



泰富股份

NEEQ : 839171

泰融创富（深圳）股份有限公司

Tai Fortune Holding(Shenzhen)Co.,Ltd

年度报告

—— 2018 ——

公司年度大事记

2018年3月2日，因公司经营发展的需要，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的相关规定，变更公司名称，由“超亮显示系统（深圳）股份有限公司”更名为“泰融创富（深圳）股份有限公司”，公司证券简称由“超亮显示”变更为“泰富股份”。

2018年6月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《修改公司章程》的议案，增加了“第三章 第四节”之要约收购的相关规定。

2017年8月1日，纪经纬先生与优利科技公司、李莉、北京大江信通科技发展有限公司、韩心洋、深圳同梦鼎投资有限公司及深圳华昇泰投资有限公司签订《股份转让协议》，纪经纬先生对上述机构及人员所持公司的44.63%股份进行收购。2018年3月、6月和8月，纪经纬先生完成上述股份收购。截止2018年12月31日，纪经纬先生持有公司44.97%的股份，为公司第一大股东。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/泰富股份	指	泰融创富（深圳）股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
律师事务所	指	广东瀚宇律师事务所
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	泰融创富（深圳）股份有限公司股东大会
董事会	指	泰融创富（深圳）股份有限公司董事会
监事会	指	泰融创富（深圳）股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
北京大江	指	北京大江信通科技发展有限公司，系公司原股东
华昇泰	指	深圳华昇泰投资有限公司，系公司股东
同梦鼎	指	深圳同梦鼎投资有限公司，系公司原股东
超亮商显	指	超亮商显传媒（深圳）有限公司，为公司持股 95%的子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
去年、本期、报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
上年、上期、上年度	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人HAN SIN HAI，主管会计工作负责人李莉及会计机构负责人（会计主管人员）李莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为 HAN SIN HAI、李莉、韩心洋、李桦四人，HAN SIN HAI 与李莉为夫妻关系，HAN SIN HAI 与韩心洋为兄妹关系，李莉与李桦为姐弟关系。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，将会损害公司利益。
2、质量控制的风险	高亮 LCD 产品具有高技术含量、超精细加工的特征，其制造需要高精密的生产设备及超洁净的生产环境，制造过程复杂，制造技术直接影响到产品的质量和合格率。如果质量管理出现偏差，将可能导致客户的流失，带公司经营带来相关风险。
3、汇率波动的风险	公司大部分产品外销到美国、英国、欧洲等地，国际汇率的波动对公司产品毛利率和收益有直接的影响。公司已经通过与银行签订远期合同等方式降低汇率不利波动对公司造成的不利影响，但是仍不能排除人民币汇率波动过大对公司营业带来风险的可能性。
4、技术进步风险	高亮 LCD 行业的技术更新较快，既给公司带来了机遇，也带来了挑战。公司是国内较早进入该行业的企业，拥有自主的核心技术和知识产权，但若公司在新技术、新工艺和新产品方面不能持续研发和升级，或公司出现技术人才流失等情况均可能对公司的市场竞争力和盈利能力造成不利影响。
5、客户集中风险	2018 年度公司向前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 95.41%，公司存在主要客户集中度过高的风险。
6、公司无自有土地及房屋建筑物的风险	公司现生产、办公所使用的土地及房屋建筑物均为公司租赁使用，且租赁合同租赁期限较短，公司无自有土地及房屋建筑物，上述情况导致生产经营场所存在一定的不稳定性。
7、跨行业竞争风险	随着高亮 LCD 的广泛运用和普及，越来越多的企业加入公司所属行业，行业竞争格局越发激烈，公司希望在新增领域里有突破发展。2017 年，公司在经营范围中新增了养老产品的设计研发，养老相关的配套及服务的经营项目，这是公司之前所未接触的新型行业，因此有一定的创业风险。
8、共同实际控制人对公司实际控制能力减弱的风险	报告期公司股权转让完成。本公司共同实际控制人（HAN SIN HAI、李莉、韩心洋、李桦）合计控制公司股份比例由期初的 67.35%下降至期末的 50.26%；第一大股东（纪经纬）持有的公司股份比例由期初的 32.65%上升至期末的 44.97%。共同实际控制人控制的股份比例与第一大股东持股比例差距缩小。公司共同实际控制人对公司的实际控制能力有所减弱。同时，如未来实际控制人继续减持股份，有可能造成公司实际控制人变动的

	风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期，公司无重大风险减少；增加了重大风险：共同实际控制人对公司的实际控制力减弱的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	泰融创富（深圳）股份有限公司
英文名称及缩写	Tai Fortune Holding (Shenzhen) Co., Ltd
证券简称	泰富股份
证券代码	839171
法定代表人	HAN SIN HAI
办公地址	深圳市南山区西丽镇百旺第二工业园第二栋第五/六层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邓晓蓉
职务	董事会秘书
电话	0755-29810022
传真	0755-29810033
电子邮箱	dxr@maxbright.com.cn
公司网址	www.maxbright.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区西丽镇百旺第二工业园第二栋第五/六层 邮政编码：518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 5 月 20 日
挂牌时间	2016 年 9 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C399 其他电子设备制造-C3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	液晶显示器、液晶广告机、液晶显示模组及液晶显示配件的研发、生产和销售，养老设备的技术开发及管理服务、网络技术开发，文化活动策划、信息咨询
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,330,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	HAN SIN HAI、李莉、韩心洋、李桦

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144030077160358X6	否
注册地址	深圳市南山区西丽镇百旺第二工业园第二栋第五/六层	否
注册资本（元）	5,330,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,238,156.69	9,830,155.99	44.84%
毛利率%	18.20%	19.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,056,628.64	-1,522,727.77	30.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,223,999.78	-1,903,178.14	35.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-81.53%	-58.89%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-94.44%	-73.60%	-
基本每股收益	-0.20	-0.29	30.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	3,970,413.22	4,988,158.27	-20.40%
负债总计	3,191,825.44	3,173,157.76	0.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	767,751.56	1,824,380.20	-57.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.14	0.34	-58.82%
资产负债率%（母公司）	65.45%	60.54%	-
资产负债率%（合并）	80.39%	63.61%	-
流动比率	0.91	0.99	-
利息保障倍数	-401.97	-398.63	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,360.32	-184,013.89	101.83%
应收账款周转率	1,148.47	43.36	-
存货周转率	4.48	3.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.40%	-20.94%	-
营业收入增长率%	44.84%	22.30%	-
净利润增长率%	-29.09%	-40.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,330,000	5,330,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	224,144.41
计入当期损益的政府补助	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-982.89
非经常性损益合计	223,161.52
所得税影响数	55,790.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	167,371.14

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收帐款	-	-	-	-
应收票据及应收帐款	-	-	-	-

应付票据	-	-	-	-
应付帐款	436,528.22			
应付票据及应付帐款	-	436,528.22		
管理费用	3,276,008.65	1,868,557.72		
研发费用	-	1,407,450.93		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务是液晶显示器、液晶广告机、液晶显示模组及液晶显示配件的研发、生产和销售，属于高亮 LCD 行业。2017 年 12 月在经营范围中增加了养老服务、社区居家养老、养老旅居服务、养老产品提供服务等内容，养老服务产品的技术开发、网络技术开发等项目，是为将来进行多元化发展做基础。公司作为国家高新技术企业，主营高亮液晶显示领域产品的开发，现已形成了包含研发、生产、销售在内的一体化经营模式。公司的商业模式可以概括为：公司以自身技术优势为基础，设计高亮液晶显示设备的标准化生产方案，向行业内知名供应商采购原材料，自行进行生产与检测，以内销和外销两种方式销售产品、获取收入、赢得利润。

1、研发模式

公司的研发主要面向生产高亮 LCD 屏的 LED 高亮背光设计制造技术以及相关配套的 LED 高亮背光的大功率驱动电源技术、多媒体广告系统集成技术、户外高亮 LCD 广告机通风散热和结构设计等。公司设立了有专业技术人员组成的研发部，全面负责产品研发的相关工作，其中产品研发分为自主研发模式，即公司研发部人员针对市场产品热点、技术发展和市场产品空缺等因素进行独立的产品研发；客户需求研发模式，即公司在接到客户订单之后，按照客户需求有针对性的开发适合客户自身特点的产品。

2、采购模式

公司市场部负责采购工作，对提供相关原材料的供应商进行资质管理以及组织公司相关部门对供应商进行评审。公司所需原材料品种较多，每类原材料一般选取至少两家供应商，以保证供货的稳定性。公司主要实行按需采购模式，即公司根据客户订单需求，市场部核准销售订单后下达订单评审表，品质部及生产部据此制定物料申请单，市场部制作采购订单向供应商采购物料。采取该模式有利于减少公司原材料库存规模，有效降低资金占用量，提高资金使用效率。

3、生产模式

生产部负责公司的生产工作。公司实行按订单自主生产的模式，即根据下游客户的订单要求，进行技术可行性研究、打样，然后采购原材料并组织量产，力争使公司达到无库存生产模式。

4、销售模式

根据各销售市场的特点，公司销售模式主要包括国外销售模式和国内销售模式。在国外市场，公司主要采取代理销售模式，即公司产品通过 ODM 或 OEM 方式由区域经销商销售给终端客户，其中模组类产品为 ODM 模式，整机类产品为 OEM 模式；在国内市场，公司主要采用直销模式，以自主品牌直

