



ST 泰富

NEEQ : 839171

泰融创富（深圳）股份有限公司

Tai Fortune Holding(Shenzhen)Co.,Ltd

半年度报告

—2020—

公司半年度大事记

2020年4月29日，公司股票转让被实行风险警示，证券简称由“泰富股份”变更为“ST泰富”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	95

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人纪经纬、主管会计工作负责人邓晓蓉及会计机构负责人（会计主管人员）邓晓蓉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为纪经纬先生，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	2020 年上半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 80.62%，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。公司在经营范围中新增了酒类销售的经营项目，有一定的创业风险。
8、公司持续经营存在重大不确定性的风险	公司自 2016 年度至 2019 年度已连续亏损四年。截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计亏损 8,066,958.02 元，所有者权益为-1,948,447.35 元。原因包括研发费用、管理费用及子公司经营费用、公司受新冠疫情影响至 2020 年 3 月份才复工复产，其主营产品的销量受国际贸易市场的波动影响较大等。公司因此被全国股转系统实行风险警示。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、实际控制人控制不当的风险 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。</p> <p>2、质量控制的风险 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，2020 年 4 月在厂区 5 楼又添加了具有更高洁净设备的新超净生产车间。</p> <p>3、汇率波动的风险 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。</p> <p>4、技术进步的风险 应对措施：公司重视产品研发，增强市场竞争力。</p> <p>5、客户集中风险 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。</p> <p>6、公司无自有土地及房屋建筑物的风险 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。</p> <p>7、跨行业竞争风险 应对措施：酒类销售为食品批发行业，已经办理与食品</p>

	<p>经营许可相关的工商登记证件。</p> <p>8、公司持续经营存在重大不确定性的风险 应对措施：实际控制人正筹措资金，截止 2020 年 6 月 30 日实际控制人共捐赠 145,000 元，在公司营运资金出现周转困难或短缺的情况下，对公司提供必须的资金支持以保证公司正常稳定的经营发展。</p>
--	---

释义

释义项目	指	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
华昇泰	指	深圳华昇泰投资有限公司，系公司股东
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
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日

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 iMax
证券简称	ST 泰富
证券代码	839171
法定代表人	纪经纬

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票交易场所	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
主要业务	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
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	纪经纬
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为纪经纬，无一致行动人

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	广东省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（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	安信证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,101,552	5,247,526.41	-59.95%
毛利率%	15.06%	16.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-940,482.88	-969,798.04	-3.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-944,960.17	-970,145.65	-2.60%
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）	59.78%	-342.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	60.07%	-342.99%	-
基本每股收益	-0.18	-0.18	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,860,569.19	2,547,405.73	51.55%
负债总计	5,809,016.54	3,682,715.95	57.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,898,363.66	-1,102,880.78	72.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.36	-0.21	71.43%
资产负债率%（母公司）	99.88%	88.04%	-
资产负债率%（合并）	150.47%	144.57%	-
流动比率	0.58	0.59	-
利息保障倍数	-39.62	-55.79	-

(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	104,355.98	11,904.57	776.60%
应收账款周转率	97.29	211.64	-
存货周转率	0.70	1.86	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	51.55%	-25.81%	-
营业收入增长率%	-59.95%	-8.01%	-
净利润增长率%	-2.90%	27.47%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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。2019 年 11 月在经营范围中增加了酒类销售项目，也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。

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。

（二）经营情况回顾

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，公司海外客户订单减少，市场整体环境无改善，再加上新冠疫情的影响，公司于 2020 年 3 月份才复工复产，截止 2020 年上半年公司经营业绩仍然为亏损状态。

报告期公司营业收入为 210.16 万元，较去年同期的 524.75 万元下降 59.95%，公司毛利率由去年同期的 16.91% 下降至 15.06%；净利润为亏损 94.05 万元，去年同期亏损 96.98 万元。公司 2020 上半年度营业收入下降的主要原因是受贸易争端及新冠疫情的影响，国际金融环境低迷，终端客户订单减少，因此净利润继续亏损。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 2020 年上半年为 56.31 万元与去年同期持平，而生产成本及人工成本较高，造成毛利率下降。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	52,611.62	1.36%	23,936.71	0.94%	119.79%
应收账款	43,200.00	1.12%	-	0.00%	0.00%
预付款项	125,649.82	3.25%	12,011.28	0.47%	946.10%
其他应收款	36,503.14	0.95%	36,703.14	1.44%	-0.54%
存货	3,020,687.28	78.24%	2,094,598.49	82.22%	44.21%
其他流动资产	103,923.19	2.69%	-	0.00%	0.00%
固定资产	351,255.14	9.10%	244,555.05	9.60%	43.63%
无形资产	60,557.50	1.57%	69,419.56	2.73%	-12.77%
递延所得税资产	66,181.50	1.71%	66,181.50	2.60%	0.00%
短期借款	871,048.20	22.56%	937,000.00	36.78%	-7.04%
应付账款	951,907.83	24.66%	952,105.04	37.38%	-0.02%
预收款项	2,414,054.44	62.53%	823,688.45	32.33%	193.08%
应付职工薪酬	1,099,670.16	28.48%	736,196.97	28.90%	49.37%
应交税费	70,820.99	1.83%	8,513.57	0.33%	731.86%
其他应付款	401,514.92	10.40%	225,211.92	8.84%	78.28%

