证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-029

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”)根据财政部发布的《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“准则解释 16 号”)的要求变更会计政策，本次会计政策变更无需提交公司董事会及股东大会审议，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。现将变更情况公告如下：

一、本次会计政策变更概述

(一) 变更原因

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会[2022]31 号)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。同时，准则解释 16 号要求“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

(二) 会计政策变更日期

根据《企业会计准则解释第 16 号》的要求，公司决定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起执行。

(三) 变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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。

(四) 变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行准则解释 16 号的相关规定。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。

(五) 审批程序

本次会计政策变更事项是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，不属于公司自主变更会计政策的情形，根据《深圳证券交易所上市规则》、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作》等有关规定，本次会计政策变更事项无需提交公司董事会和股东大会审议。

二、上述会计政策变更主要内容及对公司的影响

公司对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	2,333.98	
递延所得税负债	672.36	
未分配利润	1,363.62	
少数股东权益	298.00	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	140,194.76	

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情况。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 16 日

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-026

高斯贝尔数码科技股份有限公司 关于续聘 2024 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 2024 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘 2024 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 2024 年度审计机构，承办公司 2024 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 2024 年度审计机构，承办公司 2024 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灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2022 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		513

(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。天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

(3)诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 50 人。

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	李永利	1995 年	1995 年	1994 年	2024 年	近三年共签署或复核了湘财股份、正虹科技、长缆科技等八家上市公司审计报告
签字注册会计师	李永利	1995 年	1995 年	1994 年	2024 年	
	杨帆	2015 年	2013 年	2015 年	2022 年	近三年签署或复核高斯贝尔、步步高、宇新股份年度审计报告
项目质量控制复核人	陈中江	2003 年	2001 年	2001 年	2023 年	近三年签署或复核九阳股份、巨化股份、五洲新春、久祺股份、浙江争光、公元股份年度审计报告

(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不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。

(3)独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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	2023 年	2024 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、公司第五届董事会审计委员会第六次会议对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行充分调研、审查，认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)满足为公司提供审计服务的资质要求，具有上市公司审计工作的丰富经验，具备足够的独立性、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 2024 年度审计机构，并同意将该事项提交公司第五届董事会第八次会议审议。

2、公司 2024 年第一次独立董事专门会议对《公司续聘 2024 年度审计机构的议案》进行了审议，经审查，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，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。独立董事认为：天健会计师事务所(特殊普通合伙)在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，坚持独立、遵循客观、公正的审计准则，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，能够满足公司 2024 年度审计工作要求。

独立董事一致同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构，并同意将此议案提交公司董事会审议。

3、公司第五届董事会第八次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2024 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 2024 年度财务报告的审计机构。

4、本次聘任 2024 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、第五届董事会第八次会议决议；

2、第五届董事会审计委员会第六次会议决议；

3、2024 年第一次独立董事专门会议决议；

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

2024 年 4 月 16 日

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-025

高斯贝尔数码科技股份有限公司 关于未弥补亏损达到实收股本 总额三分之一的公告

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 2024 年 4 月 12 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，现将有关情况公告如下：

一、情况概述

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至 2023 年 12 月 31 日公司合并财务报表未分配利润为亏损 30,025.39 万元，公司未弥补亏损金额为亏损 30,025.39 万元，公司实收股本总额为 16,715 万元，公司未弥补亏损金额达到实收股本总额的三分之一。依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，该事项需提交公司股东大会审议。

二、导致亏损的主要原因

1、本期相比上年同期投资收益大幅减少。

2、本期财务费用变动较大，主要系受汇率波动影响导致汇兑收益较上年同期减少 2,200 万元。

3、国际形势错综复杂，国际贸易环境发生部分改变，公司境外客户需求减少，同时为了控制风险，公司放弃国内和国外账期较长项目，公司整体营业收入水平不及预期，营业收入较上年同期下降 22.48%。

三、应对措施

1、调整部分业务团队，引入新的业务团队，开拓更多优质客户资源，提升公司各业务板块的营业收入，在运营商业务、加工制造和覆铜板材料三个方面全面导入新的客户资源，提升原有主营业务收入。