接参与政府项目、系统集成商、传媒企业等目标客户的竞价。

5、盈利模式

公司的盈利主要来自于液晶显示器、液晶广告机、液晶显示模组和液晶显示配件的销售所产生的利润。公司凭借与行业上下游的良好合作关系、优良的商业信誉、上乘的产品质量、不断创新的技术，获得客户的订单。公司主要采用“订单式”销售模式，根据客户订单和对产品的要求，自行采购原料进行生产，并向客户销售液晶显示器、液晶广告机、液晶显示模组和液晶显示配件取得收入主营业务收入。2017年新增经营的养老等项目，目前还处于相关显示产品研发阶段，未正式推向上市，但在国家大力发展养老事业的增量下，公司研发的相关新产品预计有广阔市场。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司于2016年9月27日成功挂牌全国股转系统，严格遵守全国股转系统各项管理规则，不断完善规范公司治理结构，报告期间，积极应对市场环境变化，与现有客户建立长期稳定的合作关系，2018年公司经营业绩基本保持正常发展。

2018年度，公司自然人股东纪经纬先生，收购优利科技公司所持有的12.33%公司股份收购，新进自然人股东沙永强收购李莉女士所持有的4.74%公司股份收购。2018年2月公司股东大会审议通过公司名称由“超亮显示系统（深圳）股份有限公司”变更为“泰融创富（深圳）股份有限公司”，公司简称由“超亮显示”变更为“泰富股份”。2018年6月公司股东大会审议通过修改公司章程，内容增加要约收购相关规定的內容。

2018年公司的营业收入增长较大，营业收入为1,423.82万元，较去年同期的983.02万元上升44.84%，

公司毛利率由去年同期的 19.35%下降至 18.2%；净利润为亏损 105.66 万元，较去年同期亏损 152.27 万有所减少。公司 2018 年度营业收入上升的主要原因是终端客户订单持续增加，因此净利润的亏损也相对减少。公司毛利率下降的主要原因是公司大部分产品外销到美国、英国、欧洲等地，国际汇率的波动对公司产品毛利率和收益有直接的影响。同时，公司子公司超亮商显的主营业务收入不高而生产成本及人工成本较高，造成毛利率下降。

（二） 行业情况

近年来，伴随中国智慧城市、智能交通的推广落实，越来越多的户外高亮显示屏、智能公交站牌等显示设备大量投放到市场。得益于广告行业的蓬勃发展，其中细分行业的户外广告机成为了商业街、公园、学校、医院、机场、高铁、公共交通等行业的重要的信息传播媒介。而新能源汽车的智能广告机充电桩市场和无人商店新零售带来的市场机会，在未来 3-5 年将为液晶广告机市场迎来又一轮的爆发式增长。高亮 LCD 显示设备主要应用于户外和半户外数字标牌信息展示行业。由于科技的进步，数字标牌从单一的信息展示播放宣传，已经发展到集触控人机交互、人脸识别、动态捕捉、体感互动、移动支付等多种技术成为一个整体解决方案的平台载体。数字标牌行业正迎来新的变革和发展。而随着智慧城市、智慧交通、智慧医疗、智慧教育、智慧社区、智慧新零售等一系列智慧经济由试点向推广过渡，数字标牌市场又将进入新一轮快速增长期。目前，在我国有近 200 个城市正在规划或建设智慧城市，而根据国家新能源汽车发展规划，到 2020 年计划建成各类充电桩 480 万个，上万亿元的市场蓄势待发且继续呈现快速蔓延之势。另外，随着“互联网+”、“一带一路”等大政策方针项目的落地实施，传媒、商业服务及零售、交通、物流、金融等行业对数字标牌产品的新购需求以及升级改造更新换代需求也会不断提升，数字标牌市场的增长将高于国内整体经济的增长。

根据奥维云网的统计数据显示，在 2018 年，中国数字标牌广告机市场规模达到 57 亿，其中户外广告机占整体广告机市场的 6-8%，随着数字标牌产品向标准化、大尺寸方向发展，智能、新技术应用推动产品升级，促使整个市场销售额快速增长，2018 年数字标牌广告机市场营收额会超过 70 亿元，年增长率将保持在 15%以上，预计未来几年也将保持 12%以上。到 2020 年，销售规模有望接近 340 万台，复合增长率达到 16.6%。其中，广告机将成为数字标牌市场中的主导产品，销量规模在 2018 年、2020 年分别有望超过 150 万台、250 万台，复合增长率达到 24.6%，该领域的市场份额也将从 56%提升到 74%。

随着国内中产阶层人群的快速增加，消费升级，人们娱乐、旅游、线上和线下的购物需求，体育休闲活动的增多以及高新科技的广泛运用，户外媒体已成为广告主的新宠，其增长速度大大高于传统电视、报纸和杂志媒体，市场前景非常广阔。而对于户外液晶广告机而言，当前可以称得上是天时地利人和，

市场发展未来可期。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	60,929.37	1.53%	109,938.74	2.20%	-44.58%
应收票据与应收账款	24,795.00	0.62%	-	0.00%	
存货	2,596,033.94	65.38%	2,605,059.76	52.22%	-0.35%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	291,365.85	7.34%	350,129.94	7.02%	-16.78%
在建工程					
短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
长期待摊费用	630,381.84	15.88%	1,443,397.92	28.94%	-56.33%
应付票据及应付账款	726,650.19	18.30%	436,528.22	8.75%	66.46%
预收款项	729,320.61	18.37%	1,033,328.92	20.72%	-29.42%
应付职工薪酬	1,012,540.47	25.50%	899,133.96	18.03%	12.61%
其他应付款	601,606.92	15.15%	645,311.00	12.94%	-6.77%

资产负债项目重大变动原因：

1. 长期待摊费用变动原因：

按照企业会计准则中长期待摊费用在受益期内平均摊销的方法正常摊销，长期待摊费用每月以 67751.34 元进行待摊减少，每年合计是 813016.08 元，所以年末出现金额减少。

2. 应付票据及应付账款变动原因：

本年度期末应付账款余额 726,650.19 元，较上年末增长 66.46%。主要原因是随着与供应商的长期与深入合作，双方建立了友好互信互助的关系，应付账款账期较上年度有所增长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	

营业收入	14,238,156.69	-	9,830,155.99	-	44.84%
营业成本	11,646,508.89	81.80%	7,928,418.00	80.65%	46.90%
毛利率%	18.20%	-	19.35%	-	-
管理费用	1,911,805.22	13.43%	1,868,557.72	19.01%	2.31%
研发费用	1,488,801.83	10.46%	1,407,450.93	14.32%	5.78%
销售费用	376,809.69	2.65%	396,787.98	4.04%	-5.04%
财务费用	2,657.65	0.02%	3,992.40	0.04%	-33.43%
资产减值损失	1,305.00	0.01%	242,052.50	2.46%	-99.46%
其他收益	220,000.00	1.55%	2,000.00	0.02%	10,900.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,074,126.24	-7.55%	-2,100,741.52	-21.37%	48.87%
营业外收入	4,144.41	0.03%	515,269.82	5.24%	-99.20%
营业外支出	982.89	0.01%	10,005.21	0.10%	-90.18%
净利润	-1,086,412.73	-7.63%	-1,532,107.46	-15.59%	29.09%

项目重大变动原因:

1、营业收入

2018 年度，公司营业收入为 14,238,156.69 元，较去年同期的 9,830,155.99 元上升 44.84%，主要原因是报告期内，英国、美国、欧洲终端客户增加采购订单，使得本期营业收入上升。

2、营业成本

2018 年度，公司营业成本为 11,646,508.89 元，较去年同期的 7,928,418.00 元上升 46.90%。公司营业成本主要为原材料、直接人工和制造费用。2018 年度公司营业收入上升，所需原材料、直接人工和制造费用相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	14,036,027.62	9,544,925.23	47.05%
其他业务收入	202,129.07	285,230.76	-29.13%
主营业务成本	11,522,872.48	7,690,795.45	49.83%
其他业务成本	123,636.41	237,622.55	-47.97%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
高亮液晶模组	974,171.48	6.84%	941,281.12	9.58%

高亮液晶显示器	3,709,630.94	26.05%	3,222,698.99	32.78%
高亮液晶广告机	9,026,886.99	63.40%	4,589,913.07	46.69%
高亮显示配件	325,338.21	2.28%	791,032.05	8.05%
合计	14,036,027.62	98.58%	9,544,925.23	97.09%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

本年度公司高亮液晶显示器收入为 370.96 万元，较上年同期上升 15.11%；高亮液晶模组收入 97.42 万元，较上年同期上升 3.49%；高亮液晶广告机收入 902.69 万元，较上年同期上升 96.67%；高亮显示配件收入 32.53 万元，较上年同期下降 58.87%。上述变动的主要原因是：

1、报告期内，根据市场的需求，终端客户对整体广告机的需求量较去年增加，因此公司“高亮液晶显示器”“高亮液晶模组”的销售，较去年同期相比小幅上升，但“高亮显示配件”较去年同期大幅下降。

2、报告期内“高亮液晶广告机”的销售收入同比去年同期大幅上升，主要系公司获得国外终端客户 ALLSEE TECHNOLOGIES LTD 的批量生产订单，生产了多款户外液晶广告显示产品，为公司在这方面销售额的提升做出了较大贡献。

