深圳华强实业股份有限公司

2019 年半年度财务报告

（未经审计）

2019 年 8 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目 录

1、合并资产负债表 3

2、母公司资产负债表 6

3、合并利润表 9

4、母公司利润表 11

5、合并现金流量表 13

6、母公司现金流量表 16

7、合并所有者权益变动表 17

8、母公司所有者权益变动表 21

9、财务报表附注 25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、合并资产负债表

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,449,198,934.26	1,359,215,331.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	739,600.00	356,800.00
应收票据	241,601,733.35	276,058,155.11
应收账款	2,454,882,994.59	2,499,286,801.93
应收款项融资	76,284,864.49	
预付款项	228,050,322.05	270,978,979.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,008,861.21	33,514,532.06
其中：应收利息		
应收股利	206,485.80	
买入返售金融资产		
存货	1,779,528,214.47	1,799,828,635.76
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	30,575,844.00	46,818,296.51
流动资产合计	6,299,871,368.42	6,286,057,531.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		13,636,769.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	427,140,244.04	317,386,486.97
其他权益工具投资	500,000.00	
其他非流动金融资产	15,522,036.00	
投资性房地产	1,208,870,900.62	1,249,176,480.64
固定资产	278,579,795.47	290,620,018.02
在建工程	1,197,325.64	3,058,878.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	176,818,677.83	182,940,869.12
开发支出		
商誉	1,848,430,927.27	1,848,430,927.27
长期待摊费用	87,431,286.73	77,183,215.68
递延所得税资产	40,900,329.51	33,403,262.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,085,391,523.11	4,015,836,908.21
资产总计	10,385,262,891.53	10,301,894,440.15
流动负债：		
短期借款	2,699,625,207.45	2,584,676,584.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		281,346.00
应付账款	487,086,698.48	361,293,372.47
预收款项	261,018,578.59	266,012,805.18
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

代理承销证券款		
应付职工薪酬	151,623,126.05	182,134,601.78
应交税费	70,325,250.04	85,799,970.52
其他应付款	470,052,581.58	631,428,356.13
其中：应付利息	6,390,167.66	7,037,000.31
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	4,180,231,442.19	4,111,627,036.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	731,925,000.00	878,700,000.00
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	54,291,045.71	71,600,903.64
预计负债		
递延收益	6,235,370.60	14,448,644.03
递延所得税负债	87,756,847.95	80,199,514.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	880,208,264.26	1,044,949,062.28
负债合计	5,060,439,706.45	5,156,576,099.24
所有者权益：		
股本	1,045,909,322.00	721,316,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	633,476,952.93	962,607,603.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：库存股		
其他综合收益	42,296,893.89	37,516,198.08
专项储备		
盈余公积	294,205,302.69	293,866,203.17
一般风险准备		
未分配利润	2,835,190,899.35	2,670,177,096.45
归属于母公司所有者权益合计	4,851,079,370.86	4,685,483,874.71
少数股东权益	473,743,814.22	459,834,466.20
所有者权益合计	5,324,823,185.08	5,145,318,340.91
负债和所有者权益总计	10,385,262,891.53	10,301,894,440.15

法定代表人：胡新安　　主管会计工作负责人：刘红　　会计机构负责人：江陈宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	684,986,074.86	845,244,461.96
交易性金融资产		
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	544,141.65	600,474.60
应收款项融资		
预付款项	2,038,308.31	431,773.66
其他应收款	680,470,304.89	1,016,258,606.53
其中：应收利息		
应收股利	206,485.80	
存货		
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	1,368,038,829.71	1,862,535,316.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		13,136,769.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,248,772,060.89	4,040,500,958.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,522,036.00	
投资性房地产	98,654,943.15	103,769,829.15
固定资产	1,859,916.30	1,993,257.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,768,620.86	7,539,998.36
递延所得税资产	2,705,125.00	2,705,125.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,372,282,702.20	4,169,645,937.02
资产总计	5,740,321,531.91	6,032,181,253.77
流动负债：		
短期借款	950,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债		
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	3,921,419.70	4,206,233.67
预收款项	44,906,031.82	44,170,165.84
合同负债		
应付职工薪酬	9,712,192.57	11,632,361.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应交税费	6,190,868.18	7,829,958.87
其他应付款	1,177,702,276.99	1,319,027,162.04
其中：应付利息	6,916,278.92	2,285,849.08
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	2,192,432,789.26	2,386,865,882.16
非流动负债：		
长期借款	444,925,000.00	524,200,000.00
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	905,730.61	1,086,876.73
递延所得税负债	878,697.41	282,380.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,709,428.02	525,569,257.39
负债合计	2,639,142,217.28	2,912,435,139.55
所有者权益：		
股本	1,045,909,322.00	721,316,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,233,448.74	1,225,825,996.74
减：库存股		
其他综合收益		3,390,995.25
专项储备		
盈余公积	294,205,302.69	293,866,203.17
未分配利润	859,831,241.20	875,346,145.06
所有者权益合计	3,101,179,314.63	3,119,746,114.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债和所有者权益总计	5,740,321,531.91	6,032,181,253.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,916,012,581.88	5,022,074,335.71
其中：营业收入	5,916,012,581.88	5,022,074,335.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,550,768,014.19	4,587,706,028.06
其中：营业成本	5,183,535,868.79	4,185,843,798.67
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	16,782,446.66	35,590,619.44
销售费用	125,695,497.96	153,243,647.85
管理费用	109,079,510.60	115,032,723.55
研发费用	41,680,842.92	35,036,318.25
财务费用	73,993,847.26	62,958,920.30
其中：利息费用	71,528,488.36	56,994,754.88
利息收入	7,461,645.61	8,706,215.37
加：其他收益	4,544,785.87	4,808,354.12
投资收益（损失以“一”号填列）	107,867,781.76	73,443,282.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	107,401,807.19	30,193,732.55
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“一”		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,768,067.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,886,705.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,719,942.19	-5,989,092.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,034,122.27	1,674.86
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	465,852,676.93	506,632,527.18
加：营业外收入	3,198,382.64	1,649,577.03
减：营业外支出	321,543.31	798,534.91
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	468,729,516.26	507,483,569.30
减：所得税费用	85,932,865.02	108,681,668.32
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	382,796,651.24	398,801,900.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	382,796,651.24	398,801,900.98
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.归属于母公司所有者的净利润	342,291,100.67	359,518,978.69
2.少数股东损益	40,505,550.57	39,282,922.29
六、其他综合收益的税后净额	8,854,264.42	17,957,819.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,171,691.06	13,871,447.41
（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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）将重分类进损益的其他综合收益	8,171,691.06	13,871,447.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		332,070.07
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,082,658.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	8,171,691.06	15,622,035.84
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	682,573.36	4,086,371.70
七、综合收益总额	391,650,915.66	416,759,720.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	350,462,791.73	373,390,426.10
归属于少数股东的综合收益总额	41,188,123.93	43,369,293.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3273	0.3437
（二）稀释每股收益	0.3273	0.3437

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡新安　　主管会计工作负责人：刘红　　会计机构负责人：江陈宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	109,808,008.68	111,752,537.20
减：营业成本	7,675,322.12	15,640,693.90
税金及附加	2,215,059.00	3,063,624.73
销售费用		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

管理费用	31,864,156.40	23,689,122.21
研发费用		
财务费用	36,536,581.56	17,991,054.70
其中：利息费用	42,813,870.36	24,188,105.17
利息收入	6,281,108.98	6,201,421.56
加：其他收益	182,088.97	181,146.12
投资收益（损失以“一”号填列）	136,477,588.32	44,164,945.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	108,271,102.52	21,764,389.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	2,385,267.00	
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“一”号填列）	170,561,833.89	95,714,133.30
加：营业外收入	423,566.48	300.54
减：营业外支出		4,120.68
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	170,985,400.37	95,710,313.16
减：所得税费用	9,223,006.46	13,218,404.89
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	161,762,393.91	82,491,908.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	161,762,393.91	82,491,908.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-1,750,588.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		-1,750,588.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		332,070.07
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,082,658.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	161,762,393.91	80,741,319.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1547	0.0789
（二）稀释每股收益	0.1547	0.0789

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	6,129,131,974.96	4,883,651,980.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	21,365,699.09	39,114,580.22
经营活动现金流入小计	6,150,497,674.05	4,922,766,560.95
购买商品、接受劳务支付的现金	5,131,844,220.78	4,360,632,461.18
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	229,381,063.90	242,329,301.52
支付的各项税费	156,285,920.95	148,015,979.75
支付其他与经营活动有关的现金	109,324,873.24	83,655,895.26
经营活动现金流出小计	5,626,836,078.87	4,834,633,637.71
经营活动产生的现金流量净额	523,661,595.18	88,132,923.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000.00	10,016,029.44
取得投资收益收到的现金	259,488.77	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	9,076.31	18,069.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		445,480,000.00
投资活动现金流入小计	318,565.08	458,072,901.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,509,280.49	16,134,992.26
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	131,246,000.00	235,183,641.91
支付其他与投资活动有关的现金		473,000,000.00
投资活动现金流出小计	151,755,280.49	724,318,634.17
投资活动产生的现金流量净额	-151,436,715.41	-266,245,732.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		285,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		285,000.00
取得借款收到的现金	3,189,642,953.80	3,079,152,486.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,712,306.98	15,120,000.00
筹资活动现金流入小计	3,192,355,260.78	3,094,557,486.75
偿还债务支付的现金	3,186,916,908.43	2,157,300,217.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	275,966,860.78	320,408,441.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,301,710.10	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,422,424.28	10,551,566.67
筹资活动现金流出小计	3,481,306,193.49	2,488,260,225.86
筹资活动产生的现金流量净额	-288,950,932.71	606,297,260.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,864,633.91	-6,028,605.75
五、现金及现金等价物净增加额	86,138,580.97	422,155,845.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,345,767,570.78	1,158,159,643.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,431,906,151.75	1,580,315,489.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	95,460,234.18	98,381,438.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,370,233.02	161,109,896.52
经营活动现金流入小计	108,830,467.20	259,491,335.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,465,524.62	1,373,127.37
支付给职工以及为职工支付的现金	27,355,921.19	22,560,394.52
支付的各项税费	17,778,672.00	20,569,761.62
支付其他与经营活动有关的现金	37,789,449.69	8,521,770.14
经营活动现金流出小计	84,389,567.50	53,025,053.65
经营活动产生的现金流量净额	24,440,899.70	206,466,281.76
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	28,000,000.00	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		
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	396,370,636.39	591,261,928.08
投资活动现金流入小计	424,370,636.39	623,662,484.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,160,669.49	656,419.25
投资支付的现金	231,246,000.00	255,636,000.00
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	30,000,000.00	256,800,000.00
投资活动现金流出小计	262,406,669.49	513,092,419.25
投资活动产生的现金流量净额	161,963,966.90	110,570,064.83
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	575,000,000.00	768,480,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	575,000,000.00	768,480,000.00
偿还债务支付的现金	704,275,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,388,253.70	276,310,917.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	921,663,253.70	526,310,917.54
筹资活动产生的现金流量净额	-346,663,253.70	242,169,082.46
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	-160,258,387.10	559,205,429.05
加：期初现金及现金等价物余额	845,244,461.96	724,879,442.90
六、期末现金及现金等价物余额	684,986,074.86	1,284,084,871.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	721,316,774.00				962,607,603.01		37,516,198.08		293,866,203.17		2,670,177,096.45		4,685,483,874.71	459,834,466.20	5,145,318,340.91
加：会计政策变更							-3,390,995.25		339,099.52		3,051,895.73				
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				962,607,603.01		34,125,202.83		294,205,302.69		2,673,228,992.18		4,685,483,874.71	459,834,466.20	5,145,318,340.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,592,548.00				-329,130,650.08		8,171,691.06				161,961,907.17		165,595,496.15	13,909,348.02	179,504,844.17
（一）综合收益总额							8,171,691.06				342,291,100.67		350,462,791.73	41,188,123.93	391,650,915.66
（二）所有者投入和减少资本					-4,538,102.08								-4,538,102.08	-10,035,865.71	-14,573,967.79
1．所有者投入的普通股															
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					-4,538,102.08								-4,538,102.08	-10,035,865.71	-14,573,967.79
（三）利润分配											-180,329,193.50		-180,329,193.50	-17,242,910.20	-197,572,103.70
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											-180,329,193.50		-180,329,193.50	-17,242,910.20	-197,572,103.70
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	324,592,548.00				-324,592,548.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	324,592,548.00				-324,592,548.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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	1,045,909,322.00				633,476,952.93		42,296,893.89		294,205,302.69		2,835,190,899.35		4,851,079,370.86	473,743,814.22	5,324,823,185.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	721,316,774.00				1,071,345,684.84		-19,078,976.85		279,309,151.22		2,251,625,100.99		4,304,517,734.20	278,526,748.10	4,583,044,482.30
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				1,071,345,684.84		-19,078,976.85		279,309,151.22		2,251,625,100.99		4,304,517,734.20	278,526,748.10	4,583,044,482.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					3,198,551.88		13,871,447.41				107,058,107.79		124,128,107.08	86,208,063.74	210,336,170.82
（一）综合收益总额							13,871,447.41				359,518,978.69		373,390,426.10	43,369,293.99	416,759,720.09
（二）所有者投入和减少资本					3,198,551.88								3,198,551.88	51,838,769.75	55,037,321.63
1．所有者投入的普通股														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					3,198,551.88								3,198,551.88	51,553,769.75	54,752,321.63
（三）利润分配											-252,460,870.90		-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		-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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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				1,074,544,236.72		-5,207,529.44		279,309,151.22		2,358,683,208.78		4,428,645,841.28	364,734,811.84	4,793,380,653.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	721,316,774.00				1,225,825,996.74		3,390,995.25		293,866,203.17	875,346,145.06		3,119,746,114.22
加：会计政策变更							-3,390,995.25		339,099.52	3,051,895.73		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	721,316,774.00				1,225,825,996.74				294,205,302.69	878,398,040.79		3,119,746,114.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,592,548.00				-324,592,548.00					-18,566,799.59		-18,566,799.59
（一）综合收益										161,76		161,762,3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

