付账款	0.72	0.40	0.32
其他应收款	1.80	1.91	-0.11
存货	17.33	15.12	2.20
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	0.23	0.89	-0.66
非流动资产 合计	34.82	33.03	1.79
其中：长期应收款	4.34	8.28	-3.94
长期股权投资	-	2.07	-2.07
固定资产	18.60	13.30	5.31
在建工程	-	0.82	-0.82
无形资产	3.01	1.51	1.50
长期待摊费用	0.26	0.01	0.25

资产	占 2020 年末总资产比例 (%)	占 2019 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减 (%)
递延所得税资产	5.08	4.21	0.87
其他非流动资产	3.52	2.84	0.68

(二) 报告期内费用情况

单位：元

项目	2020 年	费用率 (%)	2019 年	费用率 (%)
营业费用	57,445,618.74	13.72	63,370,009.09	10.04
管理费用	57,306,275.71	13.69	36,188,757.41	5.74
研发费用	51,372,602.83	12.27	42,453,975.96	6.73
财务费用	22,149,989.34	5.29	-3,749,625.73	-0.59
所得税	4,704,912.30	1.12	-4,758,834.63	-0.75

变动说明	1、营业费用：比上年减少 592.43 万元，主要是本期收入减少费用同口径下降所致。
	2、管理费用：比上年增加 2,111.75 万元，主要是家居搬厂费用及老厂房押金损失、因疫情导致的相关费用与支出、离职补偿等。
	3、研发费用：比上年度增加 891.86 万元，主要是因本期覆铜板二期试产，相关研究开发项目人员及费用增加，同时设备折旧增加；家居模具费及外购技术服务费增加。
	4、所得税：比上年度增加 946.37 万元，主要因递延所得税资产调整所致。

(三) 负债结构和偿债能力分析

1、负债结构分析

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	本年比上年增幅 (%)
流动负债 合计	431,633,874.50	371,698,386.40	16.12
其中：短期借款	71,941,897.75	59,300,818.32	21.32
应付票据	25,175,318.13	12,373,648.30	103.46
应付账款	231,286,713.47	247,415,917.55	-6.52
预收账款	-	20,055,980.07	-100.00

项目	2020 年末	2019 年末	本年比上年增 幅 (%)
合同负债	29,818,293.20	-	100.00
应付职工薪酬	19,802,578.70	13,083,245.39	51.36
应交税费	889,323.05	4,091,119.72	-78.26
其他应付款	48,136,449.26	15,089,657.05	219.00
一年内到期的非流动负 债	288,000.00	288,000.00	-
其他流动负债	4,295,300.94	-	--
非流动负债 合计	15,526,132.40	18,457,512.62	-15.88
其中：长期借款	521,500.00	809,500.00	-35.58
递延收益	14,729,666.66	17,434,333.33	-15.51
递延所得税负债	274,965.74	213,679.29	28.68
负债 合计	447,160,006.90	390,155,899.02	14.61

说明：

1) 短期借款较上年增加 21.32%，主要是银行贷款增加所致。

2) 应付票据较上年增加 103.46%，主要是因公司采用银行票证类向供应商结算增加所致。

3) 应付职工薪酬较上年增加 51.36%，主要因期末计提的年度过节费及相关提成因资金紧张暂未支付所致。

4) 其他应付款较上年增加 219%，主要内容为因资金临时之需，公司向关联方拆借入款项所致。

上表负债项目分别占当期末总资产比例情况如下：

项目	占 2020 年末总资 产比例 (%)	占 2019 年末总资 产比例 (%)	同比上期末所 占比例增减
流动负债 合计	53.95	34.83	19.12
其中：短期借款	8.99	5.56	3.43
应付票据	3.15	1.16	1.99
应付账款	28.91	23.19	5.72
预收账款	-	1.88	-1.88
合同负债	3.73	-	3.73
应付职工薪酬	2.46	1.23	1.23
应交税费	0.11	0.38	-0.27
其他应付款	6.02	1.41	4.61

项目	占 2020 年末总资产比例 (%)	占 2019 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减
一年内到期的非流动负债	0.04	0.03	0.01
其他流动负债	0.54	-	0.54
非流动负债 合计	1.94	1.73	0.21
其中：长期借款	0.07	0.08	-0.01
递延收益	1.84	1.63	0.21
递延所得税负债	0.03	0.02	0.01
负债 合计	55.89	36.56	19.33

2、偿债能力分析

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
流动比率	1.21	1.92	-0.71
速动比率	0.89	1.49	-0.60
资产负债率 (当年末)	55.89	36.56	19.32
利息保障倍数	-87.73	2.15	-89.88

备注：1、利息保障倍数（企业利息支付能力），是指企业息税前利润与利息费用之比。它是衡量企业支付负债利息能力的指标。倍数越大，说明企业支付利息费用的能力越强。2、利息保障倍数 = (利润总额 + 利息费用) / 利息费用。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流净额	-44,506,362.60	55,358,062.66	-180.40
投资活动产生的现金流净额	13,447,042.91	-20,853,203.25	164.48
筹资活动产生的现金流净额	54,909,543.22	-46,131,066.36	219.03
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	-0.2663	0.3312	-180.39

说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年下降 180.4%，主要原因为销售额减少回款减少、及经营亏损所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额较增加 164.48%，主要因收到家居原股东业绩补偿款所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 219.03%，主要因银行借款及向关联方拆借入资金所致。

(五) 公司研发费用投入及成果分析

单位：元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
研发支出	51,372,602.83	42,453,975.96	21.01
占主营业务收入比重	12.27%	6.73%	5.54

(六) 公司最近两年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2020 年	-	--367,896,690.43	-
2019 年	-	10,152,409.38	-

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 23 日