3、报告期，公司收入按产品分类构成较上年未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市一达通企业服务有限公司	12,678,261.78	89.04%	否
2	上海中安电子信息科技有限公司	289,780.65	2.04%	否
3	深圳市盛弘电气股份有限公司	234,201.87	1.65%	否
4	深圳市京视智能科技有限公司	192,116.47	1.35%	否
5	株洲上赛光电系统有限公司	189,655.16	1.33%	否
合计		13,584,015.93	95.41%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市蓝彩科技有限公司	1,861,960.00	16.80%	否
2	深圳市宏盛兴业科技有限公司	1,692,073.34	15.27%	否
3	深圳市美昌五金制品有限公司	1,178,576.71	10.63%	否
4	深圳市恩泽精工技术有限公司	666,862.79	6.02%	否
5	深圳市正天翔科技有限公司	523,555.85	4.72%	否
合计		5,923,028.69	53.44%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,360.32	-184,013.89	101.83%
投资活动产生的现金流量净额	-102,369.69		
筹资活动产生的现金流量净额	50,000.00		

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 3,360.32 元，去年同期为-184,013.89 元，增幅较大，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及支付的其他与经营活动有关的现金大幅降低，业务的现金支出减少所致。

2、本年度公司的投资活动产生的现金流量净额是-102,369.69 元，因本年度公司新进购买的一批固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额是 50,000.00 元，是本年度公司子公司超亮商显司收到少数股东李桦、邓晓蓉支付的投资款项。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期，公司未新设子公司、未处置子公司。截至报告期末，公司子公司情况如下：

(1) 公司名称：超亮商显传媒（深圳）有限公司；法定代表人：李桦；社会信用统一代码：91440300MA5EL1BU14；住所：深圳市南山区西丽百旺第二工业园2栋5楼；经营范围：从事平面显示器、液晶显示器、液晶电视、液晶电视墙、中高亮度背光模组、背光电源、图像控制卡的技术开发、技术转让；从事进出口业务；广告业务，网络商务服务、数据库服务、数据库管理；计算机软件、信息系统软件的技术开发、销售；信息系统设计、集成、技术维护；信息技术咨询。

该公司2017年6月22日由公司、李桦先生、邓晓蓉女士投资成立，注册资本人民币100.00万元，以现金形式出资，其中公司占股95.00%，李桦先生占股3.00%，邓晓蓉女士占股2.00%。截至2018年12月31日，该公司实收资本人民币87.00万元，其中，公司实缴出资人民币83.00万元，李桦实缴出资人民币3.00万元，邓晓蓉实缴出资人民币2.00万元。

(2) 财务情况：截至 2018 年 12 月 31 日，超亮商显总资产为 429,394.28 元，净资产 86,724.55 元；营业收入 1,170,988.93 元，净利润-595,681.71 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年公司未发生委托理财及衍生品投资情况

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”, 并要求对可比期间的比较数据进行调整。

E、根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 本集团作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列, 对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司主营户外高亮显示设备的研发及生产，已拥有十多年的行业经验，并长期处于市场的创新地位，不断投入新设计、新产品。同时，公司在战略定位、产品开发、管理层及核心技术人员稳定、管理不断规范等方面都具有较强的控制能力，具备持续经营的能力。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为HAN SIN HAI、李莉、韩心洋、李桦四人，HAN SIN HAI与李莉为夫妻关系，HAN SIN HAI与韩心洋为兄妹关系，李莉与李桦为姐弟关系。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，将会损害公司利益。

应对措施：公司在实际经营中严格遵守《公司法》、《公司章程》，降低此风险。

2、市场竞争加剧的风险

未来随着高亮LCD的广泛运用和普及，将有越来越多的企业加入公司所属行业，行业竞争格局越发激烈，若公司不能在新产品研发、新工艺改进，以及快速扩大产能等各方面缩短与国内外领先制造商的差距，将会面临的较大的市场竞争风险。

应对措施：公司重视产品研发，增强市场竞争力。2017年初，向国家知识产权局新申请一项发明专利，三项实用新型专利。截至2018年12月31日，公司已获上述三项实用新型专利证书、发明专利尚在实审阶段。

3、质量控制的风险

高亮 LCD 产品具有高技术含量、超精细加工的特征，其制造需要高精密的生产设备及超洁净的生产环境，制造过程复杂，制造技术直接影响到产品的质量和合格率。如果质量管理出现偏差，将可能导致客户的流失，带公司经营带来相关风险。

应对措施：公司在品质管理方面完善了检测工艺，增设了品质管理部添加 IQC 检测人员，做到分部位、分工艺的层层检测，在设备上又添加具有更高洁净设备的超净生产车间。

4、汇率波动的风险

公司大部分产品外销到美国、欧洲等地，国际汇率的波动对公司产品毛利率和收益有直接的影响。公司已经通过与银行签订远期合同等方式降低汇率不利波动对公司造成的不利影响，但是仍不能排除人民币汇率波动过大对公司营业带来风险的可能性。

应对措施：公司已经通过与银行签订远期合同等方式降低汇率不利波动对公司造成的不利影响。

5、客户集中风险

2018 年度公司向前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为 95.41%，公司存在主要客户集中度过高的风险。

应对措施：公司管理层积极调整并扩大主营业务，通过多种线下+线上的销售渠道，推广公司产品，发展更多新客户。新增华讯方舟股份有限公司、株洲上赛光电系统有限公司、湖南航天捷诚电子装备有限责任公司。

6、公司无自有土地及房屋建筑物的风险

公司现生产、办公所使用的土地及房屋建筑物均为公司租赁使用，且租赁合同租赁期限较短，公司无自有土地及房屋建筑物，上述情况导致生产经营场所存在一定的不稳定性，如日后租赁合同到期或出现租赁调整或纠纷，公司将面临搬迁的问题，在一定程度上会给公司的正常生产经营带来不利影响。

应对措施：公司与现租赁方合作时间长，双方关系融洽，租赁的房屋不存在纠纷以及面临搬迁问题，同时公司周边替代房源较多，无自有土地及房屋对公司持续经营不会产生较大不利影响。

7、跨行业竞争风险

2017 年公司在经营范围中新增了养老产品的设计研发，养老相关的配套及服务的经营项目，这是公司之前所未接触的新型行业。

应对措施：公司管理层决定在与养老相关的显示设备产品中，研发设计新产品，预计 2019 年下半年样机生产完毕，向本市内养老院、医疗机构推广，以获得产品反馈并改进。

(二) 报告期内新增的风险因素

共同实际控制人对公司的实际控制力减弱的风险。

报告期公司股权转让完成。本公司共同实际控制人（HAN SIN HAI、李莉、韩心洋、李桦）合计控制公司股份比例由期初的 67.35%下降至期末的 50.26%；第一大股东（纪经纬）持有的公司股份比例由期初的 32.65%上升至期末的 44.97%。共同实际控制人控制的股份比例与第一大股东持股比例差距缩小。公司共同实际控制人对公司的实际控制力有所减弱。同时，如未来共同实际控制人继续减持股份，有可能造成公司实际控制人变动的风险。

应对措施：公司将密切关注实际控制人及第一大股东股份比例变化情况及对公司可能带来的影响，按全国股转系统信息披露规则及时披露相关信息。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1, 000, 000	440, 000

2018 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交

易的议案》，(公告编号 2018-018)；2018 年 5 月 16 日公司 2017 年年度股东大会审议通过了《预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，(公告编号 2018-019)；2018 年度预计公司向关联方李莉借款 50.00 万元，向关联方超亮商显借款 50.00 万元。2018 年度，公司累计向关联方李莉借款金额合计 44.00 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

(1) 本承诺出具日后，本人将尽可能避免与泰富股份之间的关联交易，杜绝占用公司资金（资源）的情形；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本人承诺不通过关联交易损害泰富股份及其他股东的合法权益；

(4) 本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。

报告期内未有违反承诺。

2、公司高级管理人员出具了《双重任职的书面声明》，具体内容如下：

本人不存在在泰融创富（深圳）股份有限公司的股东单位及其控股公司中担任除董事、监事以外的情形。

报告期内未有违反承诺。

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，具体内容如下：

(1) 最近两年一期内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(2) 本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

(3) 最近两年一期内本人没有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

(4) 本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

(5) 本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

报告期内未有违反承诺。

4、为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股 5.00%以上的股东已出具了避免

同业竞争承诺函，具体内容如下：

（1）除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与泰富股份从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与泰富股份相同或类似的业务，与泰富股份不存在同业竞争的情形。

（2）本人承诺，除泰富股份外，本人自身将不从事与泰富股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与泰富股份有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与泰富股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与泰富股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

（3）本人不会利用泰富股份主要股东地位或其他关系进行可能损害泰富股份及其他股东合法权益的经营活动。

（4）如泰富股份进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与泰富股份拓展后的业务相竞争；若出现可能与泰富股份拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入松博宇、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

（5）本人在直接或者间接持有公司股份期间，本承诺持续有效。

（6）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

（7）本承诺为不可撤销的承诺。

报告期内未有违反承诺。

5、公司控股股东、实际控制人于 2016 年 3 月 12 日就资产占有事项出具承诺：“不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金，严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易公允决策制度》等规范公司治理相关制度的规定，确保同类事项不再发生，维护公司财产以及资金的完整、独立和安全。如本人违反上述承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失并承担相关法律责任。”

6、公司的第一大股东纪经纬承诺：

（1）将按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对泰富股份进行规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，并保证泰富股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不利用泰富股份违规提供担保，不以任何形式占用泰富股份的资金，不以任何方式影响公司的独立经营。

