证券代码:002848 证券简称:高斯贝尔 公告编号:2021-038

高斯贝尔数码科技股份有限公司关于2020年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

高斯贝尔数码科技股份有限公司(以下简称“公司”) 2020 年 4 月 23 日召开了第四届董事会第十次会议,会议审议通过了《关于公司 2020 年度信用及资产减值计提议案》,依据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定,对可能发生减值损失的资产计提减值准备。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定,现将相关情况公告如下:

一、本次计提信用减值准备和资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定的要求,为了更加真实、准确、客观地反映公司截止 2020 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司根据相关政策要求,对各类资产进行了全面检查和减值测试,并对公司截止 2020 年 12 月 31 日合并报表范围内极可能发生减值损失的各项资产计提相应减值准备。公司 2020 年计提的信用减值准备和资产减值准备金额为 192,489,195.74 元,具体明细如下:

项目	2020 年计提减值金额(元)
应收账款	108,052,238.57
应收票据	333,103.29
其他应收款	1,562,378.44
长期应收款	25,650,075.67
信用减值准备小计	135,597,795.97
存货	34,949,672.24
长期投资	21,941,727.53
资产减值准备小计	56,891,399.77
合计	192,489,195.74

二、本次计提信用和资产减值准备的具体情况说明

(一) 金融工具减值准备

(1)减值计量及会计处理

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、合同资产、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,对于公司购买或原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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成,且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款项及合同资产,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。

对于租赁负债表日,由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合		参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账 龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含,下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

报告期,公司共计提信用减值准备 135,597,795.97 元,其中应收账款及长期应收款计提金额较大,主要原因为 2020 年由于受新冠疫情影响,以及公司国外主要的印度市场,因 2020 年中印边境冲突事件,印度爆发全面抵制中国制造,一方面境外应收款项收回较慢,另一方面因上述情况部分客户已濒临破产或已失联, 公司根据历史信用损失经验及变动情况, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测,基于谨慎性原则确定整个存续期预期信用损失率、估计预期信用损失。

(二) 资产减值准备

(1)存货减值准备

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。

报告期,公司按照上述减值测试方法共计提存货减值准备 34,949,672.24 元,计提主要原因为受新冠疫情持续影响,以及公司国外主要的印度市场,因 2020 年中印边境冲突事件,印度爆发全面抵制中国制造,公司出口业务严重受挫,使原已准备的该类业务存货积压跌价或残损所致。

(2)长期股权投资减值准备

公司根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》相关规定,在资产负债表日,对子公司、联营企业及合营企业的投资进行减值测试,确定其可收回金额,对可收回金额低于其账面价值部分计提长期股权投资减值准备,长期股权投资资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

报告期,公司对下属联营企业安徽广行贝尔数码科技有限责任公司的投资全额计提了减值准备,计提额为 21,941,727.53 元。计提原因为广行贝尔公司的控制方安徽广行通信科技股份有限公司巨额挪用、侵占联营企业资金,我司已对其提请了法律诉讼,内容详见公司已披露的相关信息。该案公司代理律师事务所基于诉讼情况、法院财产保全结果可执行财产极少、以及广行通信公司目前已被列为失信人等,认为就算诉讼成功后执行成功概率也极低并出具了重大风险法律意见书。基于该项目投资现状及相关证据,公司经综合评估及分析后,预计该投资款收回的可能性极低。

三、本次计提信用减值准备和资产减值准备对公司的影响

本次计提信用及资产减值准备共计 192,489,195.74 元, 影响公司 2020 年度利润总额减少 192,489,195.74 元。本次计提信用及资产减值准备事项,真实反映了公司财务状况,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况。

四、董事会关于计提信用减值准备及资产减值准备的合理性说明

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关计政策的规定,符合公司实际情况。计提资产减值准备后,有助于更加公允的反映公司 2020 年度的财务状况和经营成果。因此,同意本次计提资产减值准备。

五、备查文件

1、第四届董事会第十次会议决议

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 27 日

证券代码:002848 证券简称:高斯贝尔 公告编号:2021-036

高斯贝尔数码科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

高斯贝尔数码科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2021 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十次会议审议了通过了《关于会计政策变更的议案》,决定根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)的有关要求,执行新的企业会计准则。具体情况如下:

一、会计政策变更概述

(一)变更原因

财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会【2018】35 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据上述通知要求,公司需对原采用的相关会计政策予以相应变更。

(二)变更日期

根据新租赁准则的要求,公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则,对原采用的相关会计政策进行相应变更。