项目重大变动原因：

1. 报告期末“货币资金”余额 52,611.62 元，较年初上升 119.79%，主要系报告期内销售合同预收款项。
2. 报告期末“预付款项”余额 125,649.82 元，较年初增加 113,638.54 万元，上涨 946.10%，主要系采购原材料支出款项。。
3. 报告期末“存货”余额 3,020,687.28 元，较年初增加 926,088.79 元，上升 44.21%，主要

为本期超亮商显子公司新签的出口销售合同，货物虽已经发出但尚未达到确认收入的标准，因此成本未结转。

4. 报告期末“固定资产”余额 351,255.14 元，较年初增加 106,700.09 元，上升 43.63%，主要为公司厂房 5 楼新增加一间万级超净车间。

5. 报告期末“预收款项”余额 2,414,054.44 元，较年初增加 1,590,365.99 元，上涨 193.08%，主要系本期超亮商显子公司出口销售合同收到的预收款项。

6. 报告期末“应付职工薪酬”余额 1,099,670.16 元，较年初增加 363,473.19 元，上涨 731.86%，主要系本期受新冠疫情影响 1-3 月份停工停产，营业收入减少，资金需求量大，人员工资未及时发放。

7. 报告期末“应交税费”余额 70,820.99 元，较年初增加 62,307.42 元，上升 731.86%，该笔款项为 1 月份应交税费，由于 2020 年初受新冠疫情影响，企业未复工复产，深圳市政府、深圳市国家税务局给予本地企业延期交税的优惠政策。

8. 报告期末“其他应付款”余额 401,514.92 元，较年初增加 176,303 元，上涨 78.28%，主要系本期公司厂房租金上涨 63%。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	2,101,552.00	100.00%	5,247,526.41	100.00%	-59.95%
营业成本	1,785,094.64	84.94%	4,360,229.57	83.09%	-59.06%
毛利率	15.06	-	16.91	-	-
税金及附加	11,554.79	0.55%	42,976.80	0.82%	-73.11%
销售费用	115,575.93	5.50%	175,581.75	3.35%	-34.18%
管理费用	665,886.67	31.69%	1,146,207.39	21.84%	-41.91%
研发费用	456,519.86	21.72%	500,175.94	9.53%	-8.73%
财务费用	33,654.86	1.60%	9,525.92	0.18%	253.30%
其他收益	2,627.90	0.13%	-	0.00%	0.00%
营业利润	-964,106.85	-45.88%	-987,170.96	-18.81%	-2.34%
营业外收入	5,969.72	0.28%	463.48	0.01%	1,188.02%
营业外支出	-	0.00%	-	0.00%	0.00%

净利润	-958,137.13	-45.59%	-986,707.48	-18.80%	-2.90%
-----	-------------	---------	-------------	---------	--------

项目重大变动原因:

1. 本期“营业收入”2,101,552.00 元，较上年同期减少 3,145,974.41，下降 59.95%。本期受终端客户订单减少的影响，加上疫情原因，新签合同额下降，导致本期营业收入较上年同期下降明显，降幅 59.95%。
2. 本期“营业成本”1,785,094.64 元，较上年同期减少 2,575,134.93，下降 59.06%。本期受终端客户订单减少的影响，相应的原材料采购减少，加上疫情原因，1-3 月停工停产，导致本期营业成本较上年同期下降明显，降幅 59.0%。
2. 本期“管理费用”665,886.67 元，较上年同期减少 480,320.72 万，下降 41.91%，主要系本期公司受疫情影响减少办公、差旅、车辆、业务招待及待摊费用。
3. 本期“销售费用”115,575.93 元，较上年同期减少 60,005.82 万，下降 34.18%，受疫情影响，宣传费、运杂费较上年同期减少。

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	104,355.98	11,904.57	776.60%
投资活动产生的现金流量净额	-131,144.00		-
筹资活动产生的现金流量净额	55,462.93		-

现金流量分析:

1. 报告期内经营活动产生现金流量净额为 104,355.98 元，主要系报告期内子公司超亮商显经营活动现金流入较上同期增加 92,451.41 元，子公司开展出口业务增加销售收入。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额 -131,144.00 元，系本期子公司增加固定资产万级超净车间 1 间。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 55,462.93 元，主要系本期实际控制人纪经纬向公司捐赠款 145,000 元，公司偿还短期借款 65,951.80 元，以及偿还短期借款利息 23,585.27，

综合所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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)	5,969.72
非经常性损益合计	5,969.72
所得税影响数	1,492.43
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	4,477.29

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会【2017】22 号)(以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起施行,本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-------	------	------	-----	-----	------	-----

			业务的 关联性						
超亮商 显传媒 (深 圳)有 限公司	子 公 司	高亮 液晶 显示 器、 广告 机等 生 产、 广告 业务	-	-	1,000,000.00	2,088,886.13	-1,001,673.77	563,072.19	-353,085.03

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/8/2		收购	股份增减持承诺	收购股份承诺12个月内不得转让	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/2		收购	不注入金融资产的承诺	承诺不注入金融类企业、金融类资产房地产行业的资产	正在履行中

					或业务	
董监高	2019/5/15		任职	职责承诺	规范就职承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/6/20		权益变动	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/6/20		权益变动	规范关联交易	规范关联交易事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/6/20		权益变动	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或由公司提供担保	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司全体董事监事以及高级管理人员在任职时，向全国股份转让系统公司承诺：

（1）本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

（2）本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

（3）本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

（4）本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守公司《章程》。

（5）本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

（6）本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

（7）本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

（8）本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何

行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

(9) 本人因履行挂牌公司董事的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

报告期内未有违反承诺。

2、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：

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会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。

如违反上述承诺和保证，将依法承担由此给泰富股份造成的一切经济损失。

报告期内未有违反承诺。

3、为规范关联交易，公司控股股东、实际控制人出具了规范关联交易承诺函，具体内容如下：

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。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给泰富股份造成的全部损失承担赔偿责任。

报告期内未有违反承诺。

4、保持公司独立、不占用资金，公司控股股东、实际控制人出具了以下的承诺：

本人承诺将按照《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。

报告期内未有违反承诺。

5、公司控股股东、实际控制人关于收购股份 12 个月内不进行转让的承诺

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。

6、公司控股股东、实际控制人关于不注入金融资产的承诺：

本人或本人控制的其他企业保证不向泰富股份注入金融类企业、金融类资产房地产行业的资产或业务。上述金融类企业或金融类资产包括但不限于下列企业或相关资产：（一）中国人民银行、中国银监会、中国证监会、中国保监会监管并持有相应监管部门颁发的《金融许可证》等证牌的企业；（二）私募基金管理机构；（三）小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等具有金融属性的企业；（四）其他具有金融属性的企业或资产”。

报告期内未有违反承诺。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	1,009,868	18.95%	924,000	1,933,868	36.28%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	459,000	8.62%	125,000	334,000	6.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,320,132	81.05%	-924,000	3,396,132	63.72%
	其中：控股股东、实际控制人	2,397,132	44.97%	0	2,397,132	44.97%
	董事、监事、高管	1,923,000	36.08%	-924,000	999,000	18.74%
	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		6				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份 数量
1	纪经纬	2,397,132	0	2,397,132	44.97%	2,397,132	0	0
2	沙永强	1,035,000	298,000	1,333,000	25.01%	999,000	334,000	0
3	李莉	1,066,900	0	1,066,900	20.02%	0	1,066,900	0
4	韩心洋	280,100	0	280,100	5.26%	0	280,100	0
5	优利科技公司	532,100	-297,000	235,100	4.41%	0	235,100	0
6	深圳市	17,768	0	17,768	0.33%	0	17,768	0

	华昇泰投资有限公司							
7	侯思欣	1,000	-1,000	0	0%	0	0	0
8								
9								
10								
合计		5,330,000	-	5,330,000	100%	3,396,132	1,933,868	0

普通股前十名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、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

纪经纬先生为公司的控股股东、实际控制人。

纪经纬，男，1972年11月26日出生，中国国籍，专科学历，无其他国家或地区居留权。2011年11月至今，任深圳前海泰富汇金股权投资基金管理有限公司总经理；2018年1月至今，任泰融创富（深圳）股份有限公司董事；2019年5月至今，任泰富股份总经理；2019年9月至今，任泰富股份董事长。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
纪经纬	董事长	男	1972年11月	2019年9月16日	2022年5月14日
HAN SIN HAI	董事	男	1952年2月	2019年5月15日	2022年5月14日
李桦	董事	男	1976年12月	2019年5月15日	2022年5月14日
沙永强	董事	男	1982年2月	2019年5月15日	2022年5月14日
徐少平	董事	男	1971年12月	2019年5月15日	2022年5月14日
黄成甲	监事会主席	男	1984年6月	2019年5月15日	2022年5月14日
江鸿	监事	男	1950年5月	2019年5月15日	2022年5月14日
曹丽	监事	女	1974年9月	2019年5月15日	2022年5月14日
纪经纬	总经理	男	1972年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
邓晓蓉	财务总监/ 董事会秘书	女	1977年8月	2019年5月15日	2022年5月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