总额										2,393.91		93.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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										-180,329,193.50		-180,329,193.50
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-180,329,193.50		-180,329,193.50
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	324,592,548.00				-324,592,548.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	324,592,548.00				-324,592,548.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6．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	1,045,909,322.00				901,233,448.74				294,205,302.69	859,831,241.20		3,101,179,314.63

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华强实业股份有限公司

2019 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。截止本报告期末，公司持有统一社会信用代码为91440300192255939T的营业执照，注册资本1,045,909,322元，股份总数1,045,909,322股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,264,316股；无限售条件的流通股份：A股1,044,645,006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。

深圳华强的主营业务为面向电子信息产业链的现代高端服务业，为产业链上的各环节提供线上线下交易服务、产品服务、技术服务、交易信息服务和创新创业配套服务，打造面向电子信息产业的国内一流交易服务和创新创业服务双平台。深圳华强一直以来注重自主研发能力，并持续加大研发力度，目前已经有华强电子网、捷扬讯科、鹏源电子、英能达、淇诺科技、芯斐电子等子公司获得了国家高新技术企业认定。

本财务报表业经公司2019年8月26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、上海粤强供应链管理有限公司、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、深圳华强云产业园投资开发有限公司10家子公司（含孙公司共67个）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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

1. 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的应收票据、应收账款和其他应收款单独评价信用风险，如：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
组合1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	除存在客观证据表明本公司无法收回款项外，不对银行承兑汇票计提预期信用损失准备。
组合2：商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分	参照应收账款

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（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	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

坏账准备的计提方法	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

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	应收款项确定组合的依据	计量预期损失的方法
组合1：账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	账龄分析法
组合2：无风险组合	合并报表范围内主体之间的应收款项，押金、保证金、备用金等款项。	除存在客观证据表明无法按相关合同条款收回款项外，不对本组合的应收款项计提预期信用损失准备。

采用组合 1 计提预期信用损失准备的计提方法

预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率(%)
0-6个月（含6个月，下同）	-	-
6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）单项金额不重大并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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

13、应收款项融资

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。具体核算详见“10、金融工具”及“12、应收账款”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

详见“10、金融工具”及“12、应收账款”。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

16、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

29、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直的政策计提租赁资产折旧。能否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之中较短的期间内计提折旧。

20、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

21、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。

22、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	产权证上剩余可使用年限
软件及其他	3-10
商标权	10

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，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与开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

24、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。

25、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

26、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。

27、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

28、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。

29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

30、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。

4. 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。

31、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。

32、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

33、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、已经被处置或划分为持有待售类别且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单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国家财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 22 日召开董事会、监事会会议审议通过
国家财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 26 日召开董事会、监事会会议审议通过

①执行新金融工具准则列式对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

合并资产负债表项目	调整前2018年12月31日列报金额	调整后2019年1月1日列报金额
可供出售金融资产	13,636,769.00	
其他权益工具投资		500,000.00
其他非流动金融资产		13,136,769.00
其他综合收益	37,516,198.08	34,125,202.83
盈余公积	293,866,203.17	294,205,302.69
未分配利润	2,670,177,096.45	2,673,228,992.18

母公司资产负债表项目	调整前2018年12月31日列报金额	调整后2019年1月1日列报金额
可供出售金融资产	13,136,769.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		13,136,769.00
其他综合收益	3,390,995.25	0.00
盈余公积	293,866,203.17	294,205,302.69
未分配利润	875,346,145.06	878,398,040.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

②执行新报表列式对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

合并资产负债表项目	调整前2018年12月31日列报金额	调整后2019年1月1日列报金额
应收票据及应收账款	2,775,344,957.04	
应收票据		276,058,155.11
应收账款		2,499,286,801.93
应付票据及应付账款	361,574,718.47	
应付票据		281,346.00
应付账款		361,293,372.47

母公司资产负债表项目	调整前2018年12月31日列报金额	调整后2019年1月1日列报金额
应收票据及应收账款	600,474.60	
应收票据		
应收账款		600,474.60
应付票据及应付账款	4,206,233.67	
应付票据		
应付账款		4,206,233.67

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动资产：			
货币资金	1,359,215,331.27	1,359,215,331.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	356,800.00	356,800.00	
应收票据	276,058,155.11	276,058,155.11	
应收账款	2,499,286,801.93	2,499,286,801.93	
应收款项融资		0.00	
预付款项	270,978,979.30	270,978,979.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,514,532.06	33,514,532.06	
其中：应收利息			
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	1,799,828,635.76	1,799,828,635.76	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	46,818,296.51	46,818,296.51	
流动资产合计	6,286,057,531.94	6,286,057,531.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,636,769.00		-13,636,769.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	317,386,486.97	317,386,486.97	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		13,136,769.00	13,136,769.00
投资性房地产	1,249,176,480.64	1,249,176,480.64	
固定资产	290,620,018.02	290,620,018.02	
在建工程	3,058,878.84	3,058,878.84	
生产性生物资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

油气资产			
使用权资产			
无形资产	182,940,869.12	182,940,869.12	
开发支出			
商誉	1,848,430,927.27	1,848,430,927.27	
长期待摊费用	77,183,215.68	77,183,215.68	
递延所得税资产	33,403,262.67	33,403,262.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,015,836,908.21	4,015,836,908.21	
资产总计	10,301,894,440.15	10,301,894,440.15	
流动负债：			
短期借款	2,584,676,584.88	2,584,676,584.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	281,346.00	281,346.00	
应付账款	361,293,372.47	361,293,372.47	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收款项	266,012,805.18	266,012,805.18	
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	182,134,601.78	182,134,601.78	
应交税费	85,799,970.52	85,799,970.52	
其他应付款	631,428,356.13	631,428,356.13	
其中：应付利息	7,037,000.31	7,037,000.31	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	4,111,627,036.96	4,111,627,036.96	
非流动负债：			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保险合同准备金			
长期借款	878,700,000.00	878,700,000.00	
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	71,600,903.64	71,600,903.64	
预计负债			
递延收益	14,448,644.03	14,448,644.03	
递延所得税负债	80,199,514.61	80,199,514.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,044,949,062.28	1,044,949,062.28	
负债合计	5,156,576,099.24	5,156,576,099.24	
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			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本公积	962,607,603.01	962,607,603.01	
减：库存股			
其他综合收益	37,516,198.08	34,125,202.83	-3,390,995.25
专项储备			
盈余公积	293,866,203.17	294,205,302.69	339,099.52
一般风险准备			
未分配利润	2,670,177,096.45	2,673,228,992.18	3,051,895.73
归属于母公司所有者权益合计	4,685,483,874.71	4,685,483,874.71	
少数股东权益	459,834,466.20	459,834,466.20	
所有者权益合计	5,145,318,340.91	5,145,318,340.91	
负债和所有者权益总计	10,301,894,440.15	10,301,894,440.15	

调整情况说明

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资

产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019

年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与

本准则要求不一致的，无须调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存

收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019 年 1 月 1 日之后将部分持有的股权投资指定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，列报为其他权益工具投资；将部分持有的股权投资调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	845,244,461.96	845,244,461.96	
交易性金融资产			
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	600,474.60	600,474.60	
应收款项融资			
预付款项	431,773.66	431,773.66	
其他应收款	1,016,258,606.53	1,016,258,606.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动资产合计	1,862,535,316.75	1,862,535,316.75	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	13,136,769.00		-13,136,769.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,040,500,958.37	4,040,500,958.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,136,769.00	13,136,769.00
投资性房地产	103,769,829.15	103,769,829.15	
固定资产	1,993,257.14	1,993,257.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,539,998.36	7,539,998.36	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税资产	2,705,125.00	2,705,125.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,169,645,937.02	4,169,645,937.02	
资产总计	6,032,181,253.77	6,032,181,253.77	
流动负债：			
短期借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
交易性金融负债			
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	4,206,233.67	4,206,233.67	
预收款项	44,170,165.84	44,170,165.84	
合同负债			
应付职工薪酬	11,632,361.74	11,632,361.74	
应交税费	7,829,958.87	7,829,958.87	
其他应付款	1,319,027,162.04	1,319,027,162.04	
其中：应付利息	2,285,849.08	2,285,849.08	
应付股利			
持有待售负债			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,386,865,882.16	2,386,865,882.16	
非流动负债：			
长期借款	524,200,000.00	524,200,000.00	
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	1,086,876.73	1,086,876.73	
递延所得税负债	282,380.66	282,380.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	525,569,257.39	525,569,257.39	
负债合计	2,912,435,139.55	2,912,435,139.55	
所有者权益：			
股本	721,316,774.00	721,316,774.00	
其他权益工具			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	3,390,995.25	0.00	-3,390,995.25
专项储备			
盈余公积	293,866,203.17	294,205,302.69	339,099.52
未分配利润	875,346,145.06	878,398,040.79	3,051,895.73
所有者权益合计	3,119,746,114.22	3,119,746,114.22	
负债和所有者权益总计	6,032,181,253.77	6,032,181,253.77	

调整情况说明

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资

产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019

年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与

本准则要求不一致的，无须调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存

收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日之后将持有的股权投资调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

