

深圳华强实业股份有限公司

2018 年半年度财务报告

(未经审计)

2018 年 08 月

目 录

1、合并资产负债表.....	3-4
2、合并利润表.....	5-6
3、合并现金流量表.....	7
4、合并股东权益变动表.....	8-9
5、母公司资产负债表.....	10-11
6、母公司利润表.....	12
7、母公司现金流量表.....	13
8、母公司股东权益变动表.....	14-15
9、财务报表附注.....	16-90

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,603,467,573.94	1,162,615,662.52
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	2	275,900,037.45	162,008,200.78
应收账款	3	2,178,924,667.21	1,719,161,505.64
预付款项	4	333,998,951.01	239,057,822.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	42,960,688.88	47,688,477.99
存货	6	1,484,900,952.15	1,312,503,745.43
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	48,779,347.78	68,308,183.25
流动资产合计		5,968,932,218.42	4,711,343,598.35
非流动资产：			
可供出售金融资产	8	13,451,961.00	26,278,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	269,441,847.92	249,148,183.06
投资性房地产	10	1,310,893,964.32	1,370,394,477.25
固定资产	11	298,034,540.29	309,308,979.01
在建工程	12	6,033,761.19	2,569,825.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	186,488,982.79	189,122,104.22
开发支出			
商誉	14	1,848,430,927.27	1,598,886,903.40
长期待摊费用	15	63,750,216.63	71,047,978.01
递延所得税资产	16	43,086,764.58	37,398,753.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,039,612,965.99	3,854,156,043.50
资产总计		10,008,545,184.41	8,565,499,641.85

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	17	2,476,270,654.62	1,816,200,871.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	18	59,500,000.00	41,300,000.00
应付账款	19	522,137,452.60	409,872,794.22
预收款项	20	299,469,336.84	235,527,802.70
应付职工薪酬	21	144,287,973.36	180,607,793.24
应交税费	22	207,925,220.16	172,315,200.32
应付利息	23	6,675,575.34	5,549,330.77
应付股利			
其他应付款	24	616,663,909.91	529,237,039.75
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,332,930,122.83	3,390,610,832.95
非流动负债：			
长期借款	25	885,700,000.00	617,220,000.00
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	26	19,970,281.09	12,784,790.15
专项应付款			
预计负债			
递延收益	27	13,118,423.15	13,959,977.27
递延所得税负债	16	71,602,074.17	56,185,590.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		990,390,778.41	700,150,357.44
负债合计		5,323,320,901.24	4,090,761,190.39
所有者权益：			
股本	28	721,316,774.00	721,316,774.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29	974,888,299.48	971,741,605.60
减：库存股			
其他综合收益	30	-5,207,529.44	-19,078,976.85
专项储备			
盈余公积	31	279,309,151.22	279,309,151.22
一般风险准备			
未分配利润	32	2,350,182,776.07	2,242,923,149.39
归属于母公司所有者权益合计		4,320,489,471.33	4,196,211,703.36
少数股东权益		364,734,811.84	278,526,748.10
所有者权益合计		4,685,224,283.17	4,474,738,451.46
负债和所有者权益总计		10,008,545,184.41	8,565,499,641.85

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,897,173,821.10	3,098,273,962.76
其中：营业收入	33	4,897,173,821.10	3,098,273,962.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,468,864,109.93	2,830,348,269.33
其中：营业成本	33	4,072,206,125.75	2,538,050,567.15
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	34	35,320,131.62	30,382,462.65
销售费用	35	149,199,797.16	135,454,238.76
管理费用	36	143,565,557.46	95,125,997.17
财务费用	37	62,583,405.51	27,499,358.15
资产减值损失	38	5,989,092.43	3,835,645.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	39	73,443,282.98	9,050,167.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,193,732.55	9,090,921.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40	1,674.86	-957,225.42
其他收益	41	4,808,354.12	5,570,835.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		506,563,023.13	281,589,470.77
加：营业外收入	42	1,612,200.06	3,509,547.38
减：营业外支出	43	797,634.91	1,381,748.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		507,377,588.28	283,717,269.22
减：所得税费用	44	108,374,168.41	73,205,275.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		399,003,419.87	210,511,994.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		399,003,419.87	210,511,994.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
归属于母公司所有者的净利润		359,720,497.58	195,661,919.93
少数股东损益		39,282,922.29	14,850,074.07

合并利润表（续）

2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

六、其他综合收益的税后净额		17,957,819.11	-22,053,818.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,871,447.41	-20,667,344.88
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		13,871,447.41	-20,667,344.88
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		332,070.07	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,082,658.50	587,416.50
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		15,622,035.84	-21,254,761.38
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,086,371.70	-1,386,473.31
七、综合收益总额		416,961,238.98	188,458,175.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		373,591,944.99	174,994,575.05
归属于少数股东的综合收益总额		43,369,293.99	13,463,600.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4987	0.2713
（二）稀释每股收益		0.4987	0.2713

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释五	本期发生额	上期发生额
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		4,758,869,251.87	3,172,339,479.23
收到的税费返还			34,665.71
收到其他与经营活动有关的现金	46（1）	44,122,977.66	9,405,633.21
经营活动现金流入小计		4,802,992,229.53	3,181,779,778.15
购买商品、接受劳务支付的现金		4,261,315,997.87	2,423,939,449.91
支付给职工以及为职工支付的现金		231,602,087.73	161,676,648.98
支付的各项税费		144,424,455.69	136,567,701.55
支付其他与经营活动有关的现金	46（2）	80,619,589.33	105,910,162.97
经营活动现金流出小计		4,717,962,130.62	2,828,093,963.41
经营活动产生的现金流量净额		85,030,098.91	353,685,814.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,016,029.44	
取得投资收益收到的现金		1,400,556.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,069.00	1,058,960.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,158,247.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,592,901.71	1,058,960.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,703,178.35	23,205,703.55
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		235,183,641.91	396,463,482.93
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		249,886,820.26	419,669,186.48
投资活动产生的现金流量净额		-237,293,918.55	-418,610,226.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		285,000.00	3,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		285,000.00	3,600,000.00
取得借款收到的现金		3,078,041,229.37	1,957,368,592.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	46（3）	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,088,326,229.37	1,960,968,592.35
偿还债务支付的现金		2,157,300,217.38	1,429,520,509.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,009,132.71	176,950,073.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,000,000.00	6,327,957.16
支付其他与筹资活动有关的现金	46（4）	8,751,566.67	1,379,928.00
筹资活动现金流出小计		2,486,060,916.76	1,607,850,510.94
筹资活动产生的现金流量净额		602,265,312.61	353,118,081.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,028,605.75	-8,879,464.39
五、现金及现金等价物净增加额		443,972,887.22	279,314,205.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,128,939,383.89	896,163,531.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,572,912,271.11	1,175,477,736.41

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表 2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	721,316,774.00	971,741,605.60	-19,078,976.85	279,309,151.22	2,242,923,149.39	278,526,748.10	4,474,738,451.46
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	721,316,774.00	971,741,605.60	-19,078,976.85	279,309,151.22	2,242,923,149.39	278,526,748.10	4,474,738,451.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,146,693.88	13,871,447.41		107,259,626.68	86,208,063.74	210,485,831.71
（一）综合收益总额			13,871,447.41		359,720,497.58	43,369,293.99	416,961,238.98
（二）所有者投入和减少资本		3,146,693.88				51,838,769.75	54,985,463.63
1. 股东投入的普通股						285,000.00	285,000.00
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		3,146,693.88				51,553,769.75	54,700,463.63
（三）利润分配					-252,460,870.90	-9,000,000.00	-261,460,870.90
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					-252,460,870.90	-9,000,000.00	-261,460,870.90
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. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	721,316,774.00	974,888,299.48	-5,207,529.44	279,309,151.22	2,350,182,776.07	364,734,811.84	4,685,224,283.17

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表（续） 2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	721,316,774.00	971,641,434.34	35,953,996.60	270,989,636.30	1,983,236,501.46	98,949,973.19	4,082,088,315.89
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	721,316,774.00	971,641,434.34	35,953,996.60	270,989,636.30	1,983,236,501.46	98,949,973.19	4,082,088,315.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		100,171.26	-55,032,973.45	8,319,514.92	259,686,647.93	179,576,774.91	392,650,135.57
（一）综合收益总额			-55,032,973.45		412,269,517.65	39,162,202.16	396,398,746.36
（二）所有者投入和减少资本		100,171.26				140,414,572.75	140,514,744.01
1. 股东投入的普通股						3,600,000.00	3,600,000.00
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		100,171.26				136,814,572.75	136,914,744.01
（三）利润分配				8,319,514.92	-152,582,869.72		-144,263,354.80
1. 提取盈余公积				8,319,514.92	-8,319,514.92		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-144,263,354.80		-144,263,354.80
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. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	721,316,774.00	971,741,605.60	-19,078,976.85	279,309,151.22	2,242,923,149.39	278,526,748.10	4,474,738,451.46

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： _____

主管会计工作负责人： _____

会计机构负责人： _____

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,284,084,871.95	724,879,442.90
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			
应收账款	1	1,359,172.24	662,097.49
预付款项		635,734.45	491,776.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	520,268,550.62	835,338,424.42
存货			
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,450.03	
流动资产合计		1,806,360,779.29	1,561,371,741.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		12,851,961.00	25,628,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,648,789,523.85	3,354,493,064.26
投资性房地产		127,161,005.94	140,815,052.44
固定资产		1,615,167.38	1,389,556.95
在建工程		674,680.00	674,680.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,657.18	89,003.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,153,462.77	8,415,228.81
递延所得税资产		2,711,173.45	2,711,173.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,800,969,631.57	3,534,216,598.55
资产总计		5,607,330,410.86	5,095,588,339.70

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		800,000,000.00	550,000,000.00
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			
应付账款		11,599,754.27	11,771,688.37
预收款项		43,481,021.92	42,377,293.92
应付职工薪酬		2,223,066.09	7,489,101.21
应交税费		9,533,151.14	8,237,563.56
应付利息		2,047,052.27	3,135,400.44
应付股利			
其他应付款		1,153,313,266.68	983,329,277.03
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,022,197,312.37	1,606,340,324.53
非流动负债：			
长期借款		527,200,000.00	258,720,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,268,022.85	1,449,168.97
递延所得税负债		211,178.66	905,398.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		528,679,201.51	261,074,567.13
负债合计		2,550,876,513.88	1,867,414,891.66
所有者权益：			
股本		721,316,774.00	721,316,774.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,225,825,996.74	1,225,825,996.74
减：库存股			
其他综合收益		3,177,389.25	4,927,977.68
专项储备			
盈余公积		279,309,151.22	279,309,151.22
未分配利润		826,824,585.77	996,793,548.40
所有者权益合计		3,056,453,896.98	3,228,173,448.04
负债和所有者权益总计		5,607,330,410.86	5,095,588,339.70

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	111,752,537.20	110,002,825.50
减：营业成本	4	15,640,693.90	13,420,821.82
税金及附加		3,063,624.73	3,598,014.78
销售费用			
管理费用		23,689,122.21	18,830,747.61
财务费用		17,991,054.70	10,011,495.59
资产减值损失			9,113,619.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	44,164,945.52	9,011,376.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,764,389.52	9,052,131.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		181,146.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,714,133.30	64,039,502.73
加：营业外收入		300.54	262,930.32
减：营业外支出		4,120.68	76,259.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,710,313.16	64,226,173.25
减：所得税费用		13,218,404.89	13,793,510.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,491,908.27	50,432,662.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,491,908.27	50,432,662.81
（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		3,177,389.25	587,416.50
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,177,389.25	587,416.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		3,177,389.25	587,416.50
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		85,669,297.52	51,020,079.31

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期发生额	上期发生额
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		98,381,438.89	91,593,735.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		161,109,896.52	87,493,149.57
经营活动现金流入小计		259,491,335.41	179,086,884.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,373,127.37	319,431.50
支付给职工以及为职工支付的现金		22,560,394.52	17,669,246.35
支付的各项税费		20,569,761.62	26,095,895.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,521,770.14	5,949,924.97
经营活动现金流出小计		53,025,053.65	50,034,498.59
经营活动产生的现金流量净额		206,466,281.76	129,052,386.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		22,400,556.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,000.00
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		591,261,928.08	189,343,906.72
投资活动现金流入小计		623,662,484.08	189,378,906.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		656,419.25	8,310,909.45
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		255,636,000.00	431,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		256,800,000.00	88,000,000.00
投资活动现金流出小计		513,092,419.25	527,510,909.45
投资活动产生的现金流量净额		110,570,064.83	-338,132,002.73
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		768,480,000.00	658,720,000.00
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		768,480,000.00	658,720,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,310,917.54	152,798,541.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		526,310,917.54	302,798,541.70
筹资活动产生的现金流量净额		242,169,082.46	355,921,458.30
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		559,205,429.05	146,841,841.63
加：期初现金及现金等价物余额		724,879,442.90	603,176,396.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,284,084,871.95	750,018,238.14