HAN SIN HAI 与李莉为夫妻关系，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	期末持有股票	期末被授予的限制性股
----	----	----------	------	----------	--------	--------	------------

					股比例%	期权数量	票数量
纪经纬	董事长/ 总经理	2,397,132	0	2,397,132	44.97%	0	2,397,132
沙永强	董事	1,035,000	298,000	1,333,000	25.01%	0	999,000
合计	-	3,432,132	-	3,730,132	69.98%	0	3,396,132

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
销售人员	5	0	1	4
技术人员	4	0	1	3
财务人员	3	0	0	3
生产人员	13	0	0	13
员工总计	29	0	2	27

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	8	7
专科	5	5
专科以下	16	15
员工总计	29	27

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	52,611.62	23,936.71
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	43,200.00	-
应收款项融资		-	-
预付款项	五、3	125,649.82	12,011.28
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	36,503.14	36,703.14
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	3,020,687.28	2,094,598.49
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	103,923.19	-
流动资产合计		3,382,575.05	2,167,249.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	五、7	351,255.14	244,555.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、8	60,557.50	69,419.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、9	66,181.50	66,181.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		477,994.14	380,156.11
资产总计		3,860,569.19	2,547,405.73
流动负债：			
短期借款	五、10	871,048.20	937,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、11	951,907.83	952,105.04
预收款项	五、12	2,414,054.44	823,688.45
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、13	1,099,670.16	736,196.97
应交税费	五、14	70,820.99	8,513.57
其他应付款	五、15	401,514.92	225,211.92
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
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		5,809,016.54	3,682,715.95
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
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		5,809,016.54	3,682,715.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、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	五、17	838,594.36	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	五、18	-8,066,958.02	-7,126,475.14
归属于母公司所有者权益合计		-1,898,363.66	-1,102,880.78
少数股东权益		-50,083.69	-32,429.44
所有者权益合计		-1,948,447.35	-1,135,310.22
负债和所有者权益总计		3,860,569.19	2,547,405.73

法定代表人：纪经纬
邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		36,404.42	22,269.62
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、1	-	-
应收款项融资		-	-

预付款项		17,751.28	1,670.44
其他应收款	十二、2	53,502.60	874,002.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		1,342,935.98	1,644,496.59
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,450,594.28	2,542,439.25
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	950,000.00	950,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		221,149.78	244,555.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		60,557.50	69,419.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		66,181.50	66,181.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,297,888.78	1,330,156.11
资产总计		2,748,483.06	3,872,595.36
流动负债：			
短期借款		871,048.20	937,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		650,254.39	917,952.72
预收款项		65,939.87	747,710.45
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		861,073.27	574,347.95
应交税费		70,820.99	7,093.80

其他应付款		226,119.92	225,211.92
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		2,745,256.64	3,409,316.84
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
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		2,745,256.64	3,409,316.84
所有者权益（或股东权益）：			
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		838,594.36	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		-6,165,367.94	-5,560,315.84
所有者权益合计		3,226.42	463,278.52
负债和所有者权益总计		2,748,483.06	3,872,595.36

法定代表人：纪经纬
邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		2,101,552.00	5,247,526.41
其中：营业收入	五、19	2,101,552	5,247,526.41
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,068,286.75	6,234,697.37
其中：营业成本	五、19	1,785,094.64	4,360,229.57
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、20	11,554.79	42,976.80
销售费用	五、21	115,575.93	175,581.75
管理费用	五、22	665,886.67	1,146,207.39
研发费用	五、23	456,519.86	500,175.94
财务费用	五、24	33,654.86	9,525.92
其中：利息费用		23,585.27	-
利息收入		-308.17	-106.86
加：其他收益	五、25	2,627.90	-
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-964,106.85	-987,170.96
加：营业外收入	五、26	5,969.72	463.48
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-958,137.13	-986,707.48

减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-958,137.13	-986,707.48
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）		-958,137.13	-986,707.48
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		-17,654.25	-16,909.44
2. 归属于母公司所有者的净利润		-940,482.88	-969,798.04
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）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		-958,137.13	-986,707.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-940,482.88	-969,798.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-17,654.25	-16,909.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.18