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、应收服务	3%、5%（简易征收）、6%、13%、16%
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%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市英能达电子有限公司	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%
记忆电子有限公司	16.5%
华强智联科技有限公司	16.5%
北京鹏源佳信电子有限公司	20%
深圳市鼎安电气有限公司	20%
深圳市悦虎湘海销售有限公司	20%
深圳前海芯展信息技术有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、原深圳市国家税务局、原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、原深圳市国家税务局、原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。本证书将于2019年11月20日到期，按照《国家税务总局公告2017年第24号》第一条之规定，2019年1-6月暂按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10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、原深圳市国家税务局、原深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744204436，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、深圳市英能达电子有限公司于2018年11月09日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201844203436，有效期：三年。从2018年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。

5、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、原深圳市国家税务局、原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。

6、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、原深圳市国家税务局、原深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744202594，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。

7、香港沃光有限公司、华强电子交易网络（香港）有限公司、华强半导体有限公司、捷扬讯科国际有限公司、捷扬讯科电子有限公司、淇诺（香港）有限公司、前海芯展（香港）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、庆瓷（香港）有限公司、沃能电子技术有限公司、联汇（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、记忆电子有限公司、华强智联科技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%。

8、深圳市悦虎湘海销售有限公司、深圳前海芯展信息技术有限公司、北京鹏源佳信电子有限公司、深圳市鼎安电气有限公司为小微企业，按20%的税率缴纳企业所得税。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,799.17	109,022.12
银行存款	762,753,812.74	525,573,154.89
其他货币资金	686,395,322.35	833,533,154.26
合计	1,449,198,934.26	1,359,215,331.27
其中：存放在境外的款项总额	437,583,599.11	190,792,676.89

其他说明

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665,525,449.35元，存放在支付宝、京东钱包及财付通等第三方平台3,577,090.49元，信用证保证金4,502,928.50元，预售房保证金为11,453,602.09元，诉讼冻结资金1,336,251.92元。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生金融资产	739,600.00	356,800.00
合计	739,600.00	356,800.00

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	193,983,332.03	153,538,925.49
商业承兑票据	47,618,401.32	122,519,229.62
合计	241,601,733.35	276,058,155.11

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	241,807,881.78	100.00%	206,148.43	0.09%	241,601,733.35	276,122,307.52	100.00%	64,152.41	0.02%	276,058,155.11
其中：										
组合 1：银行承	193,9	80.22	0.00	0.00%	193,98	153,53	55.61%	0.00	0.00%	153,53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

兑汇票	83,332.03	%			3,332.03	8,925.49				8,925.49
组合 2：商业承兑汇票	47,824,549.75	19.78%	206,148.43	0.43%	47,618,401.32	122,583,382.03	44.39%	64,152.41	0.05%	122,519,229.62
合计	241,807,881.78	100.00%	206,148.43	0.09%	241,601,733.35	276,122,307.52	100.00%	64,152.41	0.02%	276,058,155.11

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 2：商业承兑汇票

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,015,849.75	25,278.43	0.05%
其中：6 个月以内	45,510,281.17		0.00%
7-12 个月	505,568.58	25,278.43	5.00%
1 至 2 年	1,808,700.00	180,870.00	10.00%
合计	47,824,549.75	206,148.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	64,152.41	141,996.02			206,148.43
合计	64,152.41	141,996.02			206,148.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）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

单位： 元

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	116,425,718.57	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	116,425,718.57	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	84,374,803.63	3.31%	84,211,767.89	99.81%	163,035.74	76,045,161.76	2.95%	76,043,418.76	100.00%	1,743.00
其中：										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	81,050,877.63	3.18%	80,887,841.89	99.80%	163,035.74	73,000,180.60	2.83%	73,000,180.60	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,323,926.00	0.13%	3,323,926.00	100.00%	0.00	3,044,981.16	0.12%	3,043,238.16	99.94%	1,743.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,461,275,142.33	96.69%	6,555,183.48	0.27%	2,454,719,958.85	2,504,266,909.94	97.05%	4,981,851.01	0.20%	2,499,285,058.93
其中：										
组合 1：账龄分析法组合	2,461,275,142.33	96.69%	6,555,183.48	0.27%	2,454,719,958.85	2,504,266,909.94	97.05%	4,981,851.01	0.20%	2,499,285,058.93
合计	2,545,649,945.96	100.00%	90,766,951.37	3.57%	2,454,882,994.59	2,580,312,071.70	100.00%	81,025,269.77	3.14%	2,499,286,801.93

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市金铭电子有限公司	48,662,376.32	48,662,376.32	100.00%	收回有困难

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东莞金卓通信科技有限公司	17,134,151.25	17,134,151.25	100.00%	收回有困难
安徽夏禹新能源科技有限公司	2,318,000.00	2,318,000.00	100.00%	收回有困难
深圳市菊水皇家科技有限公司	1,883,030.00	1,883,030.00	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
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
VSUN ENTERPRISE LIMITED	2,875,975.22	2,875,975.22	100.00%	收回有困难
智慧海派科技有限公司	5,128,243.52	4,965,207.78	96.82%	收回有困难
其他单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,323,926.00	3,323,926.00	100.00%	收回有困难
合计	84,374,803.63	84,211,767.89	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1：账龄分析法组合

单位： 元

名称	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,436,244,930.67	1,519,172.90	0.06%
6 个月以内	2,405,861,472.61	0.00	0.00%
7-12 个月	30,383,458.06	1,519,172.90	5.00%
1 至 2 年	20,862,970.42	2,086,297.04	10.00%
2 至 3 年	780,178.85	156,035.77	20.00%
3 年以上	3,387,062.40	2,793,677.77	82.48%
3 至 4 年	984,956.08	492,478.04	50.00%
4 至 5 年	504,533.39	403,626.71	80.00%
5 年以上	1,897,572.92	1,897,573.01	100.00%
合计	2,461,275,142.33	6,555,183.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,444,716,719.04
6 个月以内	2,407,117,972.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7-12 个月	37,598,746.40
1 至 2 年	84,732,527.24
2 至 3 年	9,633,776.17
3 年以上	6,566,923.51
3 至 4 年	1,105,849.89
4 至 5 年	2,258,048.39
5 年以上	3,203,025.23
合计	2,545,649,945.96

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	81,025,269.77	10,241,681.60	500,000.00	0.00	90,766,951.37
合计	81,025,269.77	10,241,681.60	500,000.00	0.00	90,766,951.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
	0.00	
合计	0.00	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）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	金额 （元）	占应收账款总额的比例 （%）	计提的坏账准备
第一名	非关联方	194,525,558.01	7.64%	-
第二名	非关联方	178,821,222.99	7.02%	-
第三名	非关联方	151,771,489.26	5.96%	-
第四名	非关联方	137,686,100.82	5.41%	-
第五名	非关联方	128,282,759.28	5.04%	-
合计		791,087,130.36	31.08%	-

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款融资	76,284,864.49	0.00
合计	76,284,864.49	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	221,145,695.24	96.97%	262,226,895.78	96.77%
1 至 2 年	194,626.77	0.09%	653,031.80	0.24%
2 至 3 年		0.00%	47,051.72	0.02%
3 年以上	6,710,000.04	2.94%	8,052,000.00	2.97%
合计	228,050,322.05	--	270,978,979.30	--

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	期末余额（元）	未结算原因
重庆市新大兴实业（集团）有限公司	6,710,000.04	预付的经营场所租金
小 计	6,710,000.04	

（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	账面余额	占预付账款总额的比例
第一名	82,793,366.43	36.30%
第二名	33,173,825.26	14.55%
第三名	15,468,075.00	6.78%
第四名	10,831,470.02	4.75%
第五名	9,022,683.88	3.96%
合计	151,289,420.59	66.34%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	206,485.80	0.00
其他应收款	38,802,375.41	33,514,532.06
合计	39,008,861.21	33,514,532.06

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
招商轮船	206,485.80	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	206,485.80	0.00

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及垫付款项	41,542,319.37	35,747,172.07
保证金及押金	13,380,701.80	16,176,691.03
备用金	990,805.55	460,234.35
合计	55,913,826.72	52,384,097.45

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		17,087,943.30	1,781,622.10	18,869,565.40
2019 年 1 月 1 日余	——	——	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额在本期				
本期转回		1,754,114.09		1,754,114.09
本期核销			4,000.00	4,000.00
2019 年 6 月 30 日余额		15,333,829.21	1,777,622.10	17,111,451.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,699,835.77
6 个月以内	30,148,872.27
7-12 个月	550,963.50
1 至 2 年	942,121.43
2 至 3 年	670,256.69
3 年以上	23,601,612.83
3 至 4 年	8,237,256.27
4 至 5 年	13,261,850.00
5 年以上	2,102,506.56
合计	55,913,826.72

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	18,869,565.39		1,754,114.08	4,000.00	17,111,451.31
合计	18,869,565.39		1,754,114.08	4,000.00	17,111,451.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
押金	4,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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	回迁评审价	21,181,000.00	3-4 年、4-5 年	37.88%	14,562,500.00
第二名	往来款	11,354,860.13	1-6 个月（含 6 个月）	20.31%	0.00
第三名	保证金	2,480,009.79	1-6 个月（含 6 个月）	4.44%	0.00
第四名	保证金	2,062,410.00	1-6 个月（含 6	3.69%	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			个月）		
第五名	保证金	2,020,000.00	1-6 个月（含 6 个月）	3.61%	0.00
合计	--	39,098,279.92	--	69.93%	14,562,500.00

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,389,090,640.28	66,573,083.16	1,322,517,557.12	1,501,922,308.95	62,792,083.78	1,439,130,225.17
周转材料	71,285.78		71,285.78	67,108.82		67,108.82
开发成本	25,564,731.23		25,564,731.23	21,512,993.75		21,512,993.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

开发产品	62,363,239.07		62,363,239.07	66,483,457.41		66,483,457.41
发出商品	370,141,571.91	1,130,170.64	369,011,401.27	273,765,021.25	1,130,170.64	272,634,850.61
合计	1,847,231,468.27	67,703,253.80	1,779,528,214.47	1,863,750,890.18	63,922,254.42	1,799,828,635.76

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

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	62,792,083.78	7,980,801.67		4,199,802.29		66,573,083.16
发出商品	1,130,170.64					1,130,170.64
合计	63,922,254.42	7,980,801.67		4,199,802.29		67,703,253.80

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的具体原因	本年转销存货跌价准备的具体原因
库存商品	相关产成品估计售价，减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价，减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,008,827.61	36,662,862.24
企业所得税	3,193,584.71	9,784,207.26
其他	373,431.68	371,227.01
合计	30,575,844.00	46,818,296.51

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	304,786,968.29			108,271,102.52						413,058,070.81	
深圳华秋电子有限公	12,599,518.6			-701,025.32						11,898,493.3	6,049,238.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

司	8									6	
深圳聚丰智能网络科技有限公司		2,800,020.00		-616,340.13						2,183,679.87	
小计	317,386,486.97	2,800,020.00		106,953,737.07						427,140,244.04	6,049,238.39
合计	317,386,486.97	2,800,020.00		106,953,737.07						427,140,244.04	6,049,238.39

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定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	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合	其他综合收益转入留存收益的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					收益的原因	
无锡麦姆斯咨询有限公司					该项投资为非交易性权益投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,522,036.00	13,136,769.00
合计	15,522,036.00	13,136,769.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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	1,509,444,296.22	577,910,795.84		2,087,355,092.06
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,509,444,296.22	577,910,795.84		2,087,355,092.06
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	712,422,582.36	125,756,029.06		838,178,611.42
2.本期增加金额	32,897,310.60	7,408,269.42		40,305,580.02
（1）计提或摊销	32,897,310.60	7,408,269.42		40,305,580.02
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	745,319,892.96	133,164,298.48		878,484,191.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	764,124,403.26	444,746,497.36		1,208,870,900.62
2.期初账面价值	797,021,713.86	452,154,766.78		1,249,176,480.64