(三)变更前后采用的会计政策

本次变更前,公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定。本次变更后,公司将执行财政部于 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)本次会计政策变更的主要内容

1.新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;

2.对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余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,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

3.对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;

4.对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新租赁准则进行会计处理,根据过渡期政策,公司在执行新租赁准则时选择简化处理,无需调整 2021 年年初留存益,无需调整可比期间信息。该准则的实施预计不会影响公司 2020 年度相关财务指标,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不会产生重大影响。

三、董事会审议本次会计政策变更情况

2021 年 4 月 23 日,公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定,公司本次会计政策变更经董事会审议批准后即生效,无需提交股东大会审议。

四、董事会关于会计政策变更合理性的说明

经审核,董事会认为公司本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合公司实际情况,执行新会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情况,同意公司本次会计政策的变更。

五、独立董事关于会计政策变更的独立意见

独立董事认为:公司本次会计政策变更符合财政部相关规定,本次会计政策变更后公司财务报表能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,不会对公司当期和本次会计政策变更之前的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。本次会计政策变更已履行相关审批程序,符合法律、法规和规范性文件的要求以及《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此,同意本次会计政策变更。

六、备查文件

1、第四届董事会第十次会议决议;

3、独立董事关于第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 27 日

证券代码:002848 证券简称:高斯贝尔 公告编号:2021-037

高斯贝尔数码科技股份有限公司关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联担保概述

为拓宽融资渠道,以满足公司日常经营资金需求,高斯贝尔数码科技股份有限公司(以下简称 “公司”或“本公司”)拟存量生产设备及新设备为租赁物,采取售后回租和直租的方式与远东国际融资租赁有限公司(以下简称“远东国际”)进行融资租赁交易,本次交易额度为人民币 10,000.00 万元,融资租赁期限不超过三年, 自融资租赁合同签订之日起计算。公司控股股东潍坊滨城投资开发有限公司(以下简称“滨城投资”)将对本次交易提供连带担保责任,不收取担保费用。

公司于 2021 年 4 月 23 日召开了第四届董事会第十次会议,以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的议案》。关联董事邵红刚先生、尹风华女士、孙华山先生、张俊涛先生回避表决。

按照《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条规定的情形,公司控股股东滨城投资为本次交易的关联法人,其向公司提供担保构成关联交易。该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。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定,本议案需提交股东大会审议。

二、关联方基本情况

1.名称:潍坊滨城投资开发有限公司

2.类型:有限责任公司(国有控股)

3.注册地址:山东省潍坊市寒亭区民主街 213 号

4.法定代表人:邵红刚

5.注册资本:300000 万人民币

6.成立日期:2005 年 8 月 17 日

7.期限:长期

8.经营范围:以自有资金对城乡基础设施建设进行投资(未经金融监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务);城乡基础设施建设;建筑工程施工、道路建设、园林绿化、水利工程建设;房地产开发;房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

9.关联关系:滨城投资系公司控股股东,属于《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条规定的关联法人。

10.主要财务数据:截至 2020 年 12 月 31 日,总资产:4,965,578.30 万元。净资产:1,831,665.87 万元、营业收入:229,388.94 万元;净利润:38,413.9 万元。(以上数据未经审计)

11.滨城投资不是失信被执行人。

三、关联交易的主要内容及定价原则

本次交易标的为公司存量生产设备及新设备,融资租赁的相关协议尚未签署,实际租赁物、实际租赁物、租赁期限、融资金额等情况均以实际签署的协议为准。滨城投资对本次交易提供连带责任保证,不收取任何担保费用。

四、交易目的及对上市公司的影响

公司本次开展融资租赁业务, 能够进一步满足公司对资金的需求;本次交易不会影响公司对相关生产设备的正常使用,对公司生产经营不会产生重大影响,也不会因此影响公司及全体股东的利益及公司业务的独立性。

控股股东为公司本次融资租赁事项提供连带责任担保, 有效提升了公司的融资能力,有利于公司缓解资金压力, 满足公司发展的资金需求,符合公司的整体利益。

五、当年年初至披露日与该关联人累计已发生各类关联交易的总金额

年初至披露日公司未与该关联人发生过各类关联交易。

六、董事会意见

本次关联担保事项为控股股东为公司提供担保,且不收取担保费用。有利于公司的生产经营和长远发展。公司董事会认为:本次担保事项不会损害公司及投资者的利益,同意上述担保事项。