2、利用好控股股东资源，除原有智慧类项目外，拓展智慧能源和智慧电力等领域的信息化项目，快速提升山东子公司营业收入和利润指标。

3、完成公司 ERP 及办公系统的升级改造，提升公司内部信息化水平，提升运营效率，加强内部控制和管理，提升人均效益。

四、备查文件

1、第五届董事会第八次会议决议；

2、第五届监事会第四次会议决议。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 16 日

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-020

高斯贝尔数码科技股份有限公司 第五届监事会第四次会议决议公告

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”、“高斯贝尔”)第五届监事会第四次会议通知于 2024 年 4 月 2 日以专人送达、电子邮件等方式通知全体监事。2024 年 4 月 12 日，会议如期在公司一楼会议室以现场加通讯形式召开。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议的召集、召开符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。会议由公司监事会主席宋竹元先生主持，以记名投票的方式审议并通过了以下议案：

一、关于公司《2023 年度监事会工作报告》的议案

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

详见今日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2023 年度监事会工作报告》。

二、关于公司《2023 年度财务决算报告》的议案

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

详见今日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披的《2023 年度财务决算报告》。

三、关于公司《2023 年度利润分配预案》的议案

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)的审计，公司 2023 年实现归属于上市公司股东的净利润-8,211.45 万，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-9,852.19 万，其中母公司实现净利润亏损 5,861.45 万元。公司本期不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

监事会认为公司 2023 年度利润分配预案，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司法》、《公司章程》及证券监管机构关于利润分配的有关规定，监事会同意将本议案提交 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

四、关于公司监事薪酬的议案

表决结果：2 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

职工代表监事梁娟女士回避表决。

本议案将提交公司 2023 年年度股东大会审议。

2023 年度公司监事薪酬详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2023 年年度报告》。

五、关于公司《2023 年年度报告及年报摘要》的议案

经审查，监事会认为董事会编制和审核公司 2023 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

详见今日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2023 年年度报告》、《2023 年年度报告摘要》。

六、关于公司《2023 年度内部控制自我评价报告》的议案

经审查，监事会认为 2023 年度公司根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，建立了较为完善和合理的内部控制体系，并且得到了有效地执行。内部控制体系的建立与有效执行保证了公司各项业务活动的有序、高效开展，起到了较好的风险防范和控制作用，确保公司资产的安全、完整，维护了公司及全体股东的利益。公司编制的《2023 年度内部控制自我评价报告》真实、客观、准确地反映了公司内部控制制度的建设与运行情况。

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

详见今日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2023 年度内部控制自我评价报告》。

七、关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案

表决结果：3 票赞成，0 票反对，0 票弃权。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

详见今日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》。

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

监 事 会

2024 年 4 月 16 日

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-030

高斯贝尔数码科技股份有限公司 关于召开 2023 年年度股东大会的通知

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、召开会议的基本情况

1、股东大会届次：2023 年年度股东大会

2、股东大会的召集人：公司第五届董事会

3、会议召开的合法、合规性：经公司第五届董事会第八次会议审议通过，决定召开 2023 年年度股东大会，会议的召开程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等规定。

4、召开时间：

(1)现场会议时间：2024 年 5 月 7 日(星期二)下午 15:00

(2)网络投票时间：2024 年 5 月 7 日；

其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2024 年 5 月 7 日上午 9:15—9:25,9:30—11:30，下午 13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2024 年 5 月 7 日 9:15 至 15:00 期间的任意时间。

5、会议的召开及表决方式：本次股东大会采取现场记名投票表决和网络投票表决相结合的方式。

公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台。股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权，或参加现场股东大会行使表决权。

公司股东只能选择现场投票或网络投票中的一种表决方式。如果同一表决权出现重复表决的以第一次表决结果为准。

6、会议股权登记日：2024 年 4 月 26 日(星期五)

7、出席对象：

(1)在股权登记日持有公司股份的普通股东或其代理人，于股权登记日(2024 年 4 月 26 日)下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司股东均有权参加本次股东大会并行使表决权；公司股东也可授权他人(受托人不必为本公司股东)代为出席会议和参加表决；不能出席现场会议的股东也可在网络投票时间内参加网络投票；