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	278,579,795.47	290,620,018.02
合计	278,579,795.47	290,620,018.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）固定资产情况

单位： 元

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	26,178,892.01	21,313,199.57	43,115,070.38	533,788,622.56
2.本期增加金额		93,779.83	536,357.95	942,514.27	1,572,652.05
（1）购置	0.00	93,779.83	536,357.95	942,514.27	1,572,652.05
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额		5,996.39	543,357.07	197,603.88	746,957.34
（1）处置或报废	0.00	5,996.39	543,357.07	197,603.88	746,957.34
4.期末余额	443,181,460.60	26,266,675.45	21,306,200.45	43,859,980.77	534,614,317.27
二、累计折旧					
1.期初余额	170,835,049.28	23,896,330.24	17,881,398.41	30,555,826.61	243,168,604.54
2.本期增加	10,708,516.7	333,699.55	453,973.08	2,080,171.58	13,576,360.9

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额	2				3
（1）计提	10,708,516.72	333,699.55	453,973.08	2,080,171.58	13,576,360.93
3.本期减少金额		2,838.79	517,120.06	190,484.82	710,443.67
（1）处置或报废	0.00	2,838.79	517,120.06	190,484.82	710,443.67
4.期末余额	181,543,566.00	24,227,191.00	17,818,251.43	32,445,513.37	256,034,521.80
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	261,637,894.60	2,039,484.45	3,487,949.02	11,414,467.40	278,579,795.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.期初账面价值	272,346,411.32	2,282,561.77	3,431,801.16	12,559,243.77	290,620,018.02

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,197,325.64	3,058,878.84
合计	1,197,325.64	3,058,878.84

（1）在建工程情况

单位： 元

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
电子世界改造工程	378,715.60		378,715.60	2,767,721.28		2,767,721.28
华强电子网办公室更新改造工程	250,760.13		250,760.13			
乐淘里改造工程	567,849.91		567,849.91	291,157.56		291,157.56
合计	1,197,325.64		1,197,325.64	3,058,878.84		3,058,878.84

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				金额			算比例		额	化金额		

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	192,869,254.89			24,227,767.37	4,200,000.00	21,900,000.00	243,197,022.26
2.本期增加金额				105,689.15			105,689.15
（1）购置				105,689.15			105,689.15
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额				3,769,196.58			3,769,196.58
（1）				3,769,196			3,769,196

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

处置				.58			.58
4.期末余额	192,869,254.89			20,564,259.94	4,200,000.00	21,900,000.00	239,533,514.83
二、累计摊销							
1.期初余额	39,921,097.69			15,044,222.12	1,365,000.00	3,925,833.33	60,256,153.14
2.本期增加金额	2,509,091.33			903,374.60	210,000.00	1,095,000.00	4,717,465.93
（1）计提	2,509,091.33			903,374.60	210,000.00	1,095,000.00	4,717,465.93
3.本期减少金额				2,258,782.07			2,258,782.07
（1）处置				2,258,782.07			2,258,782.07
4.期末余额	42,430,189.02			13,688,814.65	1,575,000.00	5,020,833.33	62,714,837.00
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	150,439,065.87			6,875,445.29	2,625,000.00	16,879,166.67	176,818,677.83
2.期初账面价值	152,948,157.20			9,183,545.25	2,835,000.00	17,974,166.67	182,940,869.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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	1,848,430,					1,848,430,

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	927.27					927.27

（2）商誉减值准备

单位： 元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

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
装修改造	77,183,215.68	23,266,884.88	13,018,813.83		87,431,286.73
合计	77,183,215.68	23,266,884.88	13,018,813.83		87,431,286.73

其他说明

30、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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	107,614,116.88	22,153,757.56	110,844,199.30	20,593,909.26
内部交易未实现利润	10,067,461.63	1,687,703.65	9,211,952.71	1,672,366.82
可抵扣亏损	2,773,838.09	693,459.52	5,498,562.32	1,374,640.58
计提业绩超额完成奖励产生的递延所得税	77,237,415.38	16,365,408.78	52,341,535.85	9,762,346.01
合计	197,692,831.98	40,900,329.51	177,896,250.18	33,403,262.67

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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	13,499,166.67	2,024,875.00	14,334,166.67	2,150,125.00
其他非流动金融资产公允价值变动	3,514,789.64	878,697.41	1,129,522.64	282,380.66
香港公司税率差	806,322,707.06	68,537,430.10	738,742,301.40	62,793,095.62
内部未实现收益	23,228,951.12	5,807,237.78	18,090,902.68	4,522,725.67
无形资产评估增值未实现收益	41,590,670.64	10,397,667.66	41,590,670.64	10,397,667.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生工具的公允价值变动	739,600.00	110,940.00	356,800.00	53,520.00
合计	888,895,885.13	87,756,847.95	814,244,364.03	80,199,514.61

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

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		40,900,329.51		33,403,262.67
递延所得税负债		87,756,847.95		80,199,514.61

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,807,980.45	16,798,805.57
可抵扣亏损	396,924,946.23	374,645,442.35
房地产开发企业特定业务计算的纳税调整	23,625,223.89	10,972,880.19
合计	438,358,150.57	402,417,128.11

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		6,353,169.44	
2019 年	46,825,563.96	50,755,793.33	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2020 年	67,128,303.99	68,067,201.48	
2021 年	36,574,409.81	37,920,403.79	
2022 年	51,312,772.11	52,675,800.02	
2023 年	161,612,482.30	158,873,074.29	
2024 年	33,471,414.06		
合计	396,924,946.23	374,645,442.35	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,644,378,609.60	1,490,682,680.24
信用借款	1,000,000,000.00	1,093,993,904.64
保证兼质押借款	55,246,597.85	
合计	2,699,625,207.45	2,584,676,584.88

短期借款分类的说明：保证兼质押借款系公司为子公司提供担保，同时子公司质押其应收款项借入的短期借款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	--	281,346.00
合计	--	281,346.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	469,772,461.33	341,859,226.29
长期资产购置款	17,314,237.15	19,434,146.18
合计	487,086,698.48	361,293,372.47

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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	3,421,432.78	未结算
合计	7,524,669.64	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	45,448,816.54	49,779,806.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

售房款	36,311,676.51	34,752,821.50
租金及管理费	145,477,700.69	143,334,984.66
服务费	33,780,384.85	38,145,192.76
合计	261,018,578.59	266,012,805.18

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已结算未完工项目	

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	181,002,418.78	188,102,591.69	217,501,269.32	151,603,741.15
二、离职后福利-设定提存计划	22,068.00	9,450,948.18	9,453,631.28	19,384.90
三、辞退福利	1,110,115.00	1,567,435.96	2,677,550.96	
五、其他		8,619.05	8,619.05	
合计	182,134,601.78	199,129,594.88	229,641,070.61	151,623,126.05

（2）短期薪酬列示

单位： 元

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	180,652,939.24	172,540,728.33	201,961,838.85	151,231,828.72
2、职工福利费		6,567,134.25	6,567,134.25	
3、社会保险费	18,039.46	3,646,800.60	3,610,579.61	54,260.45
其中：医疗保险费	16,790.66	3,177,569.03	3,141,574.94	52,784.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

工伤保险费	172.30	126,661.85	126,533.35	300.80
生育保险费	1,076.50	342,569.72	342,471.32	1,174.90
4、住房公积金	7,108.00	3,876,377.45	3,876,123.45	7,362.00
5、工会经费和职工教育经费	324,332.08	1,471,551.06	1,485,593.16	310,289.98
8、其他短期薪酬				
合计	181,002,418.78	188,102,591.69	217,501,269.32	151,603,741.15

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	21,529.70	9,296,820.19	9,299,552.39	18,797.50
2、失业保险费	538.30	154,127.99	154,078.89	587.40
合计	22,068.00	9,450,948.18	9,453,631.28	19,384.90

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,676,222.18	16,467,104.31
企业所得税	55,126,052.02	65,130,673.81
个人所得税	713,847.26	1,055,491.30
城市维护建设税	323,221.28	779,907.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

土地增值税	14,151.67	
房产税	7,805,937.46	1,471,020.20
土地使用税	215,352.40	59,274.27
教育费附加	139,941.50	334,710.85
地方教育费附加	89,223.77	220,546.34
堤围费、水利基金	96,336.05	94,610.92
其他	124,964.45	186,630.94
合计	70,325,250.04	85,799,970.52

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,390,167.66	7,037,000.31
其他应付款	463,662,413.92	624,391,355.82
合计	470,052,581.58	631,428,356.13

（1）应付利息

单位： 元

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	1,091,862.67	1,324,669.84
短期借款应付利息	5,298,304.99	5,712,330.47
合计	6,390,167.66	7,037,000.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付收购款	258,912,000.00	390,158,000.00
押金及保证金	131,915,638.81	116,979,175.81
往来及代收款	72,834,775.11	117,254,180.01
合计	463,662,413.92	624,391,355.82

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲水泽通企业管理合伙企业（有限合伙）	78,892,561.00	应付收购款，未到结算期
阮胜超	41,213,238.00	应付收购款，未到结算期
阮胜一	25,734,324.00	应付收购款，未到结算期
黄育儒	22,067,826.00	应付收购款，未到结算期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市弘钜投资合伙企业（有限合伙）	5,959,439.00	应付收购款，未到结算期
黄和见	3,384,612.00	应付收购款，未到结算期
合计	177,252,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,500,000.00	
合计	40,500,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿		期末余

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	249,925,000.00	277,200,000.00
抵押借款	287,000,000.00	354,500,000.00
信用借款	195,000,000.00	247,000,000.00
合计	731,925,000.00	878,700,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款系出质鹏源电子 70%股权、淇诺科技 60%股权借入的并购专项贷款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	54,291,045.71	71,600,903.64
合计	54,291,045.71	71,600,903.64

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

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	14,448,644.03	2,249,140.00	10,462,413.43	6,235,370.60	
合计	14,448,644.03	2,249,140.00	10,462,413.43	6,235,370.60	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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
深圳市2015 年创客专项资金创客空间（第一批）	638,977.30						638,977.30	与收益相关
前海现代	10,281,2					-10,281,		与资产相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

服务业综合试点第四批扶持项目	67.31					267.31		关
“华强智造”创客空间	376,222.69						376,222.69	与收益相关
2018 年福田区产业发展专项资金支持 R&D 投入支持项目补助	985,300.00						985,300.00	与收益相关
华强电子世界 123#楼外立面一体化改造补助	1,086,876.73			181,146.12			905,730.61	与资产相关
2017 年科创委科技研发补助	1,080,000.00						1,080,000.00	与收益相关
2018 年科创委科技研发补助		975,000.00					975,000.00	与收益相关
2019 年度企业国内市场开拓		174,140.00					174,140.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目资助计划								
2018年福田区产业发展专项资金科技创新分项		1,100,000.00					1,100,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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			324,592,548.00		324,592,548.00	1,045,909,322.00

其他说明：

本期股本增加，系2018年度权益分派产生，以721,316,774股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.5股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

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）	953,678,117.55		329,130,650.08	624,547,467.47
其他资本公积	8,929,485.46			8,929,485.46
合计	962,607,603.01		329,130,650.08	633,476,952.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少，系公司向股东分派2018年股份股利、公司子公司收购少数股东股权。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

