



深圳华强实业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡新安、主管会计工作负责人刘红及会计机构负责人(会计主管人员)湛紫梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、深圳华强	指	深圳华强实业股份有限公司
湘海电子	指	深圳市湘海电子有限公司
香港湘海	指	湘海电子（香港）有限公司
深圳捷扬	指	深圳市捷扬讯科电子有限公司
华强电子网	指	深圳华强电子交易网络有限公司旗下的 B2B 平台
华强北国际创客中心	指	深圳华强北国际创客中心有限公司
电子世界管理	指	深圳华强电子世界管理有限公司
电子世界发展	指	深圳华强电子世界发展有限公司
华强电商	指	深圳华强电子商务股份有限公司
电子商品交易中心	指	深圳电子商品交易中心有限公司
芜湖旅游城	指	芜湖市华强旅游城投资开发公司
华强北指数	指	华强北中国电子市场价格指数
IT 指数	指	中国 IT 市场指数
华强集团	指	深圳华强集团有限公司，本公司控股股东
酒店管理公司	指	深圳华强酒店管理有限公司
华强文化科技	指	深圳华强文化科技集团有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	深圳华强	股票代码	000062
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳华强实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深圳华强		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HUAQIANG INDUSTRY CO., LTD		
公司的法定代表人	胡新安		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王瑛	王瑜
联系地址	深圳市福田区华强北路华强广场 A 座 5 楼	深圳市福田区华强北路华强广场 A 座 5 楼
电话	0755-83216296	0755-83030136
传真	0755-83217376	0755-83217376
电子信箱	wying@szhq.com	wyu@szhq.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市福田区华强北路华强广场 A 座 5 楼
公司注册地址的邮政编码	518028
公司办公地址	深圳市福田区华强北路华强广场 A 座 5 楼
公司办公地址的邮政编码	518028
公司网址	www.szhq000062.com
公司电子信箱	szhqsygf@szhq.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 06 月 18 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于启用新版官方网站的公告》（公告 2016-030 号）（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50号）、《国家工商总局等六部门关于贯彻落实<国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见>的通知》（工商企注字【2015】121号）等相关文件的要求，公司于 2016 年 5 月向深圳质量技术监督局申请换发了新版营业执照，原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”合并后的公司营业执照统一社会信用代码为：91440300192255939T。公司其他登记事项未发生变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,255,168,338.08	589,102,634.36	282.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,145,502.36	166,564,748.41	-22.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,737,270.07	100,245,894.05	26.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-170,817,609.75	-29,404,151.40	-482.43%
基本每股收益（元/股）	0.1790	0.2497	-28.31%
稀释每股收益（元/股）	0.1790	0.2497	-28.31%
加权平均净资产收益率	3.53%	6.81%	-3.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,973,091,648.20	6,182,360,311.87	-3.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,662,428,601.61	3,603,894,513.45	1.62%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-83,857.48	

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）	1,061,842.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	234,966.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,762,245.65	
减：所得税影响额	566,347.52	
少数股东权益影响额（税后）	617.65	
合计	2,408,232.29	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，中国宏观经济在持续探底中开始出现部分企稳迹象，但经济自主增长的动力依然不足，经济企稳基础脆弱。公司主营业务所涉行业在上半年的发展态势如下：电子元器件行业呈快速增长态势；传统电子卖场继续受电商冲击，增长乏力；电子元器件B2B平台竞争加剧，行业转型加快，已进入线上交易2.0时代；电子商务市场持续增长。

报告期内公司继续加大投资并购力度，围绕公司战略，积极挖掘潜在标的，以期进一步完善产业链布局；对已并购企业，加强资源整合和支持，力促其持续快速发展；在原有业务方面，继续推动业务转型与调整，提升市场竞争力；推进创客中心建设，加大支持力度，使之实现异地拓展。公司持之以恒通过“交易服务平台”与“创新服务平台”双平台的建设，进一步推动公司战略的落地，逐步完善公司电子信息高端服务业体系，力争成为行业的引领者。

2016年上半年公司实现营业收入225,516.83万元，同比上升282.81%，净利润12,914.55万元，较去年同期相比下降22.47%（剔除去年同期处置部分金融资产对财务报表的影响，本报告期内净利润较去年同期相比上升9.1%）。公司在2015年实现并购的湘海电子和深圳捷扬在上半年均取得了超出预期的营业收入和净利润，其中，湘海电子上半年营业收入为150,540.64万元，扣除非经常损益后的净利润为7,596.27万元；深圳捷扬上半年营业收入为12,873.53万元，扣除非经常损益后的净利润为1,318.30万元。

报告期内，公司的战略落地工作顺利推进，具体情况如下：

#### 交易服务平台的打造：

##### 1、支持已并购的电子元器件分销企业做大做强

公司于2015年增设了电子元器件事业部，以实现对公司旗下电子元器件业务的全力开拓和整合管理，推进公司旗下新并购的各电子元器件企业与多方面资源对接、整合，并促进电子元器件业务与公司其它业务板块之间相互融合。融资方面，为满足湘海电子业务的境外资金需求，公司迅速为其开拓了顺畅、低成本的境外融资渠道，对湘海电子的发展壮大产生了非常积极的影响。报告期内，湘海电子积极拓展新领域，引进了多条代理线，在保持“村田”优势地位的同时，其他的代理线业务以及非手机市场业务均取得较快增长。深圳捷扬根据电子元器件行业快速发展的态势，强化了销售业务的资源及人员投入，集中销售资源，加强市场布局，业绩取得较快增长。

##### 2、加大投资调研力度，多渠道挖掘并购项目

上半年，根据公司战略目标，公司的投资团队围绕电子元器件分销、电子信息服务业及上下游相关行业，深耕行业研究，多渠道挖掘并购项目，调研考察了一批电子信息服务行业及电子元器件代理行业潜在并购标的企业，储备了一些资源。

##### 3、华强电商完成定增，强化产品运营和营销策划能力，销售保持快速增长

面对竞争日益激烈的市场环境，已挂牌新三板的华强电商（代码：834998）重点发展品牌终端消费品的分销业务，大力推进新产品线，同时强化产品运营和营销策划能力，规范业务流程。华强电商于今年4月完成定向增发200万股，募集资金560万，主要用于补充流动资金，增发对象为公司核心员工，实现了对公司骨干员工的股权激励。报告期内华强电商加强了新业务的拓展力度，并取得了一定突破。目前新拓展的品牌有：美的环电、凯仕乐、3M空净、松下；新拓展的渠道有：亚马逊、京东POP店、本来生活等。报告期内，华强电商实现营业收入2.24亿元，同比增长48%。

##### 4、电子专业市场、电子网等原有业务的转型和完善

**电子专业市场的转型：**随着电商对实体店冲击进一步加剧，市场竞争更加激烈，面对较为严峻的经营形势，电子世界积极调整发展战略，把经营重心放在深圳本地店和外地自营店上，继续推动业务转型和调整，努力提升市场竞争力。报告期内，各店根据自己的实际情况与资源特点，在稳定原有商户经营的基础上，适时调整产品业态及铺位形式；华强电子大楼1#、2#、

3#（又称“华强电子世界1、2、3号楼”）加建改造工程正在进行中，预计下半年可以改造完毕；电子世界加大业态转型探索力度，积极开展新项目研究及商情市场调研工作。电子专业市场经营与服务业务2016年上半年实现营业收入21,256万元，实现利润10,224万元。

**华强电子网推进交易平台建设：**华强电子网尝试向综合平台转变，从单纯的B2B信息发布平台切入交易环节。报告期内，中文网加强平台运营和市场推广，在竞价和买家项目上初见成效；华强旗舰项目按照计划完成了首页改版，顺利上线，改版后的华强旗舰优化了网站功能和服务，截至2016年6月30日，华强旗舰线上会员达到141家，上半年华强旗舰项目完成交易额3,747万。报告期内，该板块实现营业收入3,373万元，实现利润994万。

## 5、电子信息产业链的数据服务

上半年，“中国IT市场指数”和“华强北·中国电子市场价格指数”在咨询业务方面，均取得良好的进展。“华强北·中国电子市场价格指数”在业务整合方面，在已有咨询业务基础上，尝试培训方向，目前已完成课程产品设计。数据服务事业部团队力推服务平台“掌柜助手”APP的研发和推广工作。

## 6、培育电子商品交易中心，探索新的盈利模式

深圳电子商品交易中心尚处于市场培育和业务方向探索阶段，在供应链金融业务方面进行探讨和试水，上半年已与多家机构进行了初步的沟通协调，探讨合作模式和费用分成，业务实操流程还有待进一步磨合。目前电子商品交易中心未有稳定的业务收入。

### 构建创客生态，打造创新创业服务平台：

在资源整合方面：华强北国际创客中心营销团队在为入驻团队提供定制性营销服务的同时，积极有偿承接外部营销活动。华强北国际创客中心在创投圈已初具知名度，并实现了异地拓展。目前，华强北国际创客中心已与重庆、石家庄等地政府部门签订合作意向书，以“投资+孵化”模式，共建当地“华强众创空间”。

在股权投资方面：华强北国际创客中心已与“飞礼”、“Wishbone智能体温计”、“问答帮”三家初创企业签署了股权投资协议，预计今后将继续以“少量资金+资源”的方式投资部分具有成长潜力的初创企业。

在空间租赁方面：华强北国际创客中心整体出租率较高，其中，初创项目孵化中心目前已入驻项目29个。

在新业态方面：报告期内，华强北国际创客中心开始推进“创客+跨境电商”的业务模式，尝试跨境电商与创新创业相结合的新业态。

同时，华强北国际创客中心还成功举办、承办多次大型活动，一方面为其获取了更多的社会资源和项目资源，另一方面，也极大地提升了华强北国际创客中心在业界和创客群体中的影响力。

### 其他：

报告期内，公司济南和石家庄项目仍有少量尾盘进行销售，其中，济南项目实现销售额1,714万元，石家庄项目实现销售额3,811万元。

华强广场地下停车场收益稳定；深圳“华强广场酒店”定位于新型高端商务精品酒店，客房入住率保持行业高水平；地下商城“乐淘里”租金收入保持稳定。此外，公司的其他物业租赁业务亦保持了稳定。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,255,168,338.08	589,102,634.36	282.81%	营业收入较上年同期增加 282.81%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司营业收入增加所致，上年同期上述两家公司未纳入公司合并报表范围内

营业成本	1,803,646,884.16	307,293,781.77	486.95%	营业成本较上年同期增加 486.95%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司营业成本增加所致，上年同期上述两家子公司未纳入公司合并报表范围内
销售费用	103,482,931.36	64,429,492.18	60.61%	本报告期销售费用比上年同期增加 60.61%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司销售费用增加所致，上年同期上述两家子公司未纳入公司合并报表范围内
管理费用	94,248,847.95	58,966,342.94	59.83%	本报告期管理费用比上年同期增加 59.83%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司管理费用增加所致，上年同期上述两家子公司未纳入公司合并报表范围内
财务费用	18,011,268.74	13,150,841.77	36.96%	本报告期财务费用比上年同期增加 36.96%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司财务费用增加所致，上年同期上述两家子公司未纳入公司合并报表范围内
所得税费用	63,426,007.98	48,553,056.30	30.63%	本报告期所得税费用比上年同期增加 30.63%，主要是由于湘海电子、深圳捷扬两家子公司所得税费用增加所致，上年同期上述两家子公司未纳入公司合并报表范围内
研发投入	7,304,310.76	4,334,178.80	68.53%	本报告期内研发投入较上年同期增加 68.53%，主要是深圳捷扬加大研发力度，上年同期该公司未纳入公司合并报表
经营活动产生的现金流量净额	-170,817,609.75	-29,404,151.40	482.43%	经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 482.43%，主要是湘海电子备货导致经营性现金流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-349,480,019.28	138,122,494.27	-353.02%	投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 353.02%，主要是由于上年同期公司出售股票招商轮船、基金新经济、基金新动力，本报告期无，以及本期支付购买湘海电子和深圳捷扬股权款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,164,270.41	-18,734,242.69	-37.43%	筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 37.43%，主要是由于本报告期内股利分配所致
现金及现金等价物净增加额	-532,362,673.97	89,986,189.76	-691.60%	主要是由于公司去年同期出售股票招商轮船、基金新经济、基金新动力，本报告期无；湘海电子备货导致经营性现金流出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司于2015年下半年收购湘海电子100%股权和深圳捷扬70%股权。本报告期内，湘海电子为公司贡献利润总额92,914,061.50元，深圳捷扬为公司贡献利润总额为17,891,408.92元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司于2015年10月12日在《深圳华强实业股份有限公司发行A股股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）中披露，公司将进一步加强在电子分销行业的布局，更多掌握电子元器件行业上游客户资源，服务于更多线上客户；同时显著提升在互联网电商方面的渠道力量，进一步覆盖数量更庞大的中小型企业，扩大业务规模。公司收购湘海电子后，显著提升了深圳华强在电子行业的市场影响力；公司充分利用上市公司的资金优势和渠道优势，为湘海电子的发展

起到了非常积极的作用；同时，湘海电子在开拓新客户及新的应用领域时拥有更强的品牌优势，进一步获得客户的信任和认可。公司整体的持续盈利能力得以提升，符合公司全体股东的长远利益。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照年初制定的2016年度经营计划积极落实，对各项工作的完成情况进行密切跟踪，同时强化对各投资企业经营目标的管理，以确保经营计划的实现。经过公司上下的共同努力，公司各重要业务进展良好，各项工作稳步推进。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子专业市场经营与服务	214,933,537.04	72,669,153.06	66.19%	-4.56%	7.34%	-3.75%
电子专业市场及配套开发	42,301,578.17	38,517,906.74	8.94%	-21.75%	9.52%	-26.00%
电子商务（服务性收入）	29,690,169.13	5,951,023.04	79.96%	-2.17%	-14.47%	2.88%
电子商务（销售收入）	233,266,470.78	211,744,061.95	9.23%	30.40%	30.11%	0.20%
其他物业经营	98,735,629.25	34,004,814.89	65.56%	1.86%	4.74%	-0.95%
电子元器件分销	1,634,141,695.85	1,438,947,651.62	11.94%			
分产品						
电子专业市场经营与服务	214,933,537.04	72,669,153.06	66.19%	-4.56%	7.34%	-3.75%
电子专业市场及配套开发	42,301,578.17	38,517,906.74	8.94%	-21.75%	9.52%	-26.00%
电子商务（服务性收入）	29,690,169.13	5,951,023.04	79.96%	-2.17%	-14.47%	2.88%
电子商务（销售收入）	233,266,470.78	211,744,061.95	9.23%	30.40%	30.11%	0.20%
其他物业经营	98,735,629.25	34,004,814.89	65.56%	1.86%	4.74%	-0.95%
电子元器件分销	1,634,141,695.85	1,438,947,651.62	11.94%			
分地区						
深圳	974,904,925.21	671,313,786.33	31.14%	102.77%	190.26%	-20.76%
外地	1,278,164,155.01	1,130,520,824.98	11.55%	1,121.51%	1,432.78%	-17.96%

### 四、核心竞争力分析

公司定位于电子信息产业全程服务商，公司在电子产业已深耕细作多年，品牌优势明显，华强北的电子产业集群优势全球闻名。截止目前，公司已先后在电子信息产业链的多个节点完成了纵深与横向的布局，具体包括：

国内最大的电子元器件线下交易平台——华强电子世界；

全球电子元器件领域最大的 B2B 平台——华强电子网；

国内著名的电子元器件授权分销商——湘海电子；

中国优秀独立分销商——深圳捷扬；

中小批量电子元器件电商平台——华强芯城及华强 PCB 定制；

全球首创的电子商品现货交易平台——深圳电子商品交易中心；

国内极具权威性的电子元器件交易价格指数——华强北指数；

国内知名度较高的品牌终端消费品网络分销商——华强电商；

国内排名第一的电子工程师论坛——电子发烧友；

基于华强北产业集群优势的智能硬件创新创业服务平台——华强北国际创客中心。

公司布局建设的上述线上线下平台已集聚了百万级的中小企业客户及中小贸易商资源、数百万电子工程师资源、过亿条供求信息资源、众多的国内中小原厂资源以及齐备的电商、融资、物流等配套资源；公司在电子元器件分销领域的布局获得重大突破，承载了丰富的上下游产业资源，包括高端的国际原厂资源、优质的大型客户资源及海量的交易数据资源。