（2）本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与泰富股份目前或将来相同、相

近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害泰富股份利益的其他竞争行为。本人及本人控制的其他企业不谋取属于泰富股份的商业机会，自营或者为他人经营与泰富股份同类业务；保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。

（3）本人控制的其他企业将尽可能的避免和减少本人及本人控制的其他企业与被收购企业之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人控制的其他企业将严格按照法律、法规、《公司章程》及公司内部制度中有关关联交易的审批流程，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与泰富股份签订关联交易协议，保证关联交易公平合理，以维护泰富股份及其他股东的利益。

本人保证不利用在泰富股份的地位和影响，通过关联交易损害泰富股份其他股东的合法权益。本人保证不利用泰富股份中的地位和影响，违规占用或转移泰富股份的资金、资产及其他资源，或要求泰富股份违规提供担保。

（4）本人收购泰富股份成为第一大股东或者实际控制人时，本人持有的泰富股份的股份，在收购完成后 12 个月内不进行转让。

报告期内未有违反承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,055,864	57.33%	1,074,136	4,130,000	77.49%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000	0.02%	146,000	147,000	2.76%
	董事、监事、高管	0	0%	2,397,132	2,397,132	44.97%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,274,136	42.67%	-1,074,136	1,200,000	22.51%
	其中：控股股东、实际控制人	1,599,000	30.00%	-399,000	1,200,000	22.51%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,330,000	-	0	5,330,000	-
普通股股东人数		7				

李莉、韩心洋所持股份在上表“控股股东、实际控制人”中列示。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	纪经纬	1,740,132	657,000	2,397,132	44.97%	0	2,397,132
2	优利科技公司	1,972,100	-658,000	1,314,100	24.65%	0	1,314,100
3	李莉	1,319,900	-253,000	1,066,900	20.02%	989,925	76,975
4	韩心洋	280,100	0	280,100	5.26%	210,075	70,025
5	沙永强	0	253,000	253,000	4.75%	0	253,000
合计		5,312,232	-1,000	5,311,232	99.65%	1,200,000	4,111,232
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

股东优利科技公司的实际控制人 HAN SIN HAI 和股东李莉系夫妻关系，HAN SIN HAI 和股东韩心洋系兄妹关系，股东深圳华昇泰投资有限公司的实际控制人李桦和股东李莉系姐弟关系，除此之外其余股东间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

无

(二) 实际控制人情况

HAN SIN HAI 在担任公司董事长、总经理，李莉担任公司董事及财务负责人，韩心洋、李桦担任公司董事；HAN SIN HAI 与李莉为夫妻关系，HAN SIN HAI 与韩心洋为兄妹关系，李莉与李桦为姐弟关系；四方于 2016 年 1 月 27 日签订《超亮显示系统（深圳）股份有限公司一致行动人协议》约定：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权及在相关股东大会、董事会上行使表决权时，四方均应保持一致，出现意见不一致时，以一致行动人中所持公司股份较多的一方意见为准。HAN SIN HAI、李莉、韩心洋及李桦能对公司重大事项产生决定性的影响作用，故认定为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。公司实际控制人情况如下：

1、HAN SIN HAI，男，1952 年 2 月出生，英国国籍，有英国及香港永久居留权，本科学历，毕业于香港理工大学。1976 年 3 月至 1979 年 11 月，任中国儿童艺术剧院小提琴手；1979 年 12 月至 1982 年 8 月，无业；1982 年 9 月至 1988 年 6 月，在香港理工大学就读；1982 年 10 月至 1985 年 11 月，任香港海通有限公司文员；1985 年 12 月至 1991 年 8 月，任香港捷通国际贸易公司总经理；1991 年 9 月至 2014 年 6 月，任优利科技销售部负责人；2005 年 5 月至 2010 年 3 月，任超亮有限副董事长；2010 年 4 月至 2016 年 2 月，任超亮有限董事长；2016 年 3 月至今，任泰富股份董事长、总经理。

2、李莉，女，1971 年 11 月出生，持有香港身份证，无境外永久居留权，大专学历，毕业于武汉广播电视大学。1994 年 6 月至 2005 年 4 月，无业；2005 年 5 月至 2016 年 2 月，任有限公司财务经理；2010 年 4 月至 2016 年 2 月，任有限公司副董事长；2016 年 3 月至今，任泰富股份董事、财务负责人。

3、韩心洋，女，1953 年 7 月出生，有香港永久居留权，本科学历，毕业于北京建筑工程学院。1975 年 1 月至 1977 年 10 月，任北京自动化仪表厂工人；1977 年 11 月至 1982 年 1 月，北京建筑工程学院就读；1982 年 1 月至 1989 年 2 月，任北京市电子工业建筑设计所工程师；1989 年 3 月至 1989 年 12 月，无业；1990 年 1 月至今，任兴业建筑师有限公司（HSIN YIEH ARCHITECTS & ASSOCIATES LIMITED）工程师；2005 年 5 月至 2016 年 2 月，任有限公司董事；2016 年 3 月至今，任泰富股份董事。

4、李桦，董事，男，1976 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于华中农业大学。1996 年 1 月至 2009 年 8 月，任武汉市和平公园管理处项目经理；2009 年 9 月 2016 年 2 月，任有限公司市场部经理；2015 年 4 月至今，任深圳华昇泰投资有限公司总经理、执行董事；2015 年 7 月至 2016 年 2 月，任有限公司董事；2016 年 3 月至今，任泰富股份董事、市场部经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
HAN SIN HAI	董事长兼总经理	男	1952 年 2 月	本科	2016.3.10-2019.3.9	是
李莉	董事及财务总监	女	1971 年 11 月	专科	2016.3.10-2019.3.9	是
纪经纬	董事	男	1972 年 11 月	专科	2018.1.18-2019.3.9	否
李桦	董事	男	1976 年 12 月	本科	2016.3.10-2019.3.9	是
韩心洋	董事	女	1953 年 7 月	本科	2016.3.10-2019.3.9	否
黄成甲	监事	男	1984 年 6 月	本科	2016.3.10-2019.3.9	是
刘谦	监事	男	1969 年 7 月	本科	2018.1.18-2019.3.9	否
韩律凡	监事	男	1959 年 3 月	高中	2016.3.10-2019.3.9	是
邓晓蓉	董事会秘书	女	1977 年 8 月	专科	2016.3.10-2019.3.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本报告期末, HAN SIN HAI 与李莉为夫妻关系, HAN SIN HAI 与韩心洋为兄妹关系, 李莉与李桦为姐弟关系, 李桦与邓晓蓉为夫妻关系, 除上述情况外, 公司董事、监事和高级管理人员之间、及与实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李莉	董事、财务总监	1, 319, 900	-253, 000	1, 066, 900	20. 02%	0
韩心洋	董事	280, 100	0	280, 100	5. 26%	0
纪经纬	董事	1, 740, 132	657, 000	2, 397, 132	44. 97%	0
合计	-	3, 340, 132	404, 000	3, 744, 132	70. 25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘谦	副董事长	离任	监事	任命
宋春波	监事	离任	无	辞职
纪经纬	无	新任	董事	任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

纪经纬，男，1972年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1991年7月至1993年6月任广东省江门市港口中学教师；1993年7月至1995年12月任江门格尔电脑开发有限公司业务经理；1996年1月至2002年8月任中国平安保险（集团）股份有限公司广东江门中心分公司营销经理；2002年10月至2007年9月任新华人寿保险股份有限公司江苏分公司区域经理；2007年10月至2011年12月任新华人寿保险股份有限公司绍兴中心支公司总经理；2012年1月至今任深圳前海泰富汇金股权投资基金管理有限公司执行董事、总经理；2018年1月至今任泰富股份董事。

新任监事刘谦先生履历：

刘谦，男，1969年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，毕业于北京美国电脑天地学校。1988年9月至1991年9月，北京美国电脑天地学校学生；1991年10月至1991年11月，无业；1991年12月至1999年8月，任四通集团公司经理；1999年9月至今，任北京明兆科技发展有限公司经理、监事；2013年5月至今，任北京大江信通科技发展有限公司监事；2015年7月至2016年2月，任有限公司董事；2016年3月至2018年1月，任泰富股份副董事长。2018年1月至今，任泰富股份监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
技术人员	5	4
财务人员	3	3
销售人员	6	6
生产人员	19	19
员工总计	37	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	8
专科	5	5
专科以下	23	23
员工总计	37	36

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

专业技术及核心人员稳定，报告期内，公司核心技术人员没有发生变动，整体人员变化不大。

2、人才引进

改进绩效考核管理制度及加强专业化的选材招聘机制，完成技术人员优化配置。

3、培训、招聘与薪酬政策

公司已初步建立适应泰融创富未来发展的人才选拔、培养、淘汰机制，并重新梳理公司各单元的职能配置及薪酬激励机制。

4、离退休职工

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、和表决程序，确保全体股东享有平等地位和合法权益。目前公司经营、管理部门健全，权责明确，会计制度完善，公司员工具备必要的知识水平和业务技能。公司现有的治理机制能够为所有股东提供合适的保障，使其应有的平等权利得到保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