57、其他综合收益

单位： 元

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	34,125,202.83	8,854,264.42				8,171,691.06	682,573.36	42,296,893.89
外币财务报表折算差额	34,125,202.83	8,854,264.42				8,171,691.06	682,573.36	42,296,893.89
其他综合收益合计	34,125,202.83	8,854,264.42				8,171,691.06	682,573.36	42,296,893.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无须调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019 年 1 月 1 日之后将部分持有的股权投资指定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，列报为其他权益工具投资；将部分持有的股权投资调整为以公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	280,186,189.60			280,186,189.60
任意盈余公积	14,019,113.09			14,019,113.09
合计	294,205,302.69			294,205,302.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,670,177,096.45	2,242,923,149.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,051,895.73	8,701,951.60
调整后期初未分配利润	2,673,228,992.18	2,251,625,100.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	342,291,100.67	685,569,918.31
减：提取法定盈余公积		14,557,051.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付普通股股利	180,329,193.50	252,460,870.90
期末未分配利润	2,835,190,899.35	2,670,177,096.45

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 3,051,895.73 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,916,012,581.88	5,183,535,868.79	5,022,074,335.71	4,185,843,798.67
合计	5,916,012,581.88	5,183,535,868.79	5,022,074,335.71	4,185,843,798.67

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,080,532.94	2,633,565.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

教育费附加	2,189,742.30	1,885,659.30
房产税	10,194,282.84	10,926,392.92
土地使用税	404,207.67	426,563.67
印花税	781,205.56	1,427,551.79
土地增值税	14,151.67	18,161,930.75
其他	118,323.68	128,955.15
合计	16,782,446.66	35,590,619.44

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等人工支出	74,887,227.58	99,032,435.09
广告宣传、企划、会展等推广费	10,443,169.07	13,550,482.55
物业管理费	3,495,291.63	3,374,527.01
折旧、摊销、低耗品	9,370,989.58	7,236,259.43
运杂仓储费	13,355,219.98	15,758,272.25
酒店费用	881,780.64	983,097.49
办公、通讯、会务、招待等日常费用	4,739,804.14	6,298,624.57
修理费	1,249,053.90	1,125,937.52
交通、差旅费、车辆费用	2,872,828.13	2,869,481.70
租赁费	2,493,893.62	1,898,180.96
其他销售费用	1,906,239.69	1,116,349.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	125,695,497.96	153,243,647.85

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等人工支出	67,102,390.28	76,186,749.78
折旧、摊销、低耗品	8,600,304.20	8,828,037.16
物业管理费	2,507,577.97	2,009,419.28
办公、通讯、会务、保险等日常费用	4,424,171.91	5,984,953.29
咨询、审计、评估、顾问等中介费	13,844,050.93	9,715,496.69
交通、差旅费、车辆费用	1,724,028.40	1,723,252.96
招待费	3,663,131.96	2,407,082.46
修理费	934,062.44	293,441.77
租赁费	6,186,564.99	7,517,185.08
其他管理费用	93,227.52	367,105.08
合计	109,079,510.60	115,032,723.55

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等人工支出	30,340,009.97	31,182,833.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

折旧、摊销、低耗品	224,523.56	580,417.01
租赁费	826,200.29	1,253,291.77
研发材料、测试加工费	513,883.05	276,981.18
知识产权、技术服务费	8,813,699.49	250,991.13
交通、差旅费、车辆费用	820,683.73	919,255.68
办公、通讯、会务、保险等日常费用	33,904.67	166,079.74
其他费用	107,938.16	406,468.49
合计	41,680,842.92	35,036,318.25

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,528,488.36	56,994,754.88
减：利息收入	7,461,645.61	8,706,215.37
手续费支出	2,697,177.47	1,696,232.92
汇兑损益	6,948,096.34	12,965,135.05
其他	281,730.70	9,012.82
合计	73,993,847.26	62,958,920.30

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华强电子世界 123#楼外立面一体化改造补助	181,146.12	181,146.12
增值税加计抵减政策	108,199.92	
商贸企业提升经营环境和服务质量支持补助	1,000,000.00	986,900.00
国高企业认定支持补贴	400,000.00	
个税返还	3,072.52	
南山区鼓励中小企业上规模奖励方案	100,000.00	
财政专项扶持协议	87,000.00	
企业研究开发资助计划	2,846,000.00	992,000.00
众创空间办公用房支持补贴款	718,100.00	
退还前海现代服务业综合试点第四批扶持项目补助	-898,732.69	
深圳市财政委员会“华强智造”创客空间项目		494,453.00
深圳市 2015 年创客专项资金创客空间（第一批）		165,955.00
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
科技小巨人产业发展资金支持		1,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	4,544,785.87	4,808,354.12

68、投资收益

单位： 元

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	107,401,807.19	30,193,732.55
处置长期股权投资产生的投资收益		928,248.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,400,556.00
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	206,485.80	
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
其他	259,488.77	
合计	107,867,781.76	73,443,282.98

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	382,800.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	382,800.00	
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	2,385,267.00	
合计	2,768,067.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,835,527.78	
应收账款坏账损失	-9,580,237.23	
应收票据坏账损失	-141,996.02	
合计	-7,886,705.47	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		503,433.70
二、存货跌价损失	-7,719,942.19	-6,442,526.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、可供出售金融资产减值损失		-50,000.00
合计	-7,719,942.19	-5,989,092.43

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

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	-11,374.69	1,674.86
处置无形资产净损益	1,045,496.96	
合计	1,034,122.27	1,674.86

74、营业外收入

单位： 元

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	
罚款及违约金收入	2,888,364.11	778,945.44	2,888,364.11
其他	310,018.53	526,431.59	310,018.53
合计	3,198,382.64	1,649,577.03	3,198,382.64

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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	深圳市高	补助	因从事国	否	否	0.00	2,200.00	与收益相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

田区企业补贴	技能人才公共实训管理服务中心		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）					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	0.00	300,000.00	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	0.00	42,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

75、营业外支出

单位： 元

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	9,933.00		9,933.00
非流动资产处置损失合计	225,670.26	49,925.23	225,670.26
其中：固定资产处置损失	21,708.67	49,925.23	21,708.67
无形资产处置损失	203,961.59		203,961.59
罚款及滞纳金	38,196.29	30,739.05	38,196.29
其他	47,743.76	717,870.63	47,743.76
合计	321,543.31	798,534.91	321,543.31

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,872,598.52	98,258,975.70
递延所得税费用	60,266.50	10,422,692.62
合计	85,932,865.02	108,681,668.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	468,729,516.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,182,379.05
子公司适用不同税率的影响	-12,339,309.02
调整以前期间所得税的影响	5,400,634.13
非应税收入的影响	-26,921,792.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,258,444.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,549,095.94
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	7,592,314.01
研发费用加计扣除的影响	-3,690,709.90
所得税费用	85,932,865.02

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,461,645.61	8,706,064.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

政府补助及补贴收入	8,711,512.44	4,348,376.97
收投标保证金、按揭保证金、履约保证金、租赁押金等	1,994,158.40	5,501,386.38
收到的各项往来款		19,289,077.51
其他	3,198,382.64	1,269,674.92
合计	21,365,699.09	39,114,580.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付水电办公等管理费用、研发费用	42,908,001.68	34,287,037.08
支付业务差旅等销售费用	41,437,280.80	46,924,056.68
支付手续费等财务费用	2,697,177.47	1,696,232.92
退回政府补助及补贴收入	11,180,000.00	
支付的各项往来款	11,006,540.24	
其他	95,873.05	748,568.58
合计	109,324,873.24	83,655,895.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
华强信息收回关联方资金拆借款	0.00	445,480,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	0.00	445,480,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
华强信息支付关联方资金拆借款	0.00	473,000,000.00
合计	0.00	473,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
记忆电子收到少数股东的借款	2,712,306.98	
华强信息收到关联方的资金拆借款		3,820,000.00
华强计算机收到关联方的资金拆借款		1,300,000.00
芯斐电子收到少数股东的借款		10,000,000.00
合计	2,712,306.98	15,120,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
记忆电子支付少数股东的借款及利息	2,713,435.65	
淇诺科技支付少数股东的借款及利息	938,183.33	8,751,566.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

芯斐电子支付少数股东的借款利息	196,837.50	
华强电子发展支付华强电商少数股东股权转让款	2.80	
华强电子发展支付收购华强北指数少数股东股权转让款	14,573,965.00	
华强信息偿还关联方资金拆借款		500,000.00
华强计算机偿还关联方资金拆借款		1,300,000.00
合计	18,422,424.28	10,551,566.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	382,796,651.24	398,801,900.98
加：资产减值准备	15,606,647.66	5,989,092.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,881,940.95	62,759,509.40
无形资产摊销	4,717,465.93	4,710,945.46
长期待摊费用摊销	14,541,493.83	10,667,380.73
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）	-1,034,122.27	-1,674.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	225,670.26	49,925.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,768,067.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	79,680,994.69	69,959,889.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,867,781.76	-73,443,282.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,497,066.84	-5,688,010.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,557,333.34	16,110,703.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,519,421.92	-56,673,941.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,729,622.62	-551,597,811.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,416,412.63	203,367,321.16
其他	-3,845,022.02	3,120,975.80
经营活动产生的现金流量净额	523,661,595.18	88,132,923.24
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,431,906,151.75	1,580,315,489.41
减：现金等价物的期初余额	1,345,767,570.78	1,158,159,643.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

现金及现金等价物净增加额	86,138,580.97	422,155,845.92

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	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	--
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
其中：	--
加:以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	131,246,000.00
其中：	--
深圳市鹏源电子有限公司	61,600,000.00
深圳淇诺科技有限公司	42,426,000.00
深圳市芯斐电子有限公司	27,220,000.00
取得子公司支付的现金净额	131,246,000.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	49,799.17	109,022.12
可随时用于支付的银行存款	762,753,812.74	525,573,154.89
可随时用于支付的其他货币资金	686,395,322.35	820,085,393.77
二、现金等价物	1,431,906,151.75	1,345,767,570.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,906,151.75	1,345,767,570.78
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	17,292,782.51	13,447,760.49

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,292,782.51	保证金、冻结
应收款项融资	61,385,108.73	借款质押
存货	21,808,415.70	处于诉讼阶段
固定资产	1,079,783.63	人才安居房
投资性房地产	184,090,541.86	借款抵押
股权资产	1,303,957,992.55	并购贷质押
合计	1,589,614,624.98	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