(2)本公司董事、监事和高级管理人员；

(3)公司聘请的见证律师及董事会邀请的其他嘉宾；

8、现场会议地点：湖南省郴州市苏仙区观山洞街道高斯贝尔产业园综合楼 2 楼会议室。

二、会议审议事项

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
非累计投票提案		
1.00	《2023 年度董事会工作报告》	√
2.00	《2023 年度监事会工作报告》	√
3.00	《2023 年度财务决算报告》	√
4.00	《2023 年度利润分配预案》	√
5.00	《2023 年度报告及年报摘要》	√
6.00	关于公司非独立董事薪酬的议案	√
7.00	关于公司监事的薪酬的议案	
8.00	关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的议案	√
9.00	关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案	√
10.00	关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案	√
11.00	关于修订《独立董事工作制度》的议案	√
12.00	关于修订《公司章程》的议案	√

说明：

1)独立董事将在本次股东大会上进行 2023 年度独立董事述职。

2)提案 8 涉及关联交易，关联股东须回避表决。

3)议案 12 为特别决议事项，需经过出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

4)以上议案已经公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第四次会议审议通过，详细内容详见公司在 2024 年 4 月 16 日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的相关公告。本次股东大会审议的所有议案均将对中小投资者的表决单独计票并及时公开披露。

三、会议登记事项

1、登记手续：

(1)法人股东的法定代表人须持有股东账户卡、加盖公司章的营业执照复印件、法人代表证明书和本人身份证办理登记手续；委托代理人出席的，还须持法人授权委托书和出席人身份证。

(2)个人股东须持本人身份证、股东账户卡及持股凭证办理登记手续；受委托出席的股东代理人还须持有出席人身份证和授权委托书。

(3)异地股东可通过信函或传真方式进行登记。参会股东登记表及授权委托书详见附件。

2、登记时间：2024 年 4 月 30 日上午 8:00 至下午 5:00(非工作时间除外)。

3、登记地点：湖南省郴州市苏仙区观山洞街道高斯贝尔产业园公司证券部。

4、注意事项：出席会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场。

5、会议联系方式：

联系人：成柯静。

联系电话：(0735)2659962，传真：(0735)2659987。

6、其他事项：

(1)本次会议时间半天，拟出席会议的股东自行安排食宿、交通费用。

(2)出席会议的股东请于会议开始前半小时至会议地点，并携带身份证明、持股凭证、授权委托书等原件，以便验证入场。

五、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司全体股东提供网络形式的投票平台，股东可以通过深圳证券交易所交易系统或互联网系统(http//wltp.cninfo.com.cn)参加网络投票。网络投票的具体操作流程见附件 1。

六、备查文件

1.第五届董事会第八次会议决议；

2、第五届监事会第四次会议决议。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 16 日

附件 1：

高斯贝尔数码科技股份有限公司股东

参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会，公司将向股东提供网络投票平台，在股权登记日登记在册的公司股东均可以通过深圳证券交易所交易系统或者互联网投票系统参加网络投票。

一、网络投票的程序

1、投票代码：362848。

2、投票简称：高斯投票。

3、填报表决意见

本次股东大会审议的提案分为非累积投票提案，对于非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

4、股东对总议案进行投票，视为对所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2024 年 5 月 7 日的交易时间，即 9:15—9:25,9:30—11:30 和 13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为 2024 年 5 月 7 日上午 9:15，结束时间为 2024 年 5 月 7 日下午 15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引(2016 年修订)》的规定办理身份认证，取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 http://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录 http://wltp.cninfo.com.cn 在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件 2：

高斯贝尔数码科技股份有限公司

2023 年年度股东大会之授权委托书

兹授权委托　　先生/女士代表本公司/本人出席于 2024 年 5 月 7 日召开的高斯贝尔数码科技股份有限公司 2023 年年度股东大会，并代表本公司/本人依照以下指示对下列提案投票。本公司/本人对本次会议表决事项未作具体指示的，受托人可代为行使表决权，其行使表决权的后果均由我单位(本人)承担。(说明：请投票选择时打√符号，该提案都不选择的，视为弃权。如同一提案在赞成和反对都打√，视为废票)