根据 2018 年第三次临时股东大会决议，审议通过修改公司章程，增加第三章第四条：

要约收购

第二十八条：收购人不需要向公司全体股东发出全面要约收购，但应按照法律、法规、规范性文件的规定履行相关信息披露、备案、申报 等义务，不得损害公司和公司股东的利益。

第二十九条：收购人可以通过取得股份的方式成为公众公司的控股股东，可以通过投资关系、协议、其他安排的途径成为公众公司的实际控制人，也可以同时采取上述方式和途径取得公众公司控制权。收购人 包括投资者及其一致行动人 。

第三十条：公众公司的收购及相关股份权益变动活动中的信息披露 义务人，应当依法严格履行信息披露和其他法定义务，并保证所披露的信息及时、真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏。信息披露义务人应当在全国股份转让系统指定的信息披露平台（以下简称 指定网站）依法披露信息；在其他媒体上进行披露的，披露内容应当一致，披露时间不得早于指定网站的披露时间。在相关信 息披露前，信息披露义务人及知悉相关信息的人员负有保密义务，禁止利用该信息进行内幕交易和从事证券市场操纵行为。信息披露义务人依法披露前，相关信息已在媒体上传播或者公司股票转让出现异常的，公众公司应当立即向当事人进行查询，当事人应当及时予以书面答复，公众公司应当及时披露。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	（一）2018 年 1 月 2 日，召开第一届董事会第九次会议： 1. 审议通过《关于董事刘谦辞职并提名选举纪经纬为公司董事的议案》 2. 审议通过《召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》 （二）2018 年 1 月 18 日，召开第一届董事会第十次会议： 1. 审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》 2. 审议通过《关于修改公司章程的议案》 （三）2018 年 4 月 24 日，召开第一届董事会第十一次会议： 1. 审议通过关于《2017 年度总经理工作报告》的议案 2. 审议通过关于《2017 年度董事会工作报告》的议案 3. 审议通过关于《2017 年资金占用专项报

		告》的议案 4. 审议通过关于《公司 2017 年利润分配》的议案 5. 审议通过关于《公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案 6. 审议通过关于《续聘 2018 年度审计机构》的议案 7. 审议《2017 年度财务决算报告的议案》 8. 审议《2018 年度财务预算报告的议案》 9. 审议通过关于《预计 2018 年度日常关系交易》的议案 10. 审议通过关于《提议召开 2017 年年度股东大会》的议案 11. 审议通过关于《会计政策变更》的议案 （四）2018 年 6 月 8 日，召开第一届董事会第十二次会议： 审议通过关于《修改公司章程》的议案 （五）2018 年 8 月 23 日，召开第一届董事会第十三次会议： 审议通过《泰融创富（深圳）股份有限公司 2018 年半年度报告》议案
监事会	3	（一）2018 年 1 月 2 日，召开第一届监事会第四次会议： 审议通过《关于监事宋春波离职并提名选举刘谦为公司监事的议案》 （二）2018 年 4 月 26 日，召开第一届监事会第五次会议： 1. 审议通过关于《公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案 2. 审议通过关于《2017 年度监事会工作报告》的议案 3. 审议通过关于《2017 年年度财务决算报告》的议案 4. 审议通过关于《2018 年度财务预算报告》的议案 5. 审议通过关于《2017 年利润分配》的议案 6. 审议通过关于《续聘 2018 年度审计机构》的议案 7. 审议通过关于《会计政策变更》的议案 （三）2018 年 8 月 23 日，召开第一届监事会第六次会议： 审议通过《泰融创富（深圳）股份有限公司

		2018 年半年度报告》议案
股东大会	4	(一) 2018 年 1 月 18 日, 召开 2018 年第一次临时股东大会: 1. 审议通过《董事刘谦辞职并提名选举纪经纬为公司董事 的议案》 2. 审议通过《监事宋春波离职并提名选举刘谦为公司监事 的议案》 (二) 2018 年 2 月 6 日, 召开 2018 年第二次临时股东大会: 1. 审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》 2. 审议通过《关于修改的议案》 (三) 2018 年 5 月 16 日, 2017 年年度股东大会: 1. 审议通过关于《2017 年度总经理工作报告》的议案 2. 审议通过关于《2017 年度董事会工作报告》的议案 3. 审议通过关于《2017 年度监事会工作报告》的议案 4. 审议通过关于《2017 年资金占用专项报告》的议案 5. 审议通过关于《公司 2017 年利润分配》的议案 6. 审议通过关于《公司 2017 年年度报告及其摘要》的议案 7. 审议通过关于《续聘 2018 年度审计机构》的议案 8. 审议《2017 年度财务决算报告的议案》 9. 审议《2018 年度财务预算报告的议案》 10. 审议通过关于《预计 2018 年度日常关系交易》的议案 (四) 2018 年 6 月 26 日, 召开 2018 年第三次临时股东大会: 审议通过《关于修改公司章程的议案》

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决以及决议均符合法律法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司不断健全、规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理

层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司不存在控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定的《投资者关系管理制度》规定：

1、投资者关系管理应当遵循充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、互动沟通原则；

2、投资者关系管理工作的主要内容包括公司的发展战略、法定信息披露及其说明、依法可以披露的经营管理信息、依法可以披露的重大事项；

3、公司与投资者沟通的方式：股东大会、网站、分析师会议、业绩说明会、一对一沟通、现场参观、电话咨询等。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，具有独立面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司。公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的办公设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方资产，资产产权界定清晰。

公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

（三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。

公司的总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务内控制度》、《会计核算制度》等具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，公司各机构独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司在会计核算体系、财务管理与风险控制运行正常，未发现重大风险。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《信息披露管理制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、严重信息披露违规

等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司第一届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）0788 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	刘敬彩、杨步湘
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

亚会 B 审字（2019）0788 号

泰融创富（深圳）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了泰融创富（深圳）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括

财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘敬彩
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨步湘

中国·北京 二零一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	60,929.37	109,938.74
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	2	24,795.00	-
其中：应收票据		-	-
应收账款		24,795.00	-
预付款项	3	76,191.50	339,249.06
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	4	137,064.28	37,517.73
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	5	2,596,033.94	2,605,059.76

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	36,683.62
流动资产合计		2,895,014.09	3,128,448.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资			
投资性房地产		-	-
固定资产	7	291,365.85	350,129.94
在建工程			
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	8	87,143.68	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	9	630,381.84	1,443,397.92
递延所得税资产	10	66,507.76	66,181.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,075,399.13	1,859,709.36
资产总计		3,970,413.22	4,988,158.27
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	11	726,650.19	436,528.22
其中：应付票据		-	-
应付账款		726,650.19	436,528.22
预收款项	12	729,320.61	1,033,328.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	13	1,012,540.47	899,133.96
应交税费	14	121,707.25	158,855.66
其他应付款	15	601,606.92	645,311.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-

保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,191,825.44	3,173,157.76
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计			
负债合计		3,191,825.44	3,173,157.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	16	5,330,000.00	5,330,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	17	693,594.36	693,594.36
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	18	-5,255,842.80	-4,199,214.16
归属于母公司所有者权益合计		767,751.56	1,824,380.20
少数股东权益		10,836.22	-9,379.69
所有者权益合计		778,587.78	1,815,000.51
负债和所有者权益总计		3,970,413.22	4,988,158.27

法定代表人：HAN SIN HAI

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		39,522.35	53,172.64
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		-	-
应收票据及应收账款	1	4,322.5	-
其中：应收票据		-	-
应收账款		4,322.5	
预付款项		62,302.18	337,272.99
其他应收款	2	39,415.86	32,449.18
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		2,335,326.30	2,330,147.82
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,480,889.19	2,753,042.63
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	820,000.00	500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		-	-
在建工程		-	-
生产性生物资产		291,365.85	350,129.94
油气资产		-	-
无形资产		87,143.68	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		630,381.84	1,443,397.92
递延所得税资产		66,238.38	66,181.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,895,129.75	2,359,709.36
资产总计		4,376,018.94	5,112,751.99
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		692,794.46	423,099.62
其中：应付票据		-	-

应付账款		692,794.46	423,099.62
预收款项		617,775.61	863,088.92
应付职工薪酬		841,648.94	804,779.31
应交税费		118,329.78	158,855.66
其他应付款		593,606.92	845,311.00
其中：应付利息		-	-
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		2,864,155.71	3,095,134.51
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		2,864,155.71	3,095,134.51
所有者权益：			
股本		5,330,000.00	5,330,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		693,594.36	693,594.36
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		-4,511,731.13	-4,005,976.88
所有者权益合计		1,511,863.23	2,017,617.48
负债和所有者权益合计		4,376,018.94	5,112,751.99

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		14,238,156.69	9,830,155.99
其中：营业收入	19	14,238,156.69	9,830,155.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		15,532,282.93	11,932,897.51
其中：营业成本	19	11,646,508.89	7,928,418.00
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	20	104,394.65	85,637.98
销售费用	21	376,809.69	396,787.98
管理费用	22	1,911,805.22	1,868,557.72
研发费用	23	1,488,801.83	1,407,450.93
财务费用	24	2,657.65	3,992.40
其中：利息费用		-	-
利息收入		308.17	675.78
资产减值损失	25	1,305.00	242,052.50
加：其他收益	26	220,000.00	2,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,074,126.24	-2,100,741.52
加：营业外收入	27	4,144.41	515,269.82
减：营业外支出	28	982.89	10,005.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,070,964.72	-1,595,476.91
减：所得税费用	29	15,448.01	-63,369.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,086,412.73	-1,532,107.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,086,412.73	-1,532,107.46
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.少数股东损益		-29,784.09	-9,379.69
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,056,628.64	-1,522,727.77
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的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		-	-
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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		-1,086,412.73	-1,532,107.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,056,628.64	-1,522,727.77
归属于少数股东的综合收益总额		-29,784.09	-9,379.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.20	-0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.20	-0.29