此外，公司在深圳、济南、石家庄的核心商业地段拥有多处自有物业，是公司的核心实物资产，商业价值较高。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,000,000.00	2,300,000.00	204.35%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市天河星供应链有限公司	电子元器件分销	5.00%
深圳华强北国际创客中心有限公司	创客平台	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	601872	招商轮船	148,400,000.00	3,560,100	0.08%	3,560,100	0.08%	16,661,268.00	234,966.60	可供出售金融资产	IPO 战略配售
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			148,400,000.00	3,560,100	--	3,560,100	--	16,661,268.00	234,966.60	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	2004 年 3 月 29 日
-----------------	-----------------

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海银行	非关联方	否	保证收益型	13,800	2016 年 01 月 13 日	2016 年 02 月 15 日	协议确定	13,800	0	40.55	40.55
中国银行	非关联方	否	保本浮动收益型	9,000	2016 年 01 月 20 日	2016 年 02 月 24 日	协议确定	9,000	0	23.3	23.3
中国银行	非关联方	否	保本浮动收益型	6,000	2016 年 03 月 16 日	2016 年 03 月 31 日	协议确定	6,000	0	5.79	5.79
合计				28,800	--	--	--	28,800		69.64	69.64
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016 年 02 月 23 日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2016 年 04 月 21 日							

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,650
报告期投入募集资金总额	11,725
已累计投入募集资金总额	24,650
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015 年，收购湘海电子募集资金 25,850 万元，扣除发行费用后，实际到账 24,650 万元，已于 2016 年 4 月 7 日使用完毕，所募集资金已全部用于购买深圳湘海电子有限公司所发生的现金支付部分。鉴于公司募集资金已按规定全部使用完毕，公司已将募集资金专户的余额(利息收入)16,635.35 元转入公司基本账户，并对该募集资金账户办理了注销手续，公司、中信银行深圳分行和中信证券三方签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付湘海电子 25% 股权对价	否	24,650	24,650	11,725	24,650	100.00%	2015 年 10 月 01 日	7,022.2	是	否
承诺投资项目小计	--	24,650	24,650	11,725	24,650	--	--	7,022.2	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	24,650	24,650	11,725	24,650	--	--	7,022.2	--	--
未达到计划进度或预	不适用									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本次募集资金已使用完毕
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
支付湘海电子 25% 股权对价	2015 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index</a>

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
电子世界	子公司	电子专业	电子专业	500,000,00	2,770,287,5	1,081,347,6	459,890,81	22,463,16	8,888,115.51



发展		市场、房地 产	市场、房地 产	0	73.68	90.15	8.75	2.51	
电子世界 管理	子公司	电子专业 市场	电子专业 市场	100,000,00 0	338,684,80 5.90	152,090,31 8.56	75,478,879. 68	8,356,016 .13	4,690,366.09
湘海电子	子公司	电子信息 行业	电子元器 件分销	75,000,000	1,461,187,9 60.34	482,398,17 8.84	1,505,406,4 34.84	92,995,24 6.89	68,893,949.8 6
深圳捷扬	子公司	电子信息 行业	电子元器 件分销	5,555,500	98,816,249. 49	66,722,632. 19	128,735,26 1.01	17,891,41 3.95	13,183,001.1 1
芜湖旅游 城	参股公司	房地产开 发	房地产	300,000,00 0	3,738,966,1 30.47	462,581,97 5.72	58,579,541. 52	-27,481,5 11.62	-20,714,995.2 5

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合公司《章程》和《股东分红回报规划（2015-2017）》的相关规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

本报告期内，公司于2016年4月20日召开2015年年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配预案》。根据瑞华会计师事务所出具的审计报告，2015年度公司实现的归属上市公司净利润375,580,098.57元，母公司净利润271,437,195.53元，提取10%法定盈余公积金 27,143,719.55元，加上年初未分配利润730,924,361.03元，扣除2014年度分红33,347,489.85元，母公司可供股东分配的利润为941,870,347.16元。2015年度公司利润分配方案为：以2015年末公司总股本721,316,774股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。2015年度不送红股也不进行资本公积转增股本。上述现金分红已于2016年5月

13日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月18日	公司办公室	电话沟通	个人	广州投资者	咨询公司经营情况
2016年02月17日	公司办公室	电话沟通	个人	深圳投资者	咨询华强文化是否属于上市公司
2016年03月10日	公司办公室	电话沟通	个人	安徽投资者	咨询公司经营情况
2016年03月11日	公司办公室	电话沟通	个人	江西投资者	咨询公司经营情况
2016年04月07日	公司办公室	电话沟通	个人	深圳投资者	咨询公司分红事宜
2016年05月05日	公司办公室	电话沟通	个人	上海投资者	咨询公司物业租赁情况
2016年06月17日	公司办公室	电话沟通	个人	山东投资者	咨询华强文化是否属于上市公司
2016年06月23日	公司办公室	电话沟通	个人	广州投资者	咨询创客中心经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳市证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理，完善制定了一系列内控制度，促进“三会”有效制衡，使公司的治理制度体系进一步完善，提升公司决策和管理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范：

#### 1、股东和股东大会

公司股东大会的召集、召开合法合规，并邀请了见证律师进行现场见证，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行，不存在控股股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

公司控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。

#### 3、董事和董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议，本公司董事能以认真负责的态度积极出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的意见。董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了中小股东的利益。独立董事均认真履行了职责，维护公司整体利益，尤其关注了涉及中小股东的合法权益不受损害的事项。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会均已制定了各委员会的相关工作条例，确保董事会高效运作和科学决策。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司的生产经营管理的各个方面以及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投资者的利益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司尚未建立董事、监事、高管的绩效评价考核体系与激励机制。目前，薪酬体系仍执行传统的工资体系。公司将在适当的时机推出符合公司实际的公正、高效的董事、监事、管理人员的绩效评价体系和激励约束机制，以进一步完善公司的法人治理结构。

#### 6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、银行、公司、员工、消费者等各方利益的协调平衡。

#### 7、信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《证券法》及深交所股票上市规则等相关规定履行信息披露义务，公司制定了《信息披露制度》、《投资企业重大事项报告及信息披露管理制度》，指定《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平的获取信息。报告期内公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

#### 8、管理层

公司经营层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越经营层权限的事项，公司一律提交董事会审议，不存在“内部人控制”的倾向。公司经营层兢兢业业，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。以上制度已基本覆盖公司经营管理活动各个方面，充分结合了公司经营的实际需要，既有原则性的规定，也有具体措施，具备较好的指导意义和约束性，可操作性强。通过这些内控制度的建立，公司明确界定了各层级、各部门、各岗位的控制目标、职责和权限，建立相应的授权、检查和逐级问责

机制，确保各层级能够在授权范围内履行职能；设立完善的控制架构，并制定各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行。公司治理实际情况与《公司法》中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

### 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用

请详见第九节财务报告 第十二、关联方及关联交易

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

为加强公司的资金管理，提高风险管控能力，降低资金运营成本，提高资金运用效益，拓宽融资渠道，本报告期内，公司与深圳华强集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）双方协商一致，本着“平等、自愿、互利、互惠、诚信”的原则，续签《金融服务协议》，财务公司为我公司及下属子公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从从事的其他业务。公司于2015年6月26日召开2014年年度股东大会，审议通过了《关于公司与深圳华强集团财务有限公司续签<金融服务协议>的议案》。

截至2016年6月30日，公司及下属子公司在财务公司存款余额为464,654,447.54元，产生利息收入4,122,369.23元；发生结算业务共5,955笔，结算量为2,070,313,220.66元。财务公司为公司提供的金融服务严格遵守《主板上市公司规范运作指引》、《企业集团财务公司管理办法》、《主板信息披露业务备忘录第2号—交易和关联交易》等的相关规定。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于深圳华强集团财务有限公司继续为公司提供金融服务的关联交易公告》（公告 2015-042 号）	2015 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index</a>
《2014 年年度股东大会决议公告》（公告 2015-054 号）	2015 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index</a>

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 九、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

根据公司全资子公司深圳华强广场控股有限公司与深圳华强酒店管理有限公司的签订的委托管理合同，约定将深圳华强广控控股有限公司的华强广场酒店及附属设施委托给深圳华强酒店管理公司经营管理，经公司董事会审议，深圳华强酒店管理有限公司管理深圳华强广场酒店及其附属设施，参照行业标准签订委托管理合同，委托管理期限为2013年4月1日至2016年8月31日，2016年上半年委托管理费为146.86万元。

根据公司全资子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司与深圳华强酒店管理有限公司的签订的委托管理合同，约定将石家

庄诺华廷酒店及附属设施委托给深圳华强酒店管理公司经营管理,深圳华强酒店管理有限公司管理石家庄诺华廷酒店及其附属设施,参照行业标准签订委托管理合同,委托管理期限为2015年1月1日至2017年12月31日,2016年上半年委托管理费为12.86万元。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司子公司深圳华强电子市场有限公司、重庆华强电子世界管理有限公司租赁物业开办电子市场;公司及子公司的自有物业对外出租,根据市场价收取租金。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港湘海	2015年10月30日	10,160	2015年11月04日	10,615(注)	连带责任保证	13个月	否	否
香港湘海	2016年01月06日	9,800	2016年01月12日	8,985	连带责任保证	13个月	否	否
香港湘海	2016年05月25日	8,840	2016年05月24日	8,668	连带责任保证	12个月	否	否
香港湘海	2016年06月16日	27,200	2016年06月15日	13,155	连带责任保证	自保证函出具之日起至授信函项下所有贷款中贷款期限最晚	否	否

						届满的一笔贷款的最终到期日起 2 年或至 2018 年 12 月 31 日 (以较后者为准)		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		45,840	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					30,808
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		56,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					41,423
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		45,840		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				30,808
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		56,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				41,423
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								11.31%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用			

注: 该笔公司对香港湘海的实际担保金额未超过 2015 年 10 月 29 日董事会会议审议通过的担保额度 1600 万美元。但受近期美元兑人民币汇率持续走高的影响, 该笔担保中折算后的人民币实际担保金额大于公司在该次担保公告中披露的折算人民币金额。

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	华强集团	关于保持上市公司独立性的承诺：保持深圳华强人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2009 年 11 月 24 日	长期有效	正在履行
	华强集团	关于规范关联交易的承诺：本次交易完成后，华强集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司的公司章程的有关规定行使股东权利或董事权利。本次交易完成后，华强集团和上市公司之间将尽量减少关联交易。在确有必要且无法规避的关联交易中，保证严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行关联交易，依法履行信息披露义务，保证不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。	2009 年 11 月 24 日	长期有效	正在履行
	杨林；张玲；杨逸尘	1、本次交易完成后，本人及本人控制的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股），或担任董事、高级管理人员的企业将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、本人及本人控制的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股），或担任董事、高级管理人员的企业现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本人将辞去该等职务或将促使本人控制之全资子公司、控股子公司或本人拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务，或将该同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部转让给上市公司。3、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2015 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行
	杨林；张玲；杨逸尘	关于关联交易相关承诺：1、本次交易完成后，本人及本人控制的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股），或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司（包括但不限于湘海电子）的关联交易，不会利用本人作为上市公司股东之地位谋求与上市公司及其下属公司（包括但不限于湘海电子）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股），或担任	2015 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行



	董事、高级管理人员的企业将与上市公司及其下属公司（包括但不限于湘海电子）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和遵守回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属子公司（包括但不限于湘海电子）的资金、利润，保证不损害上市公司及股东的合法权益。四、若违反上述声明和保证，本人将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。			
杨林; 张玲; 杨逸尘;韩金文	本次交易发行股份及支付现金购买资产交易对方杨林、张玲、杨逸尘和韩金文承诺在业绩承诺期内（2015-2017 年），湘海电子可实现 2015-2017 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和不低于 30,104.54 万元（即 2015-2017 年之 3 年内扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润年复合增长率不低于 20%）。如果业绩承诺期届满湘海电子未达到累计净利润数，则杨林、张玲、杨逸尘和韩金文须按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定进行补偿。应补偿股份数量=（业绩承诺期承诺净利润总和-业绩承诺期实际净利润总和）÷业绩承诺期承诺净利润总和×本次交易发行股份数量。应补偿现金金额=（业绩承诺期承诺净利润总和-业绩承诺期实际净利润总和）÷业绩承诺期承诺净利润总和×本次交易支付现金金额	2015 年 11 月 12 日	2015 年 11 月 12 日-2017 年 12 月 31 日	正在履行
杨林; 张玲; 杨逸尘;韩金文	1、杨林、张玲、杨逸尘和韩金文及深圳华强均同意，在业绩承诺期（2015-2017 年）届满时，深圳华强应对湘海电子进行减值测试并由深圳华强聘请的具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核意见。2、杨林、张玲、杨逸尘和韩金文对湘海电子减值补偿的承诺内容如下：如业绩承诺期期末减值额>承诺期因业绩承诺未实现应补偿现金金额+承诺期因业绩承诺未实现应补偿股份数量×本次发行价格，则湘海电子原股东将另行补偿。应补偿的金额=期末减值额-承诺期因业绩承诺未实现应补偿现金金额-承诺期因业绩承诺未实现应补偿股份数量×本次发行价格。补偿以股份补偿及现金补偿两种方式同时进行：股份补偿数量=应补偿的金额×本次股份支付对价比例÷本次发行价格。现金补偿金额=应补偿的金额×本次现金支付对价比例。	2015 年 11 月 12 日	2015 年 11 月 12 日-2017 年 12 月 31 日	正在履行
杨林; 张玲; 杨逸尘;韩金文	1、保证本人本次交易中以资产认购而取得的深圳华强实业股份有限公司的股份，自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让及用于质押；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。之后按中国证监会和深交所的规定执行。2、如违反以上承诺，本人愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与	2015 年 11 月 12 日	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 11 月 12 日	正在履行