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	62,461,898.30	6.8747	429,406,812.22
欧元	7,693.04	7.8170	60,136.49
港币	8,643,340.97	0.8797	7,603,201.32
日币	1,249,803.00	0.0638	79,757.43
其他币种	90,360.27	0.2523	22,797.90
合计			437,172,705.36
应收账款	--	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：美元	243,861,831.23	6.8747	1,676,476,931.19
欧元		7.8170	0.00
港币	4,123,010.24	0.8797	3,626,847.19
日币	133,063.00	0.0638	8,491.55
合计			1,680,112,269.93
预付账款			
其中：美元	25,108,922.36	6.8747	172,616,308.58
其中：欧元		7.8170	0.00
其中：日币		0.0638	0.00
其中：港币	42,242.00	0.8797	37,158.60
合计			172,653,467.18
其他应收款			
其中：美元	424,613.21	6.8747	2,919,088.44
其中：欧元		7.8170	0.00
其中：日币		0.0638	0.00
其中：港币	1,928,752.87	0.8797	1,696,646.75
其中：其他币种	90,000.00	0.2523	22,707.00
合计			4,638,442.19
应付账款			
其中：美元	49,975,569.96	6.8747	343,567,050.82
其中：欧元	417,483.30	7.8170	3,263,466.96
其中：日币	73,936,515.28	0.0638	4,718,332.66
其中：港币	2,777,652.16	0.8797	2,443,389.50
合计			353,992,239.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收账款			
其中：美元	3,586,544.74	6.8747	24,656,419.13
其中：欧元		7.8170	0.00
其中：日币		0.0638	0.00
其中：港币		0.8797	0.00
合计			24,656,419.13
其他应付款			
其中：美元	2,624,877.78	6.8747	18,045,247.25
其中：欧元		7.8170	0.00
其中：日币		0.0638	0.00
其中：港币	479,417.20	0.8797	421,724.13
合计			18,466,971.38
短期借款			
其中：美元	239,664,402.69	6.8747	1,647,620,869.17
其中：欧元		7.8170	0.00
其中：日币	150,632,604.00	0.0638	9,612,770.26
其中：港币	6,162,507.99	0.8797	5,420,911.78
合计			1,662,654,551.21
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币是否发生变化	变化原因
华强半导体有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定	否	不适用
淇诺（香港）有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定	否	不适用
斐讯电子（香港）有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定	否	不适用
芯脉电子（香港）有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定	否	不适用
捷扬讯科国际有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定	否	不适用
湘海电子（香港）有限公司	香港	港币	根据所处经济环境决定	否	不适用
联汇（香港）有限公司	香港	港币	根据所处经济环境决定	否	不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	181,146.12	华强电子世界 123#楼外立面一体化改造补助	181,146.12
与收益相关的政府补助	108,199.92	增值税加计抵减政策	108,199.92
与收益相关的政府补助	1,000,000.00	商贸企业提升经营环境和服务质量支持补助	1,000,000.00
与收益相关的政府补助	2,846,000.00	2018 年福田区产业发展专项资金科技创新分项	2,846,000.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	南山区鼓励中小企业上规模奖励方案	100,000.00
与收益相关的政府补助	87,000.00	财政专项扶持协议	87,000.00
与收益相关的政府补助	400,000.00	国高企业认定支持补贴	400,000.00
与收益相关的政府补助	718,100.00	众创空间办公用房支持补贴款	718,100.00
与收益相关的政府补助	1,200,000.00	贷款贴息	1,200,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
与资产相关的政府补助	11,180,000.00	退还前海现代服务业综合试点第四批扶持项目补助

其他说明：

85、其他

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

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内，公司设立子公司深圳华强智联科技有限公司、华强智联科技有限公司，注销子

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司深圳市荣晟营销策划有限公司。

6、其他

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%	30.00%	投资设立
深圳华强沃光科技有限	深圳	深圳	电子商务	51.00%	49.00%	非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司						
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
上海粤强供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理	100.00%		投资设立
深圳华强云产业园投资开发有限公司	深圳	深圳	综合	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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	30.00%	-332,116.76	0.00	22,902,445.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市捷扬讯科电子有限公司	30.00%	418,156.70	12,000,000.00	25,006,459.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						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	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	73,583,737.64	2,781,149.81	76,364,887.45	23,403.99	0.00	23,403.99	84,595,900.56	3,158,410.08	87,754,310.64	24,503.99	10,281,267.31	10,305,771.30
深圳市捷扬讯科电子有限公司	144,920,789.86	4,272,285.79	149,193,075.65	65,838,211.43	0.00	65,838,211.43	199,660,272.67	4,512,858.19	204,173,130.86	81,444,584.50	0.00	81,444,584.50

单位： 元

子公司名	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

称	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	0.00	-1,107,055.88	-1,107,055.88	-11,012,336.74	0.00	-1,023,478.12	-1,023,478.12	-757,418.85
深圳市捷扬讯科电子有限公司	176,530,892.30	1,393,855.66	626,317.86	13,651,473.36	303,207,259.28	21,512,494.05	21,512,494.05	-49,360,191.90

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	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	2,348,318,671.64	2,807,956,396.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产	371,656,450.70	375,943,337.43
资产合计	2,719,975,122.34	3,183,899,733.64
流动负债	1,477,619,445.96	2,246,292,970.01
非流动负债	58,911,503.65	63,792,254.97
负债合计	1,536,530,949.61	2,310,085,224.98
少数股东权益	3,278,256.12	2,994,599.25
归属于母公司股东权益	1,180,165,916.61	870,819,909.41
按持股比例计算的净资产份额	413,058,070.81	304,786,968.29
对联营企业权益投资的账面价值	413,058,070.81	304,786,968.29
营业收入	1,120,208,049.50	524,733,361.29
净利润	309,629,664.07	82,666,566.53
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	309,629,664.07	82,666,566.53
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	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	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,082,173.23	12,599,518.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,317,365.45	530,088.62
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-1,317,365.45	530,088.62

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收款项风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收款项的31.08%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（1）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	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	241,601,733.35				241,601,733.35
应收账款	2,454,882,994.59				2,454,882,994.59
应收款项融资	76,284,864.49				76,284,864.49
其他应收款	39,008,861.21				39,008,861.21
小　计	2,811,778,453.64				2,811,778,453.64

(续上表)

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	276,058,155.11				276,058,155.11
应收账款	2,499,286,801.93				2,499,286,801.93
应收款项融资					
其他应收款	33,514,532.06				33,514,532.06
小　计	2,808,859,489.10				2,808,859,489.10

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行借款	3,472,050,207.45	3,618,946,701.13	2,602,635,356.91	621,035,054.25	395,276,289.97
应付票据					
应付账款	487,086,698.48	487,086,698.48			
其他应付款	470,052,581.58	470,052,581.58			
小　计	4,429,189,487.51	4,576,085,981.19	2,602,635,356.91	621,035,054.25	395,276,289.97

（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	3,463,376,584.88	3,595,316,209.30	2,681,860,718.49	422,419,191.01	491,036,299.80
应付票据	281,346.00	281,346.00			
应付账款	361,293,372.47	361,293,372.47			
其他应付款	631,428,356.13	631,428,356.13			
小　计	4,456,379,659.48	4,588,319,283.90	2,681,860,718.49	422,419,191.01	491,036,299.80

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

截至2019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%	-2,204,392.81	-2,204,392.81	-1,806,095.48	-1,806,095.48
长期借款	减少0.5%	2,204,392.81	2,204,392.81	1,806,095.48	1,806,095.48

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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

单位： 元

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	739,600.00			739,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	739,600.00			739,600.00
（3）衍生金融资产	739,600.00			739,600.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,522,036.00			15,522,036.00
（2）权益工具投资	15,522,036.00			15,522,036.00
（二）其他权益工具投资		500,000.00		500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	16,261,636.00	500,000.00		16,761,636.00
（三）应收款项融资	76,284,864.49			76,284,864.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梁光伟先生。

其他说明：

梁光伟控制本公司控股股东深圳华强集团有限公司股权比例为92.88%，进而控制了深圳华强集团有限公司持有的本公司70.76%的股权，成为本公司实际控制人。此外，梁光伟直接持有本公司55,364股，持股比例为0.007675%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
深圳华秋电子有限公司	联营企业
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	联营企业
深圳聚丰智能网络科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳华强集团有限公司	控股股东
杨林、张玲、杨逸尘	持股 5%以上股东
郑州华强文化科技有限公司	控股股东控制的公司
郑州华强商业管理有限公司	控股股东控制的公司
肇庆诺华廷酒店有限公司	控股股东控制的公司
长春华强吉佳置业有限公司	控股股东控制的公司
新疆华强供应链管理有限公司	控股股东控制的公司
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	控股股东控制的公司
芜湖市华强广场置业有限公司	控股股东控制的公司
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	控股股东控制的公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

芜湖华强旅游城商业管理有限公司	控股股东控制的公司
芜湖华强广场商业管理有限公司	控股股东控制的公司
沈阳沈北华强商业管理有限公司	控股股东控制的公司
沈阳华强新城市发展有限公司	控股股东控制的公司
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	控股股东控制的公司
沈阳华强房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
深圳新岩景观艺术有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强兆阳能源有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强新城市投资集团有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强物业管理有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强物流发展有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强文丰投资发展有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强商业管理有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强商业管理南通有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强前海置地有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强能源技术有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强纳智教育科技有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强贸易有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强科技发展有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强酒店管理有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强技术有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强集团财务有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强供应链管理有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	控股股东控制的公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华强方特电视节目制作有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强财富置业有限公司	控股股东控制的公司
深圳华强（南通）投资有限公司	控股股东控制的公司
青岛华强新城市置业有限公司	控股股东控制的公司
南通华强诺华廷酒店有限公司	控股股东控制的公司
江门华强房地产开发有限公司	控股股东控制的公司
华强云投资控股有限公司	控股股东控制的公司
华强方特影业投资有限公司	控股股东控制的公司
华强方特文化科技集团股份有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（自贡）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（长沙）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（芜湖）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（芜湖）旅游发展有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（芜湖）动漫有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（天津）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（太原）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（沈阳）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）智能技术有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）文化产品有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）互联科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）动漫有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（深圳）电影有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（厦门）文化科技有限公司	控股股东控制的公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华强方特（厦门）动漫有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（厦门）电影有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（青岛）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（南宁）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（绵阳）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（荆州）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（嘉峪关）文化投资有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（邯郸）文化科技有限公司	控股股东控制的公司
华强方特（邯郸）旅游发展有限公司	控股股东控制的公司
湖南华强文化科技有限公司	控股股东控制的公司
湖南方特假日酒店管理有限公司	控股股东控制的公司
广东华强置业有限公司	控股股东控制的公司
佛山华强商业管理有限公司	控股股东控制的公司
佛山华强诺华廷酒店有限公司	控股股东控制的公司
佛山华强广场投资建设有限公司	控股股东控制的公司
方特文化传媒（深圳）有限公司	控股股东控制的公司
方特投资发展有限公司	控股股东控制的公司
方特设计院有限公司	控股股东控制的公司
方特欢乐世界（大同）旅游发展有限公司	控股股东控制的公司
方特国际旅行社有限公司	控股股东控制的公司
东莞华强信息科技有限公司	控股股东控制的公司
安阳华强新城市发展有限公司	控股股东控制的公司
安阳华强文化科技有限公司	控股股东控制的公司
郑州华强广场置业有限公司	实际控制人控制的公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
深圳前海华强商业保理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海华强融资担保有限公司	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
深圳华强资产管理集团有限责任公司	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
深圳华强小额贷款有限公司	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
深圳华强集团股份有限公司	实际控制人控制的公司
深圳华强合丰投资股份有限公司	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
华强保险经纪有限公司	实际控制人控制的公司

其他说明

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

单位： 元

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	25,730.65	172,600.00	否	49,036.86
深圳华强物业管理有限公司	接受服务	9,526,174.46	20,651,370.30	否	9,841,729.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

芜湖华强诺华廷酒店有限公司	接受服务	490.57	0.00	是	0.00
华强方特（天津）文化科技有限公司	接受服务	420.00	0.00	是	4,940.00
芜湖华强广场商业管理有限公司	采购货物	0.00	0.00	否	900.00
肇庆诺华廷酒店有限公司	接受服务	0.00	0.00	否	796.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳华强商业管理有限公司	提供服务	18,933.96	
深圳华强酒店管理有限公司	提供服务	20,754.72	
深圳华强新城市投资集团有限公司	提供服务	34,905.66	
华强方特（自贡）文化科技有限公司	销售商品	2,751.73	
华强方特（芜湖）文化科技有限公司	销售商品	84,095.58	
华强方特（芜湖）旅游发展有限公司	销售商品	18,103.54	54,656.41
华强方特（厦门）文化	销售商品	11,150.44	5,290.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