法定代表人：HAN SIN HAI

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	13,067,167.76	9,926,908.12
减：营业成本	4	10,627,001.20	8,048,009.17
税金及附加		94,841.33	85,637.98
销售费用		340,672.00	396,787.98
管理费用		1,478,277.87	1,697,538.36
研发费用		1,237,664.14	1,353,014.14
财务费用		1,682.10	3,997.75
其中：利息费用		-	-
利息收入		214.92	172.96
资产减值损失		227.50	242,052.50
加：其他收益		220,000.00	2,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-493,198.38	-1,898,129.76
加：营业外收入		4,144.41	515,269.82

减：营业外支出		982.89	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-490,036.86	-1,392,859.94
减：所得税费用		15,717.39	-63,369.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-505,754.25	-1,329,490.49
（一）持续经营净利润		-505,754.25	-1,329,490.49
（二）终止经营净利润		-	-
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		-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		-505,754.25	-1,329,490.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,171,048.43	11,331,228.11
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	30	1,231,452.58	2,134,544.90
经营活动现金流入小计		17,402,501.01	13,465,773.01

购买商品、接受劳务支付的现金		11,805,548.49	6,239,401.00
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,950,338.50	2,515,932.58
支付的各项税费		1,004,916.41	791,655.09
支付其他与经营活动有关的现金	30	1,638,337.29	4,102,798.23
经营活动现金流出小计		17,399,140.69	13,649,786.90
经营活动产生的现金流量净额		3,360.32	-184,013.89
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		102,369.69	-
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		102,369.69	-
投资活动产生的现金流量净额		-102,369.69	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
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		50,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		50,000.00	
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		-49,009.37	-184,013.89
加：期初现金及现金等价物余额		109,938.74	293,952.63

六、期末现金及现金等价物余额		60,929.37	109,938.74
----------------	--	-----------	------------

法定代表人：HAN SIN HAI

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,099,561.35	11,274,188.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		659,359.33	2,334,233.95
经营活动现金流入小计		15,758,920.68	13,608,422.06
购买商品、接受劳务支付的现金		11,249,469.26	6,126,282.75
支付给职工以及为职工支付的现金		2,108,001.05	2,401,429.58
支付的各项税费		919,129.65	791,655.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,073,601.32	4,029,834.63
经营活动现金流出小计		15,350,201.28	13,349,202.05
经营活动产生的现金流量净额		408,719.40	259,220.01
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		102,369.69	-
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		320,000.00	500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		422,369.69	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-422,369.69	-500,000.00
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-13,650.29	-240,779.99
加：期初现金及现金等价物余额		53,172.64	293,952.63
六、期末现金及现金等价物余额		39,522.35	53,172.64

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-4,199,214.16	-9,379.69	1,815,000.51
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	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-4,199,214.16	-9,379.69	1,815,000.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-1,056,628.64	20,215.91	-1,036,412.73
（一）综合收益总额											-1,056,628.64	-29,784.09	-1,086,412.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	50,000.00	50,000.00
1. 股东投入的普通股												50,000.00	50,000.00
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												-	
（五）专项储备												-	
1. 本期提取												-	
2. 本期使用												-	
（六）其他												-	
四、本年年末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-5,255,842.80	10,836.22	778,587.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-2,676,486.39		3,347,107.97
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	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-2,676,486.39		3,347,107.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-1,522,727.77	-9,379.69	-1,532,107.46
（一）综合收益总额											-1,522,727.77	-9,379.69	-1,532,107.46
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股												-	-
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													-

(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													-
(五) 专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年年末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-4,199,214.16	-9,379.69	1,815,000.51

法定代表人：HAN SIN HAI

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：李莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-	-	-4,005,976.88	2,017,617.48
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-	-	-4,005,976.88	2,017,617.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-505,754.25	-505,754.25
（一）综合收益总额											-505,754.25	-505,754.25
（二）所有者投入和减少资本	-										-	-
1．股东投入的普通股												-
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												-
（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												-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-	-	-4,511,731.13	1,511,863.23

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-2,676,486.39	3,347,107.97
加：会计政策变更												-

前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-		-2,676,486.39	3,347,107.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,329,490.49	-1,329,490.49
（一）综合收益总额											-1,329,490.49	-1,329,490.49
（二）所有者投入和减少资本	-										-	-
1．股东投入的普通股												-
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												
（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												-
（五）专项储备												-
1．本期提取												-
2．本期使用												-
（六）其他												-
四、本年期末余额	5,330,000.00	-	-	-	693,594.36	-	-	-	-	-	-4,005,976.88	2,017,617.48

泰融创富（深圳）股份有限公司

二〇一八年度

财务报表附注

一、 公司基本情况

泰融创富(深圳)股份有限公司(以下简称“本公司”)是由超亮显示系统(深圳)有限公司整体变更的股份有限公司,于2016年3月2日在深圳市市场监督管理局办理了公司变更手续,营业执照注册号为440301503314022,统一社会信用代码为9144030077160358X6。法定代表人: HANSINHA; 注册资本人民币533万元; 类型为股份有限公司(台港澳与境内合资,未上市); 经营期限为永续经营。

公司地址: 深圳市南山区西丽镇百旺第二工业园第二栋第五/六层。

经营范围: 从事平面显示器、液晶显示器、液晶电视、液晶电视墙、中高亮度背光模组、背光电源、图像控制卡的技术开发及销售自行研发的技术成果; 从事货物、技术的进出口业务(不含分销业务)。生产高亮液晶模组(在许可有效期内生产)。

公司属于显示设备生产企业,主要产品: 液晶显示器、液晶广告机、液晶显示模组及液晶显示配件等。

公司类型: 非上市股份有限公司。2016年8月16日,经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函[2016]6485号《关于同意深圳市超亮显示系统(深圳)股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称: 超亮显示, 证券代码: 839171。

报告期内,公司的股权结构如下:

单位: 人民币万元

股 东	股份	比例(%)
纪经纬	239.71	44.97
优利科技公司	131.41	24.65

李莉	106.69	20.02
韩心洋	28.01	5.26
沙永强	25.30	4.75
深圳华昇泰投资有限公司	1.78	0.33
其他股东	0.10	0.02
合 计	532.90	100.00

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项,预计未来十二个月内具备持续经营的能力,本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2） 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础

对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

I 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的

收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （I）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （II）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （III）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （IV）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a.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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c.应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

a.所转移金融资产的账面价值；

b.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a.可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b.持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
组合 2：无风险组合	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法；

13. 划分为持有待售资产

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14.长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确

定。

③后续计量及损益确认方法

I 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

II 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三 6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益

的具体内容和认定标准)账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包

括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量

对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
办公家具	年限平均法	5	10.00	18.00
电子设备	年限平均法	5	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； c. 租赁期占所租赁资产使

用寿命的大部分；d.租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

17.在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18.借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a.资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19.无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1 无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够

可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
软件	按预计使用年限平均摊销

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

2 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；

b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

22. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a.该义务是本公司承担的现时义务；
- b.履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本

公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25.收入

1、销售商品收入的确认：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司收入确认的具体方法：

国内销售收入确认：本公司发出货物运送至交货地点，销售客户收到货物并验收合格后，本公司确认相关收入。

国外销售收入确认：本公司通过深圳市一达通企业服务公司（以下简称“一达通公司”）提供的报关、收汇、退税等服务进行国外销售。一达通公司提供出口产品报关，并收取境外买家全额外汇款，扣除相关服务费后，将余款支付给本公司后，本公司确认相关收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本

计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相

应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得

税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者 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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

D、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。

E、根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产、负债、其他综合收益等无影响。

受影响的报表项目名称和金额见下表：

报表项目	本期		上期	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据				
应收账款	24,795.00			
应收票据及应收账款		24,795.00		
应付票据				
应付账款	726,650.19		436,528.22	
应付票据及应付账款		726,650.19		436,528.22
管理费用	3,400,607.05	1,911,805.22	3,276,008.65	1,868,557.72
研发费用		1,488,801.83		1,407,450.93

(2)重要会计估计变更

本报告期公司无主要会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
		2018 年度
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计征	17.00%、16.00%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计征	7.00%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计征	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳流转税税额计征	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%

2. 税收优惠

无。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1. 货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
现金	39,644.42	55,518.12
银行存款	21,284.95	54,420.62
合 计	60,929.37	109,938.74

2. 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	24,795.00	
合 计	24,795.00	

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,100.00	8.97	1,305.00	5.00	24,795.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	264,726.00	91.03	264,726.00	100.00	
合 计	290,826.00	100.00	266,031.00	91.47	24,795.00

种类	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	

应收账款分类的说明：

组合中，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郑州市丹尼斯百货有限公司	264,726.00	264,726.00	100.00	无法收回
合 计	264,726.00	264,726.00	100.00	

单位名称	2017.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郑州市丹尼斯百货有限公司	264,726.00	264,726.00	100.00	无法收回
合 计	264,726.00	264,726.00	100.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	26,100.00	1.69	1,305.00	5.00	24,795.00
合 计	26,100.00	1.69	1,305.00	5.00	24,795.00