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表 2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	4,927,977.68	279,309,151.22	996,793,548.40	3,228,173,448.04
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	4,927,977.68	279,309,151.22	996,793,548.40	3,228,173,448.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-1,750,588.43		-169,968,962.63	-171,719,551.06
（一）综合收益总额			-1,750,588.43		82,491,908.27	80,741,319.84
（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					-252,460,870.90	-252,460,870.90
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-252,460,870.90	-252,460,870.90
3. 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. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	3,177,389.25	279,309,151.22	826,824,585.77	3,056,453,896.98

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表（续） 2018 年半年度

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	6,728,589.00	270,989,636.30	1,066,181,268.93	3,291,042,264.97
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	6,728,589.00	270,989,636.30	1,066,181,268.93	3,291,042,264.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-1,800,611.32	8,319,514.92	-69,387,720.53	-62,868,816.93
（一）综合收益总额			-1,800,611.32		83,195,149.19	81,394,537.87
（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				8,319,514.92	-152,582,869.72	-144,263,354.80
1. 提取盈余公积				8,319,514.92	-8,319,514.92	
2. 对所有者（或股东）的分配					-144,263,354.80	-144,263,354.80
3. 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. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	721,316,774.00	1,225,825,996.74	4,927,977.68	279,309,151.22	996,793,548.40	3,228,173,448.04

载于第 16 页至第 90 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 3 页至第 15 页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

深圳华强实业股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳华强实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市人民政府深府办复[1993]655号文及深圳市证券管理办公室深证办复（1993）80号文批准设立的定向募集股份有限公司，于1994年1月19日在深圳市市场和质量监管委福田局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300192255939T的营业执照，注册资本721,316,774.00元，股份总数721,316,774.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股54,366,977股；无限售条件的流通股份：A股666,949,797股。公司股票已于1997年1月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属批发行业。主要经营活动为投资兴办各类实业，国内贸易，聚焦电子专业市场经营、电子元器件分销行业。

本财务报表业经公司2018年8月20日董事会批准对外报出。

本公司将深圳华强电子世界发展有限公司、深圳华强电子世界管理有限公司、深圳电子商品交易中心有限公司、深圳华强沃光科技有限公司、深圳华强半导体集团有限公司、深圳市捷扬讯科电子有限公司、深圳华强中电市场指数有限公司、深圳华强北国际创客中心有限公司等8家子公司（含孙公司共61户）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本期合并财务报表范围包括深圳华强电子世界发展有限公司、深圳华强电子世界管理有限公司、深圳电子商品交易中心有限公司、深圳华强沃光科技有限公司、深圳华强半导体集团有限公司、深圳市捷扬讯科电子有限公司、深圳华强中电市场指数有限公司、深圳华强北国际创客中心有限公司8家子公司（含孙公司共61户）。

本期合并财务报表范围变化情况主要有：2018年上半年公司收购了芯斐电子50%股权（收购完成后，公司合计持有芯斐电子60%股权，芯斐电子下设有3家子公司），设立华强电子交易网络（香港）有限公司、成都市湘海电子有限公司、前海芯展（香港）有限公司，注销惠州华强电子世界管理有限公司、深圳市强博士计算机技术服务有限公司，出售深圳华强易信信息科技有限公司，因此本期合并报表共增加四家单位。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、可供出售金融资产的减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入

当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年同期实际数按照上年同期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）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：（1）终止确认部分的账面价值；（2）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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

表明可供出售金融资产发生减值的客观证据，是指可供出售金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。可供出售金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- 1) 发行方发生严重财务困难；
- 2) 发行方很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 3) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 4) 权益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，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 5) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，严重下跌指公允价值低于成本价的 50%，且持续时间超过一年；非暂时性下跌是指公允价值低于成本价的 80%，且持续时间超过三年；
- 6) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公司在根据以上客观证据判断金融资产是否发生减值损失时，关注以下几点：

1) 这些客观证据相关的事项必须影响金融资产的预计未来现金流量，并且能够可靠地计量。否则，对于预期未来事项可能导致的损失，无论其发生的可能性有多大，均不能作为减值损失予以确认。

2) 公司通常难以找到某项单独的证据来认定金融资产是否已发生减值，因而应综合考虑相关证据的总体影响进行判断。

3) 金融资产发行方信用等级下降本身不足以说明企业所持的金融资产发生了减值。但是，

如果企业将金融资产发行方的信用等级下降因素，与可获得的其他客观的减值依据联系起来，往往能够对金融资产是否已发生减值作出判断。

4) 对于可供出售金融资产，其公允价值低于其成本本身不足以说明可供出售金融资产已发生减值，而应当综合相关因素判断该金融资产公允价值下降是否是严重或非暂时性下跌的。同时，公司应当从持有可供出售金融资产的整个期间来判断。

如果金融资产在活跃市场上没有报价，从而不能根据其公允价值下降的严重程度或持续时间来进行减值判断时，应当综合考虑其他因素(例如，被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等)判断是否发生重大不利变化。

对于以外币计价的可供出售金融资产，公司在判断其是否发生减值时，应当将该投资在初始确认时以记账本位币反映的成本，与资产负债表日以记账本位币反映的公允价值进行比较，同时考虑其他相关因素。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
1-6 个月（含 6 个月，下同）	账龄分析法
7 个月-1 年	账龄分析法

1-2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3-4 年	账龄分析法
4-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月（含 6 个月，下同）	0.00%	0.00%
7 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备；

12、存货

1. 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、原材料、在产品、开发成本、产成品、开发产品、周转材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价或个别计价法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时按建筑面积平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提

取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度除酒店外采用永续盘存制，酒店采用实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

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，即公司已经就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。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一

揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
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。

15、投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%-10%	9.00%-9.70%
运输设备	年限平均法	5	3%-10%	18.00%-19.40%

电子及其他设备	年限平均法	5	3%-10%	18.00%-19.40%
---------	-------	---	--------	---------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金

额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	产权证上的剩余可使用年限
软件及其他	3-10
商标权	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司至少每年度终了时，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或

净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出

最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(3) 修改、终止股份支付计划

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股、永续债等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润

分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

26、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够

清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要经营电子元器件线下分销、终端产品线上分销、电子元器件线上交易平台、电子元器件及终端产品线下交易平台、其他持有物业经营等业务。收入确认具体方法如下：

电子元器件线下分销：根据销售订单，按照订单要求交给上门自提的客户、送货上门或委托物流公司送达客户指定地点。客户收货后，对商品的数量和质量无异议并预计可以收回货款的，依据取得的与客户确认一致的结果确认收入。根据与客户的约定，客户接收公司交付的产品并不意味着客户对产品的最终接受，而只是表明产品进入客户的接收、检验、测试阶段，在客户对产品验收合格后，产品的所有权转移给客户。其中香港客户会在收到商品时即进行检验等程序，确认合格后盖章即确认商品所有权的转移；大陆客户在收到商品后，开始按照内部的程序逐步进行检验、测试等程序，验收合格后，与公司进行核对，确认商品所有权的转移。

终端产品线上分销：公司终端产品线上分销客户主要分为 B2C 平台客户、分销商客户、零售客户，其收入确认的具体政策及执行依据如下：1) B2C 平台、分销商客户：根据销售订单发货、买方收货验收合格且双方确认无误后，确认销售收入的实现；2)零售客户：根据销售订单，待买方已支付全部货款至第三方平台，且已组织发货后，确认销售收入的实现。

电子元器件线上交易平台：公司电子元器件线上交易平台业务收入主要包括网上平台服务收入及平台自营销货收入。其收入确认的具体政策及执行依据如下：1) 网上平台服务：根据双方签订合同，公司收取服务费，在合同规定的服务期限内进行摊销（直线法）确认收入。零星服务在服务提供当期全额确认收入。2) 平台自营销货：根据客户订单，公司向供应商采购客户所需货物，待客户验收确认，相关风险转移后确认收入。

电子元器件及终端产品线下交易平台：公司电子元器件及终端产品线下交易平台依托华强电子专业市场，向客户收取市场铺位租金、管理费及广告位租金等。根据合同，公司采用预收方式收取市场铺位租金、管理费及广告位租金等，在合同服务期限内按直线法分摊确认收入。

其他持有物业经营：公司其他持有物业经营业务主要包括公司开发电子专业市场配套物

业的销售及自持的物业、酒店等物业的经营。开发电子专业市场配套物业：根据签定的销售合同，收取了买方全部付款或收取了首期款并办妥银行按揭，房产交付并经相关主管部门办理验收备案手续时，确认销售收入的实现；自持物业：根据签订的租赁合同期限按直线法摊销确认收入；酒店经营服务在提供服务时确认收入。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情

况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本期不存在重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本期不存在重要会计估计变更。

32、其他

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分

部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、应税服务	3%、5%（简易征收）、6%、16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	企业所得税	15%、16.5%（中国香港）、20%、25%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳华强电子交易网络有限公司	15%
深圳市捷扬讯科电子有限公司	15%
深圳市鹏源电子有限公司	15%
深圳淇诺科技有限公司	15%
深圳芯斐电子有限公司	15%
香港沃光有限公司	16.5%
华强电子交易网络（香港）有限公司	16.5%
华强半导体有限公司	16.5%
捷扬讯科国际有限公司	16.5%
捷扬讯科电子有限公司	16.5%
淇诺（香港）有限公司	16.5%
前海芯展（香港）有限公司	16.5%
湘海电子（香港）有限公司	16.5%

新思维半导体（香港）有限公司	16.5%
庆瓷（香港）有限公司	16.5%
沃能电子技术有限公司	16.5%
联汇（香港）有限公司	16.5%
斐讯电子（香港）有限公司	16.5%
芯脉电子（香港）有限公司	16.5%
深圳市悦虎湘海销售有限公司	20%
深圳华强通达网络科技有限公司	20%
深圳前海芯展信息技术有限公司	20%

2、税收优惠

1. 深圳华强电子交易网络有限公司于2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744203356，有效期：三年。从2017年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。
2. 深圳市捷扬讯科电子有限公司于2016年11月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644203732，有效期：三年。从2016年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。
3. 深圳市鹏源电子有限公司于2017年11月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644203732，有效期：三年。从2017年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。
4. 深圳淇诺科技有限公司于2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744202551，有效期：三年。从2017年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。
5. 深圳芯斐电子有限公司于2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744002594，有效期：三年。从2017年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。
6. 捷扬讯科国际有限公司、捷扬讯科电子有限公司、湘海电子（香港）有限公司、新思维半导体（香港）有限公司、香港沃光有限公司、庆瓷（香港）有限公司、华强半导体有限公司、沃能电子技术有限公司、联汇（香港）有限公司、淇诺（香港）有限公司、前海芯展（香港）有限公司、斐讯电子（香港）有限公司、芯脉电子（香港）有限公司为在中国香港特别行政区注册成立的公司，利得税税率为16.5%。

7. 深圳市悦虎湘海销售有限公司、深圳华强通达网络科技有限公司、深圳前海芯展信息技术有限公司为小微企业，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	253,695.16	442,252.46
银行存款	1,255,700,670.61	625,662,773.30
其他货币资金	347,513,208.17	536,510,636.76
合计	1,603,467,573.94	1,162,615,662.52
其中：存放在境外的款项总额	80,572,096.62	204,323,479.46

注：其他货币资金中存放在深圳华强集团财务有限公司的存款为296,598,009.37元，预售房保证金为16,105,302.83元，开具票证保证金14,450,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	205,103,991.68	148,755,033.43
商业承兑票据	70,796,045.77	13,253,167.35
合计	275,900,037.45	162,008,200.78

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,082,257.54	
商业承兑票据	13,800,600.00	
合计	113,882,857.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	71,420,226.45	3.16%	71,420,226.45	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,183,644,040.87	96.74%	4,719,373.66	0.22%	2,178,924,667.21
单项金额不重大但单独计提	2,285,995.20	0.10%	2,285,995.20	100.00%	0.00