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累计投票提案					
1.00	《2023 年度董事会工作报告》	√			
2.00	《2023 年度监事会工作报告》	√			
3.00	《2023 年度财务决算报告》	√			
4.00	《2023 年度利润分配预案》	√			
5.00	《2023 年度报告及年报摘要》	√			
6.00	关于公司非独立董事薪酬的议案	√			
7.00	关于公司监事的薪酬的议案				
8.00	关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的议案	√			
9.00	关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案	√			
10.00	关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案	√			
11.00	关于修订《独立董事工作制度》的议案	√			
12.00	关于修订《公司章程》的议案	√			

委托人名称(签字盖章)：　　受托人名称(签字盖章)：

委托人身份证号码：　　受托人身份证号码：

委托人股东账号：

委托人持股数量：　　股

委托日期：

有效期限：自签署日至本次股东大会结束

注：1)授权委托书剪报、复印、或按以上方式自制均有效。

2)单位委托必须加盖单位公章。

附件 3

高斯贝尔数码科技股份有限公司

2023 年年度股东大会参会登记表

致：高斯贝尔数码科技股份有限公司

截止 2024 年 5 月 7 日，我单位(个人)持有高斯贝尔数码科技股份有限公司股票【　　】股，拟参加公司 2023 年年度股东大会。

个人股东姓名/法人股东名称：

个人股东身份证号码/法人股东注册号码：

股东账户：

持股数量：

是否代理：

代理人姓名：

代理人身份证号码：

联系电话：

电子邮箱：

联系地址：

股东姓名或名称(盖章)：

日期：2024 年　月　日

注：

1、请附上本人身份证复印件(法人股东为法人营业执照复印件)。

2、委托他人出席的尚须填写《授权委托书》及提供受托人身份证复印件。

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-027

高斯贝尔数码科技股份有限公司 关于 2023 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”) 2024 年 4 月 12 日召开了第五届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司 2023 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，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自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》相关规定的要求，为了更加真实、准确、客观地反映公司截止 2023 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 2023 年 12 月 31 日合并报表范围内的有关资产计提相应的减值准备。公司对 2023 年度可能存在减值迹象的资产进行了减值测试，拟对可能发生减值损失的各项资产计提减值准备。公司 2023 年计提的信用减值准备和资产减值准备金额为 25,697,747.96 元，具体明细如下：

项目	2023 年度计提减值准备金额(元)
信用减值损失	22,007,292.72
其中：应收账款	28,322,310.37
其他应收款	-3,742,815.90
长期应收款	-2,572,201.75
资产减值损失	3,690,455.24
其中：存货	3,690,455.24
合计：	25,697,747.96

注：本次计提及转回数据已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

二、本次计提信用和资产减值准备的具体情况说明

(一) 计提信用减值准备

本次计提信用减值准备主要是为应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备和长期应收款坏账准备。在资产负债表日依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的，公司按规定计提减值准备。

公司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，计提预期用信用损失。

对应收账款，其他应收款，长期应收款计提、收回或转回、核销的坏账准备情况：

单位：人民币元

坏账准备项	期初余额	本期变动				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	166,229,101.83	34,708,345.76	6,386,035.39	16,867,369.28		177,684,042.92
其他应收款	6,537,567.40	-289,272.00	3,453,543.90	537,436.90		2,257,314.60
长期应收款	31,787,100.53	1,101,384.49	3,673,586.24	19,639,139.70		9,575,759.08

(二)计提资产减值准备

(1)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。

根据上述标准，2023 年计提存货跌价准备 3,690,455.24 元。

三、本次计提信用减值准备和资产减值准备对公司的影响

本次计提的信用及资产减值准备共计 25,697,747.96 元，将减少公司 2023 年归属于上市公司所有者的净利润 25,627,600.17 元，并相应减少公司报告期期末的资产净值，对公司报告期的经营现金流没有影响。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