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,305.00 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州市丹尼斯百货有限公司	客户	264,726.00	2-3 年	91.03	264,726.00
合 计		264,726.00		91.03	264,726.00

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	76,191.50	100.00	339,249.06	100.00
合 计	76,191.50	100.00	339,249.06	100.00

(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	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)
深圳市蓝彩科技有限公司	非关联方	23,800.00	1 年以内	31.24
北京承力电源有限公司	非关联方	21,940.00	1 年以内	28.8
深圳市永宏光电科技有限公司	非关联方	12,995.12	1 年以内	9.15
深圳市福田区元素数码经营部	非关联方	5,884.00	1 年以内	7.72
深圳市创泰丰科技有限公司	非关联方	4,600.00	1 年以内	6.04
合 计		69,219.12		90.85

4. 其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		

其他应收款	137,064.28	37,517.73
合 计	137,064.28	37,517.73

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	2018.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,064.28	100.00			
其中：账龄组合					
无风险组合	137,064.28	100.00			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	137,064.28	100.00			

种类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	37,517.73	100.00			37,517.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	37,517.73	100.00			37,517.73

其他应收款分类的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	137,064.28	100.00		-

合计	137,064.28	100.00	-	-
----	------------	--------	---	---

组合名称	2017.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	37,517.731	100.00		-
合计	37,517.73	100.00	-	-

确定该组合依据的说明：

根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等。

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期无实际核销的其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
往来款	18,000.00	
代垫费用	18,492.78	37,517.73
保证金及押金	100,571.50	
合计	137,064.28	37,517.73

⑤按欠款方归集的期末余额金额较大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
方大智创科技有限公司	押金	100,000.00	1年以内	72.96		否
李荣燕	往来款	18,000.00	1年以内	13.13		否
代缴社保金	代缴社保费	9,932.78	1年以内	7.25		否
代缴公积金	代缴公积金费	4,710.00	1年以内	3.44		否
合计		132,642.78		96.78		

5. 存货

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	166,656.81		166,656.81
原材料	1,557,519.20		1,557,519.20
发出商品	615,768.74		615,768.74
在产品	51,334.82		51,334.82
低值易耗品	204,754.37		204,754.37
合计	2,596,033.94		2,596,033.94

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	147,675.19		147,675.19
原材料	2,034,597.59		2,034,597.59
库存商品	175,603.53		175,603.53
在产品	57,185.98		57,185.98
低值易耗品	189,997.47		189,997.47
合计	2,605,059.76	-	2,605,059.76

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额		36,683.62
合计		36,683.62

7. 固定资产

期末固定资产分类情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	346,160.68	65,640.69	60,000.00	165,219.66	637,021.03
2.本期增加金额		13,749.00	-	-	13,749.00
(1) 购置		13,749.00			13,749.00

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 资产改造计入在建工程					
4.期末余额	346,160.68	79,389.69	60,000.00	165,219.66	650,770.03
二、累计折旧					
1.期初余额	86,303.84	29,174.12	54,000.00	117,413.13	286,891.09
2.本期增加金额	31,170.99	12,811.26	-	28,530.84	72,513.09
(1) 计提	31,170.99	12,811.26		28,530.84	72,513.09
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	117,474.83	41,985.38	54,000.00	145,943.97	359,404.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	228,685.85	37,404.31	6,000.00	19,275.69	291,365.85
2.期初账面价值	259,856.84	36,466.57	6,000.00	47,806.53	350,129.94

说明：公司固定资产中的运输设备已取得相关产权权属证明文件。

8.无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	88,620.69	88,620.69

—购置	88,620.69	88,620.69
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	88,620.69	88,620.69
2. 累计摊销		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	1,477.01	1,477.01
—计提	1,477.01	1,477.01
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,477.01	1,477.01
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	87,143.68	87,143.68
(2) 年初账面价值		

9.长期待摊费用

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
办公室装修	1,443,397.92		813,016.08		630,381.84
合计	1,443,397.92		813,016.08		630,381.84

10.递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	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	266,031.00	66,507.76	264,726.00	66,181.5
合计	266,031.00	66,507.76	264,726.00	66,181.5

11.应付账款

(1) 期末应付账款列示情况如下:

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内(含 1 年)	700,650.19	369,528.22
1 至 2 年(含 2 年)	26,000.00	67,000.00
合 计	726,650.19	436,528.22

(2) 期末无应付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末无应付关联方款项的情况。

(4) 公司期末应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总额的比例(%)
深圳市美昌五金制品有限公司	非关联方	446,636.40	61.47
深圳市宏盛兴业科技有限公司	非关联方	100,326.29	13.81
深圳市金富森科技有限公司	非关联方	37,567.59	5.17
深圳市恩泽精工技术有限公司	非关联方	36,344.79	5.00
深圳市卓科诚科技有限公司	非关联方	35,139.67	4.84
合计		656,014.74	90.29

12.预收账款

(1) 预收账款明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内(含 1 年)	674,520.61	977,768.92
1 至 2 年(含 2 年)	-	55,560.00
2 至 3 年 (含 3 年)	54,800.00	
合计	729,320.61	1,033,328.92

(2) 本报告期无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期无预收关联方款项的情况。

13.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示如下:

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	899,133.96	2,988,745.85	2,875,339.34	1,012,540.47
二、离职后福利-设定提存计划	-	91,415.36	91,415.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	899,133.96	3,080,161.21	2,966,754.70	1,012,540.47

(2) 短期薪酬列示如下:

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	899,133.96	2,839,083.62	2,725,677.11	1,012,540.47
(2) 职工福利费	-	9,445.98	9,445.98	-
(3) 社会保险费	-	110,106.25	110,106.25	-
其中: 医疗保险费	-	29,988.37	29,988.37	-
工伤保险费	-	2,150.53	2,150.53	-
生育保险费	-	2,968.19	2,968.19	-
(4) 住房公积金	-	30,110.00	30,110.00	-
合 计	899,133.96	2,988,745.85	2,875,339.34	1,012,540.47

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、基本养老保险费		87,178.90	87,178.90	
二、失业保险费		4,236.46	4,236.46	
三、企业年金缴纳		-	-	
合 计		91,415.36	91,415.36	

14.应交税费

项目	2018.12.31	2017.12.31
增值税	108,654.71	155,910.32
城建税	7,613.98	11,191.66
教育费附加	3,263.14	5,409.31
地方教育费附加	2,175.42	2,107.64
企业所得税		-15,763.27
合计	121,707.25	158,855.66

15.其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付股利		
应付利息		
其他应付款	601,606.92	645,311.00
合 计	601,606.92	645,311.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付款项	161,606.92	145,311.00
往来款	440,000.00	500,000.00
合计	601,606.92	645,311.00

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
李莉	410,000.00	尚未结算
合计	410,000.00	

(3) 期末其他应付款中付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位详见附注八、6。

(4) 公司期末其他应付款金额较大情况：

单位名称	与本公司关系	金额	项目性质	占总额的比例(%)	账龄
------	--------	----	------	-----------	----

李莉	关联方	440,000.00	往来款	73.14	1年以内、1-2年
租赁费-廖春华	非关联方	88,626.00	应付费用	14.73	1年以内
水电费-廖春华	非关联方	44,511.00	应付费用	7.40	1年以内
深圳市恒丰智能门窗有限公司	非关联方	17,969.92	应付费用	2.99	1年以内
深圳市商用显示系统产业促进会	非关联方	8,000.00	应付费用	1.33	1年以内
合 计		599,106.92		99.59	

16.实收资本（股本）

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,330,000.00						5,330,000.00

17.资本公积（股本溢价）

期末资本公积变动列示如下：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价	693,594.36			693,594.36
合计	693,594.36			693,594.36

说明：

2015 年，公司收到新增股东及原股东的货币资金港币增资，其中超出实收资本部分，按缴款日汇率折算人民币转入资本公积-资本溢价，如下：股东北京大江信通科技发展有限公司资本溢价港币 2,552,474.15 元（折算为人民币 2,013,800.00 元）、股东深圳同梦鼎投资有限公司资本溢价港币 255,348.65 元（折算为人民币 201,406.25 元）、股东深圳华昇泰投资有限公司资本溢价港币 127,674.32 元（折算为人民币 100,703.12 元）、股东优利科技公司资本溢价港币 895,200.00 元（折算为人民币 734,511.88 元）、股东李莉资本溢价港币 1,457,700.00 万元（折算为人民币 1,171,407.72 元）、股东韩心洋资本溢价港币 122,600.00 元（折算为人民币 98,525.68 元），按缴款日汇率折算资本溢价合计人民币为 4,320,354.65 元转入资本公积。

上述增资业经深圳鹏盛会计师事务所审验，验资报告号为：深鹏盛外验字[2015]063号、深鹏盛外验字[2015]075号和深鹏盛外验字[2015]078号。

公司以2015年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，以其拥有的超亮显示系统（深圳）有限公司的净资产6,023,594.36元折合股本5,330,000.00股，每股面值人民币1元，其余净资产693,594.36转入资本公积。上述整体变更验资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，验资报告号为：亚会B验字(2016)0158号。

18.未分配利润

期末公司未分配利润列示如下：

项目	2018 年度	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	-4,199,214.16	
加：年初数调整		
本期年初余额	-4,199,214.16	
加：本期归属于母公司的净利润	-1,056,628.64	
减：提取法定盈余公积		按母公司净利润的10.00%提取
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
加：其他转入	-	
加：盈余公积弥补亏损	-	
本期年末余额	-5,255,842.80	