坏账准备的应收账款					
合计	2,257,350,262.52	100.00%	78,425,595.31	3.47%	2,178,924,667.21

(续)

单类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	70,321,388.66	3.92%	69,889,851.61	99.39%	431,537.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,721,440,763.47	96.01%	2,715,443.55	0.16%	1,718,725,319.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,310,467.21	0.07%	1,305,818.54	99.65%	4,648.67
合计	1,793,072,619.34	100.00%	73,911,113.70	4.12%	1,719,161,505.64

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市金铭电子有限公司	47,763,512.58	47,763,512.58	100.00%	收回有困难
东莞金卓通信科技有限公司	16,992,542.56	16,992,542.56	100.00%	收回有困难
山亿新能源股份有限公司	1,750,753.00	1,750,753.00	100.00%	收回有困难
深圳市菊水皇家科技有限公司	2,170,070.00	2,170,070.00	100.00%	收回有困难
无锡市华方微电子有限公司	1,445,000.00	1,445,000.00	100.00%	收回有困难
德州升晖照明设备有限公司	1,298,348.31	1,298,348.31	100.00%	收回有困难
合计	71,420,226.45	71,420,226.45	--	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内（含6个月）	2,136,689,438.32		
7个月-1年	40,190,845.72	2,009,542.33	5.00%
1年以内小计	2,176,880,284.04	2,009,542.33	0.09%
1至2年	1,998,440.56	199,844.06	10.00%
2至3年	2,387,997.61	477,599.52	20.00%
3至4年	473,534.64	236,767.32	50.00%
4至5年	540,817.91	432,654.33	80.00%
5年以上	1,362,966.11	1,362,966.11	100.00%
合计	2,183,644,040.87	4,719,373.66	0.22%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,514,481.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	与本公司的关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例
第一名	非关联方	186,796,639.84	8.28%
第二名	非关联方	156,351,296.47	6.93%
第三名	非关联方	137,218,939.28	6.08%
第四名	非关联方	123,459,839.10	5.47%
第五名	非关联方	88,047,495.47	3.90%
合计	--	691,874,210.15	30.65%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	324,158,739.45	97.06%	227,769,906.38	95.28%
1 至 2 年	446,211.52	0.13%	550,764.86	0.23%
2 至 3 年		0.00%	1,151.50	0.00%
3 年以上	9,394,000.04	2.81%	10,736,000.00	4.49%
合计	333,998,951.01	--	239,057,822.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
重庆市新大兴实业（集团）有限公司	9,394,000.04	预付的经营场所租金
小计	9,394,000.04	

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	154,296,342.64	46.20%
第二名	19,849,693.47	5.94%
第三名	18,031,999.45	5.40%
第四名	14,982,043.87	4.49%
第五名	13,233,128.98	3.96%
合计	192,178,035.56	57.54%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,715,500.00	3.14	1,715,500.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,986,960.93	96.86	10,026,272.05	18.92	42,960,688.88
合计	54,702,460.93	100.00	11,741,772.05	21.46	42,960,688.88

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,715,500.00	2.67	1,715,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	62,461,073.41	97.33	14,772,595.42	23.65	47,688,477.99
合计	64,176,573.41	100.00	16,488,095.42	25.69	47,688,477.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京五色石教育文化有限公司	1,715,500.00	1,715,500.00	100.00%	无法收回
合计	1,715,500.00	1,715,500.00	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内(含6个月)	21,924,931.73	0.00	
7个月-1年	4,838,637.88	241,931.89	5.00%
1年以内小计	26,763,569.60	241,931.89	0.90%
1至2年	1,094,004.53	109,400.45	10.00%
2至3年	10,648,837.63	2,129,762.08	20.00%
3至4年	13,864,804.81	6,932,402.41	50.00%
4至5年	14,845.65	11,876.52	80.00%
5年以上	600,898.70	600,898.70	100.00%
合计	52,986,960.93	10,026,272.05	18.92%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,676.63 元; 本期收回或转回坏账准备金额 4,920,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	收回方式

石家庄市新华集贸中心管理委员会	4,120,000.00	收回款项
合计	4,120,000.00	--

应收石家庄市新华集贸中心管理委员会往来款按信用风险特征组合计提坏账准备，本期全部收回该款项。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及垫付款项	40,510,679.17	41,000,931.95
保证金及押金	13,595,551.30	22,257,765.32
备用金	596,230.46	917,876.14
合计	54,702,460.93	64,176,573.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	回迁评审款	21,181,000.00	2至3年、3至4年	38.72%	8,208,200.00
第二名	往来款	7,861,278.84	6个月以内	14.37%	
第三名	保证金	4,997,459.35	3年以内、4年以上	9.14%	645,973.55
第四名	保证金	1,005,000.00	6个月以内	1.84%	
第五名	保证金	828,970.85	6个月以内	1.52%	
合计	--	35,873,709.04	--	65.58%	8,854,173.55

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,124,868,158.07	52,042,778.74	1,072,825,379.33
开发产品	72,604,186.82		72,604,186.82
发出商品	340,601,556.64	1,130,170.64	339,471,386.00
合计	1,538,073,901.53	53,172,949.38	1,484,900,952.15

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,040,726,178.81	48,658,362.73	992,067,816.08
开发产品	80,583,634.48		80,583,634.48
发出商品	240,982,465.51	1,130,170.64	239,852,294.87
合计	1,362,292,278.80	49,788,533.37	1,312,503,745.43

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	48,658,362.73	7,435,417.29		992,891.15	3,058,110.13	52,042,778.74
发出商品	1,130,170.64					1,130,170.64
合计	49,788,533.37	7,435,417.29		992,891.15	3,058,110.13	53,172,949.38

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,779,954.59	61,130,636.12
营业税	2,022,650.50	2,040,948.55
其他	2,976,742.69	5,136,598.58
合计	48,779,347.78	68,308,183.25

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	13,501,961.00	50,000.00	13,451,961.00	26,278,839.00		26,278,839.00
按公允价值计量的	12,851,961.00		12,851,961.00	15,628,839.00		15,628,839.00
按成本计量的	650,000.00	50,000.00	600,000.00	10,650,000.00		10,650,000.00
合计	13,501,961.00	50,000.00	13,451,961.00	26,278,839.00		26,278,839.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,007,246.36		12,007,246.36
公允价值	12,851,961.00		12,851,961.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,236,519.00		4,236,519.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市荟图科技有限公司	50,000.00			50,000.00		50,000.00		50,000.00	25.00%	
深圳市天河星供应链有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						5.00%	

无锡麦姆斯咨询有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
深圳市云希谷科技有限公司	100,000.00			100,000.00					4.75%	
合计	10,650,000.00		10,000,000.00	650,000.00		50,000.00		50,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
本期计提	50,000.00		50,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	234,548,488.78			28,527,044.99		
深圳华强聚丰电子科技有限公司	2,549,108.88			530,088.62		3,287,116.65
深圳市芯斐电子有限公司	12,050,585.40			1,136,598.94	-337,854.98	
合计	249,148,183.06			30,193,732.55	-337,854.98	3,287,116.65

(续)

被投资单位	本期增减变动		期末余额		减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司				263,075,533.77	
深圳华强聚丰电子科技有限公司				6,366,314.15	6,049,238.39
深圳市芯斐电子有限公司			-12,849,329.36	0.00	
合计			-12,849,329.36	269,441,847.92	6,049,238.39

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,668,933,620.84	589,344,109.66		2,258,277,730.50
2. 本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,252,288.71	3,109,258.58		12,361,547.29
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,252,288.71	3,109,258.58		12,361,547.29
4.期末余额	1,659,681,332.13	586,234,851.08		2,245,916,183.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	772,419,948.52	115,463,304.73		887,883,253.25
2.本期增加金额	41,555,848.70	7,436,341.25		48,992,189.95
(1) 计提或摊销	41,555,848.70	7,436,341.25		48,992,189.95
3.本期减少金额	1,555,755.53	297,468.78		1,853,224.31
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,555,755.53	297,468.78		1,853,224.31
4.期末余额	812,420,041.69	122,602,177.20		935,022,218.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	847,261,290.44	463,632,673.88		1,310,893,964.32
2.期初账面价值	896,513,672.32	473,880,804.93		1,370,394,477.25

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	443,181,460.60	25,110,338.95	24,614,999.58	39,012,162.34	531,918,961.47
2.本期增加金额		75,637.68	423,872.70	2,124,107.63	2,623,618.01
(1) 购置		75,637.68	423,872.70	1,864,680.47	2,364,190.85

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				259,427.16	259,427.16
3.本期减少金额		1,330.77	535,388.00	691,842.60	1,228,561.37
(1) 处置或报废		1,330.77	535,388.00	691,842.60	1,228,561.37
4.期末余额	443,181,460.60	25,184,645.86	24,503,484.28	40,444,427.36	533,314,018.10
二、累计折旧					
1.期初余额	149,418,015.87	23,480,247.17	22,231,890.83	27,479,828.59	222,609,982.46
2.本期增加金额	10,708,516.68	322,498.67	381,988.44	2,264,522.00	13,677,525.80
(1) 计提	10,708,516.68	322,498.67	381,988.44	2,178,262.39	13,591,266.19
(2) 企业合并增加				86,259.61	86,259.61
3.本期减少金额		843.12	520,251.32	486,936.01	1,008,030.45
(1) 处置或报废		843.12	520,251.32	486,936.01	1,008,030.45
4.期末余额	160,126,532.55	23,801,902.72	22,093,627.95	29,257,414.58	235,279,477.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	283,054,928.05	1,382,743.14	2,409,856.33	11,187,012.78	298,034,540.29
2.期初账面价值	293,763,444.73	1,630,091.78	2,383,108.75	11,532,333.74	309,308,979.01

12、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二店二楼 H 区（原珠宝区域） H2001-H2035 工程	652,427.19		652,427.19			
公司电子专业市场（1、2、3 号 楼）改造工程室内装修及机电改 造一期工程	871,697.36		871,697.36	400,000.00		400,000.00
广场酒店工程	500,000.00		500,000.00			
华强梅林激光厂房改造工程	674,680.00		674,680.00	674,680.00		674,680.00
深圳二店三楼 H 区（原珠宝区	556,116.51		556,116.51			

域) 01-53、仓 1-仓 13 铺位改造工程					
深圳一店三号楼二楼铺位改造工程	141,117.11		141,117.11		
二店 LED 贴膜屏采购及安装工程	2,136,752.14		2,136,752.14		
深圳一店洗手间改造工程	500,970.88		500,970.88	500,970.88	500,970.88
华强智能家居国际交易中心 SHUC 建造工程				994,174.85	994,174.85
合计	6,033,761.19		6,033,761.19	2,569,825.73	2,569,825.73

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	192,869,254.89	20,655,602.43	4,200,000.00	21,900,000.00	239,624,857.32
2.本期增加金额		2,073,524.80			2,073,524.80
(1) 购置		2,073,524.80			2,073,524.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	192,869,254.89	22,729,127.23	4,200,000.00	21,900,000.00	241,698,382.12
二、累计摊销					
1.期初余额	34,902,915.04	12,919,004.73	945,000.00	1,735,833.33	50,502,753.10
2.本期增加金额	2,509,091.33	892,554.90	210,000.00	1,095,000.00	4,706,646.23
(1) 计提	2,509,091.33	892,554.90	210,000.00	1,095,000.00	4,706,646.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,412,006.37	13,811,559.63	1,155,000.00	2,830,833.33	55,209,399.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,457,248.52	8,917,567.60	3,045,000.00	19,069,166.67	186,488,982.79
2.期初账面价值	157,966,339.85	7,736,597.70	3,255,000.00	20,164,166.67	189,122,104.22

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市湘海电子有限公司	665,340,771.64			665,340,771.64
深圳市捷扬讯科电子有限公司	154,135,653.54			154,135,653.54
深圳市鹏源电子有限公司	458,752,824.40			458,752,824.40
深圳淇诺科技有限公司	320,657,653.82			320,657,653.82
深圳市芯斐电子有限公司		249,544,023.87		249,544,023.87
合计	1,598,886,903.40	249,544,023.87		1,848,430,927.27

15、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
装修费	71,047,978.01	2,945,415.37	9,994,262.11	248,914.64	63,750,216.63
合计	71,047,978.01	2,945,415.37	9,994,262.11	248,914.64	63,750,216.63