法定代表人：纪经纬
邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、4	1,538,479.81	4,731,490.66
减：营业成本	十二、4	1,274,925.08	3,887,216.93
税金及附加		11,554.79	38,840.37
销售费用		110,638.84	160,304.26
管理费用		486,640.53	957,155.27
研发费用		241,781.11	327,934.37
财务费用		24,904.51	8,558.22
其中：利息费用		23,585.27	
利息收入		214.92	74.76
加：其他收益		1,228.70	-
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-610,736.35	-648,518.76
加：营业外收入		5,684.25	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-605,052.10	-648,518.76
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-605,052.10	-648,518.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-605,052.10	-648,518.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-605,052.10	-648,518.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.18

法定代表人：纪经纬
邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责人：

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		3,873,457.76	5,905,745.74
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		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	2,094,116.82	2,896,850.48
经营活动现金流入小计		5,967,574.58	8,802,596.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,576,632.95	3,508,226.70

客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		904,398.13	1,454,855.02
支付的各项税费		33,706.07	398,938.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	2,348,481.45	3,428,671.68
经营活动现金流出小计		5,863,218.60	8,790,691.65
经营活动产生的现金流量净额		104,355.98	11,904.57
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		131,144.00	-
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		131,144.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-131,144.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		145,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		145,000.00	-
偿还债务支付的现金		65,951.80	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,585.27	-
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		89,537.07	-
筹资活动产生的现金流量净额		55,462.93	-
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		28,674.91	11,904.57
加：期初现金及现金等价物余额		23,936.71	60,929.37
六、期末现金及现金等价物余额		52,611.62	72,833.94

法定代表人：纪经纬
人：邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		1,056,711.60	5,362,746.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,580,965.86	2,124,354.90
经营活动现金流入小计		2,637,677.46	7,487,101.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,183,330.96	3,115,999.87
支付给职工以及为职工支付的现金		371,560.28	830,984.20
支付的各项税费		33,706.07	360,010.24
支付其他与经营活动有关的现金		1,090,408.28	3,074,104.63
经营活动现金流出小计		2,679,005.59	7,381,098.94
经营活动产生的现金流量净额		-41,328.13	106,002.70
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		-	-
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		-	130,000.0
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	130,000.0

投资活动产生的现金流量净额		-	-130,000.0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		145,000.00	-
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		145,000.00	-
偿还债务支付的现金		65,951.80	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,585.27	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		89,537.07	-
筹资活动产生的现金流量净额		55,462.93	-
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		14,134.80	-23,997.30
加：期初现金及现金等价物余额		22,269.62	39,522.35
六、期末现金及现金等价物余额		36,404.42	15,525.05

法定代表人：纪经纬
邓晓蓉

主管会计工作负责人：邓晓蓉

会计机构负责人：

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1. 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(二) 报表项目注释

泰融创富（深圳）股份有限公司

二〇二〇半年度

财务报表附注

一、 公司基本情况

（一）公司概况

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：纪经纬；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：一般经营项目是：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）。增加：生产高亮液晶模组（在许可有效期内生产）。养老设备的技术开发及管理服务、为医院提供后勤管理服务（不含具体经营医疗服务），健康养生管理咨询服务（不含医疗行为及其他限制项目）；网络技术开发；文化活动策划；信息咨询（不含限制项目）；旅游信息咨询（不含限制项目），酒类销售。

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：ST 泰富，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
沙永强	133.3	25.01
李莉	106.69	20.02
韩心洋	28.01	5.26
优利科技公司	23.51	4.41
深圳华昇泰投资有限公司	1.78	0.33
合 计	533.00	100.00

（二）财务报表的批准报出

本财务报表由公司第二届七次董事会批准于 2020 年 8 月 24 日对外报出。

（三）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

超亮商显传媒（深圳）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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，预计未来六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 6 月 30 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 6 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) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- a 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- b 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- c 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

d 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

e 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

a 发行方或债务人发生重大财务困难；

b 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

c 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

d 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

e 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

f 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

a 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

b 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

c 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④ 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / 10(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

12. 应收款项

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注

三 / 10 (6) 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(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。

单项金额重大并单独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。

13. 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / 10(6).金融工具减值

14. 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；

15.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。

16. 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—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。

17. 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。

18.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。

19.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。

20.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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

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，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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会【2017】22 号) (以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起施行,本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(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
-----	------	-----

		2020 年度
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计征	13.00%
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

财税「2016」12号规定，对按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元的缴纳义务人免征教育费附加、地方教育附加。

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	2020.6.30	2019.12.31
现金	19,855.70	147.05
银行存款	32,755.92	23,789.66
合 计	52,611.62	23,936.71

2. 应收账款

（1）按账龄披露应收账款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内(含 1 年)	43,200.00	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	264,726.00	264,726.00
小计	264,726.00	264,726.00
减：坏账准备	264,726.00	264,726.00