公司本次计提信用减值准备和资产减值准备符合《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。计提信用减值准备和资产减值准备后，有助于更加公允的反映公司 2023 年度的财务状况和经营成果。因此，同意本次计提信用减值准备和资产减值准备。

五、备查文件

1、第五届董事会第八次会议决议

特此公告。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 16 日

证券代码：002848　　证券简称：高斯贝尔　　公告编号：2024-024

高斯贝尔数码科技股份有限公司 2024 年度日常关联交易预计情况的公告

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、关联交易基本情况

(一)关联交易概述

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 2024 年 4 月 12 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的议案》，预计 2024 年度公司及控股子公司与郴州为盛科技有限公司(以下简称“为盛科技”)、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”)及其关联公司之间以及潍坊市燃气集团有限公司(以下简称“燃气集团”)的关联交易总额不超过 19,350.00 万元，其中包括与滨城投资及其关联公司之间预计产生的借款，借款金额不超过人民币 10,500 万元，借款额度有效期限为 12 个月，额度在有效期内可循环滚动使用，借款年利率最高不超过 12%(实际借款额及利息率、借款期限以双方签订协议为准)。

该日常关联交易预计事项已经 2024 年 4 月 12 日召开第五届董事会第八次会议审议通过，关联董事孙华山先生、张俊涛先生、尹风华女士、刘庭女士在审议相关议案时回避了表决。其他 5 位董事一致审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计情况的议案》，公司 2024 年第一次独立董事专门会议对上述事项进行了审核，对本议案发表了表示同意的审核意见，并一致同意将其提交第五届董事会第八次会议审议。

该关联交易事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，与交易事项有利害关系的关联股东将在股东大会上回避表决。

(二)预计关联交易类别和金额

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2024 年合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	2023 年实际交易金额
一、采购商品和接受劳务					
-					
二、出售商品和提供劳务			8,850.00	56.35	662.29
郴州为盛科技有限公司	水电费、租金、清理费	参照市场价格	110.00	14.38	19.39
郴州为盛科技有限公司	加工费	参照市场价格	240.00	0	6.61
控股股东及其关联方	产品及服务	参照市场价格	3,000.00	41.97	636.29
潍坊市燃气集团有限公司	产品及服务	参照市场价格	5,500.00	0	0
三、其他			10,500	230.62	4,137.33
控股股东及其关联公司	借款本金及利息	参照商业条款	10,500	230.62	4,137.33
合 计			19,350.00	286.97	4,799.62

(三)上一年度关联交易实际发生情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	2023 实际交易金额	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
1、采购商品和接受劳务:		148.15	300	-		
郴州高视伟业科技有限公司	物业费、租金	148.15	300	31.46%	50.62%	2023 年 4 月 25 日《2023 年度日常关联交易预计情况以及追加确认出售家居股权为关联交易的公告》
2、出售商品和提供劳务:		744.43	5,200	-		
郴州高视伟业科技有限公司	水电费	72.54	200	62.56%	63.73%	2023 年 4 月 25 日《2023 年度日常关联交易预计情况以及追加确认出售家居股权为关联交易的公告》
郴州为盛科技有限公司	水电费、租金、清理费	19.39	-	3.3%	100	董事长的审批权限
	加工费、服务费	8.97	-	0.73%	100	
潍坊滨城投资开发有限公司	产品及服务	636.29	5000	26.93%	87.27%	2023 年 4 月 25 日《2023 年度日常关联交易预计情况以及追加确认出售家居股权为关联交易的公告》
深圳市宏腾通电子有限公司	产品	7.24	-		100	董事长的审批权限
3、其他		4,137.32	20,000			
控股股东及其关联方	借款本金及利息	4,137.32	20,000	68.33%	79.32%	2023 年 4 月 25 日《2023 年度日常关联交易预计情况以及追加确认出售家居股权为关联交易的公告》
合 计		5,029.9	25,500.00			
公司董事会对日常关联交易实际发生与预计存在较大差异的说明	公司在进行年度日常关联交易预计时，主要是根据市场情况按