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	92,029,188.05	19,563,271.32	91,090,358.50	18,597,147.42
内部交易未实现利润	12,053,400.93	2,024,782.82	652,724.55	155,899.53
可抵扣亏损	5,498,562.32	1,374,640.58	5,498,562.32	1,374,640.58
预提土地增值税	67,606,729.36	16,901,682.34	67,606,729.36	16,901,682.34
因为补提业绩超额完成奖励产生的递延所得税	19,970,281.08	3,222,387.52	2,462,559.71	369,383.95
合计	197,158,161.74	43,086,764.58	167,310,934.44	37,398,753.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,169,166.67	2,275,375.00	16,004,166.67	2,400,625.00
可供出售金融资产公允价	844,714.64	211,178.66	3,621,592.64	905,398.16

值变动				
香港公司税率差	637,415,620.59	54,180,327.75	568,555,792.00	48,327,242.31
内部交易未实现收益	18,150,100.41	4,537,525.10	18,209,298.13	4,552,324.55
非同一控制下分步合并按公允价值计量产生的损益	41,590,670.64	10,397,667.66	0.00	0.00
合计	713,170,272.95	71,602,074.17	606,390,849.44	56,185,590.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,086,764.58		37,398,753.82
递延所得税负债		71,602,074.17		56,185,590.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,056,851.99	49,357,260.22
可抵扣亏损	242,845,364.86	251,315,272.63
房地产开发企业特定业务计算的纳税调整	42,356,916.58	34,039,089.73
合计	298,259,133.43	334,711,622.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年		9,875,657.83	
2018年	6,516,931.66	8,734,501.74	
2019年	43,244,404.11	57,882,577.86	
2020年	67,441,702.86	69,217,569.98	
2021年	37,235,303.85	46,651,399.38	
2022年	51,357,932.23	58,953,565.84	
2023年	37,049,090.14		
合计	242,845,364.85	251,315,272.63	--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,616,270,654.62	1,149,085,321.16
信用借款	860,000,000.00	667,115,550.79
合计	2,476,270,654.62	1,816,200,871.95

18、应付票据

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	59,500,000.00	41,300,000.00
合计	59,500,000.00	41,300,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	500,620,486.56	386,685,020.33
长期资产购置款	21,516,966.04	23,187,773.89
合计	522,137,452.60	409,872,794.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湛江市粤西建筑工程公司	5,380,833.66	未结算
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	4,103,236.86	未结算
中国建筑第八工程局有限公司	3,199,309.20	未结算
深圳市文业装饰设计工程股份有限公司	1,777,100.39	未结算
合计	14,460,480.11	

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	92,209,483.84	24,786,834.01
售房款	40,270,120.72	41,700,578.64
租金及管理费	134,842,166.82	136,872,998.40
服务费	32,147,565.46	32,167,391.65
合计	299,469,336.84	235,527,802.70

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	180,583,206.94	192,234,016.37	228,654,956.31	144,162,267.00
二、离职后福利-设定提存计划	24,586.30	9,884,868.29	9,881,739.94	27,714.65
三、辞退福利		274,697.07	176,705.36	97,991.71
五、其他		33,323.09	33,323.09	
合计	180,607,793.24	202,426,904.82	238,746,724.70	144,287,973.36

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	179,927,461.83	177,557,855.45	213,608,741.66	143,876,575.61
2、职工福利费		5,854,292.56	5,854,292.56	

3、社会保险费	18,201.91	3,543,297.99	3,542,351.64	19,148.26
其中：医疗保险费	16,618.71	2,957,848.36	2,956,545.40	17,921.66
工伤保险费	383.80	224,942.63	225,157.23	169.20
生育保险费	1,199.40	303,133.00	303,275.00	1,057.40
其他补充保险		57,374.00	57,374.00	
4、住房公积金	8,126.00	3,706,274.19	3,703,716.39	10,683.81
5、工会经费和职工教育经费	629,417.20	1,572,296.18	1,945,854.06	255,859.32
合计	180,583,206.94	192,234,016.37	228,654,956.31	144,162,267.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,986.60	9,696,453.34	9,693,532.64	26,907.30
2、失业保险费	599.70	188,414.95	188,207.30	807.35
合计	24,586.30	9,884,868.29	9,881,739.94	27,714.65

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,974,644.62	4,086,984.33
企业所得税	84,642,898.08	50,715,627.45
个人所得税	1,022,239.77	1,013,822.47
城市维护建设税	348,418.53	359,773.74
土地增值税	108,804,957.76	110,442,366.86
房产税	8,436,995.92	4,943,993.97
土地使用税	145,492.83	172,474.50
教育费附加	149,321.73	182,864.63
地方教育费附加	116,242.75	90,810.69
堤围费、水利基金、河道费	94,079.53	93,602.60
其他	189,928.64	212,879.08
合计	207,925,220.16	172,315,200.32

23、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,213,758.53	907,949.99
短期借款应付利息	5,461,816.82	4,641,380.78
合计	6,675,575.34	5,549,330.77

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付收购款	390,158,000.00	373,594,000.40
押金及保证金	101,417,917.37	95,518,323.54
往来及代收款	125,087,992.54	60,124,715.81
合计	616,663,909.91	529,237,039.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阮胜超	68,688,748.00	应付收购款，未到结算期
阮胜一	42,890,540.00	应付收购款，未到结算期
黄育儒	36,779,692.00	应付收购款，未到结算期
合计	148,358,980.00	

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	277,200,000.00	258,720,000.00
抵押借款	358,500,000.00	358,500,000.00
信用借款	250,000,000.00	
合计	885,700,000.00	617,220,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款系公司出质深圳市鹏源电子有限公司 70% 股权借入的并购专项贷款。

26、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	19,970,281.09	12,784,790.15
合计	19,970,281.09	12,784,790.15

27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,959,977.27		841,554.12	13,118,423.15	
合计	13,959,977.27		841,554.12	13,118,423.15	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳电子元器件技术与产业发展分	100,000.00						100,000.00	与收益相关

析研究								
前海现代服务业综合试点第四批扶持项目	10,281,267.31						10,281,267.31	与资产相关
“华强智造”创客空间	1,062,775.69			494,453.00			568,322.69	与收益相关
深圳市 2015 年创客专项资金创客空间（第一批）	1,066,765.30			165,955.00			900,810.30	与收益相关
华强电子世界 123#楼外立面一体化改造补助	1,449,168.97			181,146.12			1,268,022.85	与资产相关
合计	13,959,977.27			841,554.12			13,118,423.15	--

28、股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	721,316,774.00						721,316,774.00

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	971,741,605.60	7,497.48		974,888,299.48
其他资本公积		3,139,196.40		3,139,196.40
合计	971,741,605.60	3,146,693.88		974,888,299.48

（1）本期资本公积增加主要系深圳市鹏源电子有限公司减持北京鹏源佳信电子有限公司6%股权引起资本溢价7,497.48元。

（2）对联营企业深圳华强聚丰电子科技有限公司投资因其他方增资导致持股比例下降影响调整3,139,196.40元。

30、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-19,078,976.85	17,263,599.61		-694,219.50	13,871,447.41	4,086,371.70	-5,207,529.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-332,070.07	332,070.07			332,070.07		

可供出售金融资产公允价值变动损益	5,260,047.75	-2,776,878.00		-694,219.50	-2,082,658.50		3,177,389.25
外币财务报表折算差额	-24,006,954.54	19,708,407.54			15,622,035.84	4,086,371.70	-8,384,918.69
其他综合收益合计	-19,078,976.85	17,263,599.61		-694,219.50	13,871,447.41	4,086,371.70	-5,207,529.44

31、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,290,038.13			265,290,038.13
任意盈余公积	14,019,113.09			14,019,113.09
合计	279,309,151.22			279,309,151.22

32、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,242,923,149.39	1,983,236,501.46
调整后期初未分配利润	2,242,923,149.39	1,983,236,501.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	359,720,497.58	412,269,517.65
减：提取法定盈余公积		8,319,514.92
应付普通股股利	252,460,870.90	144,263,354.80
期末未分配利润	2,350,182,776.07	2,242,923,149.39

33、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,897,173,821.10	4,072,206,125.75	3,098,273,962.76	2,538,050,567.15
合计	4,897,173,821.10	4,072,206,125.75	3,098,273,962.76	2,538,050,567.15

34、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,518,411.78	3,454,237.82
教育费附加	1,803,406.37	2,474,581.60
房产税	10,926,392.92	11,099,006.64
土地使用税	426,563.67	798,460.96
印花税	1,355,850.98	932,240.02
营业税	18,298.05	53,564.26
堤围费、水利基金、河道费	13,513.41	31,642.35
土地增值税	18,161,930.75	11,454,011.88
其他	95,763.69	84,717.12
合计	35,320,131.62	30,382,462.65

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等人工支出	96,040,184.12	83,956,437.84
广告宣传、企划、会展等推广费	13,528,386.29	22,547,764.53
物业管理费	3,374,527.01	2,589,981.88
折旧、摊销、低耗品	6,830,713.59	5,246,299.38
运杂仓储费	15,613,397.17	10,547,648.98
酒店费用	983,097.49	1,857,307.12
办公、通讯、会务、招待等日常费用	5,976,217.97	3,831,378.40
修理费	1,133,611.35	1,462,525.67
交通、差旅费、车辆费用	2,735,557.73	2,092,438.24
租赁费	1,871,011.16	1,019,149.32
其他	1,113,093.28	303,307.40
合计	149,199,797.16	135,454,238.76

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等人工支出	75,243,147.61	51,105,592.32
折旧、摊销、低耗品	8,748,058.61	8,355,589.12
物业管理费	1,950,907.59	1,741,872.61
办公、通讯、会务、保险等日常费用	5,255,182.28	4,479,894.85
咨询、审计、评估、顾问等中介费	9,694,616.50	7,833,993.91
交通、差旅费、车辆费用	1,706,496.17	1,947,862.56
招待费	2,403,940.46	2,411,498.32
修理费	292,287.13	1,852,271.25
租赁费	7,447,010.20	6,210,900.41
研发费	30,462,340.59	9,094,211.85
其他管理费用	361,570.32	92,309.97
合计	143,565,557.46	95,125,997.17

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,595,445.78	29,531,391.35
减：利息收入	8,677,085.53	3,754,622.82
汇兑损益	12,965,135.05	1,534,874.27
其他	1,699,910.21	187,715.35

合计	62,583,405.51	27,499,358.15
----	---------------	---------------

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-503,433.70	1,482,149.12
二、存货跌价损失	6,442,526.13	2,353,496.33
三、可供出售金融资产减值损失	50,000.00	
合计	5,989,092.43	3,835,645.45

39、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,193,732.55	9,090,921.75
处置长期股权投资产生的投资收益	928,248.85	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		-40,754.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,400,556.00	
非同一控制下分步取得控制权原股权按公允价值重新计量产生的损益	40,920,745.58	
合计	73,443,282.98	9,050,167.03

40、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损益	1,674.86	-957,225.42

41、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业研究开发资助项目		820,000.00
深圳市财政委员会“华强智造”创客空间项目	494,453.00	719,124.31
深圳市经贸信息委“中国制造 2025”资金扶持款		1,000,000.00
华强电子网中小微企业电子商务普及应用服务项目		2,488,000.00
前海现代服务业综合试点第四批扶持项目		412,491.74
清洁生产补助		130,000.00
物博会展位费项目		1,219.68
华强电子世界 123#楼外立面一体化改造补助	181,146.12	
高新区处第三批企业资助	193,000.00	
深圳市 2015 年创客专项资金创客空间	165,955.00	

(第一批)		
深圳市福田区企业发展服务中心区产业发展专项资金科技活动支持款	33,600.00	
福田区企业发展服务中心区产业发展专项资金酒店营收支持	400,000.00	
2018年第二批深圳市电子商务发展专项资金	554,300.00	
区产业发展专项资金商贸企业提升经营环境和服务质量扶持款	986,900.00	
科技小巨人产业发展资金支持	1,000,000.00	
企业研究开发资助计划第三批资助资金(科创委企业资助金)	799,000.00	
合计	4,808,354.12	4,750,835.73

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	344,200.00	2,186,000.00	344,200.00
罚款及违约金收入	778,945.44	1,068,207.25	778,945.44
其他收入	489,054.62	255,340.13	489,054.62
合计	1,612,200.06	3,509,547.38	1,612,200.06