		上市公司。			
	华强集团;胡新安;郑毅;王瑛;任惠民;侯俊杰	1、保证本公司/本人本次交易中认购而取得的深圳华强实业股份有限公司的股份,自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让;但若政府监管机构要求调整锁定期的,则该等股份的锁定期应当相应调整。之后按中国证监会和深交所的规定执行。2、如违反以上承诺,本公司/本人愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。	2015年11月12日	2015年11月12日至2018年11月12日	
	纪晓玲;谢智全;西藏趣合投资有限公司	1、纪晓玲、谢智全及西藏趣合承诺,深圳捷扬2015年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不少于2,090万元(含2,090万元),且2016年、2017年两个年度实现的净利润在2015年承诺净利润最低值2,090万元基础上的年复合增长率不低于15%(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基准)。2、如深圳捷扬在2015年、2016年、2017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,2,090万元+2,404万元+2,764万元=7,258万元,则纪晓玲、谢智全及西藏趣合需于2017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=(2015至2017年三年承诺净利润之和-2015至2017年三年实际净利润之和)÷2015至2017年三年承诺净利润之和×本次交易价格。纪晓玲、谢智全及西藏趣合按本次交易中各自转让的深圳捷扬股权比例,承担现金补偿义务。具体现金合计补偿比例为纪晓玲38.5719%,谢智全9.9990%,西藏趣合51.4291%。	2015年12月25日	2015年12月25日-2017年12月31日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	华强集团	在增持公司股票期间及增持完成后的6个月内不转让所持深圳华强股份。	2015年07月14日	2015年7月14日-2016年1月14日	截至本报告披露日,华强集团未减持所持公司股票。承诺已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,367,202	7.54%						54,367,202	7.54%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	54,367,202	7.54%						54,367,202	7.54%
其中：境内法人持股	10,172,666	1.41%						10,172,666	1.41%
境内自然人持股	44,194,536	6.13%						44,194,536	6.13%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	666,949,572	92.46%						666,949,572	92.46%
1、人民币普通股	666,949,572	92.46%						666,949,572	92.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	721,316,774	100.00%						721,316,774	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,367	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结 情况	
							股份 状态	数量
深圳华强集团有限公司	境内非国有法人	70.76%	510,375,966	0	10,172,666	500,203,300		
杨林	境内自然人	2.70%	19,496,695	0	19,496,695	0		
张玲	境内自然人	2.28%	16,473,487	0	16,473,487	0		
中央汇金资产管理有限责任 公司	国有法人	1.28%	9,211,000	0	0	9,211,000		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	0.70%	5,028,153	0	0	5,028,153		
谭澍坚	境内自然人	0.52%	3,748,431	+3,748,431	0	3,748,431		
韩金文	境内自然人	0.47%	3,425,731	0	3,425,731	0		
杨逸尘	境内自然人	0.47%	3,425,731	0	3,425,731	0		
梁为民	境内自然人	0.42%	3,040,000	0	0	3,040,000		
易武	境内非国有法人	0.25%	1,827,171	-2,100,000	0	1,827,171		
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨林、张玲和杨逸尘为一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳华强集团有限公司	500,203,300	人民币普通股	500,203,300					
中央汇金资产管理有限责任公司	9,211,000	人民币普通股	9,211,000					
中国证券金融股份有限公司	5,028,153	人民币普通股	5,028,153					
谭澍坚	3,748,431	人民币普通股	3,748,431					
梁为民	3,040,000	人民币普通股	3,040,000					
易武	1,827,171	人民币普通股	1,827,171					
王康	1,310,000	人民币普通股	1,310,000					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交 易型开放式指数证券投资基金	1,017,131	人民币普通股	1,017,131					
张史莉	992,900	人民币普通股	992,900					
徐国亮	811,700	人民币普通股	811,700					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳华强集团有限公司和其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；前 10 名股东中，杨林、张玲和杨逸尘为一致行动人；其余其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人不详。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止至本报告期末，上述股东中谭澍坚通过普通证券账户持有上市公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 3,748,431 股，合计持有 3,748,431 股公司股份；梁为民通过普通证券账户持有上市公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 3,040,000 股，合计持有 3,040,000 股公司股份；易武通过普通证券账户持有上市公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 1,827,171 股，合计持有 1,827,171 股公司股份；王康通过普通证券账户持有上市公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 1,310,000 股，合计持有 1,310,000 股公司股份；张史莉通过普通证券账户持有上市公司股份 500,000 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 492,900 股，合计持有 992,900 股公司股份；徐国亮通过普通证券账户持有上市公司股份 500,000 股，通过客户信用交易担保证券账户持有上市公司股份 311,700 股，合计持有 811,700 股公司股份。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘红	董事	离任	2016 年 03 月 31 日	个人原因
杨林	董事	被选举	2016 年 04 月 21 日	被选举
牛自波	董事	离任	2016 年 05 月 04 日	个人原因



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	803,916,484.89	1,344,121,547.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,192,546.68	17,403,713.96
应收账款	772,631,196.65	695,557,782.47
预付款项	149,777,482.75	113,113,161.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,266,502.51	2,903,371.76
应收股利		
其他应收款	46,400,238.27	35,970,066.84
买入返售金融资产		
存货	951,975,900.88	754,347,869.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,009,618.99	32,291,230.87
流动资产合计	2,807,169,971.62	2,995,708,745.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	19,211,268.00	25,741,109.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,404,734.75	169,643,333.03
投资性房地产	1,482,474,734.11	1,454,639,540.32
固定资产	346,978,229.00	379,355,838.64
在建工程	81,723,098.56	46,784,560.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	186,590,500.99	200,309,221.02
开发支出		
商誉	819,476,425.18	819,476,425.18
长期待摊费用	42,020,059.46	66,493,306.13
递延所得税资产	27,042,626.53	24,208,233.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,165,921,676.58	3,186,651,566.78
资产总计	5,973,091,648.20	6,182,360,311.87
流动负债：		
短期借款	585,997,182.93	491,312,962.88
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	115,000,000.00	93,000,000.00

应付账款	233,290,922.72	284,468,014.59
预收款项	234,474,946.62	243,279,554.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,141,501.53	46,093,394.19
应交税费	160,220,003.85	169,789,068.13
应付利息	1,135,872.54	2,003,504.65
应付股利		
其他应付款	187,951,244.89	514,629,729.11
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	240,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,798,211,675.08	1,844,576,227.98
非流动负债：		
长期借款	358,500,000.00	598,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,369,447.30	9,823,900.00
专项应付款	445,238.59	445,238.59
预计负债		
递延收益	19,959,257.30	20,343,300.00
递延所得税负债	35,772,107.15	29,730,360.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	432,046,050.34	658,842,799.22
负债合计	2,230,257,725.42	2,503,419,027.20
所有者权益：		
股本	721,316,774.00	721,316,774.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	967,763,315.30	965,023,605.39
减：库存股		
其他综合收益	15,837,785.32	17,057,232.03
专项储备		
盈余公积	249,162,680.84	249,162,680.84
一般风险准备		
未分配利润	1,708,348,046.15	1,651,334,221.19
归属于母公司所有者权益合计	3,662,428,601.61	3,603,894,513.45
少数股东权益	80,405,321.17	75,046,771.22
所有者权益合计	3,742,833,922.78	3,678,941,284.67
负债和所有者权益总计	5,973,091,648.20	6,182,360,311.87

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：谌紫梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	557,556,455.58	1,097,308,894.92
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	148,334.22	157,329.21
预付款项	151,238.52	154,775.83
应收利息	4,059,442.34	1,922,053.34
应收股利		
其他应收款	949,003,077.96	609,338,294.62
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	706,315.94	1,561,523.47
流动资产合计	1,511,624,864.56	1,710,442,871.39

非流动资产：		
可供出售金融资产	18,661,268.00	25,241,109.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,233,812,345.46	2,236,039,834.36
投资性房地产	121,875,394.77	133,340,375.71
固定资产	1,830,121.99	1,933,971.19
在建工程	67,417,941.57	21,750,415.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	306,600.56	550,948.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,777,110.44	6,490,235.12
递延所得税资产	442,883.18	446,386.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,449,123,665.97	2,425,793,276.79
资产总计	3,960,748,530.53	4,136,236,148.18
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,184,741.18	12,349,113.21
预收款项	41,548,067.04	43,774,393.52
应付职工薪酬	2,048,564.79	8,849,566.66
应交税费	10,417,795.69	31,798,270.33
应付利息	1,339,670.12	2,215,132.20
应付股利		
其他应付款	607,419,224.03	883,120,247.34
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	846,958,062.85	982,206,723.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,163,505.41	3,308,465.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,163,505.41	3,308,465.66
负债合计	848,121,568.26	985,515,188.92
所有者权益：		
股本	721,316,774.00	721,316,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,825,996.74	1,225,901,907.01
减：库存股		
其他综合收益	6,034,369.50	12,469,250.25
专项储备		
盈余公积	249,162,680.84	249,162,680.84
未分配利润	910,287,141.19	941,870,347.16
所有者权益合计	3,112,626,962.27	3,150,720,959.26
负债和所有者权益总计	3,960,748,530.53	4,136,236,148.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,255,168,338.08	589,102,634.36
其中：营业收入	2,255,168,338.08	589,102,634.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,054,773,782.22	488,183,345.32
其中：营业成本	1,803,646,884.16	307,293,781.77
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		
营业税金及附加	32,285,658.98	40,774,232.66
销售费用	103,482,931.36	64,429,492.18
管理费用	94,248,847.95	58,966,342.94
财务费用	18,011,268.74	13,150,841.77
资产减值损失	3,098,191.03	3,568,654.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,480,336.57
投资收益（损失以“－”号填列）	-8,307,179.62	100,339,823.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,238,598.27	21,026,932.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	192,087,376.24	206,739,449.16
加：营业外收入	3,108,561.09	7,097,325.20
其中：非流动资产处置利得	750.00	3,478.39
减：营业外支出	368,330.22	1,141,116.81
其中：非流动资产处置损失	84,607.48	822,806.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	194,827,607.11	212,695,657.55
减：所得税费用	63,426,007.98	48,553,056.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	131,401,599.13	164,142,601.25
归属于母公司所有者的净利润	129,145,502.36	166,564,748.41

少数股东损益	2,256,096.77	-2,422,147.16
六、其他综合收益的税后净额	-901,373.35	92,401,330.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,219,446.71	92,402,140.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,219,446.71	92,402,140.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-6,434,880.75	92,402,982.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,215,434.04	-842.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	318,073.36	-809.21
七、综合收益总额	130,500,225.78	256,543,932.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,926,055.65	258,966,888.61
归属于少数股东的综合收益总额	2,574,170.13	-2,422,956.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1790	0.2497
（二）稀释每股收益	0.1790	0.2497

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：谌紫梅



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	104,937,229.92	107,213,319.98
减：营业成本	16,297,719.34	15,983,763.52
营业税金及附加	6,976,558.59	11,868,539.49
销售费用		
管理费用	21,290,456.08	13,626,916.39
财务费用	-1,944,285.42	-196,620.99
资产减值损失	61,703.59	8,707.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,480,336.57
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,296,070.24	87,350,208.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,227,488.90	21,026,932.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,959,007.50	158,752,559.58
加：营业外收入	544,721.57	400.00
其中：非流动资产处置利得		400.00
减：营业外支出	27.20	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,503,701.87	158,752,959.58
减：所得税费用	15,955,230.44	33,639,863.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,548,471.43	125,113,096.12
五、其他综合收益的税后净额	-6,434,880.75	92,402,982.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,434,880.75	92,402,982.44
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-6,434,880.75	92,402,982.44
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	34,113,590.68	217,516,078.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0563	0.1876
（二）稀释每股收益	0.0563	0.1876

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,192,374,859.39	501,862,893.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	401,773.62	254,272.46
收到其他与经营活动有关的现金	32,457,426.00	28,907,936.83
经营活动现金流入小计	2,225,234,059.01	531,025,102.31

购买商品、接受劳务支付的现金	2,062,124,540.93	263,517,606.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,838,781.73	85,126,273.12
支付的各项税费	130,943,106.58	154,698,243.98
支付其他与经营活动有关的现金	86,145,239.52	57,087,130.53
经营活动现金流出小计	2,396,051,668.76	560,429,253.71
经营活动产生的现金流量净额	-170,817,609.75	-29,404,151.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	288,000,000.00	678,845,060.45
取得投资收益收到的现金	931,418.66	41,982,938.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,750.00	13,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,678,215.87
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	288,942,168.66	722,520,114.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,352,174.34	24,397,620.05
投资支付的现金	591,070,013.60	560,000,000.00
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		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	638,422,187.94	584,397,620.05
投资活动产生的现金流量净额	-349,480,019.28	138,122,494.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,600,000.00	5,294,118.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,600,000.00	5,294,118.50
取得借款收到的现金	577,070,605.29	100,000.00

发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,801,790.87	0.00
筹资活动现金流入小计	595,472,396.16	5,394,118.50
偿还债务支付的现金	494,479,637.33	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,254,170.97	22,916,727.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,656,661.32	5,427,756.52
支付其他与筹资活动有关的现金	12,902,858.27	1,211,633.60
筹资活动现金流出小计	607,636,666.57	24,128,361.19
筹资活动产生的现金流量净额	-12,164,270.41	-18,734,242.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	99,225.47	2,089.58
五、现金及现金等价物净增加额	-532,362,673.97	89,986,189.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,270,787,308.99	660,470,178.33
六、期末现金及现金等价物余额	738,424,635.02	750,456,368.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,124,161.71	88,396,112.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,062,446.57	104,659,480.12
经营活动现金流入小计	118,186,608.28	193,055,592.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,879,302.15	4,509,881.99
支付给职工以及为职工支付的现金	16,715,207.97	9,832,928.51
支付的各项税费	51,313,181.51	34,319,457.39
支付其他与经营活动有关的现金	12,004,123.92	7,676,256.58
经营活动现金流出小计	83,911,815.55	56,338,524.47
经营活动产生的现金流量净额	34,274,792.73	136,717,067.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	288,000,000.00	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金	931,418.66	77,645,095.84

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	589,695,056.46	893,173,590.48
投资活动现金流入小计	878,626,475.12	1,420,818,686.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,701,328.17	2,086,089.90
投资支付的现金	596,020,013.60	490,000,000.00
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	910,700,000.00	693,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,530,421,341.77	1,185,586,089.90
投资活动产生的现金流量净额	-651,794,866.65	235,232,596.42
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	150,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,790.87	
筹资活动现金流入小计	150,001,790.87	
偿还债务支付的现金	100,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,134,156.29	200,096,439.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	72,234,156.29	201,096,439.11
筹资活动产生的现金流量净额	77,767,634.58	-201,096,439.11
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	-539,752,439.34	170,853,225.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,097,308,894.92	201,378,980.74
六、期末现金及现金等价物余额	557,556,455.58	372,232,206.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	721,316,774.00				965,023,605.39		17,057,232.03		249,162,680.84		1,651,334,221.19	75,046,771.22	3,678,941,284.67
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				965,023,605.39		17,057,232.03		249,162,680.84		1,651,334,221.19	75,046,771.22	3,678,941,284.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,739,709.91		-1,219,446.71				57,013,824.96	5,358,549.95	63,892,638.11
（一）综合收益总额							-1,219,446.71				129,145,502.36	2,574,170.13	130,500,225.78
（二）所有者投入和减少资本					2,739,709.91							2,784,379.82	5,524,089.73
1. 股东投入的普通股												5,600,000.00	5,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,739,709.91							-2,815,620.18	-75,910.27
（三）利润分配											-72,131,677.40		-72,131,677.40
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												-72,131,677.40	-72,131,677.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	721,316,774.00				967,763,315.30	15,837,785.32		249,162,680.84		1,708,348,046.15	80,405,321.17	3,742,833,922.78	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	666,949,797.00				27,968,833	89,142,221.77		222,018,961.29		1,336,245,332.02	65,039,575.49	2,379,423,856.40		
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	666,949,797.00				27,968.83		89,142,221.77		222,018,961.29		1,336,245,332.02	65,039,575.49	2,379,423,856.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,366,977.00				964,995,636.56		-72,084,989.74		27,143,719.55		315,088,889.17	10,007,195.73	1,299,517,428.27
(一)综合收益总额							-72,084,989.74				375,580,098.57	-1,829,809.35	301,665,299.48
(二)所有者投入和减少资本	54,366,977.00				975,769,542.90							11,837,005.08	1,041,973,524.98
1. 股东投入的普通股	54,366,977.00				979,633,028.87							-14,085,381.50	1,019,914,624.37
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					-3,863,485.97							25,922,386.58	22,058,900.61
(三)利润分配									27,143,719.55		-60,491,209.40		-33,347,489.85
1. 提取盈余公积									27,143,719.55		-27,143,719.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-33,347,489.85		-33,347,489.85
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-10,773,906.34							-10,773,906.34
四、本期期末余额	721,316,774.00				965,023,605.39	17,057,232.03		249,162,680.84		1,651,334,221.19	75,046,771.22	3,678,941,284.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	721,316,774.00				1,225,901,907.01		12,469,250.25		249,162,680.84	941,870,347.16	3,150,720,959.26
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				1,225,901,907.01		12,469,250.25		249,162,680.84	941,870,347.16	3,150,720,959.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-75,910.27		-6,434,880.75			-31,583,205.97	-38,093,996.99
（一）综合收益总额							-6,434,880.75			40,548,471.43	34,113,590.68
（二）所有者投入和减少资本					-75,910.27						-75,910.27
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-75,910.27						-75,910.27
(三) 利润分配										-72,131,677.40	-72,131,677.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-72,131,677.40	-72,131,677.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	721,316,774.00				1,225,825,996.74		6,034,369.50		249,162,680.84	910,287,141.19	3,112,626,962.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	666,949,797.00				257,042,784.48		89,144,729.78		222,018,961.29	730,924,361.03	1,966,080,633.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	666,949,797.00				257,042,784.48		89,144,729.78		222,018,961.29	730,924,361.03	1,966,080,633.58