合 计	43,200.00	-
-----	-----------	---

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	2020.6.30				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预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	

种类	2019.12.31				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预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回坏账准备情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	3年以上	100.00	264,726.00
--------------	----	------------	------	--------	------------

3.预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	123,979.38	98.67	12,011.28	100.00
1至2年	1,670.44	1.33	-	-
合 计	125,649.82	100.00	12,011.28	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额的比例(%)
深圳市明和泰快捷电子有限公司	非关联方	25,642.36	1年以内	20.41
福州京东方光电科技有限公司	非关联方	19,453.78	1年以内	15.48
深圳市华创显示科技有限公司	非关联方	15,600.00	1年以内	12.42
合 计		60,696.14		48.31

4.其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,503.14	36,703.14
合 计	36,503.14	36,703.14

(1) 其他应收款

①按账龄披露

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1年以内(含1年)	32,653.14	32,853.14

1-2年(含2年)	3,850.00	3,850.00
小计	36,503.14	36,703.14
减:坏账准备		
合计	36,503.14	36,703.14

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
往来款		
代垫费用	14,503.14	14,703.14
保证金及押金	22,000.00	22,000.00
合计	36,503.14	36,703.14

③按坏账准备计提方法分类披露

种类	2020.6.30				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预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	36,503.14	100.00			36,503.14
其中:账龄组合					
无风险组合	36,503.14	100.00			36,503.14
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的其他应收款					
合计	36,503.14	100.00			36,503.14

种类	2019.12.31				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预期信用损失的其他应收款				
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	36,703.14	100.00		36,703.14
其中：账龄组合				
无风险组合	36,703.14	100.00		36,703.14
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的其他应收款				
合 计	36,703.14	100.00		36,703.14

④按组合计提预期信用损失的其他应收款

a 无风险组合

组合名称	2020.6.30			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	36,503.14	100.00		36,503.14
合 计	36,503.14	100.00	-	36,503.14

组合名称	2019.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	36,703.14	100.00		36,703.14
合 计	36,703.14	100.00	-	36,703.14

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。

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
廖春华	押金	22,000.00	1年以内	60.27		否

代垫社保公积金	代垫费用	14,503.14	1年以内	39.73		否
合计		36,503.14		100		

5. 存货

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	171,262.44		171,262.44
原材料	1,468,000.03		1,468,000.03
发出商品	1,108,054.00		1,108,054.00
在产品	61,872.17		61,872.17
低值易耗品	211,498.64		211,498.64
合计	3,020,687.28		3,020,687.28

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	173,888.71		173,888.71
原材料	1,181,114.51		1,181,114.51
发出商品	520,817.40		520,817.40
在产品	55,338.72		55,338.72
低值易耗品	163,439.15		163,439.15
合计	2,094,598.49		2,094,598.49

6. 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
增值税待抵扣进项税额	103,923.19	
合计	103,923.19	

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	79,389.69	60,000.00	165,219.66	650,770.03
2.本期增加金额					
(1) 购置	131,144.00				
(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	477,304.68	79,389.69	60,000.00	165,219.66	781,914.03
二、累计折旧					
1.期初余额	148,611.50	56,275.74	54,000.00	147,327.74	406,214.98
2.本期增加金额					
(1) 计提	16,606.98	7,145.18	-	691.75	24,443.91
(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	165,218.48	63,420.92	54,000.00	148,019.49	430,658.89
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	312,086.20	15,968.77	6,000.00	17,200.17	351,255.14
2.期初账面价值	197,549.18	23,113.95	6,000.00	17,891.92	244,555.05

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	88,620.69	88,620.69
(2) 本期增加金额		
—购置		
(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	19,201.13	19,201.13
(2) 本期增加金额	8,862.06	8,862.06
—计提	8,862.06	8,862.06
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	28,063.19	28,063.19
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	60,557.50	60,557.50
(2) 年初账面价值	69,419.56	69,419.56

9.递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	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	264,726.00	66,181.50	264,726.00	66,181.50
合计	264,726.00	66,181.50	264,726.00	66,181.50

10.短期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31
保证借款	871,048.20	937,000.00
合 计	871,048.20	937,000.00

说明：公司通过股东李莉提供最高额共同借款人保证，取得中国建设银行网络平台借款额度 100 万元，贷款期限 12 个月，随时还本，按月付息。截止 2020 年 6 月 30 日，保证借款余额为 871,048.20 元。

11.应付账款

(1) 期末应付账款列示情况如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内(含 1 年)	911,939.55	923,245.04
1 至 2 年(含 2 年)	11,108.28	2,860.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,860.00	26,000.00
3 至 4 年 (含 4 年)	26,000.00	
合 计	951,907.83	952,105.04