七、独立董事的事前认可和独立意见

公司全体独立董事对上述关联交易事项进行了事前认可:认为该事项有利于公司经营发展,不会出现损害公司利益的情形,不会对公司未来财务状况、经营成果造成较大影响,我们同意将该项事宜提交公司董事会审议,并履行相关的信息披露义务。

经认真审核讨论后发表了以下独立意见:公司已将控股股东滨城投资拟为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易事项事先与我们进行了沟通,我们严取了有关人员的汇报并审阅了相关材料。我们认为本次担保暨关联交易事项有利于高斯贝尔降低融资成本,推进经营业务开展。我们认为该事项是公开、公平、合理、合规的,没有损害中小股东和公司的利益,有利于公司的长远发展。审议本事项过程中,程序合法,依据充分,相关关联担保行为符合相关法律法规的要求。

因此,我们同意此议案经公司第四届董事会第十次会议审议后提交 2020 年年度股东大会审议。

八、备查文件

1.第四届董事会第十次会议决议;

2.独立董事关于第四届董事会第十次会议相关事项的事前认可意见与独立意见。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 27 日

证券代码:002848 证券简称:高斯贝尔 公告编号:2021-034

高斯贝尔数码科技股份有限公司关于续聘 2021 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

高斯贝尔数码科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2021 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》,公司拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,承办公司 2021 年度的审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务,上述议案尚须提交公司股东大会审议,现将有关事项公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务从业资格,具有多年上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

其在担任公司审计机构期间,勤勉尽责,能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定,坚持独立、客观、公正的审计准则,公允合理地发表审计意见。

为保证审计工作的连续性,公司拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,承办公司 2021 年度的审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

1.机构信息

(1)会计师事务所基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	203 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,859 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		737 人
2020 年业务收入	业务收入总额	30.6 亿元	
	审计业务收入	27.2 亿元	
	证券业务收入	18.8 亿元	
2020 年上市公司(含 A、B 股)审计情况	客户家数	511 家	
	审计收费总额	5.8 亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,房地产业,建筑业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,金融业,交通运输、仓储和邮政业,文化、体育和娱乐业,租赁和商务服务业,水利、环境和公共设施管理业,科学研究和技术服务业,农、林、牧、渔业,采矿业,住宿和餐饮业,教育,综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	382	

(2)投资者保护能力

上年末,天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金 1 亿元以上,购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健会计师事务所(特殊普通合伙)已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

(3)诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施 12 次,未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。32 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 18 次,未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

2.项目信息

(1)基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	魏五军	2002 年	2001 年	2002 年	2019 年	2020 年度:签署了高斯贝尔、大参林、宇环数控等公司 2019 年度审计报告; 2019 年度:签署了新五丰、中贝通信、长沙银行等公司 2018 年度审计报告; 2018 年度:签署了新五丰、通程控股、湘潭电化等公司 2017 年度审计报告。
签字注册会计师	魏五军	2002 年	2001 年	2002 年	2019 年	
	欧阳小玲	2018 年	2018 年	2018 年	2019 年	2020 年度:签署了高斯贝尔、中科电气等公司 2019 年度审计报告。
项目质量控制复核人	吕瑛群	2000 年	2000 年	2000 年	2019 年	2020 年度:签署了锦浪科技等公司 2019 年度审计报告;复核了高斯贝尔、华凯创意等公司 2019 年度审计报告; 2019 年度:签署了浙江永强等上市公司 2018 年度审计报告; 2018 年度:签署了东睦股份等上市公司 2017 年度审计报告。

(2)诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。具体情况详见下表:

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	吕瑛群	2020 年 10 月 29 日	出具警示函	浙江证监局	事由:一、未对银行函证实施有效控制,函证程序执行不到位 二、未对募集资金专户对账单的异常迹象保持合理怀疑,审计程序不到位 处罚情况:出具警示函的监督管理措施,并记入证券期货市场诚信档案。

(3)独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

(4)审计收费

a、审计费用

定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度, 综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费标准以及投入的工作时间等因素定价。

b、审计费用同比变化情况

年度	2020 年	2021 年
审计费用	70 万元	由公司股东大会授权公司管理层根据审计工作量及公允合理的定价原则, 商定其年度的审计费用

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1.公司董事会审计委员会审查天健会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录,认为其在执业过程中坚持独立审计准则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果,切实履行审计机构应尽的职责,认可天健会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,并提交公司第四届董事会第十次会议审议。