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,366,977.00			968,859,122.53		-76,675,479.53		27,143,719.55	210,945,986.13	1,184,640,325.68
(一)综合收益总额						-76,675,479.53			271,437,195.53	194,761,716.00
(二)所有者投入和减少资本	54,366,977.00			968,859,122.53					0.00	1,023,226,099.53
1. 股东投入的普通股	54,366,977.00			968,859,122.53						1,023,226,099.53
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								27,143,719.55	-60,491,209.40	-33,347,489.85
1. 提取盈余公积								27,143,719.55	-27,143,719.55	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,347,489.85	-33,347,489.85
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	721,316,774.00			1,225,901,907.01		12,469,250.25		249,162,680.84	941,870,347.16	3,150,720,959.26

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳华强实业股份有限公司

英文名称：SHENZHEN HUAQIANG INDUSTRY CO., LTD

注册地址：深圳市福田区华强北路华强广场A座5楼

注册资本：721,316,774.00元

社会信用代码：91440300192255939T

企业法定代表人：胡新安

经营范围：投资兴办各类实业，国内贸易、经济信息咨询，自有物业管理；计算机软、硬件及网络、通信产品、激光头及其应用产品的技术开发和销售（不含限制项目）；投资兴办电子专业市场；投资电子商务网。

#### (二) 公司历史沿革

深圳华强实业股份有限公司（以下简称“本公司”）原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，公司原股本为人民币100,000,000.00元，由深圳华强集团有限公司将下属原七家企业净资产中的人民币80,000,000.00元折为普通股计80,000,000股和定向募集内部职工股20,000,000股（每股面值为人民币1元）构成，业经深圳中华会计师事务所验资报字（1993）第B351号验资报告验证。

经深圳市证券管理办公室于1996年9月3日以深证办复（1996）85号文和广东省国有资产管理局1996年10月17日以粤国资（1996）39号文批准，本公司的股本由人民币100,000,000.00元减少为人民币62,000,000.00元，其中：国有法人股42,000,000.00元，内部职工股20,000,000.00元。减资事项业经深圳蛇口信德会计师事务所信德验资报字（1996）第16号验资报告验证。

1997年1月8日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]16号、17号文批准，本公司向社会公众公开发行新股18,000,000股，并于1997年1月30日在深圳证券交易所上市。新股发行后本公司的注册资本由人民币62,000,000.00元增加至人民币80,000,000.00元，此次增资事项业经深圳蛇口信德会计师事务所信德验资报字（1997）第02号验资报告验证。

1997年6月10日，经深圳市证券管理办公室深证办复[1997]53号文批准，本公司以1996年度利润按每10股派发5股股票股利的形式派发红股40,000,000股，另以资本公积和盈余公积金按每10股转增5股的形式，共转增股本40,000,000股（其中资本公积转增16,000,000.00股，盈余公积转增24,000,000.00股）。至此公司股本增加至人民币160,000,000.00元，此次增资事项业经深圳蛇口信德会计师事务所信德验资报字（1997）第17号验资报告验证。

1998年10月12日，经深圳市证券管理办公室深证办字[1998]58号文件同意，并经中国证监会证监上字[1998]128号文批准，本公司向全体股东配售48,000,000股普通股，其中向国有法人股股东配售25,200,000股、向内部职工股股东配售12,000,000股、向社会公众股股东配售10,800,000股，配售事宜于1998年12月8日结束。至此公司股本增加至人民币208,000,000.00元，此次增资事项业经蛇口中华会计师事务所蛇中验资报字（1998）第41号验资报告验证。

经本公司1999年4月12日召开的第二届董事会第五次会议决议通过并经1999年5月22日召开的股东大会审议批准，本公司用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股，共转增股本62,399,998股，至此本公司股本增加至人民币270,399,998.00元。此次增资事项业经蛇口中华会计师事务所蛇中验资报字（1999）第26号验资报告验证。

2006年4月28日，根据公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司以流通股本128,439,998股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东定向转增股本，公司向流通股股东每10股转增3股，共转增股份38,531,999股，至此本公司股本增加至人民币308,931,997.00元。此次增资事项经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验。

本公司于2008年9月开始进行重大资产重组，将直接持有的东莞华强三洋电子有限公司全部48.67%的股权、广东华强三洋集团有限公司全部50%的股权和深圳华强三洋技术设计有限公司全部10%的股权转让给深圳华强集团有限公司，同时受让深圳华强集团有限公司直接持有的深圳华强电子世界发展有限公司100%股权，转、受让价格差额由本公司以向深圳华强集团有限公司非公开发行股票方式支付。该重组事项已于2009年7月30日经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核并获有条件通过，于2009年10月29日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】1117号”文批复同意。本次交易发行358,017,800股。截至2009年11月23日，本次重组涉及的资产过户手续已经办理完毕。

2009年11月23日，深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所验字[2009]177号《验资报告》。根据该《验资报告》，

公司原注册资本（股本）308,931,997.00元，实收资本（股本）308,931,997.00元。截至2009年11月23日止，公司已收到深圳华强集团有限公司缴纳的新增注册资本（股本）358,017,800.00元。公司变更后的累计注册资本（股本）为人民币666,949,797.00元，实收资本（股本）666,949,797.00元。

2015年5月18日公司董事会会议审议通过公司以发行股份和支付现金相结合的方式，购买100%的深圳市湘海电子有限公司(以下简称“湘海电子”)股权，并于2015年6月5日股东大会审议通过。该事项于2015年8月13日中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核并获无条件通过，2015年9月29日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳华强实业股份有限公司向杨林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2219号）批复同意。本次交易公司向杨林等4名自然人定向发行股份的数量为42,821,644股，同时向深圳华强集团有限公司等6名特定投资者非公开发行股份的数量为11,545,333股募集配套资金，新增股份数量合计54,366,977股。

2015年10月12日，湘海电子100%股权过户手续已办理完毕；2015年10月13日，瑞华会计师事务所对公司本次发行股份购买资产的增资事宜进行了验资，并出具了《深圳华强实业股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2015]48050007号）。截止2015年10月12日止，上市公司已收到杨林、张玲、杨逸尘、韩金文投入的价值为人民币103,400.00万元的湘海电子100%股权（其中发行股份42,821,644股购买湘海电子77,550.00万元股权价值，以支付现金方式购买湘海电子25,850.00万元股权价值，其中计入股本人民币42,821,644.00元，计入资本公积人民币732,678,356.00元。

2015年10月20日，公司收到深圳华强集团有限公司等6名特定投资者缴纳的认购资金258,500,005.87元，2015年10月20日，瑞华会计师事务所出具了《深圳华强实业股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2015]48050010号），对上述事宜进行了审验。截至2015年10月20日止，发行人实际募集资金为人民币258,500,005.87元，扣除券商财务顾问费1,250,000.00元和承销费用10,750,000.00元后，实际到账募集资金为人民币246,500,005.87元。其中计入股本人民币11,545,333.00元，计入资本公积人民币236,204,672.87元，券商扣除的财务顾问费1,250,000.00元计入管理费用。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数721,316,774股，股本增加至人民币721,316,774.00元。

（三）本财务报表业经本公司董事会于2016年8月12日决议批准报出。

（四）本公司2016年度纳入合并范围的子公司共44户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加0户，减少0户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能在本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

房地产开发产品销售，签定了销售合同，并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。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 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

## (二) 应收款项

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融

资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。按信用风险组合计提坏账准备的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1-6个月（含6个月，下同）	-	-
6个月—1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

#### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；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。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年上半度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十节、五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【以及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、14“长期股权投资”或附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年同期实际数按照上年同期财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 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。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

##### ① 持有至到期投资和贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是公允价值低于成本价的 50%，且持续时间超过壹年；“非暂时性下跌”是指公允价值低于成本价的 80%，且持续时间超过叁年。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 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。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

## (9) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
1-6 个月（含 6 个月，下同）	账龄分析法
6 个月-1 年	账龄分析法
1-2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3-4 年	账龄分析法
4-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月（含 6 个月，下同）		
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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度除酒店外采用永续盘存制，酒店采用实地盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售

的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确 认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在 没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十节、五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计

量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产或其他长期资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22、“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22、“长期资产减值”

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面

撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### ② 以现金结算的股份支付

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

费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

房地产开发产品销售，签定了销售合同，并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。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助先确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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



## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	5%（征收率）、17%、6%、
营业税	租金收入、应税利息、手续费收入、电信服务业收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
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	房产原值或租金收入	1.2%或 12%
增值税	应税收入	3%（小规模纳税人）
土地增值税	收入额或预收款额	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%
捷扬讯科国际有限公司	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%
香港沃光有限公司	16.5%
华强联大（香港）商贸有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

（1）深圳华强电子交易网络有限公司于2014年9月31日取得深圳市科技创新委员会，深圳市财政委员会，深圳市国家税务局，深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201444200259，有效期：三年。从2014年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）捷扬讯科国际有限公司、湘海电子（香港）有限公司、新思维半导体（香港）有限公司、香港沃光有限公司、华强联大（香港）商贸有限公司系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%。

## 3、其他

## 七、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	441,760.25	298,834.94
银行存款	269,428,211.89	791,645,847.52
其他货币资金	534,046,512.75	552,176,865.53
合计	803,916,484.89	1,344,121,547.99
其中：存放在境外的款项总额	28,040,961.64	55,494,772.34

其他说明

注：其他货币资金中存放在深圳华强集团财务有限公司的存款为464,654,447.54元，预售房保证金为30,990,710.67元，开具票证保证金34,501,139.20元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 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	30,755,804.09	17,403,713.96
商业承兑票据	436,742.59	
合计	31,192,546.68	17,403,713.96

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 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	84,100,500.33	
合计	84,100,500.33	

## (4) 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

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,743,348.31	0.35%	2,743,348.31	100.00%	0.00	2,743,348.31	0.39%	2,743,348.31	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	774,672,833.72	99.63%	2,106,399.50	0.27%	772,566,434.22	697,134,018.88	99.57%	1,772,557.15	0.25%	695,361,461.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	137,509.45	0.02%	72,747.02	52.90%	64,762.43	266,641.48	0.04%	70,320.74	26.37%	196,320.74
合计	777,553,691.48	100.00%	4,922,494.83	0.63%	772,631,196.65	700,144,008.67	100.00%	4,586,226.20	0.66%	695,557,782.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市华方微电子有限公司	1,445,000.00	1,445,000.00	100.00%	无法偿还
德州升晖照明设备有限公司	1,298,348.31	1,298,348.31	100.00%	无法偿还
合计	2,743,348.31	2,743,348.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	763,543,816.05		
7-12 个月	6,114,959.32	305,747.97	5.00%
1 年以内小计	769,658,775.37	305,747.97	5.00%
1 至 2 年	2,223,715.81	222,371.58	10.00%
2 至 3 年	925,222.49	185,044.50	20.00%
3 至 4 年	819,798.99	409,899.49	50.00%
4 至 5 年	309,925.51	247,940.41	80.00%
5 年以上	735,395.55	735,395.55	100.00%
合计	774,672,833.72	2,106,399.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额	坏账准备	计提比例	
东莞市泓莞电子有限公司	20,421.31	20,421.31	100.00%	公司破产清算
深圳市易光科技有限公司	24,004.97	24,004.97	100.00%	造成客户炸机损失
吴涛	93,083.17	28,320.74	30.43%	诉讼中
合计	137,509.45	72,747.02		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 350,282.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,013.70 元。

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 370690038.42 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47.67%，其明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例（%）
第一名	非关联方	106,674,888.37	13.72%
第二名	非关联方	101,772,187.11	13.09%
第三名	非关联方	62,896,876.36	8.09%
第四名	非关联方	62,077,743.01	7.98%
第五名	非关联方	37,268,343.57	4.79%
合计		370,690,038.42	47.67%

**(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、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	124,340,263.46	83.02%	86,447,018.58	76.43%
1 至 2 年	796,016.43	0.53%	169,799.29	0.15%
2 至 3 年	220,865.98	0.15%	66,667.00	0.06%
3 年以上	24,420,336.88	16.30%	26,429,676.92	23.36%
合计	149,777,482.75	--	113,113,161.79	--

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：

注：三年以上的预付账款主要为预付的经营场所租金及垫付拆迁补偿款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 110578063.15 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 73.83%，其明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额的比例（%）
第一名	非关联方	33,604,449.97	22.44%
第二名	非关联方	25,630,331.56	17.11%
第三名	非关联方	24,385,772.42	16.28%
第四名	非关联方	14,762,000.06	9.86%
第五名	三级子公司关联方	12,195,509.14	8.14%
合计		110,578,063.15	73.83%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,266,502.51	2,903,371.76

合计	4,266,502.51	2,903,371.76
----	--------------	--------------

## (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,715,500.00	3.31%	1,715,500.00	100.00%	0.00	1,715,500.00	4.14%	1,715,500.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,159,476.65	96.69%	3,759,238.38	7.49%	46,400,238.27	39,700,934.51	95.86%	3,730,867.67	9.40%	35,970,066.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						400.00	0.00%	400.00	100.00%	
合计	51,874,976.65	100.00%	5,474,738.38	10.55%	46,400,238.27	41,416,834.51	100.00%	5,446,767.67	13.15%	35,970,066.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	19,721,381.38		
7-12 个月	7,476,462.20	373,823.11	5.00%
1 年以内小计	27,197,843.58	373,823.11	5.00%
1 至 2 年	16,868,495.91	1,686,849.59	10.00%
2 至 3 年	5,272,288.85	1,054,457.77	20.00%
3 至 4 年	295,657.26	147,828.63	50.00%
4 至 5 年	144,558.86	115,647.09	80.00%
5 年以上	380,632.19	380,632.19	100.00%
合计	50,159,476.65	3,759,238.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,970.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

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	43,192,423.35	34,950,225.85
保证金及押金	5,994,310.64	4,996,014.85
备用金	2,688,242.66	1,470,593.81
合计	51,874,976.65	41,416,834.51

## (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	政府返还迁房建设资金	22,021,945.04	1-2 年 (1324000) 0-6 个月 (8781945.04)	42.45%	1,324,000.00
第二名	代垫修路款	5,150,000.00	2-3 年	9.93%	1,030,000.00
第三名	往来款	4,653,818.49	1-6 个月	8.97%	
第四名	销售返利	3,060,369.96	1-6 个月	5.90%	
第五名	保证金	1,525,120.15	1-6 月	2.94%	
合计	--	36,411,253.64	--	70.19%	2,354,000.00

## (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

## 10、存货

## (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	567,712,154.85	28,741,234.57	538,970,920.28	331,484,149.22	25,576,118.59	305,908,030.63
周转材料				5,318.00		5,318.00
开发产品	311,377,341.94		311,377,341.94	352,304,918.42		352,304,918.42
发出商品	101,627,638.66		101,627,638.66	96,129,602.36		96,129,602.36
合计	980,717,135.45	28,741,234.57	951,975,900.88	779,923,988.00	25,576,118.59	754,347,869.41

## (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	25,576,118.59	3,444,635.44	327,266.28	606,785.74		28,741,234.57
合计	25,576,118.59	3,444,635.44	327,266.28	606,785.74		28,741,234.57

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,864,987.42	31,363,826.49
营业税	4,144,631.57	927,404.38
其他税费		
合计	47,009,618.99	32,291,230.87

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	19,211,268.00		19,211,268.00	25,741,109.00		25,741,109.00
按公允价值计量的	16,661,268.00		16,661,268.00	25,241,109.00		25,241,109.00
按成本计量的	2,550,000.00		2,550,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	19,211,268.00		19,211,268.00	25,741,109.00		25,741,109.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,007,246.36			12,007,246.36
公允价值	16,661,268.00			16,661,268.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,045,826.00			8,045,826.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳时睿智芯科技有限公司	500,000.00			500,000.00					2.00%	
深圳市荟图科技有限公司		50,000.00		50,000.00					25.00%	
深圳市天河星供应链有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					5.00%	
合计	500,000.00	2,050,000.00		2,550,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

## 15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

## 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	168,305,844.28			-7,227,488.91						161,078,355.37	
深圳华强聚丰电子科技有限公司	1,337,488.75			-2,011,109.37						-673,620.62	6,049,238.39
小计	169,643,333.03			-9,238,598.27						160,404,734.75	6,049,238.39
二、联营企业											
合计	169,643,333.03			-9,238,598.27						160,404,734.75	6,049,238.39