计入当期损益的政府补助:

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018年福田区企业补贴	深圳市高技能人才公共实训管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,200.00		与收益相关
2017年福田区产业发展专项资金科技创新分项	福田科创局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00	500,000.00	与收益相关
小企业扶持金	上海淀山湖经济城	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	42,000.00	57,000.00	与收益相关
标准专项资金项目	深圳市市场和质量监督	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否		372,000.00	与收益相关

	管理委员会		业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
两化融合项目	深圳市经济贸易和信息化委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
电子商务示范企业奖励	深圳市经济贸易和信息化委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
专利及软件著作权奖励	深圳市福田区企业发展服务中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		22,000.00	与收益相关
产业转型升级-信息化支持	福田区产业发展专项资金联审办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		220,000.00	与收益相关
知识产权境外商标注册资助费	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		15,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	344,200.00	2,186,000.00	--

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,000.00	
罚款及滞纳金	29,839.05	724,448.13	29,839.05
其他	717,870.63	655,300.96	717,870.63
非流动资产处置损失合计	49,925.23		49,925.23
其中：固定资产处置损失	49,925.23		49,925.23
合计	797,634.91	1,381,748.93	797,634.91

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	97,951,475.79	64,684,059.69
递延所得税费用	10,422,692.62	8,521,215.53
合计	108,374,168.41	73,205,275.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	507,377,588.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,844,397.07
子公司适用不同税率的影响	-14,215,220.71
调整以前期间所得税的影响	-117,080.74
非应税收入的影响	-7,495,522.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,509,562.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,891,323.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,758,481.59
所得税费用	108,374,168.41

45、其他综合收益

详见附注 30。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,677,085.53	3,754,622.82
政府补助及补贴收入	4,311,000.00	2,137,219.68
收往来款	24,684,241.41	857,862.52
收投标保证金、按揭保证金、履约保证金、租赁押金等	5,180,975.80	491,241.21
其他	1,269,674.92	2,164,686.98
合计	44,122,977.66	9,405,633.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传、企划等推广费用	13,528,386.29	22,547,764.53
办公、会务等管理费用、销售费用	56,264,077.30	52,714,062.44
咨询、审计、评估、顾问等中介费	9,694,616.50	7,833,993.90
支付押金、代垫费用、其他往来款等	1,132,509.24	22,814,342.10
合计	80,619,589.33	105,910,162.97

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

芯斐电子收到少数股东的借款	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
淇诺科技支付少数股东的借款及利息	8,751,566.67	0.00
深圳捷扬支付少数股东的借款及利息	0.00	1,379,928.00
合计	8,751,566.67	1,379,928.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	399,003,419.87	210,511,994.00
加：资产减值准备	5,989,092.43	3,835,645.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,583,456.14	61,536,433.13
无形资产摊销	4,706,646.23	3,863,646.17
长期待摊费用摊销	10,243,176.75	10,324,411.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,674.86	957,225.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	49,925.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	69,560,580.83	27,996,517.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,443,282.98	-9,050,167.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,688,010.76	-1,951,563.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,110,703.65	10,472,778.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,590,935.89	103,412,671.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-536,828,805.09	47,469,518.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	192,214,831.57	-192,504,537.85
其他	3,120,975.80	76,811,241.21
经营活动产生的现金流量净额	85,030,098.91	353,685,814.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,572,912,271.11	1,175,477,736.41
减：现金的期初余额	1,128,939,383.89	896,163,531.13
现金及现金等价物净增加额	443,972,887.22	279,314,205.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	255,636,000.00
其中：	
深圳市芯斐电子有限公司	163,320,000.00
深圳市鹏源电子有限公司	30,800,000.00
深圳淇诺科技有限公司	42,426,000.00
深圳市捷扬讯科电子有限公司	11,726,630.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,452,358.09
其中：	
深圳市芯斐电子有限公司	20,452,358.09
取得子公司支付的现金净额	235,183,641.91

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	
深圳华强易信息科技有限公司	20,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,841,752.73
其中：	
深圳华强易信息科技有限公司	18,841,752.73
处置子公司收到的现金净额	1,158,247.27

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,572,912,271.10	1,128,939,383.89
其中：库存现金	253,695.16	442,252.46
可随时用于支付的银行存款	1,255,700,646.33	625,662,773.30
可随时用于支付的其他货币资金	316,957,905.34	502,834,358.13
二、期末现金及现金等价物余额	1,572,912,271.10	1,128,939,383.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	30,555,302.83	33,676,278.63

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,555,302.83	保证金
存货	10,071,681.81	处于诉讼阶段
固定资产	1,117,678.31	人才安居房

投资性房地产	197,738,228.86	借款抵押
股权资产	710,248,713.53	并购贷质押
合计	949,731,605.34	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,666,555.46	6.6166	77,192,930.86
欧元	13,896.96	7.6515	106,332.59
港币	4,213,878.82	0.8431	3,552,721.23
日元	1,174,796.00	0.0599	70,370.28
其他币种	103,689.36	0.2164	22,438.38
合计	17,172,816.60		80,944,793.34
应收账款			
其中：美元	215,596,289.86	6.6166	1,426,514,411.49
港币	92,732,014.25	0.8431	78,182,361.21
日元	153,805.00	0.0599	9,212.92
合计	308,482,109.11		1,504,705,985.62
预付账款			
其中：美元	30,266,292.19	6.6166	200,259,948.90
欧元		7.6515	0.00
港币	254,642,635.51	0.0599	15,253,093.87
其他币种	130,390.00	0.8431	109,931.81
合计	285,039,317.70		215,622,974.58
其他应收款			
其中：美元	1,152,870.83	6.6166	7,628,085.14
欧元		7.6515	0.00
港币		0.0599	0.00
其他币种	2,783,805.18	0.8431	2,347,026.15
合计	3,942,151.01		9,976,296.07
应付账款			
其中：美元	48,481,693.54	6.6166	320,783,973.48
欧元	367,569.13	7.6515	2,812,455.20

日元		0.0599	0.00
港币	94,540,230.73	0.8431	79,706,868.53
合计	143,389,493.40		403,303,297.20
预收账款			
其中：美元	1,145,958.99	6.6166	7,582,352.25
欧元		7.6515	0.00
日元		0.0599	0.00
港币		0.8431	0.00
合计	1,145,958.99		7,582,352.25
其他应付款			
其中：美元	9,537,351.70	6.6166	63,104,841.26
欧元	17,691.69	7.6515	135,367.97
日元		0.0599	0.00
港币	2,705,120.97	0.8431	2,280,687.49
合计	12,260,164.36		65,520,896.72
短期借款			
其中：美元	232,644,644.18	6.6166	1,539,316,552.68
欧元		7.6515	0.00
日元	729,085,920.00	0.0599	43,672,246.61
港币	11,676,505.63	0.8431	9,844,461.90
合计	973,407,069.81		1,592,833,261.19

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市芯斐电子有限公司	2016年07月01日	5,620,000.00	10.00%	增资	2018年04月27日	工商变更	102,110,029.66	6,914,465.02
	2018年04月27日	272,200,000.00	50.00%	购买				

(2) 合并成本及商誉

合并成本	深圳市芯斐电子有限公司
--现金	277,820,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	54,440,000.00
合并成本合计	326,640,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	77,095,976.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	249,544,023.86

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

深圳市芯斐电子有限公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	202,665,505.35	202,665,505.35
货币资金	20,452,358.09	20,452,358.09
应收款项	88,733,108.38	88,733,108.38
存货	92,978,258.98	92,978,258.98
固定资产	501,779.90	501,779.90
无形资产	0.00	0.00
负债：	74,172,211.78	74,172,211.78
借款	4,309,807.46	4,309,807.46
应付款项	69,862,404.32	69,862,404.32
递延所得税负债	0.00	0.00
净资产	128,493,293.57	128,493,293.57
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	128,493,293.57	128,493,293.57

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳市芯斐电子有限公司	12,849,329.36	54,440,000.00	41,590,670.64	按照新购买 50% 股权支付对价 272,200,000 元计算原 10% 股权在购买日的公允价值	-669,925.05

2、处置子公司

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量产生的	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

										的利 得或 损失	确 定 方 法 及 主 要 假 设	的 金 额
深圳华强 易信信息 科技有限 公司	20,000,000.00	100.00%	出售	2018年05 月25日	工商变更	928,248.85	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3、其他原因的合并范围变动

本年度内设立华强电子交易网络（香港）有限公司、成都市湘海电子有限公司、前海芯展（香港）有限公司，注销惠州华强电子世界管理有限公司、深圳市强博士计算机技术服务有限公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
深圳华强电子世界发展有限公司	深圳	深圳	综合	100.00%		同一控制下企业合并
深圳华强电子世界管理有限公司	深圳	深圳	电子专业市场运营、管理	100.00%		同一控制下企业合并
深圳华强北国际创客中心有限公司	深圳	深圳	创新创业服务	100.00%		投资设立
深圳华强半导体集团有限公司	深圳	深圳	电子元器件分销	100.00%		投资设立
深圳电子商品交易中心有限公司	深圳	深圳	电子商务	40.00%	27.60%	投资设立
深圳华强沃光科技有限公司	深圳	深圳	电子商务	51.00%	46.79%	非同一控制下企业合并
深圳市捷扬讯科电子有限公司	深圳	深圳	电子元器件分销	70.00%		非同一控制下企业合并
深圳华强中电市场指数有限公司	深圳	深圳	电子商务	70.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

深圳电子商品交易中心有限公司	32.40%	-331,606.91		25,107,563.72
深圳市捷扬讯科电子有限公司	30.00%	6,375,748.21	9,000,000.00	32,135,501.89

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳电子商品交易中心有限公司	85,099,275.44	2,708,009.28	87,807,284.72	33,536.79	10,281,267.31	10,314,804.10
深圳市捷扬讯科电子有限公司	229,710,676.72	584,819.10	230,295,495.82	127,077,156.20		127,077,156.20

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳电子商品交易中心有限公司	85,933,319.60	3,341,138.78	89,274,458.38	477,232.33	10,281,267.31	10,758,499.64
深圳市捷扬讯科电子有限公司	153,688,947.67	330,015.18	154,018,962.85	42,854,209.95		42,854,209.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳电子商品交易中心有限公司		-1,023,478.12	-1,023,478.12	-757,418.85		-3,124,199.64	-3,124,199.64	-2,901,294.24
深圳市捷扬讯科电子有限公司	303,207,259.28	21,512,494.05	21,512,494.05	-49,360,191.90	193,748,035.76	18,515,780.42	18,515,780.42	-7,638,389.48

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	芜湖市	芜湖市	房地产	35.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司
流动资产	2,987,174,803.09	2,926,954,578.48
非流动资产	380,420,591.45	301,614,922.37

资产合计	3,367,595,394.54	3,228,569,500.85
流动负债	2,544,619,904.58	2,482,676,691.93
非流动负债	68,507,020.92	73,086,066.06
负债合计	2,613,126,925.50	2,555,762,757.99
少数股东权益	2,824,086.83	2,668,203.47
归属于母公司股东权益	751,644,382.20	670,138,539.39
按持股比例计算的净资产份额	263,075,533.77	234,548,488.79
对联营企业权益投资的账面价值	263,075,533.77	234,548,488.79
营业收入	524,733,361.29	665,071,981.83
净利润	82,666,566.53	-16,114,248.81
综合收益总额	82,666,566.53	-16,114,248.81

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	6,366,314.15	2,549,108.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	530,088.62	235,018.66
--综合收益总额	530,088.62	235,018.66

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的银行及财务公司，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况以制定相应的信用政策。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的30.65%(2017年12月31日：30.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在较大的信用集中风险。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系备用金、保证金及应收返还款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	275,900,037.45				275,900,037.45
应收账款	2,178,924,667.21				2,178,924,667.21
其他应收款	42,960,688.88				42,960,688.88
小计	2,497,785,393.54				2,497,785,393.54

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	162,008,200.78				162,008,200.78
应收账款	1,719,161,505.64				1,719,161,505.64
其他应收款	47,688,477.99				47,688,477.99

小计	1,928,858,184.41				1,928,858,184.41
----	------------------	--	--	--	------------------