2.公司独立董事对公司续聘 2021 年度审计机构发表了事前认可意见及独立意见。

独立董事前认可意见如下:天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务审 计从业资格,具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。其在担任公司 2019 年度审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策,勤勉尽责,遵照独立、客观、公正的执业准则,公允合理地发表了审计意见,出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

因此,同意继续聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务报告的审计机构。

独立董事独立意见:天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务审计从业资格,具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。其在担任公司 2020 年度审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策,勤勉尽责,遵照独立、客观、公正的执业准则,公允合理地发表了审计意见,出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果,因此同意继续聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务报告的审计机构。

3.公司第四届董事会第十次会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》,同意继续聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务报告的审计机构。

4、生效日期

本次聘任 2021 年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1.第四届董事会第十次会议决议;

2.第四届董事会审计委员会第四次会议决议;

3.独立董事关于第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见及事前认可意见;

4.拟聘任会计师事务所营业执业证照,主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式,拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 27 日

证券代码:000058、200058 证券简称:深赛格、深赛格 B 公告编号:2021-017

深圳赛格股份有限公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)于 2021 年 4 月 23 日召开第八届董事会第四次会议,审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。根据公司目前的资金情况,为继续提高自有闲置资金的使用效率,增加公司资金收益,公司及下属控股子公司拟使用不超过人民币 20 亿元自有资金进行投资理财, 使用期限自公司 2020 年度股东大会审议通过之日起至 2021 年度股东大会召开之日止。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动投资银行理财产品,理财产品购买期限不超过一年。详细情况如下:

一、投资理财概述

1.投资目的

为提高公司及控股子公司资金使用效率,在不影响正常经营的情况下,合理利用自有闲置资金进行投资理财,增加资金收益,为公司和股东谋取较好的投资回报。

2.投资额度

不超过人民币 20 亿元,在上述额度内,及期限内任一时点投资总额款不超过 20 亿元。

3.投资品种

(1)理财产品:银行发行低风险理财产品、货币基金、市属国资系统内控股企业发行的融资性金融产品;

(2)债券投资:国债

4.资金来源

公司闲置自有资金。

5.投资期限

自公司 2020 年度股东大会审议通过之日起至 2021 年度股东大会召开之日止 (以买入理财产品时点计算)。

6.在投资限额内的具体实施由公司管理层研究决定。

二、投资风险及风险控制措施

1.风险分析

进行短期理财产品投资主要面临的风险有:

(1)投资风险。尽管短期理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响;

(2)资金存放与使用风险;

(3)相关人员操作和道德风险。

2.拟采取的风险控制措施

(1)针对投资风险,拟采取措施如下:

公司将严格遵守审慎投资原则, 选择低风险的投资品种, 实时关注和分析理财产品投向及其进展,一旦发现或判断存在影响理财产品收益的因素发生,应及时通报公司审计人员、公司总经理及董事长,并采取相应的保全措施,最大限度地控制投资风险、保证资金的安全。公司持有的理财产品等金融资产,不能用于质押。

(2)针对资金存放与使用风险,拟采取措施如下:

①建立台账管理,对资金运用的经济活动应建立健全完整的会计账目,做好资金使用的财务核算工作;

②财务人员于发生投资事项当日应及时与银行核对账户余额,确保资金安全;

③资金使用情况由公司审计部进行日常监督。

(3)针对投资相关人员操作和道德风险,拟采取措施如下:

①实行岗位分离操作,投资理财业务的审批人、操作人、风险监控人应相互独立;

②公司相关工作人员与金融机构相关工作人员须对理财业务事项保密, 未经允许不得泄露本公司的理财方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司理财业务有关的信息;

③公司投资参与人员及其他知情人员不应与公司投资相同的理财产品,否则将承担相应责任。

(4)公司将根据监管部门规定,在定期报告中详细披露报告期内理财产品投资情况。

三、对公司的影响

1. 公司本次运用闲置自有资金进行投资低风险短期理财产品是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的,不影响公司日常资金正常周转需要,不会影响公司主营业务的正常发展。

2.通过适度的短期理财产品投资,能够获得一定的投资收益。

3.公司在过去十二个月内未使用募集资金购买银行理财产品。

四、审议程序

公司于 2021 年 4 月 23 日召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议分别审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。公司本次使用自有资金购买理财的事项尚需公司股东大会审议通过。