其他说明

## 18、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	1,557,675,510.76	585,818,418.27		2,143,493,929.03
2.本期增加金额	76,004,808.73	13,588,133.12		89,592,941.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	76,004,808.73	13,588,133.12		89,592,941.85
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,605,092.68	1,881,942.50		7,487,035.18
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,605,092.68	1,881,942.50		7,487,035.18
4.期末余额	1,628,075,226.81	597,524,608.89		2,225,599,835.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	604,883,319.19	83,971,069.52		688,854,388.71
2.本期增加金额	45,718,754.44	8,977,929.29		54,696,683.73
(1) 计提或摊销	38,933,909.72	7,600,456.89		46,534,366.61
其他转入	6,784,844.72	1,377,472.40		8,162,317.12
3.本期减少金额	358,421.92	67,548.93		425,970.85
(1) 处置				
(2) 其他转出	358,421.92	67,548.93		425,970.85
4.期末余额	650,243,651.71	92,881,449.88		743,125,101.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	977,831,575.10	504,643,159.01		1,482,474,734.11
2.期初账面价值	952,792,191.57	501,847,348.75		1,454,639,540.32

### （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
石家庄华强广场裙楼	386,798,658.10	分割产权正在办理中

其他说明

2015年2月已取得石家庄华强数码广场整体产权证。

## 19、固定资产

### （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	477,594,941.05	23,690,344.39	20,288,753.61	34,375,611.59	555,949,650.64
2.本期增加金额	1,101,635.28	73,213.02	53,503.75	1,485,378.27	2,713,730.32
（1）购置		73,213.02	53,503.75	1,485,378.27	1,612,095.04
（2）在建工程转入	1,101,635.28				1,101,635.28
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	26,193,667.49	7,393.66	99,885.34	375,814.92	26,676,761.41
（1）处置或报		7,393.66	99,885.34	375,814.92	483,093.92

废					
(2) 转投资性房地产	26,193,667.49				26,193,667.49
4.期末余额	452,502,908.84	23,756,163.75	20,242,372.02	35,485,174.94	531,986,619.55
二、累计折旧					
1.期初余额	115,099,287.51	22,454,905.75	17,936,861.57	21,102,757.17	176,593,812.00
2.本期增加金额	11,243,189.27	274,436.58	543,835.37	2,452,215.80	14,513,677.02
(1) 计提	11,243,189.27	274,436.58	543,835.37	2,452,215.80	14,513,677.02
3.本期减少金额	5,688,510.67	3,290.75	93,320.77	313,976.28	6,099,098.47
(1) 处置或报废	0.00	3,290.75	93,320.77	313,976.28	410,587.80
(2) 转投资性房地产	5,688,510.67				5,688,510.67
4.期末余额	120,653,966.11	22,726,051.58	18,387,376.17	23,240,996.69	185,008,390.55
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	331,848,942.73	1,030,112.17	1,854,995.85	12,244,178.25	346,978,229.00
2.期初账面价值	362,495,653.54	1,235,438.64	2,351,892.04	13,272,854.42	379,355,838.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
石家庄华强广场房屋建筑物	106,233,564.84	超高，总面积未超过计容面积，产权证办理中

其他说明

## 20、在建工程

### (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
华强广场地下室与地铁7号线接驳通道工程	14,305,156.99		14,305,156.99	9,584,986.94		9,584,986.94
华强梅林激光厂房改造工程	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00
深圳华强电子世界1#2#3#楼改扩建工程	67,157,941.57		67,157,941.57	21,490,415.89		21,490,415.89
石家庄广场东区消防改造工程	0.00			15,449,157.20		15,449,157.20
合计	81,723,098.56		81,723,098.56	46,784,560.03		46,784,560.03

### (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华强广场地下室与地铁7号线接驳通道工程	13,850,000.00	9,584,986.94	4,720,170.05			14,305,156.99	103.29%	100.00%				其他
深圳华强电子世界1#2#3#	79,010,000.00	21,490,415.89	45,667,525.68			67,157,941.57	85.00%	85.00%				其他

楼改扩 建工程												
石家庄 广场东 区消防 改造工 程	20,403,4 04.00	15,449,1 57.20	4,954,24 6.80	20,403,4 04.00			100.00%	100%				其他
合计	113,263, 404.00	46,524,5 60.03	55,341,9 42.53	20,403,4 04.00		81,463,0 98.56	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

#### 21、工程物资

#### 22、固定资产清理

#### 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、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	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	208,853,300.61			17,952,432.70	9,400,000.00	236,205,733.31
2.本期增加 金额				25,315.90		25,315.90
(1) 购置				25,315.90		25,315.90
(2) 内部						

研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	11,007,859.87					11,007,859.87
(1) 处置						
(2) 转投资性房地产	11,007,859.87					11,007,859.87
4. 期末余额	197,845,440.74			17,977,748.60	9,400,000.00	225,223,189.34
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,975,488.43			8,816,023.86	105,000.00	35,896,512.29
2. 本期增加金额	2,638,176.81			1,022,421.50	470,000.00	4,130,598.31
(1) 计提	2,638,176.81			1,022,421.50	470,000.00	4,130,598.31
3. 本期减少金额	1,394,422.25					1,394,422.25
(1) 处置						
(2) 转投资性房地产	1,394,422.25					1,394,422.25
4. 期末余额	28,219,242.99			9,838,445.36	575,000.00	38,632,688.35
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	169,626,197.75			8,139,303.24	8,825,000.00	186,590,500.99

2.期初账面价值	181,877,812.18			9,136,408.84	9,295,000.00	200,309,221.02
----------	----------------	--	--	--------------	--------------	----------------

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、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
合计	819,476,425.18					819,476,425.18

### (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
装修费	66,461,634.01	5,605,560.71	10,622,512.78	19,435,179.58	42,009,502.36
其它	31,672.12		21,115.02		10,557.10
合计	66,493,306.13	5,605,560.71	10,643,627.80	19,435,179.58	42,020,059.46

其他说明：其他减少金额为转入投资性房地产

## 29、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	
	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	16,371,028.95	3,944,907.07	15,325,041.93	3,686,760.49
内部交易未实现利润	663,368.52	165,842.13	501,177.64	125,294.43
可抵扣亏损	6,751,332.61	1,687,833.16	4,154,084.68	1,038,521.17
预交土地增值税	67,606,729.36	16,901,682.34	67,606,729.36	16,901,682.34
因为补提业绩超额完成奖金产生的递延所得税	17,369,447.30	4,342,361.83	9,823,900.00	2,455,975.00
合计	108,761,906.74	27,042,626.53	97,410,933.61	24,208,233.43

## (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
可供出售金融资产公允价值变动	4,654,021.64	1,163,505.41	13,233,862.63	3,308,465.66
香港公司税率差	353,080,928.50	30,011,878.92	256,592,620.23	21,810,372.73
内部交易未实现收益	18,386,891.26	4,596,722.82	18,446,088.97	4,611,522.24
合计	376,121,841.40	35,772,107.15	288,272,571.83	29,730,360.63

## (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		27,042,626.53		24,208,233.43
递延所得税负债		35,772,107.15		29,730,360.63

## (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	3,790,315.20	
可抵扣亏损	258,803,989.14	168,699,755.17
房地产开发企业特定业务计算的纳税调整	45,011,083.00	41,401,782.60
合计	307,605,387.34	210,101,537.77

## (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
2016 年	1,432,345.46	1,292,172.40	
2017 年	9,113,792.47	5,997,734.57	
2018 年	25,781,194.81	21,163,848.29	
2019 年	96,055,199.70	93,809,691.28	
2020 年	76,991,252.31	46,436,308.63	
2021 年	49,430,204.39		
合计	258,803,989.14	168,699,755.17	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,630,957.20	14,600,000.00
抵押借款		145,273,733.44
保证借款	414,229,244.66	331,339,229.44
信用借款	165,136,981.07	100,000.00
合计	585,997,182.93	491,312,962.88

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,000,000.00	93,000,000.00
合计	115,000,000.00	93,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、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	233,290,922.72	284,468,014.59
合计	233,290,922.72	284,468,014.59

## (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
中铁建工集团有限公司	1,593,193.96	未结算
石家庄金盾安全技术工程有限公司	2,404,179.56	未结算
深圳市美术装饰工程有限公司	1,461,733.08	未结算
华宸建设集团股份有限公司	1,115,936.19	未结算
深圳华丽装修家私企业公司	1,040,094.41	未结算
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	2,272,936.32	未结算
佛山市法恩洁具有限公司	1,800,951.60	未结算
合计	11,689,025.12	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,103,518.89	32,266,661.14
售房款	50,694,118.81	39,079,364.26
租金及管理费	136,466,978.51	143,034,055.47
服务费	25,210,330.41	28,899,473.56
合计	234,474,946.62	243,279,554.43

#### (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
预售房款	13,792,355.00	未达到收入确认条件
合计	13,792,355.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

### 37、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	46,074,314.39	118,148,875.25	124,132,188.54	40,091,001.10
二、离职后福利-设定提存计划	19,079.80	6,689,330.39	6,657,909.76	50,500.43
三、辞退福利		157,093.36	157,093.36	
合计	46,093,394.19	124,995,299.00	130,947,191.66	40,141,501.53

#### (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	45,373,653.18	106,466,975.89	112,476,425.99	39,364,203.08



2、职工福利费		4,778,269.48	4,778,269.48	
3、社会保险费	5,784.59	2,876,528.42	2,843,859.74	38,453.27
其中：医疗保险费	5,046.93	2,434,149.77	2,403,032.32	36,164.38
工伤保险费	122.97	172,855.11	172,324.12	653.96
生育保险费	614.69	269,523.54	268,503.30	1,634.93
4、住房公积金	6,162.19	2,631,473.44	2,632,299.63	5,336.00
5、工会经费和职工教育经费	688,714.43	1,395,628.02	1,401,333.70	683,008.75
合计	46,074,314.39	118,148,875.25	124,132,188.54	40,091,001.10

### (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	18,592.60	6,506,442.26	6,475,257.11	49,777.75
2、失业保险费	487.20	170,464.03	170,228.55	722.68
3、企业年金缴费		12,424.10	12,424.10	
合计	19,079.80	6,689,330.39	6,657,909.76	50,500.43

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,940,071.67	4,835,070.47
消费税		0.00
营业税	115,751.71	0.00
企业所得税	55,982,791.57	69,708,239.22
个人所得税	1,708,764.83	2,320,227.76
城市维护建设税	108,791.77	414,453.78
教育费附加	9,707.46	160,442.92
地方教育费附加	55,102.25	142,153.09
堤围费、水利基金、河道费	104,166.12	413,208.87
土地增值税	89,895,681.09	86,676,617.77
房产税	5,149,865.10	4,962,066.79
土地使用税	75,539.92	80,437.46

其他	73,770.36	76,150.00
合计	160,220,003.85	169,789,068.13

其他说明：

### 39、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	838,970.14	922,867.16
短期借款应付利息	296,902.40	1,080,637.49
合计	1,135,872.54	2,003,504.65

### 40、应付股利

### 41、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	19,090,000.40	320,109,986.40
押金及保证金	89,788,326.58	95,286,838.42
往来及代收款	79,072,917.91	99,232,904.29
合计	187,951,244.89	514,629,729.11

#### (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
深圳市福田区总商会	4,000,000.00	未结算
中国建筑股份有限公司第四工程局	1,424,405.86	未结算
合计	5,424,405.86	--

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债

### 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	240,000,000.00	
合计	240,000,000.00	

其他说明：

平安银行长期借款将于2017年1月份到期，将此部分长期借款重分类。

#### 44、其他流动负债

#### 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
抵押借款	358,500,000.00	598,500,000.00
合计	358,500,000.00	598,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (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

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

#### 48、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	17,369,447.30	9,823,900.00
合计	17,369,447.30	9,823,900.00

## (2) 设定受益计划变动情况

## 49、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
专项应付款	445,238.59			445,238.59	-
合计	445,238.59			445,238.59	--

其他说明：

该专项应付款为中国标准化研究院按照《国家科技支撑计划课题任务合同书》（合同号“2012BAH35F01-03”）转入“全程电子商务关键技术标准研究及应用示范”项目专项款。

## 50、预计负债

## 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	20,343,300.00		384,042.70	19,959,257.30	
合计	20,343,300.00		384,042.70	19,959,257.30	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
华强电子网-电子产业链全程电子商务平台项目	1,300,000.00				1,300,000.00	与收益相关
第三方物流/代收货款服务平台华强宝项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
中国安防网	800,000.00				800,000.00	与收益相关
深圳集成电路产业发展分析研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
2015 年第一批电子商务发展专项资助计划	814,300.00				814,300.00	与收益相关
2013 年度广货网上行活动专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关

深圳电子元器件技术与产业发展分析研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
中国物联网产业发展形势前瞻及深圳应对策略	49,000.00			49,000.00		与收益相关
前海现代服务业综合试点第四批扶持项目	11,180,000.00				11,180,000.00	与收益相关
深圳市 2015 年创客专项资金创客空间（第一批）	2,000,000.00		335,042.70		1,664,957.30	与收益相关
合计	20,343,300.00		335,042.70	49,000.00	19,959,257.30	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 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						721,316,774.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## 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）	965,023,605.39	2,817,411.05	77,701.14	967,763,315.30
合计	965,023,605.39	2,817,411.05	77,701.14	967,763,315.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要是电商股份增资560万引起的资本溢价2,817,411.05元所致。

## 56、库存股

## 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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	17,057,232.03	-3,046,333.60		-2,144,960.25	-1,219,446.71	318,073.36	15,837,785.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	12,469,250.25	-8,579,841.00		-2,144,960.25	-6,434,880.75		6,034,369.50
外币财务报表折算差额	4,587,981.78	5,533,507.40			5,215,434.04	318,073.36	9,803,415.82
其他综合收益合计	17,057,232.03	-3,046,333.60		-2,144,960.25	-1,219,446.71	318,073.36	15,837,785.32

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：

## 58、专项储备

## 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	235,143,567.75			235,143,567.75
任意盈余公积	14,019,113.09			14,019,113.09
合计	249,162,680.84			249,162,680.84

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	1,651,334,221.19	1,336,245,332.02
调整后期初未分配利润	1,651,334,221.19	1,336,245,332.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,145,502.36	375,580,098.57
减：提取法定盈余公积		27,143,719.55
应付普通股股利	72,131,677.40	33,347,489.85
期末未分配利润	1,708,348,046.15	1,651,334,221.19

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	2,253,069,080.22	1,801,834,611.31	585,433,335.37	305,035,418.45
其他业务	2,099,257.86	1,812,272.85	3,669,298.99	2,258,363.32
合计	2,255,168,338.08	1,803,646,884.16	589,102,634.36	307,293,781.77

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,221,635.59	23,480,224.58
城市维护建设税	2,538,097.10	1,886,566.80
教育费附加	1,329,142.98	1,347,538.51
资源税	0.00	0.00
堤围费、水利基金、河道费	29,519.02	21,822.03
房产税	8,272,345.69	8,519,393.61
土地使用税	197,996.28	735,618.07
土地增值税	3,588,288.92	4,633,774.06
其他	108,633.40	149,295.00
合计	32,285,658.98	40,774,232.66

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	66,127,732.11	38,174,894.47
广告宣传、企划、会展等推广费	10,881,623.35	7,279,855.50
物业管理费	3,833,663.32	5,245,963.52
折旧、摊销、低耗品	4,783,560.55	4,102,812.47
运杂仓储费	9,276,485.37	2,912,488.73

酒店费用	1,361,067.75	1,407,198.72
办公、通讯、会务、招待等日常费用	1,821,709.49	2,236,553.97
修理费	1,627,898.98	1,703,105.23
交通、差旅费、车辆费用	1,300,971.46	593,196.88
租赁费	245,581.70	186,241.92
其他销售费用	2,222,637.28	587,180.77
合计	103,482,931.36	64,429,492.18