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,361,970,654.62	3,545,108,330.13	2,409,282,060.61	586,681,279.35	549,144,990.18
应付票据	59,500,000.00	59,500,000.00			
应付账款	522,137,452.60	522,137,452.60			
其他应付款	616,663,909.91	616,663,909.91			
应付利息	6,675,575.34	6,675,575.34			
小计	4,566,947,592.47	4,750,085,267.98			

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,433,420,871.95	2,571,390,199.67	1,865,197,759.40	53,660,512.63	652,531,927.63
应付票据	41,300,000.00	41,300,000.00			
应付账款	409,872,794.22	409,872,794.22			
其他应付款	529,237,039.75	529,237,039.75			
应付利息	5,549,330.77	5,549,330.77			
小计	3,419,380,036.69	3,557,349,364.41	1,865,197,759.40	53,660,512.63	652,531,927.63

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，在其他变量不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或

下降 50 个基点，对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 0.5%	-1,806,095.48	-1,806,095.48	-992,448.34	-992,448.34
长期借款	减少 0.5%	1,806,095.48	1,806,095.48	992,448.33	992,448.33

2、外汇风险

香港作为电子元器件贸易的国际集散地，公司在香港拥有多家子公司开展电子元器件的境外采购和销售业务，并主要采用美元进行结算；随着公司电子元器件分销业务规模的快速增长，公司的境外营业收入会相应增加。公司境外美元采购的货物主要在境外直接以美元计价销售，该部分交易不会出现因外汇汇率波动而导致业务损失，但可能会产生合并报表的汇兑损益；如境外美元采购的货物进口到国内以人民币计价销售，则公司将根据汇率变动情况相应调整产品销售价格并在销售时及时采用合理的金融工具锁定汇率以保证业务毛利。若短期内汇率波动幅度较大，公司可能将出现汇兑损失的情况，公司将进一步统筹采取金融外汇风险控制工具防范汇兑风险。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（二）可供出售金融资产	12,851,961.00			12,851,961.00
（2）权益工具投资	12,851,961.00			12,851,961.00
二、非持续的公允价值计量				

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳华强集团有限公司	深圳	综合	80000 万元	70.76%	70.76%

注：本企业最终控制方是梁光伟先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳华强聚丰电子科技有限公司	联营企业
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
深圳华强集团有限公司	母公司
深圳华强合丰投资股份有限公司	母公司的股东
深圳华强资产管理集团有限责任公司	母公司的股东
佛山华强诺华廷酒店有限公司	实际控制人控制的公司
华强保险经纪有限公司	实际控制人控制的公司
昆毅恒信创业投资有限公司	实际控制人控制的公司
昆毅投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强集团股份有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强酒店管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强前海科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强小额贷款有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强易信信息科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强永兴投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海华强金融控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海华强融资担保有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海华强商业保理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	实际控制人控制的公司
肇庆诺华廷酒店有限公司	实际控制人控制的公司
郑州华强广场置业有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强聚丰电子科技有限公司	联营企业
杨林、张玲、杨逸尘（一致行动人）	持股 5%以上的股东
安阳华强新城市发展有限公司	受同一控制
东莞华强信息科技有限公司	受同一控制
方特国际旅行社有限公司	受同一控制
方特投资发展有限公司	受同一控制
佛山华强广场投资建设有限公司	受同一控制
佛山华强商业管理有限公司	受同一控制
广东华强置业有限公司	受同一控制
华强方特（济南）旅游发展有限公司	受同一控制
华强方特（深圳）电影有限公司	受同一控制
华强方特（深圳）动漫有限公司	受同一控制
华强方特（深圳）互联科技有限公司	受同一控制
华强方特（深圳）文化产品有限公司	受同一控制
华强方特（深圳）智能技术有限公司	受同一控制
华强方特（天津）文化科技有限公司	受同一控制
华强方特设计院（深圳）有限公司	受同一控制

华强方特影业投资有限公司	受同一控制
华强云投资控股有限公司	受同一控制
南通华强诺华廷酒店有限公司	受同一控制
青岛华强新城市置业有限公司	受同一控制
深圳华强（南通）投资有限公司	受同一控制
深圳华强财富置业有限公司	受同一控制
深圳华强鼎信投资有限公司	受同一控制
深圳华强方特电视节目制作有限公司	受同一控制
华强方特文化科技集团股份有限公司	受同一控制
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	受同一控制
深圳华强供应链管理有限公司	受同一控制
深圳华强集团财务有限公司	受同一控制
深圳华强科技发展有限公司	受同一控制
深圳华强联合计算机工程有限公司	受同一控制
深圳华强贸易有限公司	受同一控制
深圳华强纳智教育科技有限公司	受同一控制
深圳华强能源技术有限公司	受同一控制
深圳华强前海置地有限公司	受同一控制
深圳华强商业管理南通有限公司	受同一控制
深圳华强商业管理有限公司	受同一控制
深圳华强物流发展有限公司	受同一控制
深圳华强物业管理有限公司	受同一控制
深圳华强新城市投资集团有限公司	受同一控制
深圳华强信息产业有限公司	受同一控制
深圳华强兆阳能源有限公司	受同一控制
深圳新岩景观艺术有限公司	受同一控制
沈阳华强房地产开发有限公司	受同一控制
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	受同一控制
沈阳华强新城市发展有限公司	受同一控制
沈阳沈北华强商业管理有限公司	受同一控制
芜湖华强广场商业管理有限公司	受同一控制
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	受同一控制
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	受同一控制
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	受同一控制
郑州华强商业管理有限公司	受同一控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳华强贸易有限公司	采购货物	49,036.86	78,500.00	否	33,453.00
深圳华强联合计算	采购货物	70,023.93	25,600.00	是	8,400.00

机工程有限公司					
肇庆诺华廷酒店有限公司	采购货物	796.00	0.00	是	0.00
芜湖华强广场商业管理有限公司	采购货物	900.00	0.00	是	0.00
深圳华强物业管理有限公司	接受劳务	9,841,729.65	20,479,271.52	否	9,118,846.07
华强方特（天津）文化科技有限公司	接受劳务	4,940.00	0.00	是	0.00
华强方特（济南）旅游发展有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	6,829.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳华强集团有限公司	酒店服务	1,113,480.40	1,744,112.40
华强方特文化科技集团股份有限公司	酒店服务	0.00	8,491.00
深圳华强（南通）投资有限公司	酒店服务	285,120.77	423,948.11
深圳华强信息产业有限公司	酒店服务	310.00	0.00
深圳华强财富置业有限公司	酒店服务	14,500.00	0.00
深圳华强物业管理有限公司	酒店服务	63,683.00	119,447.50
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	酒店服务	960.00	0.00
青岛华强新城市置业有限公司	酒店服务	1,080.00	4,920.00
安阳华强新城市发展有限公司	酒店服务	156,442.00	82,978.00
安阳华强新城市发展有限公司华强诺华廷酒店	酒店服务	4,768.00	0.00
深圳华强商业管理有限公司	酒店服务	95,922.00	253,230.00
深圳华强新城市投资集团有限公司	酒店服务	346,112.50	181,092.00
深圳华强集团财务有限公司	酒店服务	70,063.00	110,813.00
东莞华强信息科技有限公司	酒店服务	5,240.00	9,792.00
深圳华强酒店管理有限公司	酒店服务	64,280.00	58,024.00
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	酒店服务	55,692.00	20,135.00
郑州华强广场置业有限公司	酒店服务	13,630.00	108,675.50
深圳华强资产管理集团有限责任公司	酒店服务	165,931.00	134,308.25
华强云投资控股有限公司	酒店服务	26,153.00	26,791.00
佛山华强广场投资建设有限公司	酒店服务	13,130.00	63,061.00
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	酒店服务	22,962.00	23,569.00
沈阳华强新城市发展有限公司	酒店服务	12,860.00	20,229.00

深圳华强小额贷款有限公司	酒店服务	22,845.00	5,378.00
深圳华强兆阳能源有限公司	酒店服务	21,030.00	24,946.00
芜湖华强广场商业管理有限公司	酒店服务	2,845.00	0.00
华强保险经纪有限公司	酒店服务	48,566.00	25,671.00
沈阳沈北华强商业管理有限公司	酒店服务	2,560.00	0.00
深圳华强商业管理南通有限公司	酒店服务	3,380.00	2,240.00
肇庆诺华廷酒店有限公司	酒店服务	470.00	450.00
昆毅投资控股有限公司	酒店服务	0.00	12,103.00
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	酒店服务	0.00	4,545.00
深圳前海华强商业保理有限公司	酒店服务	1,811.25	956.00
深圳华强贸易有限公司	酒店服务	26,316.00	27,104.00
华强方特（深圳）电影有限公司	酒店服务	88,902.50	12,475.50
深圳华强能源技术有限公司	酒店服务	0.00	3,690.00
深圳华强永兴投资有限公司	酒店服务	16,047.00	0.00
深圳华强纳智教育科技有限公司	酒店服务	3,090.00	0.00
昆毅恒信创业投资有限公司	酒店服务	25,215.00	0.00
深圳华强前海置地有限公司	酒店服务	144.00	0.00
佛山华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务	1,880.00	0.00
深圳华强聚丰电子科技有限公司	酒店服务	17,649.00	2,214.00
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	酒店服务	297,353.00	437,506.00
佛山华强商业管理有限公司	酒店服务	1,600.00	0.00
郑州华强商业管理有限公司	酒店服务	5,870.00	0.00
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务	2,118.00	1,350.00
南通华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务	7,990.00	0.00
深圳华强（南通）投资有限公司	销售商品	0.00	193,900.00
深圳华强物业管理有限公司	销售商品	0.00	7,800.00
深圳华强信息产业有限公司	销售商品	1,152,968.00	0.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
深圳华强广场控股有限公司	深圳华强酒店管理有限公司	酒店及其配套资产	2016年09月01日	2018年12月31日	根据市场价格确定	1,412,493.15
石家庄华强电子市场管理有限公司	深圳华强商业管理有限公司	商业广场及其配套资产	2016年09月01日	2018年12月31日	根据市场价格确定	413,413.45

石家庄华强广场房地产开发有限公司	深圳华强酒店管理有限公司	酒店及其配套资产	2018年01月01日	2020年12月31日	根据市场价格确定	294,718.95
------------------	--------------	----------	-------------	-------------	----------	------------

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞华强信息科技有限公司	房屋建筑物	177,072.02	156,408.00
方特国际旅行社有限公司	房屋建筑物	25,500.01	18,000.00
方特投资发展有限公司	房屋建筑物	255,000.00	180,000.00
华强云投资控股有限公司	房屋建筑物	719,481.85	835,877.85
深圳华强方特电视节目制作有限公司	房屋建筑物	25,500.01	18,000.00
华强方特设计院（深圳）有限公司	房屋建筑物	1,016,175.01	432,000.00
深圳华强供应链管理有限公司	房屋建筑物	61,509.86	61,509.84
深圳华强合丰投资股份有限公司	房屋建筑物	148,894.20	199,127.50
深圳华强集团财务有限公司	房屋建筑物	256,230.01	256,230.00
深圳华强集团股份有限公司	房屋建筑物	148,894.20	199,150.90
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	595,553.36	595,553.40
深圳华强聚丰电子科技有限公司	房屋建筑物	374,134.32	389,313.04
深圳华强联合计算机工程有限公司	房屋建筑物	61,666.10	61,666.08
华强方特（深圳）电影有限公司	房屋建筑物	2,057,850.02	1,641,600.00
华强方特影业投资有限公司	房屋建筑物	25,500.01	0.00
华强方特（深圳）动漫有限公司	房屋建筑物	1,806,675.00	1,104,300.00
华强方特（深圳）文化产品有限公司	房屋建筑物	276,675.02	375,300.00
华强方特文化科技集团股份有限公司	房屋建筑物	739,499.99	162,000.00
深圳华强物流发展有限公司	房屋建筑物	40,320.00	40,320.00
深圳华强物业管理有限公司	房屋建筑物	302,929.20	302,929.20
深圳华强信息产业有限公司	房屋建筑物	376,175.52	376,175.52
华强方特（深圳）互联科技有限公司	房屋建筑物	25,500.01	18,000.00
深圳华强兆阳能源有限公司	房屋建筑物	103,303.20	178,100.00
华强方特（深圳）智能技术有限公司	房屋建筑物	1,016,175.01	1,182,600.00
深圳新岩景观艺术有限公司	房屋建筑物	25,500.01	18,000.00
深圳华强能源技术有限公司	房屋建筑物	16,800.02	0.00
深圳华强资产管理集团有限责任公司	房屋建筑物	297,765.02	0.00
深圳华强新城市投资集团有限公司	房屋建筑物	595,553.39	1,819,704.00
深圳华强易信信息科技有限公司	房屋建筑物	11,710.48	0.00
深圳华强前海科技有限公司	房屋建筑物	533,328.00	611,328.00