五、公司独立董事的独立意见

公司独立董事认为:根据公司目前的资金情况,为继续提高自有闲置资金的使用效率,增加公司资金收益,公司及下属控股子公司拟使用不超过人民币 20 亿元自有资金进行投资理财,有利于在控制风险前提下提高闲置资金的使用效率,符合公司利益,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。同意公司使用闲置资金购买理财产品,并同意将该议案提交股东大会审议。

六、公司监事会的意见

公司监事会认为:公司利用闲置自有资金投资低风险短期理财产品,合理利用自有资金,可以提高资金使用效率,获取较好的投资回报,不会影响公司主营业务的正常开展,不存在损害公司及中小股东利益的情形,事项决策和审议程序合法、合规。

七、备查文件

(一)《深圳赛格股份有限公司第八届董事会第四次会议决议》;

(二)《深圳赛格股份有限公司第八届监事会第四次会议决议》;

(三)《独立董事关于公司 2020 年度相关事项的专项说明及独立意见》。

特此公告。

深圳赛格股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日

证券代码:000058、200058 证券简称:深赛格、深赛格 B 公告编号:2021-020

关于公司 2021 年度日常经营性关联交易预计事项的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)于 2021 年 4 月 23 日召开第八届董事会第四次会议,审议通过了《关于公司 2021 年度日常经营性关联交易预计事项的议案》,具体情况如下:

一、日常关联交易基本情况

深圳市赛格集团有限公司(以下简称“赛格集团”)占深圳赛格股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)的股权比例为 56.70%,为公司第一大股东。2021 年度公司与大股东赛格集团及其子公司所涉及的日常经常性关联交易总金额预计 2,485 万元,日常经常性关联交易事项主要为:

(1)预计日常经营性关联交易类别和金额

单位:万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生的金额
向关联人提供劳务及物业出租	深圳市赛格集团有限公司	物业管理费、专项维修费用	市场价格	100	23
	深圳市赛格集团有限公司	管理服务费	市场价格	20	3
	深圳赛格高技术投资股份有限公司	水电费、物业管理费	市场价格	120	22
	深圳市赛格教育发展有限公司	水电费、物业管理费	市场价格	50	8
	深圳市赛格教育发展有限公司	租用赛格创业汇所拥有的赛格科技园 4 栋 11 楼物业	市场价格	380	107
	深圳市赛格集团有限公司	租用赛格创业汇所拥有的赛格广场 61、62 楼物业	市场价格	185	52
	深圳市赛格小额贷款有限公司	物业管理费及相关专项维修基金、代收代付水电费	市场价格	185	59
	深圳市赛格集团有限公司	提供员工用餐	市场价格	160	22
	深圳市赛格小额贷款有限公司	提供员工用餐	市场价格	55	7
	小 计 A	—		1,255	303
接受关联人提供的劳务及物业承租	深圳市赛格集团有限公司	租用赛格集团所拥有的位于深圳市华强北路赛格科技园的部分物业	市场价格	250	83
	深圳市赛格集团有限公司	租用赛格集团所拥有的 62 处无证房产	市场价格	980	289
	小 计 B	—	—	1,230	372
	总计(A+B)	—	—	2,485	675

经公司独立董事对上述关联交易事项的事前认可,独立董事同意将本议案提交公司董事会审议。在关联董事张良、赵晓建、高建柏、张剑、徐腊平回避表决的情况下,经 2021 年 4 月 23 日召开的公司第八届董事会第四次会议讨论,以 4 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议并通过了公司 2021 年度上述日常经营性关联交易预计事项,内容如下:

1. 董事会同意在 2,485 万元限额内, 按照市场价格与赛格集团及其控股子公司进行上述 2021 年度日常经营性关联交易。

2. 董事会批准以上经常性关联交易及授权公司经营层具体实施以上经常性关联交易的期限为一年,自董事会做出批准之日起算。批准期限届满,由董事会对以上经常性关联交易重新做出核定。

因赛格集团系本公司控股股东,深圳赛格高技术投资股份有限公司、深圳市赛格教育发展有限公司、深圳市赛格小额贷款有限公司系赛格集团控股子公司,本公司及本公司控股子公司与上述公司之间的交易构成了关联交易。

(二)上一年度日常关联交易实际发生情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
向关联人提供劳务及物业出租	深圳市赛格集团有限公司	物业管理费、专项维修费用	93.37	100.00	0.07%	-6.63%	2020 年 4 月 28 日公司在巨潮资讯网登载的《关于公司 2020 年度日常经营性关联交易预计事项的公告》(公告编号:2020-032)
	深圳市赛格集团有限公司	管理服务费	15.10	20.