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	52,413,645.98	29,457,189.21
折旧、摊销、低耗品	7,546,408.12	10,991,299.75
物业管理费	1,817,951.86	1,401,888.34
办公、通讯、会务、保险等日常费用	7,146,959.95	4,195,967.72
税费	4,010,360.26	4,363,489.59
咨询、审计、评估、顾问等中介费	6,801,114.22	4,291,518.66
交通、差旅费、车辆费用	3,644,696.89	1,583,242.48
招待费	2,101,049.38	583,179.91
修理费	488,066.29	153,024.78
租赁费	3,914,349.90	1,769,784.52
研发费	2,216,075.98	
其他管理费用	2,148,169.12	175,757.98
合计	94,248,847.95	58,966,342.94

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,598,200.14	17,405,376.08
减：利息收入	5,864,523.82	4,764,333.60
汇兑损益	910,496.72	47,743.27
其他	1,367,095.70	462,056.02



合计	18,011,268.74	13,150,841.77
----	---------------	---------------

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	260,341.33	1,238,106.67
二、存货跌价损失	2,837,849.70	2,330,547.33
合计	3,098,191.03	3,568,654.00

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		5,480,336.57
合计		5,480,336.57

其他说明：

## 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	-9,238,598.27	20,909,863.94
处置长期股权投资产生的投资收益		8,438,831.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		4,347,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		2,006,763.43
持有至到期投资在持有期间的投资收益	696,452.06	2,046,051.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	234,966.59	939,886.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益		55,602,188.72
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		6,049,238.38
合计	-8,307,179.62	100,339,823.55

其他说明：

## 69、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
非流动资产处置利得合计	750.00	3,478.39	750.00
其中：固定资产处置利得	750.00	3,478.39	750.00
政府补助	1,061,842.70	5,180,000.00	1,061,842.70
罚款及违约金收入	1,579,250.07	1,009,649.34	1,579,250.07
其他收入	466,718.32	904,197.47	466,718.32
合计	3,108,561.09	7,097,325.20	3,108,561.09

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
深圳市 2015 年创客专项资金创客空间（第一批）	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	335,042.70	0.00	与收益相关
深圳市福田区创客汇活动	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	286,800.00	0.00	与收益相关
企业信息化建设	深圳市中小企业服务署	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	440,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,061,842.70	0.00	--

其他说明：

## 70、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
非流动资产处置损失合计	84,607.48	822,806.74	84,607.48
其中：固定资产处置损失	84,607.48	90,363.40	84,607.48
债务重组损失		101,020.75	
对外捐赠	5,000.00	10,000.00	5,000.00

罚款及滞纳金	58,046.81	1,217.73	58,046.81
其他	220,675.93	206,071.59	220,675.93
合计	368,330.22	1,141,116.81	368,330.22

其他说明：

## 71、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	58,073,007.46	44,901,037.66
递延所得税费用	5,353,000.52	3,652,018.64
合计	63,426,007.98	48,553,056.30

### (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	194,827,607.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,706,901.78
子公司适用不同税率的影响	-283,407.82
调整以前期间所得税的影响	-32,793.98
非应税收入的影响	2,107,772.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	348,124.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-92,421.31
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	12,671,832.38
所得税费用	63,426,007.98

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、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	5,864,523.82	4,764,333.60
政府补助及补贴收入	726,800.00	
代收代付款	9,093,856.53	8,336,794.09
贷款保证金	15,000,000.00	0
收投标保证金、履约保证金、租赁押金等	0	15,416,975.13
其他	1,772,245.65	389,834.01
合计	32,457,426.00	28,907,936.83

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
广告宣传、企划等推广费用	13,104,260.63	7,098,344.61
办公、会务等管理费用	40,728,621.46	31,444,432.27
咨询、审计、评估、顾问等中介费	3,109,192.29	4,291,518.66
支付电费、押金、保证金、代垫费用、其他往来款等	28,646,693.47	14,252,834.99
按揭保证金	556,471.67	
合计	86,145,239.52	57,087,130.53

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
合计		0.00

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
合计		0.00

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
深圳捷扬收到少数股东的借款	12,800,000.00	
处置零碎股	1,790.87	
合计	12,801,790.87	0.00

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
深圳捷扬支付少数股东的借款及利息	12,902,858.27	
并购重组中介费用		1,211,633.60
合计	12,902,858.27	1,211,633.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	131,401,599.13	164,142,601.25
加：资产减值准备	3,098,191.03	3,568,654.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,048,043.63	59,363,494.38
无形资产摊销	4,130,598.31	3,995,931.90
长期待摊费用摊销	10,643,627.80	10,627,045.05
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）	84,607.48	60,225.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-5,480,336.57

财务费用（收益以“-”号填列）	20,028,833.40	17,405,376.08
投资损失（收益以“-”号填列）	8,307,179.62	-100,339,823.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,834,393.10	3,652,018.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,186,706.77	-14,799.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-203,997,325.88	26,481,388.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,791,309.11	-27,482,346.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,157,476.16	-180,203,580.25
其他	14,033,507.33	-5,180,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-170,817,609.75	-29,404,151.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	738,424,635.02	750,456,368.09
减：现金的期初余额	1,270,787,308.99	660,470,178.33
现金及现金等价物净增加额	-532,362,673.97	89,986,189.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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
一、现金	738,424,635.02	1,270,787,308.99
其中：库存现金	441,760.25	298,834.94
可随时用于支付的银行存款	269,428,211.89	791,645,847.52
可随时用于支付的其他货币资金	468,554,662.88	478,842,626.53
三、期末现金及现金等价物余额	738,424,635.02	1,270,787,308.99
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	65,491,849.87	73,334,239.00

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受到限制的现金和现金等价物。

## 75、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：

## 76、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	65,490,710.67	保证金
投资性房地产	467,659,763.38	借款抵押
合计	533,150,474.05	--

其他说明：

## 77、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	4,052,582.79	6.63	26,873,487.00
欧元	9,835.52	7.38	72,536.96
港币	1,257,380.80	0.85	1,074,645.65
日元	19,988.00	0.06	1,289.05
其他币种	13,178.22	1.44	19,002.99
合计			28,040,961.64
应收账款	--	--	
其中：美元	82,061,240.80	6.63	544,164,499.99
欧元			
港币	2,082,886.26	0.85	1,780,180.40
日元	76,632.00	0.06	4,942.07
合计			545,949,622.47
预付账款			
其中：美元	12,662,617.12	6.63	83,968,346.65
欧元	104,250.00	7.38	768,843.75
日元	117,437,225.65	0.06	7,573,644.12
港币	0.00	0.85	0.00

合计			92,310,834.52
其他应收款			
其中：美元	2,066,527.63	6.63	13,703,558.02
欧元		7.38	0.00
日币	0.00	0.06	0.00
港币	553,831.93	0.85	473,343.54
合计			14,176,901.56
应付账款			
其中：美元	4,995,300.06	6.63	33,124,833.76
欧元	1,772.00	7.38	13,068.50
日币	0.00	0.06	0.00
港币	84,862.08	0.85	72,529.07
合计			33,210,431.33
预收账款			
其中：美元	187,821.41	6.63	1,245,481.33
欧元		7.38	0.00
日币	153,805.00	0.06	9,919.04
港币	5,390.00	0.85	4,606.67
合计			1,260,007.04
其他应付款			
其中：美元	1,566,946.97	6.63	10,390,738.75
欧元		7.38	0.00
日币		0.06	0.00
港币	510,640.86	0.85	436,429.42
合计			10,827,168.17
短期借款			
其中：美元	59,408,470.77	6.63	393,949,451.37
欧元		7.38	0.00
日币	417,266,122.00	0.06	26,909,909.47
港币	17,710,907.23	0.85	15,136,981.08
合计			435,996,341.93



(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

## 78、套期

## 79、其他

# 八、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 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：

## 6、其他

## 九、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	
常州华强电子世界管理有限公司	常州	常州	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
惠州华强电子世界管理有限公司	惠州	惠州	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
济南华强电子世界商业管理有限公司	济南	济南	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
济南华强广场置业有限公司	济南	济南	房地产开发		100.00%	同一控制下企业合并取得
柳州华强电子世界管理有限公司	柳州	柳州	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
上海华励商务服务有限公司	上海	上海	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
韶关华强电子世界管理有限公司	韶关	韶关	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
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取得
深圳华强电子世界管理有限公司	深圳	深圳	投资、市场租赁与管理	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳华强广场控股有限公司	深圳	深圳	房地产开发、开办市场、酒店		100.00%	同一控制下企业合并取得
深圳市强博士计算机技术服务有限公司	深圳	深圳	计算机、通讯产品		100.00%	投资设立

深圳市荣晟营销策划有限公司	深圳	深圳	广告业		100.00%	投资设立
沈阳华强电子世界有限公司	沈阳	沈阳	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
石家庄华强电子市场管理有限公司	石家庄	石家庄	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
石家庄华强广场房地产开发有限公司	石家庄	石家庄	房地产		100.00%	投资设立
重庆华强电子世界管理有限公司	重庆	重庆	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
重庆华强迈特电子世界管理有限公司	重庆	重庆	市场租赁与管理		100.00%	投资设立
深圳华强北国际创客中心有限公司	深圳	深圳	创客平台	100.00%		投资设立
深圳市湘海电子有限公司	深圳	深圳	电子元器件贸易、电子产品贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
湘海电子(香港)有限公司	香港	香港	电子元器件贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
上海湘海电子有限公司	上海	上海	电子元器件贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市前海湘海电子有限公司	深圳	深圳	电子元器件贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳华强联大电子信息有限公司	深圳	深圳	电子元器件贸易	100.00%		投资设立
华强联大(香港)商贸有限公司	香港	香港	电子元器件贸易		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	32.40%	-957,916.05		28,871,075.37
深圳市华强北电子市场价格指数有限公司	15.00%	-14,698.49		718,878.09
深圳华强电子交易网络有限公司	4.50%	295,717.03		4,101,569.73
深圳华强电子市场有限公司	45.00%	1,435,013.92	5,656,661.32	11,352,606.68
深圳沃光有限公司	2.21%	-15,923.19		-130,687.65
深圳华强沃光科技有限公司	2.21%	1,904.03		36,096.93
香港沃光有限公司	2.21%	-956.15		-1,316.27
深圳华强中电市场指数有限公司	30.00%	-141,265.81		3,978,688.43
深圳市华强电子产业研究所	4.50%	-7,757.78		-98,192.03
德州华强电子世界管理有限公司	20.00%	-641.32		-1,417,030.99
广州蚁群贸易有限公司	21.66%	-150,387.27		257,844.25
深圳华强电子商务股份有限公司	21.66%	-19,839.62		1,616,213.33
深圳华强通达网络技术有限公司	21.66%	-39.30		216,103.01
深圳华强九阳网络技术有限公司	49.08%	-793,658.54		13,140,797.39
深圳市捷扬讯科电子有限公司	30.00%	3,954,900.33		20,016,789.66
深圳市新思维半导体有限公司	24.50%	-410,033.16		-1,511,480.25
新思维半导体（香港）有限公司	24.50%	-931,781.09		-749,230.58
深圳市指通无限科技有限公司	61.50%	13,459.23		6,596.07

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	97,235,784.66	3,961,715.58	101,197,500.24	909,912.60	11,180,000.00	12,089,912.60	99,985,017.12	4,377,647.76	104,362,664.88	1,118,546.22	11,180,000.00	12,298,546.22
深圳市华强北电子市场价格指数有限公司	5,061,975.81	40,347,096.32	45,409,072.13	208,086.24	100,000.00	308,086.24	5,218,678.50	38,997,253.55	44,215,932.05	214,804.27	149,000.00	363,804.27
深圳华强电子交易网络有限公司	117,867,247.62	29,933,884.89	147,801,132.51	33,300,526.83	7,359,538.59	40,660,065.42	112,408,268.05	33,798,574.90	146,206,842.95	37,353,636.14	7,359,538.59	44,713,174.73
深圳华强电子市场有限公司	50,330,153.77	685,006.99	51,015,160.76	29,373,409.21		29,373,409.21	55,913,960.51	674,523.56	56,588,484.07	29,250,504.97		29,250,504.97
深圳沃光有限公司	2,263,117.16	9,948.90	2,273,066.06	8,186,534.33		8,186,534.33	24,132.18	12,311.22	36,443.40	5,227,869.45		5,227,869.45
深圳华强沃光科技有限公司	6,661,686.39	294,712.89	6,956,399.28	5,323,054.02		5,323,054.02	6,393,248.83	372,705.51	6,765,954.34	5,218,764.14		5,218,764.14
香港沃光有限公司	58,002.50		58,002.50	117,562.13		117,562.13	3,158.20		3,158.20	19,453.13		19,453.13
深圳华强中电市场指数有限公司	14,181,081.04	3,150,000.00	17,331,081.04	4,068,786.29		4,068,786.29	14,380,923.95	3,450,000.00	17,830,923.95	4,097,743.17		4,097,743.17

深圳市华强电子产业研究所	698,412.71		698,412.71	2,780,457.92	100,000.00	2,880,457.92	684,561.83		684,561.83	2,594,212.01	100,000.00	2,694,212.01
德州华强电子世界管理有限公司	2,060.01	3,593.32	5,653.33	7,090,808.30		7,090,808.30	2,426.67	6,233.26	8,659.93	7,090,608.30		7,090,608.30
广州蚁群贸易有限公司	44,204,361.30	17,994.24	44,222,355.54	43,031,938.88		43,031,938.88	34,222.316.29	22,163.73	34,244,480.02	32,135,849.81		32,135,849.81
深圳华强电子商务股份有限公司	91,682,704.67	22,307,484.61	113,990,189.28	85,070,354.15		85,070,354.15	60,290,219.49	22,263,894.93	82,554,114.42	58,624,828.81		58,624,828.81
深圳华强通达网络技术有限公司	997,705.49		997,705.49			0.00	998,173.33		998,173.33			
深圳华强九阳网络技术有限公司	197,152,909.55	1,039,653.50	198,192,563.05	171,425,259.13		171,425,259.13	184,442,383.41	873,411.58	185,315,794.99	157,234,701.09		157,234,701.09
深圳市捷扬讯科电子有限公司	41,361,319.44	4,345,841.75	45,707,161.19	29,963,223.06		29,963,223.06	26,523,231.38	4,333,677.85	30,856,909.23	15,649,004.65		15,649,004.65
捷扬讯科电子有限公司	4,453,763.92	25,052,448.55	29,506,212.47	297,945.25		297,945.25	4,362,684.51	25,052,448.55	29,415,133.06	291,762.77		291,762.77
捷扬讯科国际有限公司	67,543,212.85	373,440.35	67,916,653.20	16,611,696.51		16,611,696.51	47,574,781.82	475,671.13	48,050,452.95	12,242,217.39		12,242,217.39

深圳市新思维半导体有限公司	6,726,571.61	1,723,576.46	8,450,148.07	14,619,455.21		14,619,455.21	9,678,403.64	1,111,279.56	10,789,683.20	15,285,385.60		15,285,385.60
新思维半导体(香港)有限公司	18,355,706.97		18,355,706.97	21,413,790.98		21,413,790.98	38,573,490.09		38,573,490.09	37,808,751.93		37,808,751.93
深圳市指通无限科技有限公司	193,207.79		193,207.79	182,481.56		182,481.56	192,200.21		192,200.21	203,360.70		203,360.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳电子商务交易中心有限公司		-2,956,531.02	-2,956,531.02	-1,954,934.16		-2,166,509.43	-2,166,509.43	-2,527,021.02
深圳市华强北电子市场价格指数有限公司	292,019.42	1,248,858.11	1,248,858.11	-167,806.24	8,000.00	6,971,239.68	6,971,239.68	-423,376.30
深圳华强电子交易网络有限公司	33,620,424.52	5,647,398.87	5,647,398.87	7,968,399.89	33,361,711.57	27,235,530.51	27,235,530.51	4,523,433.21
深圳华强电子市场有限公司	19,710,484.46	6,874,130.93	6,874,130.93	7,515,790.51	19,912,279.46	7,016,474.23	7,016,474.23	5,086,945.64
深圳沃光有限公司	3,500,975.08	-722,042.22	-722,042.22	229,119.90	7,065,875.18	-287,554.10	-287,554.10	-989,207.84
深圳华强沃光科技有限公司	1,144,588.93	86,155.06	86,155.06	-1,194,802.81		-2,374,501.88	-2,374,501.88	6,029.43
香港沃光有限公司		-43,264.70	-43,264.70	54,315.78		-6,787.01	-6,787.01	-970,498.05
深圳华强中	49,300.00	-470,886.03	-470,886.03	6,179.49	20,000.00	-859,488.73	-859,488.73	175,746.93