(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	579,349.21	60.86
深圳市宏盛兴业科技有限公司	非关联方	171,085.93	17.97
深圳市协力创光电有限公司	非关联方	39,166.17	4.11

深圳是正天翔科技有限公司	非关联方	26,720.00	2.81
胡建国	非关联方	26,000.00	2.73
合计		842,321.31	88.48

12.预收账款

(1) 预收账款明细

项目	2020.6.30	2019.12.31
1年以内(含1年)	2,359,254.44	768,888.45
1至2年(含2年)	-	-
2至3年(含3年)		
3年以上	54,800.00	54,800.00
合计	2,414,054.44	823,688.45

(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	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	736,196.97	1,202,160.72	838,687.53	1,099,670.16
二、离职后福利-设定提存计划	-	65,710.60	65,710.60	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	736,196.97	1,267,871.32	904,398.13	1,099,670.16

(2) 短期薪酬列示如下：

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	736,196.97	1,163,469.36	799,996.17	1,099,670.16

(2) 职工福利费	-	1,212.60	1,212.60	-
(3) 社会保险费	-	13,178.76	13,178.76	-
其中：医疗保险费	-	11,296.71	11,296.71	-
工伤保险费	-	140.55	140.55	-
生育保险费	-	1,741.50	1,741.50	-
(4) 住房公积金	-	24,300.00	24,300.00	-
合 计	736,196.97	1,202,160.72	838,687.53	1,099,670.16

(3) 设定提存计划列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、基本养老保险费		63,416.00	63,416.00	
二、失业保险费		2,294.60	2,294.60	
三、企业年金缴纳		-	-	
合 计		65,710.60	65,710.60	

14.应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31
增值税	62,385.37	7,522.33
城建税	4,920.78	578.22
教育费附加	2,108.90	247.81
地方教育费附加	1,405.94	165.21
企业所得税		
合计	70,820.99	8,513.57

15.其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应付股利		
应付利息		

其他应付款	401,514.92	225,211.92
合 计	401,514.92	225,211.92

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付费用	301,514.92	225,211.92
往来款	100,000.00	-
合计	401,514.92	225,211.92

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

(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

无。

(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
廖春华	非关联方	232,401.00	应付费用	57.88%	1 年以内
合 计		232,401.00		57.88%	

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	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价	693,594.36	145,000.00		838,594.36

合计	693,594.36		838,594.36
----	------------	--	------------

18.未分配利润

期末公司未分配利润列示如下：

项目	2020年1-6月	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	-7,126,475.14	
加：年初数调整		
本期年初余额	-7,126,475.14	
加：本期归属于母公司的净利润	-940,482.88	
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	-8,066,958.02	

19. 营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,015,813.07	1,731,898.64	5,079,217.51	4,188,208.14
其他业务	85,738.93	53,196.00	168,308.90	172,021.43
合计	2,101,552.00	1,785,094.64	5,247,526.41	4,360,229.57

20.税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	6,565.29	24,917.32
教育费附加	2,813.69	10,640.27

地方教育费附加	1,875.81	7,119.21
车船税	300.00	300.00
印花税		-
合计	11,554.79	42,976.80

21. 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	91,220.20	139,527.87
业务宣传费	12,773.87	5,683.30
运杂费	24,185.92	30,370.58
业务招待费	-	
差旅费	-	
其他	169.81	
合计	115,575.93	175,581.75

22. 管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
办公费	2,817.98	6,799.20
差旅费	-	5,216.00
车辆费	17,515.17	20,892.58
工资	293,387.40	406,158.10
快递费	4,119.36	4,553.00
水电费	31,540.80	15,977.70
业务招待费	3,299.01	26,557.49
折旧费	4,422.53	4,422.60
租赁费	70,093.00	88,751.40

办公区装修费摊销	-	61,859.52
中介费	151,783.50	333,449.35
其它	86,907.92	176,786.45
合计	665,886.67	1,146,207.39

23.研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	389,131.55	427,675.77
水电费	5,203.20	7,457.80
折旧费	23,236.05	1,606.08
租赁费	29,664.00	54,129.60
材料	-	188.80
办公费	423.00	255.83
无形资产摊销费	8,862.06	8,862.06
合计	456,519.86	500,175.94

24.财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	23,585.27	
减：利息收入	186.16	106.86
银行手续费	2,970.35	9,632.78
汇兑损益	7,285.40	
合计	33,654.86	9,525.92

25. 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
产生其他收益的来源与日常经营相关的政府补助	2,627.90	-
合计	2,627.90	-

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
稳岗补贴	2,627.90		
合计	2,627.90		

26. 营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入	5,969.72	463.48	
合计	5,969.72	463.48	