华强保险经纪有限公司	房屋建筑物	324,660.00	202,250.00
深圳华强小额贷款有限公司	房屋建筑物	800,120.00	470,400.00
昆毅恒信创业投资有限公司	房屋建筑物	78,000.00	0.00
深圳前海华强金融控股有限公司	房屋建筑物	478,404.00	0.00
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	房屋建筑物	118,800.00	0.00
深圳前海华强融资担保有限公司	房屋建筑物	10,000.00	0.00
深圳华强鼎信投资有限公司	房屋建筑物	0.00	6,175.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东华强置业有限公司	房屋建筑物	48,806.40	0.00
深圳华强资产管理集团有限责任公司	房屋建筑物	563,100.00	536,280.00
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	1,314,559.50	1,314,559.50
杨林、张玲、杨逸尘	房屋建筑物	1,320,604.74	876,000.00

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,308,370.30	6,683,534.72

(5) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳前海华强金融控股有限公司	股权转让	20,000,000.00	-
深圳华强集团财务有限公司	利息支出	2,386,212.02	516,562.50
深圳华强能源技术有限公司	能源工程改造	-	649,144.00
深圳华强集团财务有限公司	利息收入	3,585,918.44	2,072,154.96
广东华强置业有限公司	其他租赁	330,560.00	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳华强兆阳能源有限公司	16,855.33		800.00	
应收账款	深圳华强(南通)投资有限公司	111,180.00		8,065.00	
应收账款	深圳华强集团有限公司	95,566.00		97,332.00	
应收账款	深圳华强物业管理有限公司	12,820.00		2,726.00	

应收账款	安阳华强新城市发展有限公司	36,979.00		530.00	
应收账款	深圳华强商业管理有限公司	6,379.00		16,184.00	
应收账款	深圳华强新城市投资集团有限公司	66,609.00		283,286.58	
应收账款	深圳华强酒店管理有限公司	2,399.00		1,844.00	
应收账款	深圳华强高新产业园投资发展有限公司	1,374.00		0.00	
应收账款	深圳华强小额贷款有限公司	114.00		930.00	
应收账款	华强保险经纪有限公司	20,837.00		23,439.00	
应收账款	深圳华强贸易有限公司	5,184.00			
应收账款	昆毅恒信创业投资有限公司	19,219.95		2,790.00	
应收账款	深圳华强前海置地有限公司	144.00			
应收账款	佛山华强诺华廷酒店有限公司	470.00			
应收账款	深圳华强聚丰电子科技有限公司	12,419.00			
应收账款	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	101,634.00		1,260.00	
应收账款	南通华强诺华廷酒店有限公司	1,880.00			
应收账款	深圳华强集团财务有限公司	2,000.00		3,310.00	
应收账款	郑州华强广场置业有限公司			7,230.00	
应收账款	深圳华强资产管理集团有限责任公司			240,729.00	
应收账款	深圳华强永兴投资有限公司			2,317.00	
应收账款	深圳华强新城市投资集团有限公司	94,532.29			

其他应收款	深圳华强集团有限公司	45,362.70		45,362.70	
其他应收款	深圳华强资产管理集团有限责任公司			170,240.00	
其他应收款	广东华强置业有限公司	46,498.40			
预付账款	深圳华强资产管理集团有限责任公司	585,000.00			
预付账款	深圳华强联合计算机工程有限公司	9,509.49			
预付账款	杨林、张玲、杨逸尘	273,328.74			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳华强物业管理有限公司	1,679,485.92	569,892.58
应付账款	深圳华强科技发展有限公司	2,160.00	2,160.00
应付账款	深圳华强能源技术有限公司	49,007.00	49,007.00
应付账款	深圳华强资产管理集团有限责任公司	766,500.00	
其他应付款	深圳华强酒店管理有限公司	258,160.28	4,028,559.73
其他应付款	深圳华强商业管理有限公司	323,285.11	236,520.21
其他应付款	深圳华强物业管理有限公司	3,263,147.77	2,157,195.20
其他应付款	沈阳华强房地产开发有限公司	1,747,309.82	1,739,085.82
预收账款	深圳华强集团有限公司	25,043.03	25,042.95
预收账款	广东华强置业有限公司	330,560.00	
预收账款	深圳华强资产管理集团有限责任公司	61,596.30	7,006.99

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 公司以现金向阮胜超、阮胜一、黄育儒和黄和见购买合计持有鹏源电子 70% 股权。阮胜超、阮胜一、黄育儒和黄和见承诺，鹏源电子 2017 年-2019 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不少于 6,490.00 万元、7,788.00 万元及 9,735.00 万元（含）（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准）。

如鹏源电子在 2017 年-2019 年三个年度的净利润（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为准）之和未达到上条承诺所述，则阮胜超、阮胜一、黄育儒和黄和见需于 2019 年年度审计完成后进行现金补偿，补偿公式为：应补偿现金金额=（2017 至 2019

年三年承诺净利润之和-2017至2019年三年实际净利润之和)÷2017至2019年三年承诺净利润之和×本次交易价格。

如在业绩承诺期满后，鹏源电子2017年至2019年实际净利润总和高于3年承诺净利润的总和，则公司同意鹏源电子在业绩承诺期届满后按超额累进方式给予鹏源电子部分人员业绩奖励。奖励方式如下：超出业绩承诺10%以下（含10%本数），以超出部分的20%作为奖励；超出业绩承诺的10-20%（含20%本数），以超出部分的30%作为奖励；超出业绩承诺的20-30%（含30%本数），以超出部分的40%作为奖励；超出业绩承诺的30%以上，以超出部分的50%作为奖励。

2. 公司以现金向曲水泽通企业管理合伙企业(有限合伙)、深圳市弘钜投资合伙企业（有限合伙）购买合计持有的淇诺科技60%的股权。曲水泽通企业管理合伙企业(有限合伙)、深圳市弘钜投资合伙企业（有限合伙）承诺，淇诺科技2017年-2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不少于6,155.27万元、7,324.77万元及9,082.72万元（含）（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准）。

如淇诺科技在2017年-2019年三个年度的净利润（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为准）之和未达到上条承诺所述，则曲水泽通企业管理合伙企业(有限合伙)、深圳市弘钜投资合伙企业（有限合伙）需于2019年年度审计完成后进行现金补偿，补偿公式为：应补偿现金金额=（2017至2019年三年承诺净利润之和-2017至2019年三年实际净利润之和）÷2017至2019年三年承诺净利润之和×本次交易价格。

如在业绩承诺期满后，淇诺科技2017年至2019年实际净利润总和高于3年承诺净利润的总和，则公司同意淇诺科技在业绩承诺期届满后按超额累进方式给予淇诺科技部分人员业绩奖励。奖励方式如下：超出业绩承诺10%以下（含10%本数），以超出部分的20%作为奖励；超出业绩承诺的10-20%（含20%本数），以超出部分的30%作为奖励；超出业绩承诺的20-30%（含30%本数），以超出部分的40%作为奖励；超出业绩承诺的30%以上，以超出部分的50%作为奖励。

3. 公司以现金向深圳市万士通管理合伙企业购买其持有的芯斐电子50%的股权（购买后，公司合计持有芯斐电子60%股权）。深圳市万士通管理合伙企业承诺，芯斐电子2018年-2020年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不少于4,750.78万元、5,653.43万元及6,840.65万元（含）（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准）。如芯斐电子在2018年-2020年三个年度的净利润（均以经审计的扣除非经常性损益后归属于

母公司所有者净利润为准)之和未达到上条承诺所述,则深圳市万士通管理合伙企业需于2020年年度审计完成后进行现金补偿,补偿公式为:应补偿现金金额=(2018至2020年三年承诺净利润之和-2018至2020年三年实际净利润之和)÷2018至2020年三年承诺净利润之和×本次交易价格。

如在业绩承诺期满后,芯斐电子2018年至2020年实际净利润总和高于3年承诺净利润的总和,则公司同意芯斐电子在业绩承诺期届满后按超额累进方式给予芯斐电子部分人员业绩奖励。奖励方式如下:超出业绩承诺10%以下,以超出部分的20%作为奖励;超出业绩承诺的10-20%(含20%本数),以超出部分的30%作为奖励;超出业绩承诺的20-30%(含30%本数),以超出部分的40%作为奖励;超出业绩承诺的30%以上,以超出部分的50%作为奖励。

2、或有事项

(1) 子公司深圳华强电子交易网络有限公司(简称交易网公司)诉无锡市华方微电子有限公司(简称华方微电子有限公司)《销售代理协议书》纠纷案:交易网公司与华方微电子有限公司于2014年1月3日签订了《销售代理协议书》,由交易网公司向华方微电子有限公司同意的厂家销售其产品,如分销商未按期提货,则华方微电子有限公司无条件回购。华方微电子有限公司于2014年12月23日向交易网公司回购50万PCS的集成电路芯片8025T,货款金额共计人民币177.5万元,华方微电子有限公司本应于2014年12月23日支付该货款。2015年12月1日,交易网公司向其发出单方解除通知,同时要求支付全部货款177.5万元、违约金53.25万元,合计230.75万元。

一审判决结果:判决华方微电子有限公司支付货款177.5万元,及违约金53.25万元计算至实际履行之日合计230.75万元。华方微电子有限公司上诉到二审又撤诉,交易网公司已办理强制执行,但因华方微电子有限公司除少量银行存款(已优先支付本案诉讼费用)外无其他可执行财产,故法院无法继续强制执行。截至2018年6月30日,尚未收到华方微公司货款,交易网公司在扣除对华方微的应付款项后全额计提坏账准备。

(2) 深圳市湘海电子有限公司(简称湘海电子公司)诉深圳市金立通信设备有限公司(简称金立公司)之子公司东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司多项买卖合同纠纷一案。湘海电子公司诉讼请求如下:1、请求判令被告立即向原告支付货款本金人民币合计61,043,795.55元,利息213,394.42元(按同期人民银行贷款利率分段暂计)。2、本案诉讼费用由被告承担。

截至 2018 年 6 月 30 日，尚未收到金立公司货款，湘海电子公司对账面核算的应收款项（含被告开具的商业承兑汇票 400 万元）全额计提坏账准备。此数案目前正处在诉讼保全中，尚未开庭审理。

(3) 子公司济南华强广场置业有限公司（简称济南置业）诉泥春林、王军商品房买卖合同纠纷案：2011 年 5 月，济南置业与泥春林、王军签订《商品房买卖合同》及相关协议，涉及购房金额 990 万，已缴纳首付款约 500 万，按揭贷款约 490 万，2012 年 11 月起泥春林、王军断供。2014 年 10 月济南置业向法院提起诉讼，诉讼请求解除《商品房买卖合同》，同时要求泥春林、王军返还《商品房买卖合同》中所涉及到的房屋，并支付违约金、租赁赔偿款等共计 165 万元。2015 年 7 月 9 日，历下区法院做出一审判决，判决泥春林、王军所购房屋归济南置业所有，泥春林、王军前期所缴纳首付款在扣除济南置业经济损失后，将剩余款项退还泥春林、王军且我公司负担案件受理费及财产保全费。因涉案房源有查封等原因，未按照一审判决执行。

2016 年王军起诉济南置业，要求退还房款 214.09 万元，并支付延迟退款的利息。经 2017 年 2 月 5 日济南市历下区法院一审判决和 2017 年 9 月 28 日山东省济南市中级人民法院终审判决后，济南置业按照判决，通过济南市历下区法院账户，支付房款、延迟履行金、保全费等合计 246.63 万元。涉案房源位于山东省济南市历下区山大路 157 号 C 栋 901-912，截至 2018 年 6 月 30 日，其中 1 套已经办理了网签撤销手续，其余 11 套房屋的网签撤销手续正在办理中。济南置业已于 2015 年对该部分房产已确认的收入成本进行了冲减调整。