科技有限公司			
华强方特（厦门）动漫有限公司	销售商品	442.48	
方特设计院有限公司	销售商品	344,548.68	
方特国际旅行社有限公司	销售商品	46,725.66	
郑州华强文化科技有限公司	销售商品	144,827.96	30,062.40
华强方特（天津）文化科技有限公司	销售商品	72,534.49	
华强方特（厦门）电影有限公司	销售商品	1,518,103.47	
深圳华强贸易有限公司	销售商品	205,304.15	21,948.72
深圳华强酒店管理有限公司	销售商品	706.90	388.89
湖南方特假日酒店管理有限公司	销售商品	8,318.97	
华强方特（沈阳）文化科技有限公司	销售商品	252,848.28	
方特欢乐世界（大同）旅游发展有限公司	销售商品	42,456.90	
华强方特（深圳）动漫有限公司	销售商品	889.59	1,199,743.59
华强方特（深圳）智能技术有限公司	销售商品	1,929,167.42	1,424,597.94
华强方特（太原）文化	销售商品	407,600.19	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

科技有限公司			
华强方特（长沙）文化科技有限公司	销售商品	1,585,302.37	14,917.95
华强方特（绵阳）文化科技有限公司	销售商品	147,671.73	7,863.25
华强方特（嘉峪关）文化投资有限公司	销售商品	1,753,198.93	15,699.61
华强方特（邯郸）旅游发展有限公司	销售商品	1,331.89	
华强方特（邯郸）文化科技有限公司	销售商品	173,952.59	
深圳华强新城市投资集团有限公司	销售商品	47,734.20	143,447.23
深圳华强集团有限公司	销售商品	64,847.96	10,897.43
湖南华强文化科技有限公司	销售商品	250,555.85	107,538.44
华强方特（青岛）文化科技有限公司	销售商品	42,525.85	
华强方特（深圳）电影有限公司	销售商品	4,618,668.99	1,370,358.95
华强方特（荆州）文化科技有限公司	销售商品	303,965.75	12,835.90
安阳华强文化科技有限公司	销售商品	1,515,650.87	27,890.60
深圳华强技术有限公司	销售商品	1,102,931.64	82,435.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华秋电子有限公司	销售商品	42,278.53	740,186.63
新疆华强供应链管理有限公司	销售商品		176,226.41
深圳华强物流发展有限公司	销售商品		748,596.69
深圳华强供应链管理有限公司	销售商品		190,754.71
东莞华强信息科技有限公司	销售商品		3,893,226.07
深圳前海华强金融控股有限公司	销售商品		19,880.34
深圳华强资产管理集团有限责任公司	销售商品		10,307.69
深圳华强兆阳能源有限公司	销售商品		1,410.26
深圳华强小额贷款有限公司	销售商品		2,669.23
深圳华强前海置地有限公司	销售商品		149,196.56
深圳华强集团股份有限公司	销售商品		5,888.88
深圳华强集团财务有限公司	销售商品		8,247.87
江门华强房地产开发有限公司	销售商品		21,870.69
深圳华强永兴投资有	销售商品		44,209.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司			
华强方特文化科技集团股份有限公司	销售商品		1,735.04
华强方特（芜湖）动漫有限公司	销售商品		950,044.45
华强方特（南宁）文化科技有限公司	销售商品		926,853.44
华强保险经纪有限公司	销售商品		235.04
华强方特（芜湖）文化科技有限公司	酒店服务	48,971.70	
方特国际旅行社有限公司	酒店服务	119,454.72	
深圳华强商业管理有限公司	酒店服务	53,643.39	95,922.00
深圳华强物业管理有限公司	酒店服务	880,759.72	63,683.00
深圳华强集团财务有限公司	酒店服务	168,204.71	70,063.00
深圳华强集团有限公司	酒店服务	212,365.10	1,113,480.40
南通华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务	4,622.64	7,990.00
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务	2,311.32	2,118.00
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	酒店服务	523,658.39	297,353.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华秋电子有限公司	酒店服务	41,822.64	17,649.00
深圳华强前海置地有限公司	酒店服务	3,202.83	144.00
深圳华强纳智教育科技有限公司	酒店服务	6,452.83	3,090.00
深圳华强永兴投资有限公司	酒店服务	19,915.10	16,047.00
华强方特（深圳）电影有限公司	酒店服务	26,121.70	88,902.50
深圳华强贸易有限公司	酒店服务	20,911.31	26,316.00
华强保险经纪有限公司	酒店服务	29,040.19	48,566.00
深圳华强兆阳能源有限公司	酒店服务	48,305.66	21,030.00
深圳华强小额贷款有限公司	酒店服务	16,762.26	22,845.00
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	酒店服务	142,756.60	22,962.00
深圳华强资产管理集团有限责任公司	酒店服务	7,703.78	165,931.00
郑州华强广场置业有限公司	酒店服务	6,132.07	13,630.00
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	酒店服务	20,688.68	55,692.00
深圳华强酒店管理有	酒店服务	73,960.39	64,280.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司			
东莞华强信息科技有限公司	酒店服务	7,028.29	5,240.00
深圳华强新城市投资集团有限公司	酒店服务	123,477.36	346,112.50
安阳华强新城市发展有限公司	酒店服务	11,231.14	161,210.00
青岛华强新城市置业有限公司	酒店服务	5,871.70	1,080.00
深圳华强财富置业有限公司	酒店服务	11,444.34	14,500.00
深圳华强（南通）投资有限公司	酒店服务	464,656.14	285,120.77
郑州华强商业管理有限公司	酒店服务		5,870.00
佛山华强商业管理有限公司	酒店服务		1,600.00
佛山华强诺华廷酒店有限公司	酒店服务		1,880.00
昆毅恒信创业投资有限公司	酒店服务		25,215.00
长春华强吉佳置业有限公司	酒店服务		39,275.00
深圳前海华强商业保理有限公司	酒店服务		1,811.25
肇庆诺华庭酒店有限公司	酒店服务		470.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华强商业管理南通有限公司	酒店服务		3,380.00
沈阳沈北华强商业管理有限公司	酒店服务		2,560.00
芜湖华强广场商业管理有限公司	酒店服务		2,845.00
沈阳华强新城市发展有限公司	酒店服务		12,860.00
佛山华强广场投资建设有限公司	酒店服务		13,130.00
华强云投资控股有限公司	酒店服务		26,153.00
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	酒店服务		960.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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	本期确认的托管费/出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					据	包费
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	2019年01月01日	2021年12月31日	根据市场价格确定	353,185.57
深圳华强广场控股有限公司华强广场酒店	深圳华强酒店管理有限公司	酒店及其配套资产	2019年01月01日	2021年12月31日	根据市场价格确定	2,675,573.32
石家庄华强广场房地产开发有限公司诺华廷酒店管理分公司	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	1,257,537.14

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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
深圳前海华强金融控股有限公司	房屋建筑物	37,968.57	478,404.00
深圳华强前海科技有限公司	房屋建筑物	42,327.62	533,328.00
深圳华强物业管理有限公司	房屋建筑物	719,274.21	302,929.20
深圳华强集团财务有	房屋建筑物	487,645.74	256,230.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司			
深圳前海华强融资担保有限公司	房屋建筑物	28,571.40	10,000.00
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	房屋建筑物	81,142.86	118,800.00
深圳华强小额贷款有限公司	房屋建筑物	625,268.56	800,120.00
华强保险经纪有限公司	房屋建筑物	255,211.44	324,660.00
昆毅恒信创业投资有限公司	房屋建筑物	44,571.42	78,000.00
深圳华强文丰投资发展有限公司	房屋建筑物	24,285.72	
方特文化传媒（深圳）有限公司	房屋建筑物	24,285.72	
华强方特（深圳）科技有限公司	房屋建筑物	24,285.72	
华强方特影业投资有限公司	房屋建筑物	24,285.72	25,500.01
华强方特文化科技集团股份有限公司	房屋建筑物	704,285.70	739,499.99
深圳华强新城市投资集团有限公司	房屋建筑物	567,193.74	595,553.39
深圳华强资产管理集团有限责任公司	房屋建筑物	239,014.26	297,765.02
深圳新岩景观艺术有限公司	房屋建筑物	24,285.72	25,500.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华强方特（深圳）智能技术有限公司	房屋建筑物	1,550,642.88	1,016,175.01
华强方特（深圳）互联科技有限公司	房屋建筑物	24,285.72	25,500.01
华强方特（深圳）文化产品有限公司	房屋建筑物	263,500.02	276,675.02
华强方特（深圳）动漫有限公司	房屋建筑物	1,696,357.14	1,806,675.00
华强方特（深圳）电影有限公司	房屋建筑物	2,243,190.48	2,057,850.02
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	472,661.45	595,553.36
深圳华强集团股份有限公司	房屋建筑物	141,804.00	148,894.20
深圳华强合丰投资股份有限公司	房屋建筑物	141,804.00	148,894.20
方特设计院有限公司	房屋建筑物	384,928.56	1,016,175.01
深圳华强方特电视节目制作有限公司	房屋建筑物	24,285.72	25,500.01
方特投资发展有限公司	房屋建筑物	242,857.14	255,000.00
方特国际旅行社有限公司	房屋建筑物	24,285.72	25,500.01
深圳华强易信信息科技有限公司	房屋建筑物		11,710.48
深圳华强能源技术有限公司	房屋建筑物		16,800.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳华强兆阳能源有限公司	房屋建筑物		103,303.20
深圳华强物流发展有限公司	房屋建筑物		40,320.00
深圳华秋电子有限公司	房屋建筑物		374,134.32
深圳华强供应链管理有限公司	房屋建筑物		61,509.86
华强云投资控股有限公司	房屋建筑物		719,481.85
东莞华强信息科技有限公司	房屋建筑物		177,072.02

本公司作为承租方：

单位： 元

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
杨林、张玲、杨逸尘	房屋建筑物	1,337,033.06	1,320,604.74
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	1,251,961.50	1,314,559.50
深圳华强资产管理集团有限责任公司	房屋建筑物	644,111.34	563,100.00
广东华强置业有限公司	房屋建筑物		48,806.40

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳华强集团财务有限公司	39,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 01 月 22 日	
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,872,645.00	6,308,370.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（8）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
深圳华强集团财务有限公司	利息收入	5,653,744.98	3,610,174.72
深圳华强集团财务有限公司	利息支出	934,661.70	2,782,062.02
深圳华强集团有限公司	利息收入		2,073.19
广东华强置业有限公司	其他租赁	-	330,560.00
深圳前海华强金融控股有限公司	股权转让	-	20,000,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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	深圳华强集团有限公司	13,901.00		25,594.00	
应收账款	深圳华强物业管理有限公司	241,214.43		39,448.24	
应收账款	深圳华强商业管理有限公司	12,373.00		9,560.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	深圳华强新城市投资集团有限公司	69,527.00		129,385.00	
应收账款	深圳华强集团财务有限公司	6,481.00		34,522.00	
应收账款	深圳华强酒店管理有限公司	1,241.00		4,136.00	
应收账款	华强保险经纪有限公司	5,683.00		49,284.24	
应收账款	深圳华强（南通）投资有限公司	8,065.00		10,215.00	
应收账款	沈阳华强金廊城市广场置业有限公司			1,480.00	
应收账款	深圳华强贸易有限公司			665.00	
应收账款	华强方特（深圳）电影有限公司	3,197,190.00		2,550.00	
应收账款	深圳华秋电子有限公司			115,118.15	
应收账款	深圳华强集团股份有限公司			51,980.00	
应收账款	华强方特（深圳）智能技术有限公司	1,932,654.19		521,125.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	郑州华强文化科技有限公司			45,945.00	
应收账款	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	740.00			
应收账款	深圳华强兆阳能源有限公司	14,417.00			
应收账款	深圳华强财富置业有限公司	3,209.00			
应收账款	华强方特（自贡）文化科技有限公司	3,109.45			
应收账款	华强方特（太原）文化科技有限公司	278,810.05			
应收账款	华强方特（长沙）文化科技有限公司	1,316,407.83			
应收账款	华强方特（嘉峪关）文化投资有限公司	101,377.31			
应收账款	华强方特（邯郸）文化科技有限公司	41,967.85			
应收账款	方特设计院有限公司	389,340.00			
应收账款	方特国际旅行	52,800.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	社有限公司				
应收账款	华强方特（深圳）动漫有限公司	297,575.50			
应收账款	华强方特（青岛）文化科技有限公司	30,112.55			
应收账款	华强方特（荆州）文化科技有限公司	332,644.01			
其他应收款	深圳华强资产管理集团有限责任公司	227,586.00		227,586.00	
其他应收款	深圳华强集团有限公司	51,940.80		49,440.00	
其他应收款	芜湖市华强广场置业有限公司	14,210.00		14,210.00	
其他应收款	深圳华强能源技术有限公司	7,378.52			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳华强科技发展有限公司		2,160.00
应付账款	深圳华强物业管理有	2,692,538.74	1,158,713.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	限公司		
预收款项	深圳华强集团有限公司	25,043.07	25,043.07
预收款项	深圳华强资产管理集团有限责任公司	1,165,784.58	677,137.57
预收款项	广东华强置业有限公司	176,690.72	232,487.80
预收款项	深圳前海华强金融控股有限公司		37,968.57
预收款项	东莞华强信息科技有限公司	384,800.00	
其他应付款	深圳华秋电子有限公司		123,591.44
其他应付款	深圳华强酒店管理有限公司	3,841,431.75	6,247,443.52
其他应付款	深圳华强物业管理有限公司	91,494.17	5,993,208.86
其他应付款	深圳华强商业管理有限公司	664,379.20	290,002.50
其他应付款	深圳华强集团有限公司	14,761.10	203,734.45
其他应付款	沈阳华强房地产开发有限公司	1,747,309.82	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、关联方承诺