27. 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	2020年1-6月	2019年1-6月
利息	186.16	106.86
往来款	8,501.29	2,896,280.14
政府补助	2,085,429.37	-
其他		463.48
合计	2,094,116.82	2,896,850.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行手续费	2,970.35	2,965.82
管理费用、销售费用	436,584.73	481,270.00
往来款	1,908,926.37	2,947,401.68
其他	-	-
合计	2,348,481.45	3,428,671.68

28. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
------	-----------	-----------

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-940,482.88	-969,798.04
加：少数股东损益（亏损以“-”填列）	-17,654.25	-16,909.44
计提的资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,443.91	23,405.40
无形资产摊销	8,862.06	8,862.06
长期待摊费用及长期资产摊销		406,508.04
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	23,585.27	
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-926,088.79	504,309.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	559,938.27	-243,329.75
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,371,752.39	298,856.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,355.98	11,904.57
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	52,611.62	72,833.94
减：现金的期初余额	23,936.71	60,929.37
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	28,674.91	11,904.57

(3) 现金和现金等价物的构成:

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	52,611.62	72,833.94
其中：库存现金	19,855.70	11,879.42
可随时用于支付的银行存款	32,755.92	60,954.52
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	52,611.62	72,833.94

29.政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	5,969.72	5,969.72	详见附注五注释 26
合计	5,969.72	5,969.72	

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
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
纪经纬	股东	自然人	44.973 %	44.973 %

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
HAN SIN HAI	优利科技公司股东、董事	境外自然人
李莉	股东	境外自然人
沙永强	股东、董事	境内自然人
李桦	董事	境内自然人
深圳华昇泰投资有限公司	股东	境内非国有法人
优利科技公司	股东	境外法人
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	境内非国有法人
韩心洋	直接持股 5.26%	境外自然人
邓晓蓉	董事会秘书	境内自然人
黄成甲	监事	境内自然人
江鸿	监事	境内自然人
曹丽	监事	境内自然人

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。

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

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李莉	871,048.20	2019-4-12	2020-10-11	否

(3) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
其他应付款	李莉	100,000.00	-

九、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 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 2020 年 6 月 30 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.应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1年以内(含1年)		
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上	264,726.00	264,726.00
小计	264,726.00	264,726.00
减:坏账准备	264,726.00	264,726.00
合 计	-	-

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	2020.6.30				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预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00	

种类	2019.12.31				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预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					

单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00
合 计	264,726.00	100.00	264,726.00	100.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回或转回坏账准备情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	4 年以上	100.00	264,726.00

2.其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,502.60	874,002.60
合 计	53,502.60	874,002.60

(1) 其他应收款

①按账龄披露

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内 (含 1 年)	53,502.60	874,002.60
小 计	53,502.60	874,002.60
减: 坏账准备		
合 计	53,502.60	874,002.60

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
押金	4,702.60	22,000.00
代垫费用	22,000.00	4702.6
往来款	26,800.00	847,300.00
合 计	53,502.60	874,002.60

③按坏账准备计提方法分类披露

种类	2020.6.30				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预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	53,502.60	100.00			53,502.60
其中：账龄组合					
无风险组合	53,502.60	100.00			53,502.60
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的其他应收款					
合 计	53,502.60	100.00			53,502.60

种类	2019.12.31				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预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	874,002.60	100.00			874,002.60
其中：账龄组合					
无风险组合	874,002.60	100.00			874,002.60
单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的其他应收款					
合 计	874,002.60	100.00			874,002.60

④按组合计提预期信用损失的其他应收款

a 无风险组合

组合名称	2020.6.30			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	53,502.60	100.00		
合计	53,502.60	100.00		

组合名称	2019.12.31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
无风险组合	874,002.60	100.00		
合计	874,002.60	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。

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
超亮商显传媒（深圳）有限公司	往来款	26,800.00	1年以内	96.94		
廖春华	押金	22,000.00	1年以内	2.52		否
代垫社保公积金	代垫费用	4,702.60	1年以内	0.54		否
合计		53,502.60		100.00		

3.长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	950,000.00		950,000.00	950,000.00		950,000.00
对联营、合营企						

业投资					
合计	950,000.00		950,000.00	950,000.00	950,000.00

其中：对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	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	950,000.00			950,000.00		
合计	950,000.00			950,000.00		

4.营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,538,479.81	1,274,925.08	4,731,490.66	3,887,216.93
其他业务				
合计	1,538,479.81	1,274,925.08	4,731,490.66	3,887,216.93

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		
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）	5,969.72	
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		
减：所得税影响额		1,492.43
少数股东权益影响额		
合计		4,477.29

(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	59.78%	-0.176	-0.176
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	60.07%	-0.177	-0.177

泰融创富（深圳）股份有限公司

（加盖公章）

2020年8月24日

第八节 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（如有）。

（三）报告期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