(4) 子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司（简称石家庄华强地产）起诉王志辉断供追偿权案：王志辉于 2013 年 2 月 17 日购买地上东区商业 D 座办公楼 04 单元 1701-1706 号房屋，缴纳首付款约 131 万元，银行贷款 127 万元。王志辉自 2015 年 12 月起中断按揭，银行多次催款无效后，自石家庄华强地产保证金账户划扣 103 万元。石家庄华强地产于 2016 年 4 月向新华区人民法院提起诉讼。该案与 2016 年 6 月 7 日开庭，2016 年 11 月 11 日，石家庄中级人民法院出具一审判决书，判决王志辉将 1701-1706 号房屋交付石家庄华强地产，并支付房屋使用费 19.44 万元，违约金 5.17 万元，配合石家庄华强地产办理解除备案手续，要求石家庄华强地产退回王志辉购房款共计 154.85 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，王志辉断供追偿案已审结，并依据生效判决向石家庄新华区人民法院申请强制执行，但因王志辉购买的六套房屋因其他案件被中院查封，石家庄华强地产为维护自身权益，已向石家庄中级人民法院提出案外人执行异议。石家庄华强地产已对该部分房产确认的收入成本进行了冲减调整。

(5) 子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司（简称石家庄华强地产）起诉白三脏、王东勇等 2 位业主断供追偿权案：白三脏，于 2012 年 3 月 27 日购买石家庄华强地产地下商业 0-204 号商铺，并签订《商品房买卖合同》，2012 年 4 月 27 日白三脏与石家庄华强地产及中国银行股份有限公司签订《个人商业用房贷款合同》，由石家庄华强地产提供连带责任保证。白三脏从 2015 年 9 月 21 日停止还款，2015 年 11 月 3 日中国银行在石家庄华强地产保证金账户划扣贷款本息共计约 29 万元。王东勇，于 2012 年 12 月 27 日购买石家庄华强地产地下商业 1277 号商铺，并签订《商品房买卖合同》，2013 年 1 月 21 日，王东勇与石家庄华强地产及中国银行股份有限公司签订《个人商业用房贷款合同》，由石家庄华强地产提供连带责任保证。王东勇从 2015 年 7 月停止还款，2015 年 11 月 3 日中国银行在石家庄华强地产保证金账户划扣贷款本息共计约 25 万元。2016 年 4 月 25 日，石家庄华强地产向河北省石家庄中级人民法院提起上诉，请求判令白三脏、王东勇支付代偿本金利息及违约金共计约 65 万元。2016 年 5 月 24 日开庭审理，2016 年 5 月 25 日，石家庄市中级人民法院对本案出具一审判判决书，判决白三脏、王东勇偿还石家庄华强地产代偿款共计约 54 万元，驳回石家庄华强地产其他诉讼请求。目前一审判决执行中，石家庄华强地产已对该部分房产确认的收入成本进行了冲减调整。

(6) 子公司德州华强电子世界管理有限公司（简称德州华强电子）诉德州升晖照明设备有限公司（简称德州升晖）、王林海《联营合作合同》纠纷案：德州华强电子与德州升晖于 2011 年 12 月 21 日签订了《联营合作合同》，于 2014 年 4 月 20 日就《联营合作合同》及相关协议签订《解除协议书》。《解除协议书》签订后，德州升晖未按协议约定执行。2015 年 6 月 26 日，德州华强电子向法院提起诉讼，诉讼请求德州升晖继续履行《解除协议书》，并支付《解除协议书》中约定已到期未支付款项合计约 95 万元，王林海承担连带责任。法院于 2015 年 10 月 20 日做出一审判决，判决支持德州华强债权请求，同时支持税金损失、利息损失请求，几项合计德州升晖、王林海应支付德州华强约 95 万元。德州升晖、王林海未继续上诉，目前一审判决已生效，已申请强制执行。截至 2018 年 6 月 30 日，德州华强电子尚未收到德州升晖公司货款，对账面核算的应收款项全额计提坏账准备。

(7) 深圳市捷扬讯科电子有限公司（简称捷扬讯科电子公司）起诉深圳市沃特玛电池有限公司（简称沃特玛公司）买卖合同纠纷一案，捷扬讯科公司诉讼请求如下：判令被告支付原告货款约 76.75 万元（不含尚未到期的沃特玛公司背书转让的 232.80 万元商业承兑汇票）；判令被告支付截止实际付款日的逾期付款违约金 77.43 万元；被告支付本案全部诉讼费用。

截至 2018 年 6 月 30 日，捷扬讯科电子公司尚未收到沃特码公司货款，捷扬讯科公司将该笔应收款项在本期末全额计提坏账准备。此案件已立案，尚未开庭审理。

(8) 子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司（简称石家庄华强地产）诉田永革断供追偿权案：田永革于 2013 年 11 月 25 日与石家庄华强地产签订《商品房买卖合同》购买我公司开发的华强数码广场地上西区及 EF 座办公楼 01 单元 2408-2411、2426、2429 号共 6 间房产，合同总价款为 347.28 万元。田永革交付首付款 174.88 万元，向渤海银行按揭贷款约 172 万元。自 2017 年 6 月起，由于田永革按揭款无故断供且拖欠时间超 3 个月，渤海银行已划扣我公司保证金约 139 万元。石家庄华强地产为维护自身权益，于 2018 年 2 月 2 日起诉至石家庄市新华区人民法院。

(9) 子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司（简称石家庄华强地产）诉柴高军欠款未偿案：柴高军于 2012 年 12 月 27 日与石家庄华强地产签订《商品房买卖合同》，购买石家庄华强地产项目 A 座办公楼 01 单元 701-716 号共 16 套房产，合同总价款为 2,089 万元，柴高军交付首期款 1,756.18 万元，其中包含 701-709 合同全款 1,266.63 万元，710-716 部分款项 489.55 万元，无故拖欠我司分期款约 333 万元。石家庄华强地产为维护自身的合法权益，于 2018 年 4 月份起诉至石家庄市新华区人民法院。

石家庄市新华区人民法院已于 2018 年 4 月受理此案，截至 2018 年 6 月 30 日，尚未开庭审理。石家庄华强地产将已收齐全款的 9 套房屋账面确认收入成本，剩余 7 套房屋收到款项按照预收款项进行列示。

(10) 子公司深圳市鹏源电子有限公司（简称鹏源电子）诉深圳市菊水皇家科技有限公司（简称菊水皇家公司）及子公司深圳市鼎安电气股份有限公司（简称鼎安电气）诉深圳市菊水皇家科技有限公司（简称菊水皇家公司）买卖合同纠纷一案，鹏源电子及鼎安电气诉讼请求如下：判令被告支付原告货款合计 188.31 万元（不含尚未到期的菊水皇家公司背书转让的 54.47 万元商业承兑汇票）；被告支付本案全部诉讼费用。

截至 2018 年 6 月 30 日，上述两起案件均已立案尚未开庭，鹏源电子及鼎安电气将该部分应收款项全额计提坏账准备。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2018 年 7 月 18 日深圳华强实业股份有限公司新设立上海粤强供应链管理有限公司，注册资本人民币 200 万元整。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对电子元器件线下分销业务、终端产品线上分销业务、电子元器件线上交易平台业务，电子元器件及终端产品线下交易平台及其他物业经营等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

项目	电子元器件线下 分销分部	电子元器件线上 交易平台分部	电子元器件及终 端产品线下交易 平台分部	终端产品线上分 销分部	其他物业经营分 部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,370,926,131.32	54,126,083.27	233,908,811.87	102,476,912.55	135,735,882.09		4,897,173,821.10
主营业务成本	3,842,261,610.86	16,124,458.73	75,557,153.17	85,549,834.15	52,713,068.84		4,072,206,125.75
资产总额	6,392,773,355.63	291,631,168.99	1,593,041,795.98	98,795,997.99	1,632,302,865.82		10,008,545,184.41
负债总额	3,474,364,212.47	61,341,711.00	599,134,922.91	91,698,198.08	1,096,781,856.78		5,323,320,901.24

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,359,172.24	100.00%			1,359,172.24
合计	1,359,172.24	100.00%			1,359,172.24

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	662,097.49	100.00%			662,097.49
合计	662,097.49	100.00%			662,097.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内	1,359,172.24		
1年以内小计	1,359,172.24		

合计	1,359,172.24		
----	--------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	687,412.76	50.58	
第二名	96,949.32	7.13	
第三名	94,532.29	6.96	
第四名	80,332.27	5.91	
第五名	32,084.28	2.36	
小 计	991,310.92	72.93	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,715,500.00	1.09%	5,715,500.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	520,297,744.41	98.91%	29,193.79	0.01%	520,268,550.62
合计	526,013,244.41	100.00%	5,744,693.79	1.09%	520,268,550.62

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,715,500.00	0.68%	5,715,500.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	835,367,618.21	99.32%	29,193.79	0.00%	835,338,424.42
合计	841,083,118.21	100.00%	5,744,693.79	0.68%	835,338,424.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳华强沃光科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	无法收回
北京五色石教育文化有限公司	1,715,500.00	1,715,500.00	100.00%	无法收回
深圳沃光有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回
合计	5,715,500.00	5,715,500.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	520,230,381.71		
7-12个月	13,500.00	675.00	5.00%
1年以内小计	520,243,881.71	675.00	0.00%
1至2年	6,656.40	665.64	10.00%
3至4年	38,706.30	19,353.15	50.00%
5年以上	8,500.00	8,500.00	100.00%
合计	520,297,744.41	29,193.79	0.01%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	523,899,326.00	839,075,172.00
往来及垫付款项	1,973,502.21	1,940,583.51
保证金及押金	90,416.20	67,362.70
备用金	50,000.00	0.00
合计	526,013,244.41	841,083,118.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	170,000,000.00	1-6个月	32.32%	0.00
第二名	借款	100,000,000.00	1-6个月	19.01%	0.00
第三名	借款	85,000,000.00	1-6个月	16.16%	0.00
第四名	借款	80,000,000.00	1-6个月	15.21%	0.00
第五名	借款	46,000,000.00	1-6个月	8.75%	0.00
合计		481,000,000.00		91.44%	0.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,390,813,990.08	5,100,000.00	3,385,713,990.08	3,112,993,990.08	5,100,000.00	3,107,893,990.08
对联营、合营企业投资	263,075,533.77		263,075,533.77	246,599,074.18		246,599,074.18
合计	3,653,889,523.85	5,100,000.00	3,648,789,523.85	3,359,593,064.26	5,100,000.00	3,354,493,064.26

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
深圳华强电子世界发展有限公司	553,349,616.74			553,349,616.74		
深圳华强电子世界管理有限公司	201,809,505.81			201,809,505.81		
深圳华强中电市场指数有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
深圳华强半导体集团有限公司	25,314,867.53	2,352,080,000.00		2,377,394,867.53		
深圳华强沃光科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
深圳电子商品交易中心有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
深圳华强北国际创客中心有限公司	8,300,000.00			8,300,000.00		
深圳市湘海电子有限公司	1,034,000,000.00		1,034,000,000.00	0.00		
深圳市捷扬讯科电子有限公司	190,860,000.00			190,860,000.00		
深圳市鹏源电子有限公司	616,000,000.00		616,000,000.00	0.00		
深圳淇诺科技有限公司	424,260,000.00		424,260,000.00	0.00		
深圳市芯斐电子有限公司		285,049,329.36	285,049,329.36	0.00		
合计	3,112,993,990.08	2,637,129,329.36	2,359,309,329.36	3,390,813,990.08		5,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	234,548,488.78			28,527,044.99		
深圳市芯斐电子有限公司	12,050,585.40			1,136,598.94	-337,854.98	
合计	246,599,074.18			29,663,643.93	-337,854.98	

(续)

投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股	计提减值	其他		

	利或利润	准备			
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司				263,075,533.77	
深圳市芯斐电子有限公司			-12,849,329.36	0.00	
合计			-12,849,329.36	263,075,533.77	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,752,537.20	15,640,693.90	110,002,825.50	13,420,821.82
合计	111,752,537.20	15,640,693.90	110,002,825.50	13,420,821.82

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	21,764,389.52	9,052,131.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益		-40,754.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,400,556.00	
合计	44,164,945.52	9,011,376.74

十四、补充资料

1、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	-48,250.37	
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）	5,152,554.12	
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	1,400,556.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	721,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,290.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,848,994.44	
减：所得税影响额	11,768,349.02	
少数股东权益影响额	897,951.93	
合计	36,929,243.62	--

2、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	8.37%	0.4987	0.4987
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.4475	0.4475

深圳华强实业股份有限公司

二〇一八年八月二十日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