电市场指数有限公司								
深圳市华强电子产业研究所	104,791.20	-172,395.03	-172,395.03	13,850.88	40,874.48	-551,223.92	-551,223.92	-61,319.46
德州华强电子世界管理有限公司		-3,206.60	-3,206.60	-366.66		-4,160.16	-4,160.16	-1,283.94
广州蚁群贸易有限公司	10,012,694.45	-918,213.55	-918,213.55	-412,111.49	11,903,815.48	223,002.52	223,002.52	-174,012.13
深圳华强电子商务股份有限公司	42,084,041.09	-609,450.48	-609,450.48	22,086,929.31	76,607,203.58	4,110,610.58	4,110,610.58	-21,367,788.76
深圳华强通达网络技术有限公司		-467.84	-467.84	-467.84		-663.01	-663.01	-663.01
深圳华强九阳网络技术有限公司	192,895,537.54	-1,313,789.98	-1,313,789.98	-4,639,383.43	91,111,334.38	-4,852,664.58	-4,852,664.58	-43,578,808.69
深圳市捷扬讯科电子有限公司	44,878,052.34	536,033.55	536,033.55	-2,772,110.52				
捷扬讯科电子有限公司		-1,345.51	-1,345.51	-1,345.51				
捷扬讯科国际有限公司	100,430,195.44	14,506,684.58	14,506,684.58	1,736,448.81				
深圳市新思维半导体有限公司	4,156,899.33	-1,673,604.74	-1,673,604.74	2,700,002.81				
新思维半导体(香港)有限公司	16,288,167.30	-3,803,188.13	-3,803,188.13	17,252,902.29				
深圳市指通无限科技有限公司	128,136.73	21,886.72	21,886.72	129,053.83				

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

## 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
深圳华强聚丰电子科技有限公司	深圳市	深圳市	电子产品生产经营		22.50%	权益法

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	
	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	深圳华强聚丰电子科技有限公司	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	深圳华强聚丰电子科技有限公司
流动资产	3,461,782,077.60	23,351,641.88	2,751,972,174.58	20,253,332.96
其中：现金和现金等价物	800,375,795.39	2,514,222.86	496,955,075.03	6,369,559.92
非流动资产	277,184,052.87	1,962,735.99	282,606,292.62	4,295,965.02
资产合计	3,738,966,130.47	25,314,377.87	3,034,578,467.20	24,549,297.98
流动负债	2,880,435,623.83	26,588,759.65	2,121,471,310.98	17,416,446.11
非流动负债	395,948,530.92	2,021,857.77	429,810,185.26	1,188,457.42
负债合计	3,276,384,154.75	28,610,617.42	2,551,281,496.24	18,604,903.53

少数股东权益	2,358,103.19		2,423,130.16	
归属于母公司股东权益	460,223,872.52	-3,296,239.55	480,873,840.80	5,944,394.45
按持股比例计算的净资产份额	161,903,691.50	-741,653.90	168,305,844.28	1,337,488.75
对合营企业权益投资的账面价值	161,078,355.37	-673,620.62	168,305,844.28	1,337,488.75
营业收入	58,579,541.52	56,277,552.01	344,430,846.00	20,876,551.90
财务费用	2,458,484.33	210,069.00	1,819,024.99	622,535.59
所得税费用	-6,717,226.88		10,945,720.95	
净利润	-20,649,968.28	-8,938,263.85	32,837,162.82	-2,991,248.40
综合收益总额	-20,649,968.28	-8,938,263.85	32,837,162.82	-2,991,248.40

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

### (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

### (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

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险,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之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关,除本公司的在境外的下属子公司即深圳市湘海电子有限公司以港币、美元记账外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	28,040,961.64	55,184,717.40
应收账款	545,949,622.47	539,669,070.09
预付账款	92,310,834.52	35,934,272.84
其他应收款	14,176,901.56	38,009,451.09
应付账款	33,210,431.33	25,429,990.78
预收账款	1,260,007.04	21,714,645.77
其他应付款	10,827,168.17	38,129,347.09
短期借款	435,996,341.93	471,012,962.88

### (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、27)有关,本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。2016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	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 0.5%	-1,792,500.00	-1,792,500.00	-2,992,500.00	-2,992,500.00
长期借款	减少 0.5%	1,792,500.00	1,792,500.00	2,992,500.00	2,992,500.00

## 2、信用风险

2016年6月30日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险,本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行及财务公司,故流动资金的信用风险较低。

### (1) 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票,公司对银行承兑票据严格管理并持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风

险。

### (2) 应收账款

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

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

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理，因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### (3) 其他应收款

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

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、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	--	--	--	--
(二) 可供出售金融资产	16,661,268.00			16,661,268.00
(2) 权益工具投资	16,661,268.00			16,661,268.00
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
- 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
- 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

## 十二、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	80,000.00 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华强集团高管团队对公司决策有实际控制力。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 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九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
深圳华强集团股份有限公司	母公司的股东
深圳华强集团有限公司	母公司
深圳华强方特文化科技集团股份有限公司	受同一控制下

华强方特（深圳）智能技术有限公司	受同一控制下
深圳新岩地面工程有限公司	受同一控制下
方特投资发展有限公司	受同一控制下
郑州华强文化科技有限公司	受同一控制下
厦门华强文化科技有限公司	受同一控制下
华强方特设计院（深圳）有限公司	受同一控制下
深圳华强方特电视节目制作有限公司	受同一控制下
华强方特（深圳）动漫有限公司	受同一控制下
华强方特（深圳）互联科技有限公司	受同一控制下
华强方特（深圳）电影有限公司	受同一控制下
天津华强文化科技有限公司	受同一控制下
方特国际旅行社有限公司	受同一控制下
深圳华强新城市发展有限公司	受同一控制下
安阳华强新城市发展有限公司	受同一控制下
沈阳华强房地产开发有限公司	受同一控制下
沈阳华强新城市发展有限公司	受同一控制下
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	受同一控制下
深圳华强商业管理有限公司	受同一控制下
芜湖华强广场商业管理有限公司	受同一控制下
安阳华强商业管理有限公司	受同一控制下
青岛华强新城市置业有限公司	受同一控制下
深圳华强（南通）投资有限公司	受同一控制下
深圳华强财富置业有限公司	受同一控制下
营口华强新城市发展有限公司	受同一控制下
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	受同一控制下
佛山华强广场投资建设有限公司	受同一控制下
深圳华强物业管理有限公司	受同一控制下
深圳华强供应链管理有限公司	受同一控制下
深圳华强物流发展有限公司	受同一控制下
深圳华强集团财务有限公司	受同一控制下
华强云投资控股有限公司	受同一控制下
深圳华强能源技术有限公司	受同一控制下
深圳华强教育科技有限公司	受同一控制下
深圳华强科技发展有限公司	受同一控制下

深圳华强信息产业有限公司	受同一控制下
华强科技(香港)有限公司	受同一控制下
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	受同一控制下
深圳华强兆阳能源有限公司	受同一控制下
深圳华强前海科技有限公司	受同一控制下
拓展科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
深圳华强联合计算机工程有限公司	受同一控制下
深圳华强贸易有限公司	受同一控制下
深圳华强教育在线技术有限公司	受同一控制下
深圳华强酒店管理有限公司	受同一控制下
郑州华强广场置业有限公司	受同一控制下
深圳华强资产管理集团有限责任公司	控股股东的股东
深圳华强合丰投资股份有限公司	受同一控制下
深圳华强鼎信投资有限公司	受同一控制下
深圳华强文化产品发展有限公司	受同一控制下
东莞华强信息科技有限公司	受同一控制下
深圳华强酷信通讯技术有限公司	受同一控制下
深圳华强智慧科技有限公司	受同一控制下
杨逸尘	持股 5% 以上的股东
杨林	持股 5% 以上的股东

## 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
深圳华强联合计算机工程有限公司	采购货物	25,473.89	1,086,200.00	否	126,104.51
深圳华强文化产品发展有限公司	采购货物			否	386.40
天津华强文化科技有限公司	采购货物			否	16,200.00
厦门华强文化科技有限公司	采购货物	2,562.00		否	

郑州华强文化科技有限公司	采购货物			否	520.00
深圳华强科技发展有限公司	采购货物		437,400.00	否	21,880.00
深圳华强聚丰电子科技有限公司	采购货物	917,728.43		否	
华强科技(香港)有限公司	采购货物	215,200.00	220,000.00	否	
深圳华强贸易有限公司	采购货物	14,262.39	4,600.00	否	
华强云投资控股有限公司	采购货物	41,305.00		否	
深圳华强教育科技有限公司	采购货物	800.00		否	
深圳华强教育在线技术有限公司	采购货物	8,635.00		否	

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
安阳华强新城市发展有限公司	酒店服务	47,116.00	85,773.50
深圳华强集团有限公司	酒店服务	1,139,779.69	1,353,396.22
深圳华强物业管理有限公司	酒店服务	81,776.58	56,199.72
深圳华强信息产业有限公司	酒店服务	3,153.00	35,826.00
深圳华强激光电子有限公司	酒店服务		21,500.00
青岛华强新城市置业有限公司	酒店服务	10,990.00	9,880.00
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	酒店服务	224,852.00	40,074.00
深圳华强商业管理有限公司	酒店服务	124,125.00	136,668.00
深圳华强财富置业有限公司	酒店服务	6,073.00	
深圳华强酒店管理有限公司	酒店服务	120,706.03	54,556.00
沈阳华强金廊城市广场置业有限公司	酒店服务	15,700.00	40,296.00
深圳华强方特文化科技集团股份有限公司	酒店服务	50,427.50	60,675.64
深圳华强新城市发展有限公司	酒店服务	707,651.88	1,379,063.50
营口华强新城市发展有限公司	酒店服务		11,990.00
郑州华强广场置业有限公司	酒店服务	184,068.33	25,529.00
深圳华强集团财务有限公司	酒店服务	402,572.00	350,550.00
安阳华强商业管理有限公司	酒店服务		598.00
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	酒店服务	2,360.00	
深圳华强科技发展有限公司	酒店服务		31,858.00



沈阳华强新城市发展有限公司	酒店服务	154,133.00	44,140.00
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	酒店服务	177,882.00	99,858.00
深圳华强物流发展有限公司	酒店服务		2,132.00
华强云投资控股有限公司	酒店服务	45,223.00	15,331.00
安阳华强新城市发展有限公司华强建国酒店	酒店服务	7,600.00	
深圳华强教育科技有限公司	酒店服务	1,567.00	1,314.00
深圳华强教育在线技术有限公司	酒店服务		12,256.00
佛山华强广场投资建设有限公司	酒店服务	106,438.00	5,540.00
深圳华强（南通）投资有限公司	酒店服务	216,787.00	23,291.00
深圳华强小额贷款有限公司	酒店服务		18,873.00
深圳华强资产管理集团有限责任公司	酒店服务	65,026.75	8,975.75
深圳华强新城市发展有限公司	电子设备		1,100.00
安阳华强新城市发展有限公司	电子设备		9,300.00
华强云投资控股有限公司	电子设备	324.00	
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	电子设备		83,295.00
安阳华强商业管理有限公司	电子设备		4,650.00
深圳华强新城市发展有限公司	电费收入	117,933.84	
深圳华强集团有限公司	电费收入	46,774.82	89,993.18
深圳华强集团股份有限公司	电费收入	9,753.22	29,738.30
深圳华强兆阳能源有限公司	电费收入	7,769.39	
深圳华强前海科技有限公司	电费收入	29,900.45	
深圳华强物流发展有限公司	电费收入		656.18
深圳华强集团财务有限公司	电费收入	19,940.90	79,730.40
深圳华强合丰投资股份有限公司	电费收入	9,753.22	29,738.30
深圳华强鼎信投资有限公司	电费收入	3,502.59	14,715.33
深圳华强商业管理有限公司	电费收入	38,998.37	26,444.44

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

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/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

深圳华强广场控股有限公司	深圳华强酒店管理有限公司	酒店及其配套资产	2013年04月01日	2016年08月31日	根据协议确定	1,468,686.90
石家庄华强广场房地产开发有限公司	深圳华强酒店管理有限公司	酒店及其配套资产	2016年01月01日	2017年12月31日	根据协议确定	128,649.85

### (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
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	586,100.18	595,553.40
华强方特（深圳）电影有限公司	房屋建筑物	1,615,542.86	1,641,600.00
华强方特（深圳）智能技术有限公司	房屋建筑物	1,163,828.58	1,182,600.00
方特投资发展有限公司	房屋建筑物	177,142.86	180,000.00
华强方特（深圳）动漫有限公司	房屋建筑物	1,086,771.42	1,104,300.00
深圳华强文化产品发展有限公司	房屋建筑物	369,342.86	375,300.00
深圳华强供应链管理有限公司	房屋建筑物	60,533.50	36,518.72
深圳华强物流发展有限公司	房屋建筑物	39,680.00	40,320.00
深圳华强物业管理有限公司	房屋建筑物	264,996.26	269,270.40
深圳华强方特文化科技集团股份有限公司	房屋建筑物	174,285.72	180,000.00
深圳华强新城市发展有限公司	房屋建筑物	1,790,819.80	1,374,532.00
华强方特（深圳）互联科技有限公司	房屋建筑物	17,714.28	18,000.00
深圳华强方特电视节目制作有限公司	房屋建筑物	17,714.28	18,000.00
华强方特设计院（深圳）有限公司	房屋建筑物	425,142.86	432,000.00
深圳华强酒店管理有限公司	房屋建筑物		120,000.00
深圳华强鼎信投资有限公司	房屋建筑物	36,461.90	115,050.00
深圳华强激光电子有限公司	房屋建筑物		161,282.80
深圳华强科技发展有限公司	房屋建筑物		151,680.48
深圳华强信息产业有限公司	房屋建筑物	528,145.74	259,924.56
深圳华强集团财务有限公司	房屋建筑物	220,569.05	472,079.80
方特国际旅行社有限公司	房屋建筑物	17,714.28	18,000.00
华强云投资控股有限公司	房屋建筑物	809,146.30	822,197.04
深圳华强合丰投资股份有限公司	房屋建筑物	172,714.28	240,240.00
深圳华强集团股份有限公司	房屋建筑物	172,737.32	240,263.40
东莞华强信息科技有限公司	房屋建筑物	153,925.34	156,408.00

深圳华强酷信通讯技术有限公司	房屋建筑物	289,492.06	892,952.48
深圳华强联合计算机工程有限公司	房屋建筑物	60,687.26	45,257.94
深圳华强能源技术有限公司	房屋建筑物	35,612.64	
深圳华强商业管理有限公司	房屋建筑物		174,400.00
深圳华强智慧科技有限公司	房屋建筑物	7,383.04	
深圳华强兆阳能源有限公司	房屋建筑物	204,186.66	15,925.00
深圳华强教育科技有限公司	房屋建筑物	89,367.04	
深圳华强聚丰电子科技有限公司	房屋建筑物	364,889.02	
深圳华强前海科技有限公司	房屋建筑物	601,624.38	
深圳华强教育在线技术有限公司	房屋建筑物	50,000.16	
深圳新岩地面工程有限公司	房屋建筑物	2,857.14	

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
深圳华强集团有限公司	房屋建筑物	1,314,559.50	1,314,559.50
杨逸尘	房屋建筑物	638,448.00	
杨林	房屋建筑物	240,000.00	

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

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
杨林、张玲、唐大为	6,320,000.00	2015年02月17日	2016年02月15日	是
华强集团	138,287,611.14	2015年06月30日	2016年06月15日	是
华强集团	5,518,519.69	2015年07月02日	2016年06月15日	是
华强集团	12,984,752.22	2015年07月08日	2016年06月15日	是
华强集团	12,789,980.94	2015年07月10日	2016年06月15日	是
华强集团	28,761,226.17	2015年07月16日	2016年06月15日	是
华强集团	14,932,465.05	2015年07月22日	2016年06月15日	是
华强集团	13,958,608.64	2015年08月13日	2016年06月15日	是
杨林、拓展科技有限公	32,461,880.55	2015年08月01日	2016年02月01日	是

司				
杨林、拓展科技有限公司	6,630,957.20	2015年07月13日	2016年07月13日	否

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				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,051,839.54	2,628,102.00

### (8) 其他关联交易

关联方名称	本期发生额	上期发生额	备注
深圳华强物业管理有限公司	8,570,268.76	6,970,797.18	物业管理费等
深圳华强物流发展有限公司	-	175,361.70	物流运输
深圳华强能源技术有限公司	78,971.52	104,041.33	能源工程改造
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	40,007.26	-	其他
深圳华强集团财务有限公司	4,122,369.23	3,563,143.41	手续费及利息
合计	12,811,616.77	10,813,343.62	

## 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	安阳华强新城市发展有限公司	5,940.00			
应收账款	深圳华强资产管理集团有限责任公司			264.50	
应收账款	深圳华强集团财务有限公司	4,738.00		13,674.00	
应收账款	深圳华强集团有限公司	79,846.00		73,005.86	
应收账款	深圳华强酒店管理有限公司	20,310.00		9,517.00	
应收账款	深圳华强商业管理有限公司	1,802.00			
应收账款	深圳华强新城市发展有限公司	48,817.95		30,486.00	
应收账款	沈阳华强金廊城市广场置业有限公司			2,360.00	
应收账款	郑州华强广场置业有限公司	7,973.15		15,614.15	
应收账款	深圳华强高新产业园投资发展有限公司	121,694.00		2,095.00	
应收账款	深圳华强（南通）投资有限公司	3,933.00		1,200.00	
应收账款	深圳华强方特文化科技集团股份有限公司	790.00			
应收账款	深圳华强物业管理有限公司	7,078.00			
应收账款	深圳华强小额贷款有限公司	4,035.00			
应收账款	华强云投资控股有限公司	3,940.00		3,440.00	
应收账款	芜湖华强广场商业管理有限公司			1,770.00	
其他应收款	深圳华强集团有限公司	45,362.70		38,706.30	
应收利息	深圳华强集团财务有限公司	4,266,502.51		2,903,371.76	

## (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	2,600.00	217,360.00
应付账款	深圳华强联合计算机工程有限公司		4,680.00
应付账款	深圳华强物业管理有限公司	2,184,069.44	445,427.89
应付账款	深圳华强聚丰电子科技有限公司	96,764.26	
应付账款	华强科技(香港)有限公司	215,200.00	
预收账款	深圳华强教育在线技术有限公司	16,666.40	66,666.56

预收账款	深圳华强信息产业有限公司	715.39	
预收账款	深圳华强物流发展有限公司		6,720.00
预收账款	华强云投资控股有限公司		53,032.84
预收账款	深圳华强教育科技有限公司	21,277.87	
其他应付款	深圳华强酒店管理有限公司	397,741.03	237,811.23
其他应付款	深圳华强物流发展有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	深圳华强物业管理有限公司	3,583,613.06	2,301,903.47
其他应付款	沈阳华强房地产开发有限公司	1,618,241.67	172,264.26
其他应付款	深圳华强能源技术有限公司	93,161.92	
其他应付款	深圳华强聚丰电子科技有限公司		123,591.44
其他应付款	华强云投资控股有限公司	2,399.20	2,399.20
其他应付款	深圳华强联合计算机工程有限公司	2,018.89	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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) 深圳华强实业股份有限公司(以下简称“深圳华强”或“公司”)于2015年10月10日收到中国证券监督管理委员会《关

于核准深圳华强实业股份有限公司向杨林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015] 2219号）。

在本次交易过程中，重组各方做出的如下承诺：本次交易发行股份及支付现金购买资产交易对方杨林、张玲、杨逸尘和韩金文承诺在业绩承诺期内（2015-2017年），湘海电子可实现2015-2017年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和不低于30,104.54万元（即2015-2017年之3年内扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润年复合增长率不低于20%）。如果业绩承诺期届满湘海电子未达到累计净利润数，则杨林、张玲、杨逸尘和韩金文依据以下方式计算应补偿股份及现金：应补偿股份数量=（业绩承诺期承诺净利润总和-业绩承诺期实际净利润总和）÷业绩承诺期承诺净利润总和×本次交易发行股份数量、

应补偿现金金额=（业绩承诺期承诺净利润总和-业绩承诺期实际净利润总和）÷业绩承诺期承诺净利润总和×本次交易支付现金金额。

（2）深圳华强实业股份有限公司以现金收购纪晓玲、谢智全和西藏趣合合计持有的深圳捷扬70%的股权，分别为纪晓玲持有的深圳捷扬27.0003%股权，谢智全持有的深圳捷扬6.9993%股权，西藏趣合持有的深圳捷扬36.0004%股权。纪晓玲、谢智全及西藏趣合承诺，深圳捷扬2015年实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不少于2,090万元（含2,090万元），且2016年、2017年两个年度实现的净利润在2015年承诺净利润最低值2,090万元基础上的年复合增长率不低于15%（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）。

如深圳捷扬在2015年、2016年、2017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，2,090万元+2,404万元+2,764万元=7,258万元，则纪晓玲、谢智全及西藏趣合需于2017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=（2015至2017年三年承诺净利润之和-2015至2017年三年实际净利润之和）÷2015至2017年三年承诺净利润之和×本次交易价格。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

诉讼1：深圳华强电子交易网络有限公司(简称交易网公司)诉无锡市华方微电子有限公司(简称华方微电子有限公司)《销售代理协议书》纠纷案：交易网公司与华方微电子有限公司于2014年1月3日签订了《销售代理协议书》，由交易网公司向华方微电子有限公司同意的厂家销售其产品，如分销商未按期提货，则华方微电子有限公司无条件回购。华方微电子有限公司于2014年12月23日向交易网公司回购50万PCS的集成电路芯片8025T，货款金额共计人民币177.5万元，华方本应于2014年12月23日支付该货款。2015年12月1日，交易网公司向其发出单方解除通知，同时要求支付全部货款177.5万元、违约金53.25万元，合计230.75万元，此案件已递交诉讼状，2016年3月15日已开庭，尚未判决。

诉讼2：德州华强电子世界管理有限公司（简称德州华强电子）诉德州升晖照明设备有限公司（简称德州升晖）、王林海《联营合作合同》纠纷案：德州华强电子与德州升晖于2011年12月21日签订了《联营合作合同》，于2014年4月20日就《联营合作合同》及相关协议签订《解除协议书》。《解除协议书》签订后，德州升晖未按协议约定执行。2015年6月26日，德州华强电子向法院提起诉讼，诉讼请求德州升晖继续履行《解除协议书》，并支付《解除协议书》中约定已到期未支付款项合计约95万元，王林海承担连带责任。法院于2015年10月20日做出一审判决，判决支持德州华强债权请求，同时支持税金损失、利息损失请求，几项合计德州升晖、王林海应支付德州华强约951271.02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。

诉讼3：子公司济南华强广场置业有限公司（简称济南置业）诉泥春林、王军《商品房买卖合同》纠纷案：2011年5月，济南置业与泥春林、王军签订《商品房买卖合同》及相关协议，涉及购房金额990万，已缴纳首付款500万，按揭贷款490万，2012年11月泥春林、王军断供，目前该业主已经联系不上。2014年10月济南置业向法院提起诉讼，诉讼请求解除《商品房买卖合同》，同时要求泥春林、王军返还《商品房买卖合同》中所涉及到的房屋，并支付违约金、租赁赔偿款等共计165万元。2015年7月9日，历下区法院做出一审判决，判决泥春林、王军所购房屋归济南置业所有，泥春林、王军前期所缴纳首付款在扣除

济南置业经济损失后，将剩余款项退还泥春林、王军，已过法院公示期。目前该一审判决执行中。

诉讼4：叶士弘、孙晓航起诉子公司深圳华强广场控股有限公司（简称广控公司）、子公司深圳华强电子世界管理有限公司（简称华强管理公司）租赁纠纷案：2013年叶士弘分别与广控公司、华强管理公司签订《铺位租赁合同》和《铺位经营管理合同》，在合同执行中，叶士弘擅自停业并纠结其他铺位停业，严重违反合同义务，华强管理公司2014年7月发出解除合同通知函，并要求其清理迁出铺位，但其拒不清理。2014年9月，叶士弘、孙晓航提起诉讼，要求广控公司和华强管理公司赔偿损失约32万元，并向其赔礼道歉。2014年11月，广控公司和华强管理公司提起反诉，要求解除相关合同，同时要求叶士弘支付租金、管理费、违约金等合计约20万元，并赔礼道歉。此案现一审开庭后判决结果如下：电子世界返还叶士弘H5C076、H5C083二个铺位履约保证金6万元；电子世界返还叶士弘H5C076、H5C083二个铺位营业额19979.4元；电子世界、广控赔偿叶士弘损失5万元；叶士弘支付给电子世界水电煤气费10772元。目前一审判决正在执行中。

#### （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保事项1：本公司于2015年10月29日召开的董事会审议通过，公司全资子公司深圳市湘海电子有限公司（以下简称“湘海电子”），其从事境外采购业务的全资子公司湘海电子（香港）有限公司（以下简称“香港湘海”）拟向浦发银行深圳分行营业部申请开立借款保函，香港湘海以此保函向中国银行（香港）有限公司申请贷款，总金额不超过 1,600 万美元，折合人民币约为10,160 万元，最终以浦发银行深圳分行营业部实际核准的额度为准。期限为13个月。

担保事项2：本公司于2016年1月6日召开的董事会审议通过，公司全资子公司深圳市湘海电子有限公司（以下简称“湘海电子”），其从事境外采购业务的全资子公司湘海电子（香港）有限公司（以下简称“香港湘海”）拟向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行营业部申请开立借款保函，香港湘海以此保函向上海浦东发展银行股份有限公司总行离岸部申请贷款，总金额不超过1,500万美元，折合人民币约为9,800 万元，最终以浦发银行深圳分行营业部实际核准的额度为准。期限为13个月。

担保事项3：本公司于2016年5月25日召开的董事会审议通过，公司全资子公司深圳市湘海电子有限公司（以下简称“湘海电子”）对电子元器件代理、分销领域开拓力度的进一步扩大，根据其从事境外采购业务的全资子公司香港湘海采购业务的实际需要，公司为全资子公司香港湘海向中国银行（香港）有限公司申请不超过1,300万美元的贷款提供连带责任担保，折合人民币约为8,840万元，期限为12个月。

担保事项4：本公司于2016年6月16日召开的董事会审议通过，公司全资子公司深圳市湘海电子有限公司（以下简称“湘海电子”）对电子元器件代理、分销领域开拓力度的进一步扩大，根据其从事境外采购业务的全资子公司香港湘海采购业务的实际需要，公司为全资子公司香港湘海向中国银行（香港）有限公司申请不超过4,000万美元的贷款提供连带责任担保，折合人民币约为27,200万元。本次担保的有效期限自保证函出具之日起至授信函项下所有贷款中贷款期限最晚届满的一笔贷款的最终到期日起2年或至2018年12月31日（以较后者为准）。

截至2016年6月30日，已审批的担保额度合计56,000万元，实际担保余额合计41,423万元，占公司最近一期经审计净资产的11.49%。

#### （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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

- (1) 2016年7月28日，公司全资子公司重庆华强迈特电子世界管理有限公司注销。
- (2) 2016年8月4日，公司全资子公司上海华励商务服务有限公司注销。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%			0.00%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,334.22	100.00%	0.00	0.00%	148,334.22	171,342.91	100.00%	14,013.70	8.18%	157,329.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%			0.00%			
合计	148,334.22	100.00%	0.00	0.00%	148,334.22	171,342.91	100.00%	14,013.70	8.18%	157,329.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	148,334.22		0.00%
7-12 个月			5.00%
1 年以内小计	148,334.22		
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	148,334.22		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,013.70 元。

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
广州连众城市传媒广告有限公司	14,013.70	现金
合计	14,013.70	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司名	应收账款金额
第一名	40,111.99
第二名	28,801.60
第三名	26,488.54
第四名	18,204.84
第五名	18,133.33
合计	131,740.30

## (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

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,715,500.00	0.18%	1,715,500.00	100.00%	0.00	1,715,500.00	0.28%	1,715,500.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	949,134,827.96	99.82%	131,750.00	0.01%	949,003,077.96	609,394,327.33	99.72%	56,032.71	0.01%	609,338,294.62

合计	950,850, 327.96	100.00%	1,847,25 0.00	0.19%	949,003,0 77.96	611,109 ,827.33	100.00%	1,771,532 .71	0.30%	609,338,29 4.62
----	--------------------	---------	------------------	-------	--------------------	--------------------	---------	------------------	-------	--------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	947,694,827.96		
7-12 个月	245,000.00	12,250.00	5.00%
1 年以内小计	947,939,827.96	12,250.00	5.00%
1 至 2 年	1,195,000.00	119,500.00	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	949,134,827.96	131,750.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 75,717.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位借款	946,000,000.00	603,800,000.00
内部职工借款	1,548.47	
支付各项押金	53,862.70	47,206.30
备用金	98,000.00	
其他往来及垫付款项	4,696,916.79	7,262,621.03
合计	950,850,327.96	611,109,827.33

## (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	往来款	400,000,000.00	1 年以内	42.07%	
第二名	往来款	345,000,000.00	1 年以内	36.28%	
第三名	往来款	130,000,000.00	1 年以内	13.67%	
第四名	往来款	26,500,000.00	1 年以内	2.79%	
第五名	往来款	20,800,000.00	1 年以内	2.19%	
合计	--	922,300,000.00	--	97.00%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (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

## 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	2,072,733,990.08		2,072,733,990.08	2,067,733,990.08		2,067,733,990.08
对联营、合营企业投资	161,078,355.38		161,078,355.38	168,305,844.28		168,305,844.28

合计	2,233,812,345.46		2,233,812,345.46	2,236,039,834.36		2,236,039,834.36
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳华强电子世界发展有限公司	553,349,616.74			553,349,616.74		
深圳华强电子世界管理有限公司	201,809,505.81			201,809,505.81		
深圳华强中电市场指数有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
深圳华强联大电子信息有限公司	25,314,867.53			25,314,867.53		
深圳沃光科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳电子商品交易中心有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
深圳华强北国际创客中心有限公司	3,300,000.00	5,000,000.00		8,300,000.00		
深圳市湘海电子有限公司	1,034,000,000.00			1,034,000,000.00		
深圳市捷扬讯科电子有限公司	190,860,000.00			190,860,000.00		
合计	2,067,733,990.08	5,000,000.00		2,072,733,990.08		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	168,305,844.28			-7,227,488.90						161,078,355.38	

投资开发有限公司										
小计	168,305,844.28			-7,227,488.90					161,078,355.38	
合计	168,305,844.28			-7,227,488.90					161,078,355.38	

### (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	85,401,863.51	13,631,229.48	87,413,072.43	12,165,527.19
其他业务	19,535,366.41	2,666,489.86	19,800,247.55	3,818,236.33
合计	104,937,229.92	16,297,719.34	107,213,319.98	15,983,763.52

其他说明：

## 5、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	-7,227,488.90	21,026,932.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,381,386.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		4,347,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		2,006,763.43
持有至到期投资在持有期间的投资收益	696,452.06	2,046,051.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	234,966.60	939,886.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益		55,602,188.72
合计	-6,296,070.24	87,350,208.44



## 6、其他

## 十八、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	-83,857.48	
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）	1,061,842.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	234,966.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,762,245.65	
减：所得税影响额	566,347.52	
少数股东权益影响额	617.65	
合计	2,408,232.29	--

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	3.53%	0.179	0.179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46%	0.176	0.176

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。