19. 营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,036,027.62	11,522,872.48	9,544,925.23	7,690,795.45

其他业务	202,129.07	123,636.41	285,230.76	237,622.55
合计	14,238,156.69	11,646,508.89	9,830,155.99	7,928,418.00

20.税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	59,461.76	49,744.90
教育费附加	25,483.62	21,319.23
地方教育费附加	16,989.07	14,213.85
车船税	300.00	360.00
印花税	2,160.20	
合计	104,394.65	85,637.98

21. 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	282,202.45	302,526.40
业务宣传费	23,300.97	
运杂费	59,101.75	54,908.20
业务招待费	3,883.50	600.00
差旅费	2,962.00	34,799.50
其他	5,359.02	3,953.88
合计	376,809.69	396,787.98

22. 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
办公费	99,501.48	117,360.29
差旅费	5,216.00	9,586.00
车辆费	66,295.76	48,477.15
工资	919,259.26	762,594.92

快递费	6,907.52	12,685.61
水电费	30,979.30	31,464.84
业务招待费	36,812.12	29,836.54
折旧费	35,526.59	35,527.92
专利费	-	19,992.64
租赁费	168,758.60	157,571.50
办公区装修费摊销	161,689.59	123,719.04
中介费	345,871.01	488,705.38
其它	34,987.99	31,035.89
合计	1,911,805.22	1,868,557.72

23.研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	837,457.88	869,767.07
水电费	17,350.20	18,216.56
折旧费	2,932.00	2,506.20
租赁费	102,876.40	96,347.00
材料	139,781.10	420,190.10
办公费	386,927.24	424.00
无形资产摊销费	1,477.01	-
合计	1,488,801.83	1,407,450.93

24.财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出		-
减：利息收入	308.17	675.78
银行手续费	2,965.94	4,668.00
汇兑损益	-0.12	0.18

合计	2,657.65	3,992.40
----	----------	----------

25. 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,305.00	242,052.50
合 计	1,305.00	242,052.50

26. 其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
产生其他收益的来源与日常经营相关的政府补助	220,000.00	2,000.00
合 计	220,000.00	2,000.00

与日常经营相关的政府补助的具体情况如下：

项目	金额	与资产相关/ 与收益相关 与收益相关	说明
专利补助	220,000.00		
合 计	220,000.00		

27. 营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入	4,144.41	515,269.82	4,144.41
合 计	4,144.41	515,269.82	

2018 年度补助明细

项目	金额	与资产相关/ 与收益相关 与收益相关	说明
稳岗补贴	4,144.41		
合 计	4,144.41		

28. 营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度
罚款滞纳金	982.89	10,005.21
合 计	982.89	10,005.21

29. 所得税费用

项目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,774.27	
递延所得税调整	-326.26	-63,369.45
合计	15,448.01	-63,369.45

30. 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
利息	308.17	675.78
往来款	1,007,000.00	1,616,599.30
政府补助	224,144.41	517,269.82
合 计	1,231,452.58	2,134,544.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
银行手续费	2,965.82	4,668.00
管理费用、销售费用	835,383.37	2,948,428.35
往来款	799,000.00	1,139,696.67
其他	988.10	10,005.21
合 计	1,638,337.29	4,102,798.23

31. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,086,412.73	-1,507,704.54
加：少数股东损益（亏损以“－”填列）	-29,743.68	-9,379.69
计提的资产减值准备	1,305.00	242,052.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,513.09	71,518.68
无形资产摊销	1,477.01	
长期待摊费用及长期资产摊销	813,016.08	813,016.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）	-326.26	-63,369.45
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	9,025.82	-32,425.05
经营性应收项目的减少（减：增加）	203,838.31	14,371.62
经营性应付项目的增加（减：减少）	18,667.68	287,905.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,360.32	-184,013.89
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	60,929.37	109,938.74
减：现金的期初余额	109,938.74	293,952.63
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-

现金及现金等价物净增加额	-49,009.37	-184,013.89
--------------	------------	-------------

(3) 现金和现金等价物的构成:

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	60,929.37	109,938.74
其中：库存现金	39,644.42	55,518.12
可随时用于支付的银行存款	21,284.95	54,420.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	60,929.37	109,938.74

六、合并范围的变更

1.非同一控制下企业合并

无。

2.同一控制下企业合并

无。

3.处置子公司

无。

4.其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

子公司名称	主要经	注册	业务性质	持股比例（%）	取得
-------	-----	----	------	---------	----

	营地	地		直接	间接	方式
超亮商显传媒(深圳)有限公司	深圳	深圳	从事平面显示器、液晶显示器、液晶电视、液晶电视墙、中高亮度背光模组、背光电源、图像控制卡的技术开发、技术转让；从事进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；网络商务服务、数据库服务、数据库管理；计算机软件、信息系统软件的技术开发、销售；信息系统设计、集成、技术维护；信息技术咨询。	95.00		投资

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

无。

3.在合营企业或联营企业中的权益

无。

4.在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方

股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
韩心洋	股东	自然人	5.26 %	7.00%
李莉	股东	自然人	20.02 %	33.00%
优利科技公司	股东	港澳台投资者	24.65%	37.00%

HANSINHAI	董事长	自然人		
李桦	董事	自然人	-	-

备注：HANSINHAI 持有优利科技公司 100.00% 股权，李桦持有华昇泰投资 100.00% 股权，HANSINHAI 与李莉为夫妻关系，HANSINHAI 与韩心洋为兄妹关系，李莉与李桦为姐弟关系。

2、其他关联方

其他关联方名称	关联方与本公司关系	经济性质或类型
深圳华昇泰投资有限公司	股东	有限责任公司
锦州优利果业发展有限公司	优利科技持有该公司 75.00% 股权	有限责任公司
北京明兆科技发展有限公司	刘谦持有该公司 31.00% 股权	有限责任公司
韩心洋	直接持股 5.26%	自然人
刘谦	监事	自然人
邓晓蓉	董事会秘书	自然人
黄成甲	监事	自然人
韩律凡	职工监事	自然人

3、本公司的子公司情况

截至报告期末，本公司有一家子公司超亮商显传媒（深圳）有限公司，具体情况详见附注七。

4、本公司投资的其他公司情况

无。

5、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

6、关联方交易

（1）购销商品、提供劳务和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联担保情况

无。

（3）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	李莉	410,000.00	440,000.00

九、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1. 应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	4,322.50	
合 计	4,322.50	

（1）应收账款

①应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,550.00	1.69	227.50	5.00	4,322.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	264,726.00	98.31	264,726.00	100.00	
合 计	269,276.00	100.00	264,953.50	98.39	4,322.50

种类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	

应收账款分类的说明：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郑州市丹尼斯百货有限公司	264,726.00	264,726.00	100.00	无法收回
合计	264,726.00	264,726.00	100.00	

单位名称	2017.12.31			
------	------------	--	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州市丹尼斯百货有限公司	264,726.00	264,726.00	100.00	无法收回
合计	264,726.00	264,726.00	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内 (含 1 年)	4,550.00	100.00	227.50	5.00	4,322.50
合 计	4,550.00	100.00	227.50	5.00	4,322.50

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 227.50 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州市丹尼斯百货有限公司	客户	264,726.00	2-3 年	100.00	264,726.00
合 计		264,726.00		100.00	264,726.00

⑤本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2.其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,415.86	32,449.18
合 计	39,415.86	32,449.18

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,415.86				39,415.86
其中：账龄组合					
无风险组合	39,415.86				39,415.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	39,415.86				39,415.86

种类	2017.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	32,449.18	100.00			32,449.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	32,449.18	100.00			32,449.18

其他应收款分类的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	39,415.86	100.00		-
合计	39,415.86	100.00	-	-

组合名称	2017.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)

无风险组合	32,449.18	100.00		-
合计	32,449.18	100.00	-	-

确定该组合依据的说明：

根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等。

②本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期无收回或转回坏账准备情况。

③本期无实际核销的其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
代垫费用	6,415.86	32,449.18
往来款	33,000.00	
合计	39,415.86	32,449.18

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
李荣燕	往来款	18,000.00	1 年以内	45.66		否
超亮商显传媒（深圳）有限公司	往来款	15,000.00	1 年以内	38.06		是
代缴社保金	代缴费	4,445.86	1 年以内	11.28		否
代缴公积金	代缴费	1,970.00	1 年以内	5.00		否
合计		39,415.86		100.00		

3.长期股权投资

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	820,000.00		820,000.00	500,000.00		500,000.00

对联营、合营企业投资						
合计	820,000.00		820,000.00	500,000.00		500,000.00

其中：对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
超亮商显传媒（深圳）有限公司	500,000.00	320,000.00		820,000.00		
合计	500,000.00	320,000.00		820,000.00		

4.营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,059,389.98	10,621,150.04	9,641,677.36	7,810,386.62
其他业务	7,777.78	5,851.16	285,230.76	237,622.55
合计	13,067,167.76	10,627,001.20	9,926,908.12	8,048,009.17

十三、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	224,144.41	
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）		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-982.89	
减：所得税影响额	55,790.38	
少数股东权益影响额	-	
合计	167,371.14	

(二) 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	-81.53%	-0.198	-0.198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-94.44%	-0.230	-0.230

泰融创富（深圳）股份有限公司

（加盖公章）

2019 年 4 月 23 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室