8、其他

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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. 公司以现金向萍乡市万士通管理合伙企业（有限合伙）（原名称为深圳市万士通管理合伙企业（有限合伙））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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）深圳市湘海电子有限公司（简称“湘海电子”）诉深圳市金立通信设备有限公司（简称“金立”）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，案件于2017年12月在法院立案。湘海电子诉讼请求如下：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。后深圳市中级人民法院于2018年12月10日裁定受理金立破产清算一案，并指定深圳市正源清算事务有限公司和深圳市中天正清算事务有限公司为金立的公司管理人，目前管理人确认债权申报金额64,001,143.15元。

截至2019年06月30日，尚未收到前述金立货款，湘海电子已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。

（2）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。该案于2016年6月7日开庭，2016年11月11日，石家庄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2019年06月30日，王志辉断供追偿案已审结，石家庄华强地产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法院查封，石家庄华强地产为维护自身权益，已向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。

（3）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，因德州升晖及王林海无财产供执行，目前该案件处于终本执行状态。

截至2019年06月30日，尚未收到前述德州升晖货款，德州华强电子已对账面核算的应收款项全额计提坏账准备。

（4）深圳市捷扬讯科电子有限公司（简称“捷扬讯科”）起诉深圳市沃特玛电池有限公司（简称“沃特玛公司”）及安徽夏禹新能源科技有限公司（简称“夏禹新能源公司”）买卖合同纠纷案件：

案件1：于2018年5月在法院立案，捷扬讯科诉讼请求如下：判令沃特玛公司支付原告货款约76.75万元；判令沃特玛公司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。捷扬讯科于2018年12月获深圳市坪山区人民法院一审判决胜诉。目前一审判决已生效，捷扬讯科已向法院申请强制执行。

案件2：于2018年7月在法院立案，捷扬讯科诉讼请求如下：判令沃特玛公司支付捷扬讯科货款231.80万元；判令沃特玛公司支付截止实际付款日的双倍的同期银行贷款利息（暂计至2018年7月31日，约23.75万元）；判令夏禹新能源公司对沃特玛公司上述债务承担连带保证责任；被告支付本案全部诉讼费用。捷扬讯科于2018年11月获深圳市福田区人民法院一审判决胜诉。目前一审判决已生效，捷扬讯科已向法院申请强制执行。

截至2019年06月30日，尚未收到前述沃特玛及夏禹货款，捷扬讯科已对账面核算的应收款项全额计提坏账准备。

（5）子公司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》，购买石家庄华强地产开发建设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，渤海银行已划扣石家庄华强地产保证金约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。2018年8月，石家庄市新华区人民法院出具一审判决书，判决石家庄

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华强地产与田永革解除《商品房买卖合同》。因涉及房产在田永革其他法律纠纷案件中进入执行阶段，石家庄华强地产提出执行异议。2018年12月，石家庄市新华区人民法院出具裁定，中止对被执行人田永革购买的6套房屋的执行。2019年2月，法院受理了石家庄华强地产诉田永革断供追偿权案的强制执行申请，目前该案尚在执行。

截至2019年06月30日，石家庄华强地产已对该部分房产账面确认的收入成本进行了冲减调整。

（6）子公司石家庄华强地产诉柴高军欠款未偿案及断供追偿案：

案件1：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，柴高军已交付首期款1,756.18万元，包括701-709的银行按揭款和710-716的首期款。后无故拖欠石家庄华强地产710-716号分期款约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，并于2018年11月出具一审判决书，判决柴高军支付石家庄华强地产房款249.86万元并进入执行程序。因711号、715号、716号以及按揭的709号四套房屋在柴高军其他法律纠纷案件中进入执行阶段，石家庄华强地产提出执行异议，法院审核中。

案件2：柴高军自2018年9月起对702-709号15套房产中断按揭，银行催款无效后，于2018年11月15日自石家庄华强地产保证金账户划扣502.87万元。石家庄华强地产于2018年11月向新华区人民法院提起诉讼：申请判令被告支付原告代偿款共计502.87万元；申请判令被告支付原告代偿款的利息（以代偿金额为本金，按照中国人民银行同期贷款利率计算）；被告承担所有诉讼费用、保全费用。案件于2019年2月开庭，石家庄华强地产获一审判决胜诉，判决已生效，现已向石家庄新华区人民法院申请强制执行，但尚未发现对方有足够财产可执行。

截至2019年06月30日，石家庄华强地产未收到柴高军案件1、案件2中执行款项，已申请法院强制执行。石家庄华强地产已对原702-716号房屋账面确认的收入成本进行了冲减调整，702-716号房屋收到款项按照预收款项进行列示。

(7)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；被告支付本案全部诉讼费用。案件于2018年7月在深圳市南山区人民法院立案，法院一审判决菊水皇家公司支付货款约181万元（原货款金额减去退货金额），但菊

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

水皇家公司未执行一审判决，目前鹏源电子及鼎安电气已申请法院强制执行。

截至2019年6月30日，尚未收到前述菊水皇家公司货款，鹏源电子及鼎安电气已对账面核算的应收款项全额计提坏账准备。

（8）子公司济南置业被陈籽言诉房屋买卖合同纠纷案：陈籽言与济南置业就济南华强广场写字楼A-31签订《商品房买卖合同》，因办理产权证的个数问题起诉济南置业，后于2018年9月底变更诉讼请求如下：判令被告解除《商品房买卖合同》、《按揭合同》，向原告返还首付款、购房装修费、装修押金、已偿银行贷款本息以及各项损失等，并承担全部诉讼费，以上诉讼事项金额合计约2,796.99万元。济南市历下区人民法院于2018年10月18日进行一审开庭，截至2019年6月30日，该案尚未判决。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、其他重要事项

1、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

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	其他物业经营分部	终端产品线上分销分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,507,859,749.39	60,854,518.78	241,710,440.51	104,816,472.97	771,400.24		5,916,012,581.88
主营业务成本	5,058,652,230.58	18,491,432.80	74,553,351.35	31,082,500.39	756,353.68		5,183,535,868.79
资产总额	7,379,380,528.35	315,857,808.37	1,572,458,203.24	1,115,302,256.76	2,264,094.81		10,385,262,891.53
负债总额	3,542,976,268.69	49,936,002.73	623,077,210.81	828,016,197.60	16,434,026.62		5,060,439,706.45

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

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	544,141.65	100.00%			544,141.65	600,474.60	100.00%			600,474.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账款										
其中：										
组合 1：账龄分析法组合	544,141.65	100.00%			544,141.65	600,474.60	100.00%			600,474.60
合计	544,141.65	100.00%			544,141.65	600,474.60	100.00%			600,474.60

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1：账龄分析法组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	544,141.65	0.00	0.00%
6 个月以内	544,141.65	0.00	0.00%
7-12 个月	0.00	0.00	0.00%
合计	544,141.65	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	544,141.65
6 个月以内	544,141.65
7-12 个月	
合计	544,141.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
合计	0.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款核销说明：

（4）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	296,862.50	54.56%	-
第二名	247,279.15	45.44%	-
小　计	544,141.65	100.00%	-

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	206,485.80	
其他应收款	680,263,819.09	1,016,258,606.53
合计	680,470,304.89	1,016,258,606.53

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：　元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
招商轮船	206,485.80	
合计	206,485.80	

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	684,817,251.63	1,019,685,342.00
往来及垫付款项	929,651.26	2,007,348.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保证金及押金	142,416.20	142,416.20
备用金	95,000.00	144,000.00
合计	685,984,319.09	1,021,979,106.53

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,000.00	5,715,500.00	5,720,500.00
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——
2019 年 6 月 30 日余额		5,000.00	5,715,500.00	5,720,500.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	680,263,819.09
6 个月以内	680,263,819.09
7-12 个月	
3 年以上	5,720,500.00
3 至 4 年	4,000,000.00
5 年以上	1,720,500.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	685,984,319.09

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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	285,000,000.00	1-6 个月	41.55%	
第二名	借款	150,000,000.00	1-6 个月	21.87%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三名	借款	100,000,000.00	1-6 个月	14.58%	
第四名	借款	80,000,000.00	1-6 个月	11.66%	
第五名	借款	49,000,000.00	1-6 个月	7.14%	
合计	--	664,000,000.00	--	97.61%	

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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	3,840,813,990.08	5,100,000.00	3,835,713,990.08	3,740,813,990.08	5,100,000.00	3,735,713,990.08
对联营、合营企业投资	413,058,070.81		413,058,070.81	304,786,968.29		304,786,968.29
合计	4,253,872,060.89	5,100,000.00	4,248,772,060.89	4,045,600,958.37	5,100,000.00	4,040,500,958.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	2,527,394,867.53	100,000,000.00				2,627,394,867.53	
深圳华强沃光科技有限公司	0.00					0.00	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	
深圳市捷扬	190,860,0					190,860,0	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

讯科电子有限公司	00.00					00.00	
深圳华强云产业园投资开发有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	3,735,713,990.08	100,000,000.00				3,835,713,990.08	5,100,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	304,786,968.29			108,271,102.52						413,058,070.81	
小计	304,786,968.29			108,271,102.52						413,058,070.81	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	304,786,968.29			108,271,102.52						413,058,070.81	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,808,008.68	7,675,322.12	111,752,537.20	15,640,693.90
合计	109,808,008.68	7,675,322.12	111,752,537.20	15,640,693.90

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

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	28,000,000.00	21,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	108,271,102.52	21,764,389.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,400,556.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	206,485.80	
合计	136,477,588.32	44,164,945.52

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-237,044.95	
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）	5,744,785.87	
非货币性资产交换损益	1,045,496.96	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,027,555.77	
单独进行减值测试的应收款项、	500,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,102,509.59	
减：所得税影响额	2,294,254.79	
少数股东权益影响额	810,886.58	
合计	10,078,161.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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	7.13%	0.3273	0.3273
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.3176	0.3176

深圳华强实业股份有限公司

二〇一九年八月二十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn