

# 深圳赫美集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人王磊、主管会计工作负责人于阳及会计机构负责人(会计主管人员)韩霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及的未来发展战略、业绩规划等前瞻性内容是公司自己提出的目标，属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、赫美集团	指	深圳赫美集团股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	深圳赫美集团股份有限公司章程
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	指	人民币元
赫美商业	指	深圳赫美商业有限公司
上海欧蓝	指	上海欧蓝国际贸易有限公司
臻乔时装	指	深圳臻乔时装有限公司
深圳彩虹	指	彩虹现代商贸（深圳）有限公司
盈彩拓展	指	盈彩拓展商贸（深圳）有限公司
珠海彩虹	指	彩虹现代商贸有限公司
赫美贸易	指	深圳赫美贸易有限公司
每克拉美	指	每克拉美（北京）钻石商场有限公司
欧祺亚	指	深圳市欧祺亚实业有限公司
赫美艺术设计	指	深圳赫美艺术设计有限公司
赫美珠宝制造	指	深圳赫美珠宝制造有限公司
赫美旅业	指	深圳赫美旅业有限公司
赫美国际	指	赫美国际有限公司
赫美卓扬	指	北京赫美卓扬文化传播有限公司
惠州浩宁达	指	惠州浩宁达科技有限公司
西藏浩宁达	指	西藏浩宁达能源科技有限公司
博磊达	指	深圳博磊达新能源科技有限公司
银骏科技	指	深圳市银骏科技有限公司
南京浩宁达	指	南京浩宁达电气有限公司
深圳锐拔	指	锐拔科技（深圳）有限公司
崇高百货	指	温州崇高百货有限公司

赫美智科、赫美智慧科技	指	深圳赫美智慧科技有限公司
赫美微贷	指	深圳赫美小额贷款股份有限公司
前海联金所	指	深圳前海联金所金融信息服务有限公司
浩美资产	指	深圳浩美资产管理有限公司
杭州浩美	指	杭州浩美股权投资基金管理有限公司
汉桥机器厂	指	汉桥机器厂有限公司
天鸿伟业	指	北京天鸿伟业科技发展有限公司
广袤投资	指	北京广袤投资有限公司
赫美尚品、尚品网	指	北京赫美尚品科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赫美集团	股票代码	002356
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳赫美集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赫美集团		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Hemei Group Co., LTD.		
公司的法定代表人	王磊		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩霞（代）	田希
联系地址	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 34 楼	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 34 楼
电话	0755-26755598	0755-26755598
传真	0755-26755598	0755-26755598
电子信箱	hanxia@hemei.cn	tianxi@hemei.cn

### 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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 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 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,149,436,633.61	1,357,754,919.70	-15.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-161,090,856.61	85,166,369.64	-289.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-183,359,573.53	55,264,424.14	-431.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-288,553,686.38	-244,555,961.72	-17.99%
基本每股收益（元/股）	-0.5189	0.2743	-289.17%
稀释每股收益（元/股）	-0.5189	0.2743	-289.17%
加权平均净资产收益率	-9.37%	5.34%	-14.71%
	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）	6,264,495,785.84	7,004,906,353.49	-10.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,638,818,157.50	1,799,909,014.11	-8.95%

#### 五、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。

#### 六、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）	7,436,523.51	处置子公司及固定资产
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）	14,273,905.39	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,778.16	处置信贷资产及销售折让

减：所得税影响额	327,417.54	
少数股东权益影响额（税后）	334,072.60	
合计	22,268,716.92	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

公司定位于“国际品牌运营的服务商”，致力于服务中国年轻一代品质生活。报告期内，公司与国际品牌开展全方位合作，整合国际高端品牌在国内的运营渠道资源，建立覆盖全国的线下销售网络，帮助国际品牌更好地在中国落地和运营，联合全球有影响力的国际品牌搭建国际品牌联盟，让更多国内消费者享受到国际高端品牌带来的高品质生活。

报告期内，我国经济形势总体稳中有升。根据国家统计局数据显示，2018年1-6月中国社会消费品零售总额达到人民币180,018亿元，同比增长9.4%；在国家倡导消费升级、中产阶级及高收入人群体量不断扩大，80、90后的年轻一代逐步成为消费主力军的背景下，国内高端消费品市场发展呈现复苏态势，根据全球知名咨询机构麦肯锡分析，2018年上半年，国内高端消费品收入增长比例在15%到20%之间，中国已成为全球最大、增长最快、最具增长潜力的高端消费市场。

中国消费者对国际品牌的消费体量已占全球市场份额超过三成，但以往，由于价格差异的原因，大量奢侈品消费外流至欧美以及其他亚洲国家。2017年下半年以来，政府加强了对海外代购等灰色市场的管控，持续降低消费品进口关税，一系列举措意在将国际高端品牌消费回流国内并纳入国内GDP；众多国际高端品牌也针对国内定价偏高的现状进行了价格调整措施。同时，由于快速的工业化和城市化，许多80、90后选择留在国内二、三线城市发展，避开消费水平更高的一线城市，国际高端品牌消费正在从一线城市向二三线城市下沉。

报告期内，公司受国家金融政策影响，银行开始收紧对公司的贷款，融资难度增加，公司开店扩张计划受到一定影响，进货节奏略有放缓，新货销售比例有所减少，同时形成非当季存货存量较大，无法在短时间内销售完毕，在本报告期内计提了较大额度的存货跌价准备，主营业务受到一定影响。公司拥有强大销售渠道和经验丰富的运营团队，战略根基及核心竞争力并未发生变化。公司将积极采取各项措施，改善经营情况，继续深耕于主营业务并维持其稳定健康发展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1.公司以人民币 2,750 万元出售南京浩宁达 100%的股权； 2.公司以人民币 170 万元出售北京锦途 100%的股权；

- |  |  |
|--|--|
|  | <p>3.公司以人民币 120 万元出售深圳锐拔 60%的股权；</p> <p>4. 公司下属子公司浩美资产以人民币 2,469 万元出售世纪康泰 100%的股权。</p> |
|--|--|

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司通过收并购成熟的优质标的，积累了丰富的商业运营经验，作为国际品牌运营服务商拥有强大的核心竞争力，具体表现在：

### 1、线下+线上全渠道优势

截至目前，公司在全国范围内运营的国际品牌门店众多，遍布国内七大地区的近50个一、二、三线城市，基本覆盖国内所有高端商业地产，并和商业地产方建立了良好的深层合作关系，拥有强大的线下销售渠道资源。

公司计划收购国内知名的线上电商平台尚品网，此次收购不仅填补了公司现有线下门店未覆盖的区域空白，形成线下门店+线上电商平台的销售全渠道，迎合了国际品牌消费主体年轻化的趋势和年轻消费群体的移动互联网消费习惯；还能够充分发挥互联网技术在公司销售链中的重要作用，提升销售系统的数据分析和产品推广能力，强化全国销售网络的库存、物流和售后管理，为国际高端品牌运营行业合作提供对接平台，为会员系统的搭建提供线上基础和技术支持。

### 2、品牌资源及货源优势

公司现运营包括ARMANI系列、MCM、FURLA、VERSACE系列等近40个国际高端品牌，所运营的国际品牌拥有较高的知名度、号召力及品牌附加值，形成品牌集群效益，打造赫美品牌生态圈。公司已在国际品牌界形成了强大的影响力，成为国际品牌进入国内的首选合作渠道之一。

与此同时，国际品牌属于极具商业影响力和号召力的优质资源，基于公司拥有的众多国际品牌运营资源，以及公司从事品牌运营的各子公司强大的区域运营能力，结合近年来国内商业地产严重过剩的现状，公司从商业物业的招商、策划、代运营、自运营等方面多维度开展业务，快速提高市场规模，为公司增加多重收益。

公司及下属子公司与所运营的国际品牌均签署了长期的品牌授权合同，能够保障商品货源的稳定性及充足性。未来，公司还将以收购品牌运营商、收购国际品牌、合资或者深度合作等形式，围绕目标客群需求布局更多品类和品牌。

### 3、运营团队优势

公司通过整合国际品牌运营商渠道资源，打通各运营商的管理、销售及存货系统，优化采购成本、融资成本、销售运营成本以及物流成本；公司商业运营团队核心成员均拥有超过20年的国际品牌运营管理经验，团队销售资源丰富，零售能力出

色，深受国际品牌高层的信任和认可。公司管理层深谙国内各地区消费者消费偏好及习惯，熟悉国际品牌悠久历史及文化内涵，能够及时掌握奢侈品消费行业规则和流行走向，能够最大程度拓展市场，规避风险。

#### 4、多品类资源协同优势

公司以商业为主，还拥有旅游、珠宝首饰设计、文化创意等产业平台，众多品类资源以商业发展为核心，依托线上平台搭建多品类会员系统，涵盖服装、箱包、鞋履、配饰、红酒、高端酒店、头等舱位、机场贵宾休息室等商品或服务，形成覆盖消费者衣、食、住、行全方位的高品质生活方式平台，公司各个品类资源优势明显，协调成本低，执行力强，通过会员系统的积分返利的形式，增加消费者粘性，形成庞大的忠实客户群。

#### 5、价格优势

由于关税及品牌方定价等因素，国际品牌在国内外一直存在相当的价差，导致众多消费者选择海外直购或代购的方式购买国际品牌商品，大量消费外流。公司现已拥有超过30万个国际高端品牌消费客群会员，在此基础上，公司将打造全面覆盖的会员系统，通过打通各个国际品牌和商品品类之间的销售壁垒，通过积分返利的形式，降低国内外品牌差价，惠及国际品牌的国内消费客户，促使消费回流国内。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司面对国际高端品牌消费行业迅速回暖及国家政策大力扶持的行业背景，定位于“国际高端品牌运营服务商”，通过线上+线下渠道整合，形成强大的国际品牌运营团队及销售资源，增加与国际品牌的合作类型和品类，吸引更多品牌在国内开展业务，奠定公司在国际高端品牌消费品行业的国内领先地位，成为国际品牌进入国内的首选合作渠道。

报告期内，公司整合旗下运营资源，通过整合后台销售系统、库存系统及售后系统等，加速商品库存周转率，提升对国际高端品牌的议价权，制定完善的城市布局、店铺选址准则，降低销售成本、管理成本、物流成本等，并形成规模效应。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求。

#### 1、公司采购模式

公司采用统一进货、集中采购的采购运作模式。采购部门遴选优质的高端消费品的供应商，并以年度为单位对供应商综合能力进行考评，同时调整、更新供应商名册，实现采购动态管理。采购部门在每年年底制定次年的年度、季度及月度商品采购计划。公司销售部门根据库存定量管理标准告知采购部门产品需求，采购部门根据产品的销售情况、周转率、库存情况等，制定订货计划，以实施品类优化措施，不断调整产品结构。

#### 2、公司销售模式

(1) 公司通过收并购等手段，整合子公司在高端消费品行业的资源，已经建立起广泛的线下门店销售渠道。公司通过自营+联营的经营模式进行商品销售；其中，自营模式为公司与商场等主体签订租赁协议，按照约定支付租金，公司通过子公司或分公司形式开设门店；联营模式为公司与商场等主体签订联营合同，由联营方提供场地和收款服务，公司提供产品和销售管理，联营对方按照联营合同约定零售额的一定比例收取应得费用。

(2) 公司目前已形成专卖店和奥莱店的经营业态，店铺类型分为长期店铺及临时特卖店铺。截至报告期末，公司拥有门店 176 家。

#### 3、本报告期内门店的经营情况

(1) 报告期末门店的分布情况（金额单位：万元）

地区	本期数					
	数量（家）	面积（m <sup>2</sup> ）	营业收入	营业成本	毛利额	毛利率
南方	128.00	31,690.63	50,753.88	29,142.89	21,610.99	42.58%
北方	48.00	10,729.62	11,260.77	7,268.37	3,992.40	35.45%
合计	176.00	42,420.25	62,014.65	36,411.25	25,603.40	41.29%

## (2) 报告期内门店的变动情况

项目	本期数				
	新开	减少	净增减	期末数量	合同总面积 (m <sup>2</sup> )
南方	29.00	27.00	2.00	128.00	31,690.63
北方	10.00	14.00	-4.00	48.00	10,729.62
合计	39.00	41.00	-2.00	176.00	42,420.25

## (3) 收入前 10 名的门店情况

序号	门店名称	报告期营业收入 (万元)	地址	开业年月	合同面积 (m <sup>2</sup> )	经营业态	经营模式	物业权属状态
1	深圳万象城EA	2,207.24	深圳市宝安南路1881号万象城一楼125铺	2006年9月15日	335	专营店	自营	租赁物业
2	成都金融中心EA3	2,018.29	成都市锦江区红星路成都国际金融中心第一层L109及第二层L209号商铺	2014年1月29日	665	专营店	自营	租赁物业
3	重庆美美EA	1,643.87	重庆市渝中区邹容路100号美美时代百货商场一层L108、L210号铺位	2004年12月24日	447	专营店	自营	租赁物业
4	成都双流奥特莱斯OL	1,506.71	中国四川省成都市双流县双楠大道中段633号	2010年9月3日	446	奥莱店	联营	租赁物业
5	重庆星光68EA店	1,319.33	重庆市江北区建新北路68号新光68号国际名品广场L132号铺	2010年10月28日	335	专营店	联营	租赁物业
6	南京德基EA	1,233.42	南京市中山路18号德基广场二期 F107# Giorgio Armani店铺	2012年10月1日	363.5	专营	联营	租赁物业
7	广州太古汇GA	1,152.53	广州市天河区天河路383号太古汇商场裙楼第一层L102号商铺	2011年8月30日	253	专营店	自营	租赁物业
8	西安国贸春天EA2	1,099.33	陕西省西安市碑林区南关正街88号陕西国贸春天广场一期一层1A-03号柜位	2013年5月1日	559	专营店	联营	租赁物业
9	昆明金俊EA2	1,089.23	昆明市北京路985号金格百货时光一层	2010年9月3日	330	专营店	联营	租赁物业
10	深圳万象城GA	1,083.03	深圳市罗湖区宝安南路1881号华润中心万象城二期S157/S257商铺	2013年9月25日	646	专营店	自营	租赁物业

## 4、前五供应商供货情况 (金额单位: 万元)

商品类别	采购总额	前五采购额	前五供应商供货比例
服饰	40,356.95	31,407.41	77.82%

合计	40,356.95	31,407.41	77.82%
----	-----------	-----------	--------

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	1,149,436,633.61	1,357,754,919.70	-15.34%	
营业成本	542,620,833.50	844,848,486.45	-35.77%	主要为服装零售业务的毛利率较高，营业成本相应下降
销售费用	257,532,535.60	103,431,703.81	148.99%	主要系本期合并范围与上年同期比较增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹等服装零售子公司所致
管理费用	207,766,880.87	168,692,668.49	23.16%	
财务费用	69,211,916.26	44,210,008.87	56.55%	主要系报告期融资成本增加
所得税费用	-24,977,159.09	32,050,056.81	-177.93%	主要系商业板块及类金融板块计提减值准备导致递延所得税费用减少
研发投入	21,678,715.20	11,843,458.69	83.04%	研发投入加大
经营活动产生的现金流量净额	-288,553,686.38	-244,555,961.72	-17.99%	
投资活动产生的现金流量净额	373,793,286.05	-259,553,776.17	244.01%	当期收回大额股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-384,026,337.69	325,452,863.81	-218.00%	当期偿还大额外部融资
现金及现金等价物净增加额	-295,461,974.95	-178,676,756.27	-65.36%	当期采购支出及偿还外部融资金额增加

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,149,436,633.61	100%	1,357,754,919.70	100%	-15.34%
分行业					
商业	757,818,510.01	65.93%	820,322,180.53	60.42%	-7.62%
类金融业	263,054,678.52	22.89%	318,457,293.40	23.45%	-17.40%
高端制造业	127,858,036.76	11.12%	218,975,445.77	16.13%	-41.61%
文化旅游业	705,408.32	0.06%		0.00%	100.00%
分产品					
钻石首饰	61,552,249.47	5.35%	766,612,593.47	56.46%	-91.97%
服饰	679,840,590.11	59.15%	53,709,587.06	3.96%	1,165.77%
金融服务	263,054,678.52	22.89%	318,457,293.40	23.45%	-17.40%
智能电表	117,521,394.68	10.22%	200,618,488.23	14.78%	-41.42%
文化旅游服务	705,408.32	0.06%		0.00%	100.00%
其他	26,762,312.51	2.33%	18,356,957.54	1.35%	45.79%
分地区					
北方	321,469,609.48	27.97%	853,046,016.73	62.83%	-62.32%
南方	822,851,320.38	71.59%	504,708,902.97	37.17%	63.03%
境外	5,115,703.75	0.45%			100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
商业	757,818,510.01	399,549,223.05	47.28%	-7.62%	-39.79%	28.18%
类金融业	263,054,678.52	25,657,616.55	90.25%	-17.40%	-30.36%	1.82%
高端制造业	127,858,036.76	117,067,541.69	8.44%	-41.61%	-18.91%	-25.63%
分产品						
钻石首饰	61,552,249.47	51,096,709.96	16.99%	-91.97%	-91.83%	-1.44%
服饰	679,840,590.11	348,420,959.27	48.75%	1,165.77%	809.22%	20.10%
金融服务	263,054,678.52	25,657,616.55	90.25%	-17.40%	-30.36%	1.82%
智能电表	117,521,394.68	105,651,360.21	10.10%	-41.42%	-22.56%	-21.89%
分地区						
北方	321,469,609.48	160,654,611.22	50.02%	-62.32%	-77.16%	32.46%

南方	822,851,320.38	378,169,578.79	54.04%	63.03%	167.08%	-17.91%
----	----------------	----------------	--------	--------	---------	---------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、商业板块营业成本较上年同期下降39.79%，主要系本报告期公司主要业务为服装零售，毛利率较高，营业成本相应下降；

2、类金融板块营业成本较上年同期下降30.36%，主要系本报告期受国家对小额贷款监管力度加大，导致其缩减了部分业务；

3、高端制造业营业收入较上年同期下降41.61%，其智能电表营业收入较上年同期下降41.42%，主要系国内智能电表市场需求明显下降及本报告期资金周转困难影响正常生产，订单量大幅减少，导致销售业绩下降；

4、钻石首饰营业收入、营业成本较上年同期分别下降91.97%、91.83%，主要系2017年出售了每克拉美，本报告期不合并原子公司每克拉美；

5、服饰营业收入、营业成本较上年同期分别上升1,165.77%、809.22%，主要系公司在2017年上半年的服饰业务较少，而本报告期以服饰业务为主所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	342,543,707.80	5.47%	256,497,363.72	4.61%	0.86%	
应收账款	622,472,899.44	9.94%	599,908,994.63	10.78%	-0.84%	
存货	922,464,998.95	14.73%	1,618,800,149.65	29.10%	-14.37%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	530,712,134.81	8.47%	438,314,194.77	7.88%	0.59%	
固定资产	183,738,565.04	2.93%	203,245,492.96	3.65%	-0.72%	
在建工程	33,843,432.56	0.54%	7,653,585.03	0.14%	0.40%	
短期借款	1,416,510,099.55	22.61%	1,677,100,000.00	30.15%	-7.54%	
长期借款	399,663,464.48	6.38%	251,000,000.00	4.51%	1.87%	
预计负债	85,856,324.08	1.37%	31,563,747.79	0.57%	0.80%	



## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用受到限制的资产账面价值为807,274,813.74元，为用于开具保函和银行承兑汇票的保证金以及银行渠道业务合作保证金、质押借款。详见本附注七、59、所有权或使用权受到限制的资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,500,000.00	696,000,000.00	-97.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、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、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	股权出售 定价原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系	所涉及 的股权 是否已 全部过 户	是否按计划 如期实施,如 未按计划实 施,应当说明 原因及公司 已采取的措 施	披露日期	披露索引
深圳市金大福金行连锁有限公司	深圳市欧祺亚实业有限公司 75%股权	2018 年 03 月 07 日	10,950		公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。本次资产出售对公司的业绩产生积极的影响。		根据审计评估机构的审计评估结果为定价依据	否	否	否	未达到《股权转让协议》约定的股权过户条件	2018 年 03 月 08 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市银骏科技有限公司	子公司	电脑软件开发；高端通信控制产品的开发	6,000,000	200,882,153.76	150,222,492.80	13,143,838.42	9,924,000.48	8,577,350.41
深圳赫美智慧科技有限公司	子公司	金融信息咨询，通过金融中介服务，接受金融机构委托从事金融外包服务	20,000,000	1,329,015,158.34	177,455,055.84	152,971,273.25	-39,278,028.69	-10,207,314.14
深圳赫美小额贷款股份有限公司	子公司	专营小额贷款业务	200,000,000	655,728,606.75	211,796,998.80	122,906,383.92	628,355.92	426,340.24
深圳赫美商业有限公司	子公司	鞋、箱包、服装、饰品、手表、日用品、眼镜、珠宝等产品的技术开发及销售	50,000,000	3,042,398,097.23	322,929,484.29	724,811,073.25	-46,129,835.82	-39,924,272.20
深圳市欧祺亚实业有限公司	子公司	服装、钟表、珠宝、金银饰品的购销及其它国内商业、物资供销业	50,000,000	357,173,345.27	91,881,523.10	60,845,185.01	4,470,929.78	2,514,848.69

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海赫美商务咨询有限公司	新设	该子公司主要为公司的商业拓宽渠道，以品牌为中心为商业地产提供规划、设计、管理、招商、运营等全套咨询服务，增加公司商业业务利润增长点。
杭州赫美贸易服务有限公司	新设	新设贸易型子公司主要为推进高端消费品业务发展，升级公司高端消费品产业链，聚焦主业发展。
南京浩宁达电气有限公司	转让	出售主业非相关及难以形成协同效应的资产，集中主力发展国际高端品牌运营，优化调整资产结构。
锐拔科技（深圳）有限公司	转让	出售主业非相关及难以形成协同效应的资产，集中主力发展国际高端品牌运营，优化调整资产结构。

北京锦途旅行社有限公司	转让	实际运营中标的资产与公司主营业务产生的协同效应有限，为提高公司管理效率，优化资源配置，降低经营成本，决定出售北京锦途。
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	转让	出售主业非相关及难以形成协同效应的资产，集中主力发展国际高端品牌运营，优化调整资产结构。

主要控股参股公司情况说明：无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-24,207.83	至	-19,806.4
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,443.93		
业绩变动的的原因说明	受金融市场政策等因素影响，公司融资难度加大，融资成本上升，影响公司各业务板块，预计公司未来业绩下降。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、金融政策风险。受国家政策影响，银行于2018年第二季度开始收紧对公司的贷款，部分已批复的新增贷款不再发放，银行及其他金融机构暂缓存量贷款续授信业务，公司融资难度增加，融资成本大幅上升，高端制造板块、商业板块及类金融板块业务的开展均受到不同程度影响，公司资金流较为紧张，使得各项业务开展放缓，商业及类金融板块大幅计提减值损失，造成2018年半年度业绩由盈转亏。

2、国际形势及宏观经济波动风险。随着我国宏观经济持续、快速、健康的增长，有力地带动和促进了我国高端国际品牌消费品市场的快速发展。尽管近些年我国经济增长速度有所放缓，但总体仍保持相对较快的发展速度。但2018年以来，国际形势复杂多变，中美贸易摩擦逐渐升级，国内经济发展形势趋向复杂，不确定因素增多。由于公司销售以国内市场为主，因此若我国经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或经济结构转型，将可能会对公司经营商品的市场需求产生不利影响，进而影响公司的业务发展与业绩实现。

3、市场竞争加剧风险。零售行业属于完全市场化竞争行业，行业内企业和品牌数量众多，竞争激烈。近几年来，随着对外开放水平和我国消费水平的日渐提高，国际高端品牌对中国市场日益重视并加强渗透，该领域竞争日趋激烈。同时国内服装企业海外并购也频繁发生，通过并购引入海外品牌，提升竞争力。国际高端品牌纷纷进驻中国市场，加剧了国内高端品牌市场的竞争激烈程度。

面对上述风险，公司将采取以下措施，积极防范应对：

- 1、延伸运营品牌和品类，快速占领市场，积极应对市场竞争，提高市场占有率和盈利水平；
- 2、加大存货销售力度，通过打折促销等方式盘活非当季商品，快速回笼资金，提高公司资产周转率，缓解公司短期资金流动性压力；
- 3、进一步降低运营成本，处置或关闭亏损子公司或部门，降低公司的管理费用；
- 4、继续拓展融资渠道，包括引进战略投资资金，使公司各板块业务逐步恢复正常。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	67.44%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 16 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	67.44%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年年度股东大会	年度股东大会	67.44%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、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

## 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
与宁波银行股份有限公司深圳分行借款合同纠纷	3,010.09	否	2018年6月20日立案, 处于调解阶段	处于调解阶段	处于调解阶段	-	未达到重大诉讼披露标准
与中国光大银行股份有限公司深圳分行借款合同纠纷	4,100	否	2018年7月10日立案, 尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与中国光大银行股份有限公司深圳分行借款合同纠纷	3,000	否	2018年7月10日立案, 尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与广东省粤科资产管理股份有限公司借贷纠纷	2,102.24	否	2018年7月5日立案, 尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与广东粤科商业保理有限公司借贷纠纷	1,000	否	尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与北京银行股份有限公司深圳分行借贷纠纷	500	否	2018年7月11日立案, 尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与深圳市星之光实业发展有限公司买卖合同纠纷	217.82	否	2018年7月3日立案, 尚未开庭	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准



UNBT 商标侵权纠纷	50	否	于 2018 年 1 月 16 日立案, 2018 年 5 月 14 日第一次开庭, 2018 年 6 月 19 日第二次开庭, 尚在审理中	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与上海织羽道具制作有限公司买卖合同纠纷	293.36	否	于 2018 年 7 月 17 日第一次开庭, 2018 年 7 月 30 日第二次开庭, 尚在审理中	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与王曾伟劳动合同纠纷	5.56	否	于 2017 年 12 月 14 日立案, 2018 年 2 月 2 日第一次开庭, 尚在审理中	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准
与深圳市浩宁达科技有限公司不正当竞争纠纷	100	否	2018 年 1 月 10 日立案, 尚未在审理中	尚未判决	尚未判决	-	未达到重大诉讼披露标准

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2017年1月19日召开的第四届董事会第九次（临时）会议和2017年2月8日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，赫美集团集合资金信托计划上限为18,000万份，按照不超过2:1的比例设立优先级份额和劣后级份额。由第一期员工持股计划认购劣后级份额，认购金额为6,000万元。同时募集不超过12,000万元的优先资金，组成规模不超过18,000万元的资金信托计划，用于购买公司股票。截止报告期末，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买。2018年8月7日，公司第一期员工持股计划锁定期届满，按照《公司第一期员工持股计划（草案）》规定，锁定期满，受托人将根据信托合同的约定，适时卖出公司股票。上述卖出股票行为，信托计划将严格遵守

市场交易规则，遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于信息敏感期不得买卖股票的规定。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司第一期员工持股计划（草案）	2017年01月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第一期员工持股计划（草案）摘要	2017年01月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
北京国枫律师事务所关于公司第一期员工持股计划的法律意见书	2017年02月08日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年第一次临时股东大会决议公告	2017年02月09日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划的进展公告	2017年03月09日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划的进展公告	2017年04月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划的进展公告	2017年05月09日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划的进展公告	2017年06月09日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划的进展公告	2017年07月08日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划完成购买的公告	2017年08月08日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期员工持股计划届满的提示性公告	2018年08月08日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

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
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
赫美智科	2016年8月27日	5000	2016年8月26日	5,000	连带责任保证	两年	是	否
每克拉美	2017年10月12日	3,086.03	2017年10月14日	3,086.03	连带责任保证	一年	否	否
每克拉美	2017年06月24日	13,000	2017年07月21日	13,000	连带责任保证	一年	否	否
欧祺亚	2017年06月24日	5,000	2017年08月18日	5,000	连带责任保证	一年	是	否

上海欧蓝	2017年10月19日	6,800	2017年11月30日	6,800	连带责任保证	两年	否	否
上海欧蓝	2017年10月19日	8,000	2017年11月17日	8,000	连带责任保证	一年	否	否
银骏科技	2017年08月28日	1,000	2017年09月15日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
上海欧蓝	2018年03月08日	5,346	2018年03月26日	4,070	连带责任保证	一年	否	否
上海欧蓝	2018年03月08日	6,800		0	连带责任保证	一年	否	否
上海欧蓝	2018年06月06日	5,000	2018年06月11日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
臻乔时装	2018年06月06日	11,000		0	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,146	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				9,070
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			63,232.03	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				40,956.03
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
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）			28,146	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				9,070
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			63,232.03	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				40,956.03
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				24.99%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明：无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、关于终止公司2016年度非公开发行股票事项

公司于2018年3月21日召开第四届董事会第三十五次（临时）会议、第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》。鉴于再融资政策法规修改、资本市场环境变化、公司发展战略调整等因素的影响，公司未能在有效期内完成该次非公开发行，亦未领取到书面批文。公司综合考虑内外部各种因素，为维护广大投资者的利益，经审慎决策，决定终止2016年度非公开发行股票事项并向中国证监会申请撤回申请文件。详见公司于2018年3月22日披露于巨潮资讯网的《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申请文件的公告》。

#### 2、筹划非公开发行股票事项

公司正在筹划非公开发行股票事项，具体募投项目暂定为“高端品牌专卖店建设”、“线上数据中心搭建”、“现代仓储物流建设”。基于国内消费升级的政策导向，加速推进公司消费战略升级，通过对国内领先的国际品牌运营商的收购奠定公司国际高端品牌运营服务等商业板块业务的基础。公司持续集中发力高端品质消费领域，积极拓展与国际高端品牌的业务合作，抓住品质消费升级的趋势，完成公司在奢侈品消费领域的战略布局。本次非公开发行募投项目将主要围绕公司商业业务板块实施，紧跟国内居民消费升级趋势，是实现公司“打造赫美消费生态圈”长期发展战略的重要举措。公司将严格按照相关法律法规的要求履行信息披露义务，及时对该事项的进展情况进行公告。上述事项详见公司于2018年6月12日披露于巨潮资讯网的《关于筹划非公开发行股票的提示性公告》。

#### 3、2017年年度权益分派

公司分别于2018年4月25日、2018年5月18日召开了第四届董事会第三十六次会议及2017年年度股东大会,审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。公司2017年度权益分配方案为:以2017年度末公司总股本 310,474,440 股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币 1.0 元(含税),共计派发现金股利31,047,444 元;同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。2018年7月17日,公司2017年年度权益分派实施完毕,公司总股本由310,474,440股增至527,806,548股。详见公司分别于2018年4月27日、5月19日、7月10日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第三十六次会议决议的公告》、《2017年年度股东大会决议公告》及《2017 年年度权益分派实施公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	35,941,965	11.58%	0	0	0	-7,961,291	-7,961,291	27,980,674	9.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	35,941,965	11.58%	0	0	0	-7,961,291	-7,961,291	27,980,674	9.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	35,941,965	11.58%	0	0	0	7,961,291	7,961,291	27,980,674	9.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	274,532,475	88.42%	0	0	0	7,961,291	7,961,291	282,493,766	90.99%
1、人民币普通股	274,532,475	88.42%	0	0	0	7,961,291	7,961,291	282,493,766	90.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	310,474,440	100.00%	0	0	0	0	0	310,474,440	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，依据相关法律、法规规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任及离任董事所持有的股份按高管股份锁定比例规定进行了相应的锁定和解除锁定处理，高管锁定股份共计减少7,961,291股。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王磊	0	0	1,024,200	1,024,200	高管锁定股	按相关规定解锁
郝毅	35,941,965	8,985,491	0	26,956,474	根据相关规则对离任高管持有的股份予以锁定	按相关规定解锁
合计	35,941,965	8,985,491	1,024,200	27,980,674	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 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		13,754		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
汉桥机器厂有限公司	境外法人	49.28%	153,000,000	0	0	153,000,000	质押	152,910,000
郝毅	境内自然人	11.58%	35,941,965	0	26,956,474	8,985,491	质押	35,940,000
北京天鸿伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	6.58%	20,437,587	0	0	20,437,587	质押	20,437,587
北京广袤投资有限公司	境内非国有法人	4.54%	14,094,888	0	0	14,094,888		
权星商业管理（深圳）有限公司	境内非国有法人	3.67%	11,386,100	4,150,000	0	11,386,100		
孙宏建	境内自然人	3.28%	10,189,303	181,274	0	10,189,303		



山东省国际信托股份有限公司—山东信托—赫美集团员工持股计划集合资金信托	其他	2.03%	6,303,796	0	0	6,303,796		
李晓晓	境内自然人	0.65%	2,014,100	2,014,100	0	2,014,100		
王磊	境内自然人	0.44%	1,365,600	1,365,600	1,024,200	341,400		
金红辉	境内自然人	0.43%	1,321,700	0	0	1,321,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，公司董事长王磊先生通过汉桥机器厂有限公司间接持有公司 22.98% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							
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					
汉桥机器厂有限公司	153,000,000	人民币普通股	153,000,000					
北京天鸿伟业科技发展有限公司	20,437,587	人民币普通股	20,437,587					
北京广袤投资有限公司	14,094,888	人民币普通股	14,094,888					
权星商业管理（深圳）有限公司	11,386,100	人民币普通股	11,386,100					
孙宏建	10,189,303	人民币普通股	10,189,303					
郝毅	8,985,491	人民币普通股	8,985,491					
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—赫美集团员工持股计划集合资金信托	6,303,796	人民币普通股	6,303,796					
李晓晓	2,014,100	人民币普通股	2,014,100					
金红辉	1,321,700	人民币普通股	1,321,700					
中英益利资管—招商银行—中英益利融智 1 号资产管理产品	1,310,000	人民币普通股	1,310,000					
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	汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，公司董事长王磊先生通过汉桥机器厂有限公司间接持有公司 22.98% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							
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）	公司股东金红辉通过普通证券账户持有公司股票 821,700 股，通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 500,000 股，合计持有公司股票 1,321,700 股。							

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是否进行约定购回交易

是  否

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王磊	董事长	现任	0	1,365,600	0	1,365,600	0	0	0
于阳	董事/总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘睿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王新安	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王焕然	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱文斌	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋洋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈发	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李丽	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李小阳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩霞	财务总监/ 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
柏克	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁加祈	董事/副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
干黎术	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	1,365,600	0	1,365,600	0	0	0

### 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
李波	副董事长	任免	2018 年 06 月 19 日	因个人原因，李波先生不再担任公司副董事长职务，仍在公司担任董事。
梁加祈	董事/副总经理	离任	2018 年 06 月 22 日	因个人原因，梁加祈先生不再担任公司董事、副总经理职务。
干黎术	监事	离任	2018 年 06 月 26 日	因个人原因，干黎术女士不再担任公司监事职务，仍在公司担任其他职务。
李丽	董事会秘书	解聘	2018 年 07 月 03 日	因个人原因，李丽女士不再担任公司董事会秘书职务，仍在公司担任副总经理。
宋洋	监事	被选举	2018 年 08 月 27 日	被选举为公司监事。

## 第九节 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

## 第十节 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：深圳赫美集团股份有限公司

2018 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	342,543,707.80	552,765,841.25
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	2,310,040.05	13,212,377.50
应收账款	622,472,899.44	686,215,640.70
预付款项	91,123,119.02	67,037,727.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,280,166.35	5,366,003.57
应收股利		170,000,000.00
其他应收款	1,421,855,346.09	1,330,867,843.28
买入返售金融资产		
存货	922,464,998.95	984,615,158.66

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,290,647.81	45,430,201.01
流动资产合计	3,447,340,925.51	3,855,510,793.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款	510,727,419.62	870,255,008.79
可供出售金融资产	56,250,000.00	56,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	530,712,134.81	535,631,066.48
投资性房地产		
固定资产	183,738,565.04	202,682,307.34
在建工程	33,843,432.56	7,948,942.60
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	128,494,575.80	152,015,198.01
开发支出		
商誉	559,045,038.54	559,045,038.54
长期待摊费用	83,333,826.77	96,182,383.65
递延所得税资产	252,215,239.32	195,779,472.05
其他非流动资产	478,794,627.87	473,606,142.34
非流动资产合计	2,817,154,860.33	3,149,395,559.80
资产总计	6,264,495,785.84	7,004,906,353.49
流动负债：		
短期借款	1,416,510,099.55	1,670,277,170.41
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	23,223,171.75	28,008,973.60



应付账款	240,303,099.36	255,342,673.56
预收款项	490,152,265.49	601,149,185.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,108,250.04	50,511,679.85
应交税费	61,232,128.25	114,934,989.10
应付利息	11,296,034.89	8,678,989.05
应付股利	40,004,526.81	15,504,526.81
其他应付款	1,232,029,349.74	1,353,412,349.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	78,612,725.32	64,675,954.23
其他流动负债		
流动负债合计	3,627,471,651.20	4,162,496,490.88
非流动负债：		
长期借款	399,663,464.48	398,515,794.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	89,964,797.23	112,358,634.74
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	85,856,324.08	53,800,608.92
递延收益	13,801,237.43	15,595,542.49
递延所得税负债	18,577,641.95	20,094,158.74
其他非流动负债	42,264,177.80	56,682,430.42
非流动负债合计	650,127,642.97	657,047,169.62
负债合计	4,277,599,294.17	4,819,543,660.50
所有者权益：		
股本	310,474,440.00	310,474,440.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,002,503,450.05	1,002,503,450.05
减：库存股		
其他综合收益	62,708.42	62,708.42
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
一般风险准备		
未分配利润	296,445,188.45	457,536,045.06
归属于母公司所有者权益合计	1,638,818,157.50	1,799,909,014.11
少数股东权益	348,078,334.17	385,453,678.88
所有者权益合计	1,986,896,491.67	2,185,362,692.99
负债和所有者权益总计	6,264,495,785.84	7,004,906,353.49

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：于阳

会计机构负责人：韩霞

## 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	241,545,664.96	328,260,489.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,115,400.00	13,192,377.50
应收账款	390,433,660.40	465,003,905.28
预付款项	24,824,485.26	20,898,483.38
应收利息		
应收股利	60,500,000.00	55,000,000.00
其他应收款	1,759,037,871.96	1,794,753,797.12
存货	107,147,710.34	83,068,937.69
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,987,579.02	8,040,464.12
流动资产合计	2,604,592,371.94	2,768,218,454.31

非流动资产：		
可供出售金融资产	56,250,000.00	56,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	904,911,350.11	917,288,779.90
投资性房地产		
固定资产	32,243,313.04	34,729,110.36
在建工程	7,382,203.31	4,365,601.78
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	35,569,019.32	36,344,280.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,664,732.90	4,812,469.73
递延所得税资产	14,895,799.58	8,194,925.54
其他非流动资产	799,646.84	343,272.62
非流动资产合计	1,055,716,065.10	1,062,328,440.69
资产总计	3,660,308,437.04	3,830,546,895.00
流动负债：		
短期借款	642,575,000.00	763,945,940.87
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	306,098,237.03	185,708,198.60
应付账款	234,766,433.42	146,762,355.56
预收款项	15,840,323.52	21,605,919.65
应付职工薪酬	5,569,845.05	7,139,905.51
应交税费	268,069.72	10,073,829.13
应付利息	9,690,464.73	526,979.16
应付股利	15,504,526.81	15,504,526.81
其他应付款	537,474,322.01	694,687,171.57
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	78,612,725.32	64,675,954.23
其他流动负债		
流动负债合计	1,846,399,947.61	1,910,630,781.09
非流动负债：		
长期借款	399,663,464.48	398,515,794.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	89,964,797.23	112,358,634.74
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,801,237.43	14,595,542.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	502,429,499.14	525,469,971.54
负债合计	2,348,829,446.75	2,436,100,752.63
所有者权益：		
股本	310,474,440.00	310,474,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,000,780,081.78	1,000,780,081.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
未分配利润	-29,107,902.07	53,859,250.01
所有者权益合计	1,311,478,990.29	1,394,446,142.37
负债和所有者权益总计	3,660,308,437.04	3,830,546,895.00

### 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	1,149,436,633.61	1,357,754,919.70
其中：营业收入	1,149,436,633.61	1,357,754,919.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,390,047,090.53	1,256,857,250.20
其中：营业成本	542,620,833.50	844,848,486.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,152,964.95	21,734,990.53
销售费用	257,532,535.60	103,431,703.81
管理费用	207,766,880.87	168,692,668.49
财务费用	69,211,916.26	44,210,008.87
资产减值损失	309,761,959.35	73,939,392.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-489,917.66
投资收益（损失以“－”号填列）	26,530,338.01	47,609,053.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,965,955.17	6,588,256.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	73,131.07	
其他收益	2,860,853.37	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-211,146,134.47	148,016,804.84
加：营业外收入	15,291,312.65	5,831,568.50
减：营业外支出	2,667,299.56	8,979,493.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-198,522,121.38	144,868,879.93
减：所得税费用	-24,977,159.09	32,050,056.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-173,544,962.29	112,818,823.12

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-182,272,974.96	48,525,711.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,728,012.67	64,293,111.93
归属于母公司所有者的净利润	-161,090,856.61	85,166,369.64
少数股东损益	-12,454,105.68	27,652,453.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-173,544,962.29	112,818,823.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-161,090,856.61	85,166,369.64
归属于少数股东的综合收益总额	-12,454,105.68	27,652,453.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5189	0.2743
（二）稀释每股收益	-0.5189	0.2743

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：王磊

主管会计工作负责人：于阳

会计机构负责人：韩霞

#### 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	148,405,173.54	240,648,596.95
减：营业成本	146,710,972.85	176,686,888.40
税金及附加	280,861.06	1,011,187.85
销售费用	15,650,722.57	14,359,192.43
管理费用	54,274,557.02	39,483,734.27
财务费用	54,896,645.12	18,189,545.77
资产减值损失	4,950,361.33	12,394,055.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	29,021,189.41	35,453,598.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	221,189.41	-246,401.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	668,680.06	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-98,669,076.94	13,977,591.47
加：营业外收入	11,077,778.27	909,668.18
减：营业外支出	102,342.88	8,448,717.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-87,693,641.55	6,438,541.82
减：所得税费用	-4,726,489.47	-1,859,108.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,967,152.08	8,297,650.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-86,267,152.08	8,297,650.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,300,000.00	
五、其他综合收益的税后净额		
（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.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.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	-82,967,152.08	8,297,650.05
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 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	1,022,006,005.57	1,115,177,714.97
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		150,500,000.00
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	227,253,657.72	220,080,125.06
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	2,277,715.41	61,678.80
收到其他与经营活动有关的现金	2,329,456,118.74	1,736,990,645.79
经营活动现金流入小计	3,580,993,497.44	3,222,810,164.62
购买商品、接受劳务支付的现金	489,928,683.43	1,328,153,900.19
客户贷款及垫款净增加额		169,842,925.12
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	29,065,265.06	48,012,460.79
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	248,049,096.44	157,951,483.29
支付的各项税费	221,079,021.50	111,128,902.74
支付其他与经营活动有关的现金	2,881,425,117.39	1,652,276,454.21
经营活动现金流出小计	3,869,547,183.82	3,467,366,126.34
经营活动产生的现金流量净额	-288,553,686.38	-244,555,961.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,970,000.00
取得投资收益收到的现金	191,884,886.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,180.00	332,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	272,143,622.39	43,792,280.99
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	464,150,689.23	76,094,880.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,253,403.18	23,302,933.89
投资支付的现金	20,000,000.00	66,250,000.00
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		112,595,723.27

支付其他与投资活动有关的现金	104,000.00	133,500,000.00
投资活动现金流出小计	90,357,403.18	335,648,657.16
投资活动产生的现金流量净额	373,793,286.05	-259,553,776.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	456,203,866.13	1,126,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,863,930.03	12,976,886.53
筹资活动现金流入小计	460,067,796.16	1,139,376,886.53
偿还债务支付的现金	686,701,496.80	708,867,693.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,597,314.97	48,518,568.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	122,795,322.08	56,537,761.57
筹资活动现金流出小计	844,094,133.85	813,924,022.72
筹资活动产生的现金流量净额	-384,026,337.69	325,452,863.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,324,763.07	-19,882.19
五、现金及现金等价物净增加额	-295,461,974.95	-178,676,756.27
加：期初现金及现金等价物余额	366,040,706.65	386,066,787.99
六、期末现金及现金等价物余额	70,578,731.70	207,390,031.72

## 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	221,923,111.37	240,363,509.64
收到的税费返还		61,678.80
收到其他与经营活动有关的现金	2,059,183,905.01	608,608,743.63
经营活动现金流入小计	2,281,107,016.38	849,033,932.07
购买商品、接受劳务支付的现金	98,400,990.30	268,028,532.70
支付给职工以及为职工支付的现	36,177,971.50	28,952,413.79

金		
支付的各项税费	15,325,339.20	5,885,264.55
支付其他与经营活动有关的现金	2,027,154,027.87	952,278,843.29
经营活动现金流出小计	2,177,058,328.87	1,255,145,054.33
经营活动产生的现金流量净额	104,048,687.51	-406,111,122.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	287,000.00	46,818,000.00
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		328,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,287,000.00	47,146,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,611,949.94	3,537,884.43
投资支付的现金	12,801,380.80	168,249,900.00
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	104,000.00	
投资活动现金流出小计	20,517,330.74	171,787,784.43
投资活动产生的现金流量净额	-230,330.74	-124,641,184.43
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	210,566,260.28	703,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,976,886.53
筹资活动现金流入小计	210,566,260.28	716,376,886.53
偿还债务支付的现金	350,360,732.65	206,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,506,521.13	19,428,456.67
支付其他与筹资活动有关的现金	112,357,500.00	51,537,761.57
筹资活动现金流出小计	494,224,753.78	277,876,218.24
筹资活动产生的现金流量净额	-283,658,493.50	438,500,668.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,225.09	-19,879.56

五、现金及现金等价物净增加额	-179,798,911.64	-92,271,517.96
加：期初现金及现金等价物余额	183,769,748.69	144,174,196.66
六、期末现金及现金等价物余额	3,970,837.05	51,902,678.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99	
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	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-161,090,856.61	-37,375,344.71	-198,466,201.32	
（一）综合收益总额											-161,090,856.61	-12,454,105.68	-173,544,962.29	
（二）所有者投入和减少资本												-421,239.03	-421,239.03	
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														



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	310,474,440.00			985,418,465.19			23,132,979.50		350,792,376.63	215,959,701.87	1,885,777,963.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				17,084,984.86	62,708.42	6,199,391.08		106,743,668.43	169,493,977.01	299,584,729.80		
（一）综合收益总额					62,708.42			143,990,503.51	83,396,528.05	227,449,739.98		
（二）所有者投入和减少资本				17,084,984.86					86,097,448.96	103,182,433.82		
1. 股东投入的普通股									30,000,000.00	30,000,000.00		
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				17,084,984.86					56,097,448.96	73,182,433.82		
（三）利润分配						6,199,391.08		-37,246,835.08		-31,047,444.00		
1. 提取盈余公积						6,199,391.08		-6,199,391.08		0.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-31,047,444.00		-31,047,444.00		
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	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99

## 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	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-82,967,152.08	-82,967,152.08
（一）综合收益总额										-82,967,152.08	-82,967,152.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	-29,107,902.07	1,311,478,990.29

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	310,474,440.00				993,453,680.16				23,132,979.50	29,112,174.25	1,356,173,273.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											



其他											
二、本年期初余额	310,474,440.00				993,453,680.16				23,132,979.50	29,112,174.25	1,356,173,273.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,326,401.62				6,199,391.08	24,747,075.76	38,272,868.46
(一)综合收益总额										61,993,910.84	61,993,910.84
(二)所有者投入和减少资本					7,326,401.62						7,326,401.62
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					7,326,401.62						7,326,401.62
(三)利润分配									6,199,391.08	-37,246,835.08	-31,047,444.00
1. 提取盈余公积									6,199,391.08	-6,199,391.08	
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,047,444.00	-31,047,444.00
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	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、公司历史沿革：

深圳赫美集团股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系经中华人民共和国商务部“商资批（2007）900号文批准，由汉桥机器厂有限公司（以下简称“汉桥机器厂”）、深圳市荣安电力科技有限公司（以下简称“荣安科技”）作为发起人，以深圳浩宁达电能仪表制造有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司，2016年更名为深圳赫美集团股份有限公司。公司于2007年6月28日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记，注册号：440301501118761，注册资本为6,000万元。公司法定代表人为王磊。

公司前身深圳浩宁达电能仪表制造有限公司于1994年11月2日经深圳市工商行政管理局批准设立，取得企合粤深总字第106155号企业法人营业执照，设立时的发起人为深圳中浩（集团）股份有限公司（以下简称“深中浩”）、宁夏国营宁光电工厂（以下简称“宁光电工厂”）、新加坡新铭达股份有限公司（以下简称“新铭达”）其持有的比例分别为45%、30%、25%，其中，深中浩、新铭达分别以现金900万元和500万元出资，宁光电工厂以现金300万元和技术、工业产权300万元出资。

1998年8月5日，经深圳市外商投资局深外资复[1998]B0878号文批复同意，新铭达向香港瑞丰投资发展有限公司（以下简称“瑞丰投资”）转让其所持有的25%股权，转让后深中浩、宁光电工厂、瑞丰投资分别持有公司45%、30%、25%股权。

1998年11月6日，经深圳市外商投资局深外资复[1998]B1499号文批复同意，宁光电工厂、瑞丰投资分别向汉桥机器厂转让其所持有的15%、25%股权，转让后深中浩、汉桥机器厂、宁光电工厂持股比例分别为45%、40%、15%。

2002年9月23日，根据中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会[2001]深国仲结安第50号裁决书的裁决及深圳市中级人民法院（1996）深中法执字第7-532号裁定书的裁定，并经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]2965号文的批复同意，深中浩所持有的45%股权变更为汉桥机器厂所有，变更后汉桥机器厂、吴忠仪表集团宁光电工厂有限公司（原宁光电工厂）分别持有公司85%、15%的股权。

2004年9月23日，经深圳市福田区经济贸易局深福经贸资复[2004]0231号文批准，吴忠仪表集团宁光电工厂有限公司向荣安科技转让其所持有的15%股权，转让后汉桥机器厂、荣安科技所持股权比例分别为85%和15%。

2010年1月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）80号批复，同意公司公开发行不超过2000万股新股。股权变更后公司注册资本为人民币8000万元。

2014年1月9日，根据公司第三届董事会第七次（临时）会议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳浩宁达仪表股份有限公司向郝毅等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]778号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）23,491,480.00股，每股发行价格为人民币21.71元，募集资金总额为人民币510,000,000.00元。变更后的注册资本为人民币103,491,480.00元。

2015年4月20日，公司股东大会决议通过以资本公积金向全体股东每10股转增20股，共计转增206,982,960股，变更后的注册资本为人民币310,474,440.00元。

##### 2、公司所属业务性质：商业+高端制造业。

3、公司经营范围及主要产品：国内贸易（不涉及国家规定的外商投资准入特别措施项目）；珠宝首饰、工艺品、服装、箱包、眼镜的批发、进出口及相关配套业务；观光休闲旅游与生态农业项目策划及相关咨询服务（涉及法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理相关经营项目审批的，按国家有关规定办理申请）；品牌策划、推广；分布式储能系统的批发（涉

及专项规定的取得相关许可后方可经营)；电力工程安装、调试及维护；研发生产经营电工仪器仪表、电动汽车充电设施、微电子及元器件、水电气热计量自动化管理终端及系统、成套设备及装置、电力管理终端、购电预付费装置、RFID读写器系列、无线产品系列、油田及配电网数据采集、能源监测、仪表自动测试、分布式能源及合同能源管理系统；上述相关业务的软件开发、系统集成及技术服务；销售公司自产产品；经营货物及技术进出口(不含进口分销及国家专营专控商品)。主要产品：单相电能表、三相电能表、电力管理终端、珠宝首饰销售、互联网金融、服装服饰销售等。

4、公司的基本组织架构：本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

5、公司注册地址：深圳市坪山新区金牛西路16号华瀚科技工业园2号厂房218A

6、公司总部地址：深圳市福田区深南大道6011号NEO大厦A栋34楼

7、财务报告的批准报出

本财务报告于2018年8月28日经公司董事会批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司共35家，分别为：赫美国际股份有限公司(以下简称“赫美国际”)、惠州浩宁达科技有限公司(以下简称“惠州浩宁达”)、深圳市银骏科技有限公司(以下简称“银骏科技”)、深圳浩美资产管理有限公司(以下简称“深圳浩美”)、杭州浩美股权投资基金管理有限公司(以下简称“杭州浩美”)、深圳浩美天湾贸易有限公司(以下简称“浩美天湾”)、深圳赫美商业有限公司(以下简称“赫美商业”)、深圳赫美贸易有限公司(以下简称“赫美贸易”)、深圳赫美艺术设计有限公司(以下简称“赫美艺术设计”)、深圳赫美珠宝制造有限公司(以下简称“赫美珠宝制造”)、深圳赫美旅业有限公司(以下简称“赫美旅业”)、深圳赫美智慧科技有限公司(以下简称“赫美智慧科技”)、深圳联金所财富管理有限公司(以下简称“财富管理公司”)、上海众金投资咨询有限公司(以下简称“上海众金”)、广州联金商务服务有限公司(以下简称“联金商务公司”)、深圳赫美电子商务有限公司(以下简称“赫美商务”)、深圳赫美小额贷款股份有限公司(以下简称“赫美小微贷”)、深圳市欧祺亚实业有限公司(以下简称“欧祺亚”)、深圳红金坊珠宝首饰有限公司(以下简称“红金坊”)、西藏浩宁达能源科技有限公司(以下简称“西藏浩宁达”)、四川浩宁达能源技术有限公司(以下简称“四川浩宁达”)、南京赫美联合商务服务有限公司(以下简称“南京赫美联合”)、北京赫美卓扬文化传播有限公司(以下简称“赫美卓扬文化”)、深圳赫美艺术创意有限公司(以下简称“赫美艺术创意”)、杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“浩美鼎石”)、北京赫美思路文化产业有限公司(以下简称“赫美思路文化”)、深圳市赫美产业园运营有限公司(以下简称“赫美产业园”)、上海欧蓝国际贸易有限公司(以下简称“上海欧蓝国际”)、上海欧蓝电子商务有限公司(以下简称“欧蓝电子商务”)、深圳臻乔时装有限公司(以下简称“臻乔时装”)、盈彩拓展商贸(深圳)有限公司(以下简称“深圳盈彩”)、彩虹现代商贸(深圳)有限公司(以下简称“深圳彩虹”)、彩虹现代商贸有限公司(以下简称“珠海彩虹”)、杭州浩美贸易服务有限公司(以下简称“杭州贸易”)、上海赫美商务咨询有限公司(以下简称“赫美商务咨询”)。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的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，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本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。

#### 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，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转入当期投资收益。2)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转为购买日所属当期投资收益。

#### 企业合并中有关费用的处理

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。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数所有者权益在合并财务报表中所有者权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### —金融工具的分类

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

### —金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 贷款及应收款项

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。

本公司贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类五类。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### —金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### —金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### —金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### —金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

**(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
	账龄分析法
	其他方法

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 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：服装服饰销售公司 6 个月以内(含) 应收账款	1.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
正常类贷款		1.00%
关注类贷款		2.00%
次级类贷款		25.00%



可疑类贷款		50.00%
损失类贷款		100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已有客观证据表明应收款项发生减值的款项。
坏账准备的计提方法	根据其预计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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

**--存货的分类：**存货分为原材料、委托加工物资、委托代销商品、在产品、外购商品、库存商品（产成品）、发出商品、低值易耗品、包装物及其他等。

**--存货的盘存制度：**公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

#### --存货的核算

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

本公司存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

每克拉美存货发出时，按照个别计价法进行核算。

#### 一 存货跌价准备的确认和计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

#### 一 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法

包装物的摊销方法：采用一次摊销法

## 13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 14、 发放贷款及垫款

### — 单项金额重大并单项计提坏账准备的发放贷款及垫款

单项金额重大的发放贷款及垫款的确认标准：期末单项金额超过30万的发放贷款及垫款。

单项金额重大的发放贷款及垫款坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

### — 按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

风险级次	计提比例
正常类	1%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

## 15、 长期股权投资

### — 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### — 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 一后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注“五、21长期资产减值”各项描述。

## 16、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

#### 一投资性房地产的确认和计量

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、21长期资产减值”各项描述。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5-10%	4.5%-4.75%
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9-19%

运输工具	年限平均法	4-8	5%	11.88-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	5%	11.88-31.67%

固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、21长期资产减值”各项描述。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：无

## 18、在建工程

### —在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### —在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、21长期资产减值”各项描述。

## 19、借款费用

—公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

—借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

—符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

—购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### —借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### —无形资产的确认标准

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### —无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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。

#### —无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并有受益期摊销。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

#### —无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、21长期资产减值”各项描述。

## (2) 内部研究开发支出会计政策：无

## 21、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。

## 22、长期待摊费用

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按5年平均摊销。如果某项费用不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供

服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法：无

## 24、预计负债

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

#### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

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

（3）本公司为推荐到合作方的借款人承担连带担保责任，为防范借款人带来的借款违约风险，按照借款人借款余额的一定比例计提风险准备金。

风险准备金的计提比例如下：

风险级次	计提比例
正常类	1%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### (1) 收入确认原则

#### 一 销售商品

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

#### 一 提供劳务

##### 一 不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法，即在劳务完成时确认收入。

##### 一 跨年度劳务收入的确认

在资产负债表日，如果提供劳务的结果能够可靠地计量，则采用完工百分比法确认劳务收入。

#### 一 让渡资产使用权取得收入的确认

一 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

一 收入的金额能够可靠地计量。

### (2) 收入确认的具体方法

公司的收入主要包括仪器仪表产品销售、珠宝首饰批发及零售、服装服饰销售，以及发放贷款取得的利息收入、手续费及佣金收入等，收入确认方法分别为：

一 仪器仪表销售：产品销售模式均为直销。①销售需安装的产品，公司在产品发往购货方指定地点，安装、调试（试运行）完毕并经客户验收后，确认收入；②销售不需安装的产品，发货并经客户签收后确认收入。

一 珠宝首饰批发：在货品已经交付客户并经客户签收确认，公司已经收取款项或已经取得索取货款的凭据时确认收入。

一 珠宝首饰零售：零售模式分为自营、联营。①自营系公司通过租赁的专卖店进行零售，在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入；②联营系公司通过百货商场中店进行的销售，在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项，公司依据联营条款按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。

一 服装服饰销售：销售模式分为自营、联营、代销等。①自营：公司通过租赁的专卖店进行零售，在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入；②联营：公司通过百货商场中店进行的销售，在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项，公司依据联营条款按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入；③代销：于收到代销方代销清单时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。

一 利息收入：在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

一 手续费及佣金收入：以提供有关服务后且收取的金额可以合理地估算时，按照权责发生制原则确认。

本公司仅对逾期90天（含90天）以内的贷款应收未收的利息、手续费确认收入，并对贷款自结息日起，逾期90天（含90天）以内的应收未收利息、手续费，继续计入当期损益，贷款逾期90天（不含90天）以上，发生的应收未收利息、手续费不再计入当期损益，在表外核算，实际收回时再计入损益；对已经纳入损益的应收未收利息、手续费，在其贷款逾期超过90天（不含90天）以后，本公司相应作冲减利息、手续费收入处理。



## 26、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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一 递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

#### 一 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在租赁期内按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在租赁期内按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	6%、16%、17%
消费税	销售货物	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按计税房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
深圳赫美集团股份有限公司	25%
深圳市银骏科技有限公司	15%
赫美国际有限公司	16.50%
惠州浩宁达科技有限公司	25%
深圳赫美智慧科技有限公司	15%
深圳联金所财富管理有限公司	25%
上海众金投资咨询有限公司	25%
广州联金商务服务有限公司	25%
深圳赫美电子商务有限公司	25%
深圳赫美小额贷款股份有限公司	25%
深圳浩美资产管理有限公司	25%
杭州浩美股权投资基金管理有限公司	25%

杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	25%
深圳浩美天湾贸易有限公司	25%
深圳赫美商业有限公司	25%
深圳赫美贸易有限公司	25%
深圳赫美艺术设计有限公司	25%
深圳赫美珠宝制造有限公司	25%
深圳赫美旅业有限公司	25%
深圳市欧祺亚实业有限公司	25%
深圳红金坊珠宝首饰有限公司	25%
上海欧蓝国际贸易有限公司	25%
上海欧蓝电子商务有限公司	25%
深圳臻乔时装有限公司	25%
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	25%
彩虹现代商贸有限公司	25%
盈彩拓展商贸（深圳）有限公司	25%
北京赫美卓扬文化传播有限公司	25%
北京赫美思路文化产业有限公司	25%
西藏浩宁达能源科技有限公司	25%
四川浩宁达能源技术有限公司	25%
南京赫美联合商务服务有限公司	25%
深圳赫美艺术创意有限公司	25%
深圳市赫美产业园运营有限公司	25%
上海赫美商务咨询有限公司	25%
杭州赫美贸易服务有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

2015年11月2日，深圳市银骏科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201544201125，发证日期为效期2015年11月2日，有效期为3年。

2016年11月21日，深圳赫美智慧科技有限公司被认定为国家高新技术企业，证书编号GR201644202503，发证日期：2016年11月21日，有效期为3年，2016年6月16日在深圳福田国家税务局备案，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2019年12月31日，税率为15%。

### （2）增值税

根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2011〕4号）的有关规定：对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 3、其他：无

## 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	507,803.83	496,234.29
银行存款	66,906,525.09	354,236,459.38
其他货币资金	275,129,378.88	198,033,147.58
合计	342,543,707.80	552,765,841.25
其中：存放在境外的款项总额	40,312.07	30,972.92

## 其他说明

期末使用受到限制的货币资金为271,964,976.10元，为用于开具保函、银行承兑汇票的保证金以及银行渠道业务合作保证金；详见本附注七、59、所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、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	2,310,040.05	12,270,000.00
商业承兑票据		942,377.50
合计	2,310,040.05	13,212,377.50

## (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
银行承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

## (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	297,827,965.11	

商业承兑票据	32,046,557.05	
合计	329,874,522.16	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	684,456,644.69	100.00%	61,983,745.25	9.06%	622,472,899.44	745,207,720.45	100.00%	58,992,079.75	7.92%	686,215,640.70
合计	684,456,644.69		61,983,745.25		622,472,899.44	745,207,720.45		58,992,079.75		686,215,640.70

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			
1 年以内	386,612,072.93	19,330,603.65	5.00%
服饰销售公司 6 个月以内(含) 应收账款	155,029,927.72	1,550,517.08	1.00%
1 年以内小计	541,642,000.65	20,881,120.73	3.86%
1 至 2 年	49,635,562.83	4,963,556.29	10.00%
2 至 3 年	37,614,127.39	7,522,825.48	20.00%
3 至 4 年	14,052,625.18	4,215,787.55	30.00%
4 至 5 年	15,480,163.66	7,740,081.83	50.00%
5 年以上	16,534,831.31	16,534,831.32	100.00%
合计	674,959,311.02	61,858,203.20	9.16%

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：

账龄	2018.06.30		
	金额	坏账准备	计提比例
正常类贷款	7,620,828.08	76,208.28	1.00%
关注类贷款	1,842,700.59	36,854.02	2.00%
次级类贷款	17,691.00	4,422.75	25.00%
可疑类贷款	16,114.00	8,057.00	50.00%
损失类贷款	-	-	
合计	9,497,333.67	125,542.05	1.32%

### (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 5,720,428.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为173,779,714.33元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.39%，相应计提的坏账准备期末余额为8,688,985.72元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

### (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：应收账款质押情况详见本附注七、59、所有权或使用权受到限制的资产。

## 4、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	61,278,648.00	67.25%	56,098,895.79	83.68%
1 至 2 年	28,031,277.69	30.76%	9,064,046.10	13.52%
2 至 3 年	34,077.12	0.04%	252,172.06	0.38%
3 年以上	1,779,116.21	1.95%	1,622,613.77	2.42%
合计	91,123,119.02	--	67,037,727.72	--

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：

账龄超过1年的重要预付账款

项 目	期末余额	未结算的原因
惠州宏图志伟科技有限公司	8,547,898.43	未到货
合计	8,547,898.43	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至报告期末，按预付归集的期末余额前五名预付款汇总金额为47,322,192.88元，占预付账款期末余额合计数的比例为51.93%。

其他说明：

本报告期，预付账款较2017年末增加24,085,391.30元，增幅35.93%；主要系预付采购货款增加所致。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	3,280,166.35	5,366,003.57
合计	3,280,166.35	5,366,003.57

### (2) 重要逾期利息：无

## 6、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
每克拉美（北京）钻石商场有限公司		170,000,000.00



合计		170,000,000.00
----	--	----------------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

7、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	162,927,187.11	9.02%			162,927,187.11	805,075,026.27	54.07%			805,075,026.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,643,875,632.61	90.98%	384,947,473.63	23.42%	1,258,928,158.98	683,960,559.91	45.93%	158,167,742.90	23.13%	525,792,817.01
合计	1,806,802,819.72	100.00%	384,947,473.63	21.31%	1,421,855,346.09	1,489,035,586.18	100.00%	158,167,742.90	10.62%	1,330,867,843.28

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
上海皓星服饰发展有限公司	139,744,320.20	0.00	0.00%	单项金额重大，双方互负债务，预计可收回
权星服饰(深圳)有限公司	19,275,076.63	0.00	0.00%	单项金额重大，双方互负债务，预计可收回
彩虹现代商贸(澳门)有限公司	2,064,723.12	0.00	0.00%	单项金额重大，双方互负债务，预计可收回
彩虹逸升贸易(澳门)有限公司	1,843,067.16	0.00	0.00%	单项金额重大，双方互负债务，预计可收回
合计	162,927,187.11		--	--

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			
1 年以内小计	551,048,769.48	27,553,088.10	5.00%
1 至 2 年	35,614,296.37	3,560,780.04	10.00%
2 至 3 年	9,044,666.51	1,808,933.30	20.00%
3 至 4 年	3,941,875.25	1,182,562.58	30.00%
4 至 5 年	1,228,114.96	614,057.48	50.00%
5 年以上	1,246,288.20	1,246,288.20	100.00%
合计	602,124,010.77	35,965,709.70	5.97%

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

账龄	2018.06.30		
	账面余额		计提比例（%）
	金额	坏账准备	
正常类贷款	45,972,150.12	459,721.50	1.00
关注类贷款	460,152,290.90	9,203,045.82	2.00
次级类贷款	219,631,857.09	54,907,964.27	25.00
可疑类贷款	63,168,582.76	31,584,291.37	50.00
损失类贷款	252,826,740.97	252,826,740.97	100.00
合计	1,041,751,621.84	348,981,763.93	33.50

## (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 117,384,444.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## (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
------	--------	--------

代垫款	1,041,751,621.84	495,086,345.77
保证金/押金	119,846,267.89	108,582,491.93
备用金/个人借款	4,504,342.80	4,065,231.09
股权转让款	406,063,000.00	642,000,000.00
其他往来	210,262,246.00	179,110,824.18
关联方往来	24,375,341.19	60,190,693.21
合计	1,806,802,819.72	1,489,035,586.18

## (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
有信伟业集团有限公司	股权转让款	392,000,000.00	1 年以内	21.70%	19,600,000.00
上海皓星服饰发展有限公司	其他往来款	139,744,320.20	1 年以内	7.73%	0.00
凤金数据科技（深圳）有限公司	保证金	39,487,950.00	1 年以内	2.19%	1,974,397.50
南京浩宁达电气有限公司	其他往来款	19,283,804.01	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.07%	1,387,885.64
权星服饰(深圳)有限公司	其他往来款	19,275,076.63	1 年以内	1.07%	0.00
合计	--	609,791,150.84	--	33.75%	22,962,283.14

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 8、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
原材料	55,957,963.78	131,368.23	55,826,595.55	61,484,717.92	131,368.23	61,353,349.69

在产品	27,186,014.51		27,186,014.51	25,886,217.74		25,886,217.74
库存商品	1,302,844,379.83	468,948,291.45	833,896,088.38	1,334,017,983.53	456,840,358.02	877,177,625.51
委托加工物资	5,556,300.51		5,556,300.51	6,525.58		6,525.58
委托代销商品				20,191,440.14		20,191,440.14
合计	1,391,544,658.63	469,079,659.68	922,464,998.95	1,441,586,884.91	456,971,726.25	984,615,158.66

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	131,368.23					131,368.23
库存商品	456,840,358.02	121,320,463.32		108,956,548.61	255,981.28	468,948,291.45
合计	456,971,726.25	121,320,463.32		108,956,548.61	255,981.28	469,079,659.68

本期转回或转销存货跌价准备主要系随产品出售及领用而转销或转回。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

9、一年内到期的非流动资产：无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		4,500,000.00
待抵扣增值税	37,124,111.96	36,067,352.61
预缴所得税	4,166,535.85	4,862,848.40
合计	41,290,647.81	45,430,201.01

其他说明：无

## 11、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按担保方式分类：

项目	2018.06.30	2017.12.31

	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
信用贷款	488,143,051.83	93.28	927,017,437.92	96.66
保证贷款	34,850,000.00	6.66	12,000,000.00	1.25
抵押及保证贷款	299,738.00	0.06	20,000,000.00	2.09
附担保物贷款				
其中：抵押贷款				
质押贷款				
合计	523,292,789.83	100.00	959,017,437.92	100.00

## (2) 发放贷款及垫款的五级分类情况

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	贷款余额（元）	贷款损失准备（元）	拨贷比例（%）	贷款余额（元）	贷款损失准备（元）	拨贷比例（%）
正常	329,452,630.39	3,294,526.30	1.00	594,153,945.34	5,941,539.45	1.00
关注	180,059,913.76	3,601,198.28	2.00	220,269,870.46	4,405,397.41	2.00
次级	9,232,806.85	2,308,201.71	25.00	69,272,926.57	17,318,231.64	25.00
可疑	2,371,989.83	1,185,994.92	50.00	28,446,869.84	14,223,434.92	50.00
损失	2,175,449.00	2,175,449.00	100.00	46,873,825.71	46,873,825.71	100.00
合计	523,292,789.83	12,565,370.21		959,017,437.92	88,762,429.13	-

## (3) 前五名单一客户贷款及垫款

借款人	2018.06.30（金额：元）	五级分类	占贷款总额比例（%）
客户一	5,000,000.00	正常	0.96
客户二	5,000,000.00	正常	0.96
客户三	5,000,000.00	正常	0.96
客户四	5,000,000.00	正常	0.96
客户五	5,000,000.00	正常	0.96
合计	25,000,000.00	正常	4.80

(4) 截至2018年6月30日止，无持有本公司5%及5%以上股份的股东的贷款。

## 12、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：	56,250,000.00		56,250,000.00	56,250,000.00		56,250,000.00
按成本计量的	56,250,000.00		56,250,000.00	56,250,000.00		56,250,000.00
合计	56,250,000.00		56,250,000.00	56,250,000.00		56,250,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(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		
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	56,250,000.00			56,250,000.00					15.79%	
合计	56,250,000.00			56,250,000.00					15.79%	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(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：无

### 13、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											
二、联营企业											
北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	37,665,666.41			1,528,466.90						39,194,133.31	
深圳惠利泰科技有	5,562,066			-55,705.9						5,506,360	

限公司	.52			3					.59	
惠州光宇 星辉科技 有限公司	27,465,17 1.08			221,189.4 1					27,686,36 0.49	
汇金 18 号（信托 产品）	436,938,1 62.47			16,311,55 2.15			21,884,88 6.84		431,364,8 27.78	
前海联金 所	28,000,00 0.00			-1,039,54 7.36					26,960,45 2.64	
小计	535,631,0 66.48			16,965,95 5.17			21,884,88 6.84		530,712,1 34.81	
合计	535,631,0 66.48			16,965,95 5.17			21,884,88 6.84		530,712,1 34.81	

其他说明

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	181,556,323.72	65,633,572.65	15,128,864.10	69,748,556.08	332,067,316.55
2.本期增加金额		1,363,488.56	417,169.28	2,405,328.03	4,185,985.87
（1）购置		1,363,488.56	417,169.28	2,405,328.03	4,185,985.87
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额		7,922,708.12	2,133,271.03	10,416,462.21	20,472,441.36
（1）处置或报 废		329,338.07	1,437,672.67	575,123.86	2,342,134.60
（2）处置子公司		7,593,370.05	695,598.36	9,841,338.35	18,130,306.76
4.期末余额	181,556,323.72	59,074,353.09	13,412,762.35	61,737,421.90	315,780,861.06
二、累计折旧					
1.期初余额	37,868,555.60	33,100,651.54	6,986,737.08	51,429,064.99	129,385,009.21
2.本期增加金额	4,307,361.59	2,536,589.90	762,191.78	4,228,395.67	11,834,538.94

(1) 计提	4,307,361.59	2,536,589.90	762,191.78	4,228,395.67	11,834,538.94
3.本期减少金额		2,708,114.92	1,629,511.45	4,839,625.76	9,177,252.13
(1) 处置或报废		305,385.71	1,019,003.39	435,112.88	1,759,501.98
(2) 处置子公司		2,402,729.21	610,508.06	4,404,512.88	7,417,750.15
4.期末余额	42,175,917.19	32,929,126.52	6,119,417.41	50,817,834.90	132,042,296.02
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	139,380,406.53	26,145,226.57	7,293,344.94	10,919,587.00	183,738,565.04
2.期初账面价值	143,687,768.12	32,532,921.11	8,142,127.02	18,319,491.09	202,682,307.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：本期固定资产减少主要系本期出售子公司南京电气、锐拔科技所致。

## 15、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



研发大楼建设工程	6,205,773.44		6,205,773.44	3,583,340.82		3,583,340.82
坪山项目工程	6,690,710.02		6,690,710.02	4,365,601.78		4,365,601.78
办公室装修	691,493.29		691,493.29			
门店装修	20,255,455.81		20,255,455.81			
合计	33,843,432.56		33,843,432.56	7,948,942.60		7,948,942.60

## (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
研发大楼建设工程		3,583,340.82	2,622,432.62			6,205,773.44						其他
坪山项目工程		4,365,601.78	2,325,108.24			6,690,710.02						其他
办公室装修			691,493.29			691,493.29						其他
门店装修			20,255,455.81			20,255,455.81						其他
合计		7,948,942.60	25,894,489.96			33,843,432.56	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

## 16、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	办公软件	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	62,369,793.69			13,431,338.30	75,198,230.43	17,978,956.84	168,978,319.26

2.本期增加金额				84,397.67			84,397.67
(1) 购置				84,397.67			84,397.67
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						17,978,956.84	17,978,956.84
(1) 处置							
(2) 处置子公司						17,978,956.84	17,978,956.84
4.期末余额	62,369,793.69			13,515,735.97	75,198,230.43		151,083,760.09
二、累计摊销							
1.期初余额	7,968,907.06			4,911,754.22	2,163,929.28	1,918,530.69	16,963,121.25
2.本期增加金额	920,296.52			787,678.08	5,836,619.13	470,261.88	8,014,855.61
(1) 计提	920,296.52			787,678.08	5,836,619.13	470,261.88	8,014,855.61
3.本期减少金额						2,388,792.57	2,388,792.57
(1) 处置							
(2) 处置子公司						2,388,792.57	2,388,792.57
4.期末余额	8,889,203.58			5,699,432.30	8,000,548.41		22,589,184.29
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	53,480,590.11			7,816,303.67	67,197,682.02		128,494,575.80
2.期初账面价值	54,400,886.63			8,519,584.08	73,034,301.15	16,060,426.15	152,015,198.01

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

其他说明：本期减少内容为本公司出售子公司北京锦途、世纪康泰股权所致。

## 17、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
深圳赫美小额贷款股份有限公司	78,420,358.62					78,420,358.62
深圳赫美智慧科技有限公司	59,622,397.66					59,622,397.66
深圳市欧祺亚实业有限公司	39,838,804.04					39,838,804.04
上海欧蓝国际贸易有限公司	44,710,788.46					44,710,788.46
深圳臻乔时装有限公司	270,943,752.38					270,943,752.38
彩虹现代商贸(深圳)有限公司	51,105,506.71					51,105,506.71

司						
彩虹现代商贸有限公司	3,916,329.78					3,916,329.78
盈彩拓展商贸 (深圳)有限公司	10,487,100.89					10,487,100.89
合计	559,045,038.54					559,045,038.54

## (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
深圳赫美小额贷款股份有限公司						
深圳赫美智慧科技有限公司						
深圳市欧祺亚实业有限公司						
上海欧蓝国际贸易有限公司						
深圳臻乔时装有限公司						
彩虹现代商贸 (深圳)有限公司						
彩虹现代商贸有限公司						
盈彩拓展商贸 (深圳)有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

### 1、深圳市欧祺亚实业有限公司

公司以0.9亿元的价格收购欧祺亚，从而持有该公司75%的股权，合并成本0.9亿元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

公司将欧祺亚商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2017年12月31日未发生减值迹象。

本报告期末，欧祺亚的经营情况正常，本报告期欧祺亚内外部经营环境没有发生明显变化，公司认为欧祺亚在本报告期未发生减值迹象，故期末未计提减值准备。

### 2、深圳赫美智慧科技有限公司、深圳赫美小额贷款股份有限公司

公司以2.55亿元的价格收购赫美智科及赫美微贷，从而分别持有51%的股权，合并成本2.55亿元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

公司将赫美智科及赫美微贷的商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2017年12月31日未发生减值迹象。

本报告期末，公司持有赫美智科51%的股权拟在下半年出售，基于目前商定的对价，自合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉价值之和小于可回收金额，商誉不存在减值。

公司认为赫美微贷本报告期内虽受国家监管环境的影响，其净利润有所下降，但经营情况正常，公司认为赫美微贷在本报告期末未发生减值迹象，故期末未计提减值准备。

### 3、上海欧蓝国际贸易有限公司

公司2017年以1,500万元的价格收购上海欧蓝100%股权，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

公司结合上海欧蓝的实际经营情况，聘请广东中广信资产评估有限公司对2017年12月31日为基准日的上海欧蓝权益价值进行资产评估。根据聘请的广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2018]第184号《资产评估报告》，截止2017年12月31日上海欧蓝的权益价值可回收金额为20,734.00万元。截止2017年12月31日，上海欧蓝在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉价值之和小于可回收金额，商誉不存在减值。

本报告期末，上海欧蓝的经营情况正常，自收购以来经营业务未发生变化，公司认为上海欧蓝在本报告期末未发生减值迹象，故期末未计提减值准备。

### 4、臻乔时装、深圳彩虹、盈彩拓展及珠海彩虹四家公司

公司2017年以8亿元收购臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海四家公司各80%股权，其合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

公司结合标的公司的实际经营情况，聘请中联资产评估集团有限公司，分别对2017年12月31日为基准日的臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩等四家公司权益价值进行资产评估。根据聘请的中联资产评估集团有限公司分别出具的中联评报字[2018]第722号、中联评报字[2018]第724号、中联评报字[2018]第723号、中联评报字[2018]第725号《资产评估报告》，截止2017年12月31日臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩等四家公司的权益价值可回收金额分别为90,616.77万元、4,740.96万元、5,200.38万元、3,034.89万元。截止2017年12月31日，臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩等四家公司在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉价值之和小于可回收金额，商誉不存在减值。

本报告期末，臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海四家公司的经营情况正常，自收购以来经营业务未发生变化，公司认为臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海四家公司在本报告期末未发生减值迹象，故期末未计提减值准备。

## 18、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
装修费等	96,182,383.65	20,543,017.44	33,165,251.03	226,323.29	83,333,826.77
合计	96,182,383.65	20,543,017.44	33,165,251.03	226,323.29	83,333,826.77

其他说明：无

## 19、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	859,715,113.25	214,825,575.66	683,423,809.89	165,015,169.46
内部交易未实现利润	20,519,182.36	5,129,795.59	12,263,210.62	2,669,251.18
可抵扣亏损	8,206,607.72	2,051,651.93	12,351,484.40	3,087,871.10
预计负债	85,856,324.08	21,464,081.02	53,800,608.92	13,450,152.23
租赁补贴	34,976,540.49	8,744,135.12	46,228,112.33	11,557,028.08
合计	1,009,273,767.90	252,215,239.32	808,067,226.16	195,779,472.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	74,310,567.80	18,577,641.95	80,376,634.96	20,094,158.74
合计	74,310,567.80	18,577,641.95	80,376,634.96	20,094,158.74

## (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		252,215,239.32		195,779,472.05
递延所得税负债		18,577,641.95		20,094,158.74

## (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	76,171,590.76	89,990,201.80
可抵扣亏损	183,371,913.50	82,420,753.12
合计	259,543,504.26	172,410,954.92

## (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
2019年	2,800,981.85	2,800,981.85	

2020 年	24,044,420.09	24,044,420.09	
2021 年	16,736,696.96	16,736,696.96	
2022 年	38,838,654.22	38,838,654.22	
2023 年	100,951,160.38		
合计	183,371,913.50	82,420,753.12	--

其他说明：无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	709,081.03	694,969.72
预付软件款	799,646.84	343,272.62
预付股权收购款	477,285,900.00	457,285,900.00
预付土地转让款		15,282,000.00
合计	478,794,627.87	473,606,142.34

其他说明：其他非流动资产预付土地转让款减少主要是系公司本期出售子公司南京电气所致。

## 21、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	735,360,000.00	807,960,000.00
保证借款	281,565,099.55	445,317,170.41
信用借款	31,520,000.00	67,000,000.00
保证、质押借款	136,500,000.00	150,000,000.00
保证、抵押借款	231,565,000.00	200,000,000.00
合计	1,416,510,099.55	1,670,277,170.41

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 46,350,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
赫美集团	46,350,000.00	8.45%	2018 年 06 月 15 日	22.60%

合计	46,350,000.00	--	--	--
----	---------------	----	----	----

其他说明：无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,000,000.00	8,030,264.60
银行承兑汇票	21,223,171.75	19,978,709.00
合计	23,223,171.75	28,008,973.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	240,303,099.36	255,342,673.56
合计	240,303,099.36	255,342,673.56

### (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
权星服饰(深圳)有限公司	9,903,370.46	收购的标的公司之债务，与原股东关联方互负债务
上海皓星服饰发展有限公司	7,687,678.25	收购的标的公司之债务，与原股东关联方互负债务
济南舜信达电力科技有限公司	4,023,371.13	互负债务
合计	21,614,419.84	--

其他说明：无

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预收账款	490,152,265.49	601,149,185.06
合计	490,152,265.49	601,149,185.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

预收款项较期初减少 110,996,919.57 元，下降 18.46%，主要系本期赫美微贷、深圳赫美智慧科技贷款业务减少所致。

## 25、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	49,924,520.66	216,412,912.67	232,780,010.53	33,557,422.80
二、离职后福利-设定提存计划	587,159.19	5,393,709.81	5,549,541.76	431,327.24
三、辞退福利		558,275.84	438,775.84	119,500.00
合计	50,511,679.85	222,364,898.32	238,768,328.13	34,108,250.04

(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	43,758,650.76	195,987,315.81	212,385,835.79	27,360,130.78
2、职工福利费	5,378,180.64	3,466,921.66	3,586,987.00	5,258,115.30
3、社会保险费	314,576.85	11,241,162.10	11,076,384.61	479,354.34
其中：医疗保险费	276,587.99	10,913,316.97	10,747,758.65	442,146.31
工伤保险费	11,845.07	114,193.56	114,410.59	11,628.04
生育保险费	26,143.79	213,651.57	214,215.37	25,579.99
4、住房公积金	380,963.12	4,034,070.62	4,094,410.87	320,622.87
5、工会经费和职工教育经费	90,819.26	605,344.29	558,294.07	137,869.48
6、短期带薪缺勤	1,330.03	524,883.69	524,883.69	1,330.03
8、其他短期薪酬		553,214.50	553,214.50	
合计	49,924,520.66	216,412,912.67	232,780,010.53	33,557,422.80

**(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	571,753.22	5,219,069.56	5,374,337.16	416,485.62
2、失业保险费	15,405.97	174,640.25	175,204.60	14,841.62
合计	587,159.19	5,393,709.81	5,549,541.76	431,327.24

其他说明：无

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,749,087.24	24,781,090.96
消费税		29,569.81
企业所得税	43,164,553.27	79,733,244.37
个人所得税	1,393,379.49	1,716,276.90
城市维护建设税	817,278.34	3,547,808.78
教育费附加	436,512.30	1,678,783.46
地方教育附加	58,415.46	860,982.43
印花税	72,609.43	2,223,102.59
房产税	420,761.44	79,382.59
土地使用税	119,531.28	280,748.53
河道维修费		139.48
残疾人保障金		3,859.20
合计	61,232,128.25	114,934,989.10

其他说明：

增值税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的税率参见附注六。

**27、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,605,570.16	8,152,009.89
长期借款应付利息	9,690,464.73	526,979.16
合计	11,296,034.89	8,678,989.05

重要的已逾期未支付的利息情况：无

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：无

**28、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,504,526.81	15,504,526.81
子公司应付少数股东股利	24,500,000.00	
合计	40,004,526.81	15,504,526.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

**29、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
装修工程款	11,027,724.68	10,266,992.31
待付费用	18,046,079.55	30,549,035.78
保证金/押金	8,700,802.43	1,030,338.58
代缴社保、公积金	251,621.81	2,552,933.61
关联方往来	34,538,618.81	148,804,050.40
代收款	383,870,170.39	235,817,471.88
股权转让款	575,000,000.00	589,350,000.00
代收投资款		
其他往来	200,594,332.07	335,041,526.65
合计	1,232,029,349.74	1,353,412,349.21

**(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
萧婉仪	33,000,000.00	代收应付股权投资款
深圳市中煜鑫邦贸易有限公司	19,250,000.00	未付股权转让款
深圳联合金融控股有限公司	31,750,000.00	未付股权转让款
于阳	2,793,843.40	关联方往来

于滨皓	8,000,000.00	未付股权转让款
沈阳中兴新一城商场经营管理有限公司	3,300,000.00	商场经营往来款
华润置地(赣州)商业管理有限公司	2,693,194.42	商场经营往来款
南京同曦瑞都购物广场有限公司	2,307,690.62	商场经营往来款
宜兴华地百货有限公司八佰伴分公司	2,000,000.00	商场经营往来款
江西中环国际商业管理有限公司	2,000,000.00	商场经营往来款
江苏皖商置业有限公司	1,000,000.00	未付股权转让款
合计	108,094,728.44	--

其他说明：无

### 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	78,612,725.32	64,675,954.23
合计	78,612,725.32	64,675,954.23

其他说明：一年内到期的长期应付款”为公司在未来 12 个月需要支付的售后租回租金。

### 31、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,155,117.24	249,233,819.91
保证、质押借款	149,508,347.24	149,281,974.40
合计	399,663,464.48	398,515,794.31

长期借款分类的说明：无

a. 保证借款明细列示如下

借款公司	银行名称	2018.06.30	担保人
赫美总部	西藏信托有限公司	251,000,000.00	汉桥机器厂有限公司、王磊-
合计	-	251,000,000.00	-

b. 保证、质押借款明细列示如下

借款公司	银行名称	2018.06.30	质押物	担保人
赫美总部	陕西省国际信托股份有限公司	150,000,000.00	子公司惠州浩宁达、银骏科技100%股权	汉桥机器厂有限公司、每克拉美、王磊
合计	-	150,000,000.00	-	-

其他说明，包括利率区间：长期借款利率区间为：7.00%至8.70%（年利率）。

### 33、长期应付款

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	89,964,797.23	112,358,634.74

其他说明：

2017年9月份，公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订租赁合同，将机器设备和软件著作权转让给北京市文化科技融资租赁股份有限公司并将该机器设备与软件著作权租回，起租日为2017年9月份，融资总额为15,000万元，租赁保证金为600万元（日后可冲减租金）、租赁手续费为0万元，租赁期限为36个月，名义年利率为三年期贷款基准利率上浮26.32%，留置名义货价为人民币300元，该交易实质为北京市文化科技融资租赁股份有限公司向公司提供融资的一种方式，并以机器设备和软件著作权作为该融资的抵押担保物。

2017年10月份，公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，由惠州浩宁达和每克拉美提供担保，将机器设备转让给远东国际租赁有限公司并将该机器设备租回，起租日为2017年10月份，融资总额为4,200万元，租赁保证金为700万元（日后可冲减租金）、租赁手续费为89.04万元，租赁期限为24个月，名义年利率为3.03%，留置名义货价为人民币1,000元，该交易实质为远东国际租赁有限公司向公司提供融资的一种方式，并以机器设备作为该融资的抵押担保物。

2017年12月份，公司与安徽正奇融资租赁有限公司签订租赁合同，将公司的机器设备转让给安徽正奇融资租赁有限公司并将该机器租回，起租日为2018年2月份，融资总额为4,000万元，租赁保证金为0万元、租赁手续费为220万元，租赁期限为34个月，名义年利率为3.88%，留置名义货价为人民币1万元，该交易实质为安徽正奇融资租赁有限公司向公司提供融资的一种方式，并以机器设备作为该融资的抵押担保物。

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	85,856,324.08	53,800,608.92	
合计	85,856,324.08	53,800,608.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：预计负债中的“其他”为风险准备金

### 35、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	15,595,542.49		1,794,305.06	13,801,237.43	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	15,595,542.49		1,794,305.06	13,801,237.43	--

涉及政府补助的项目：无

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低功耗微功率人机定位无线通讯技术研发	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
递延收益-深圳市技术中心建设资助资金	1,562,627.14			188,337.48			1,374,289.66	与资产相关
递延收益-2012年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	3,883,657.78			177,449.40			3,706,208.38	与资产相关
递延收益-AMI智能用电信息系统采集系统示范及应用推广项目	1,502,614.99			85,495.02			1,417,119.97	与资产相关
递延收益-无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发	1,166,250.00		449,763.00	40,625.00		675,862.00		与资产相关
递延收益-智能电网电能计量自动化系统开发制造	1,513,886.55			137,251.50			1,376,635.05	与资产相关
递延收益-智能电表无线	4,966,506.03			39,521.66			4,926,984.37	与资产相关

通讯技术工程实验室								
合计	15,595,542.49		449,763.00	668,680.06		675,862.00	13,801,237.43	--

其他说明：无

### 36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁补贴	42,264,177.80	56,682,430.42
合计	42,264,177.80	56,682,430.42

其他说明：租赁补贴系商场为吸引品牌入驻一次性给予的补贴款，按照租赁期间摊销。

### 37、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	310,474,440.00						310,474,440.00

其他说明：无

### 38、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）	1,000,954,424.87			1,000,954,424.87
其他资本公积	1,549,025.18			1,549,025.18
合计	1,002,503,450.05			1,002,503,450.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 39、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	62,708.42						62,708.42

外币财务报表折算差额	62,708.42						62,708.42
其他综合收益合计	62,708.42						62,708.42

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：无

#### 40、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	29,332,370.58			29,332,370.58
合计	29,332,370.58			29,332,370.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 41、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	457,536,045.06	350,792,376.63
调整后期初未分配利润	457,536,045.06	350,792,376.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-161,090,856.61	143,990,503.51
减：提取法定盈余公积		6,199,391.08
应付普通股股利		31,047,444.00
期末未分配利润	296,445,188.45	457,536,045.06

调整期初未分配利润明细：无

#### 42、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	1,142,687,174.51	536,096,350.28	1,339,397,962.16	836,911,122.22
其他业务	6,749,459.10	6,524,483.22	18,356,957.54	7,937,364.23
合计	1,149,436,633.61	542,620,833.50	1,357,754,919.70	844,848,486.45

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-99,733.06	14,365,561.68



城市维护建设税	1,284,561.93	3,272,130.86
教育费附加	585,179.82	1,452,908.26
房产税	408,687.20	600,693.83
土地使用税	92,968.78	162,985.51
车船使用税	10,500.00	9,931.51
印花税	538,960.25	985,244.50
地方教育费附加	331,840.03	883,555.03
水利建设基金		1,979.35
合计	3,152,964.95	21,734,990.53

其他说明：税金及附加本期较上期减少 18,582,025.58 元，降幅 85.49%，主要系本期珠宝首饰销售额大幅减少导致税费下降。

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,403,003.84	65,782,320.78
租金、物业管理费	57,861,951.51	12,701,744.56
差旅费	13,524,987.65	4,397,403.46
办公费	3,788,056.56	620,810.30
服务费及招投标费	7,779,496.80	2,276,168.29
运输费	3,694,986.25	1,997,255.73
折旧费	7,429,208.45	887,557.04
招待费	2,146,637.23	2,972,699.60
广告及业务宣传	17,112,143.97	3,369,882.18
检测维修费	3,562,967.41	1,240,496.51
装修费摊销	27,341,383.33	2,046,038.23
其他	9,887,712.60	5,139,327.13
合计	257,532,535.60	103,431,703.81

其他说明：销售费用本期较上期增加 154,100,831.79 元，增长 148.99%，主要系本期合并范围与上年同期比较增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹等服装零售子公司所致。

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,121,044.71	83,535,647.67

折旧费	4,323,499.69	4,522,270.16
修理费	591,289.16	1,004,767.64
低值易耗品摊销	119,435.93	97,418.35
办公费	3,559,347.12	11,093,185.99
差旅费	4,940,835.84	2,254,742.48
招待费	2,015,169.23	1,533,873.73
技术研究开发费	11,003,393.18	11,843,458.69
租金、物业管理费	21,035,379.54	18,809,026.10
税费		
无形资产摊销	1,796,504.02	3,242,001.19
装修费摊销	2,438,714.91	1,011,763.30
车辆及交通费	1,793,788.94	1,046,608.00
邮电通讯费	951,705.49	1,931,117.21
咨询服务费	28,360,644.41	14,708,405.71
其它	21,716,128.70	12,058,382.27
合计	207,766,880.87	168,692,668.49

其他说明：管理费用本期较上期增加 39,074,212.38 元，增长 23.16%，主要系本期合并范围与上年同期比较增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹等服装零售子公司所致。

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	6,916,254.99	1,714,572.84
汇兑损失	-5,454,048.09	10,678.03
利息支出	68,379,463.39	44,091,805.52
减：利息收入	629,754.03	1,607,048.02
合计	69,211,916.26	44,210,008.87

其他说明：财务费用本期较上期增加 25,001,907.39 元，增长 56.55%，主要系本报告期融资成本增加增加所致。

#### 47、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	123,291,373.54	43,126,128.16
二、存货跌价损失	121,320,463.32	

十四、其他	65,150,122.49	30,813,263.89
合计	309,761,959.35	73,939,392.05

其他说明：资产减值损失及风险准备金大幅增加，主要系本期赫美微贷贷款坏账损失以及上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹存货跌价损失增加所致。

#### 48、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		-489,917.66
合计		-489,917.66

其他说明：无

#### 49、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	654,403.02	877,422.70
处置长期股权投资产生的投资收益	9,552,407.84	40,077,638.27
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		943,158.69
外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划	16,311,552.15	5,710,833.34
银行理财产品收益	11,975.00	
合计	26,530,338.01	47,609,053.00

其他说明：无

#### 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	73,131.07	
其中：固定资产处置收益	73,131.07	
无形资产处置收益		
合计	73,131.07	

## 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	668,680.06	
增值税退税	2,192,173.31	
合计	2,860,853.37	

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	13,605,225.33	5,612,400.26	
非流动资产报废利得合计	2,187.59	3,309.40	
其中：固定资产报废利得	2,187.59	3,309.40	
罚款收入	81,000.00	93,393.32	
废品收入	2,290.00		
补贴收入		61,678.80	
其他	1,600,609.73	60,786.72	
合计	15,291,312.65	5,831,568.50	

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
高新区第三批企业资助（企业研究开发资助）	深圳市科技创新委员会					167,000.00		与收益相关
高新技术企业	深圳市科技创新委员会					613,000.00		与收益相关
社保稳岗补贴	嘉兴社保局					2,364.00		与收益相关
社保稳岗补贴	南通社保局					125.00		与收益相关
社保稳岗补贴	重庆社保局					10,169.00		与收益相关
社保稳岗补	武汉社保局					11,300.00		与收益相关

贴								
社保稳岗补贴	珠海社保局					2,087.30		与收益相关
社保稳岗补贴	深圳社保局					2.03		与收益相关
科技创新委员会补贴资金						1,291,000.00		与收益相关
深圳市市长质量奖鼓励奖奖金						8,500,000.00		与收益相关
深圳市坪山区财政局科技创新专项资金						749,415.00		与收益相关
深圳市中小企业国际技术合作协会德国汉诺威补贴						47,000.00		与收益相关
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发						449,763.00	48,750.00	与收益相关
经促局 17 年四季度奖励	深圳市经促局					700,000.00		与收益相关
深圳市高技能人才公共实训管理中心 2017 年坪山区第 89 批企业补贴						10,600.00		与收益相关
福田区政府 2017 年第四季度增长激励奖	经促局					900,000.00		与收益相关
贷款贴息支持	经促局					151,400.00		与收益相关
深圳市技术	深圳市财政	补助	因研究开发、技术				188,337.48	与资产相关

中心建设资助资金			更新及改造等获得的补助					
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	深圳市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				177,449.38	与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集示范及应用推广项目	深圳市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				82,500.00	与资产相关
智能电网电能计量自动化系统开发制	深圳市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				137,251.52	与资产相关
高新技术企业倍增支持拨款	深圳市南山区科学技术局	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)				176,000.00	与收益相关
智能电表无线通讯技术工程实验室	深圳市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				11,091.88	与资产相关
惠州市科学技术局"天鹅惠聚工程"专项经费	惠州市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				3,000,000.00	与收益相关
科研团队扶持资金	惠州市财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				40,000.00	与收益相关
专项资金资助款	深圳市南山区经济促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				100,000.00	与收益相关
创新创业科研团队补贴	惠州财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				500,000.00	与收益相关
专利补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				1,020.00	与收益相关
财政委文化	深圳财政委	补助	因研究开发、技术				1,150,000.00	与收益相关

产业贷款贴息			更新及改造等获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	13,605,225.33	5,612,400.26	--

其他说明：无

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		4,800.00	
非流动资产处置损失合计	2,192,225.24	8,431,224.86	2,192,225.24
其中：固定资产处置损失	2,192,225.24	8,431,224.86	2,192,225.24
罚款支出	99,675.10	12,176.66	99,675.10
滞纳金	9,433.68	48,470.89	9,433.68
其他	205,317.09	482,821.00	205,317.09
无法收回的租赁保证金	160,648.45		160,648.45
合计	2,667,299.56	8,979,493.41	

其他说明：无

### 54、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	33,456,348.47	52,679,404.71
递延所得税费用	-58,433,507.56	-20,629,347.90
合计	-24,977,159.09	32,050,056.81

#### (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	-198,522,121.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,503,462.67
子公司适用不同税率的影响	2,907,881.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	913.31

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	17,617,509.17
所得税费用	-24,977,159.09

其他说明：无

## 55、其他综合收益

详见本附注七、39、其他综合收益。

## 56、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
往来款及其他	2,247,034,858.92	1,730,110,159.90
利息收入	629,754.03	4,089,465.89
政府补贴	13,605,225.33	2,791,020.00
客户贷款及垫款净增加额	68,186,280.46	
合计	2,329,456,118.74	1,736,990,645.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	91,379,604.36	29,458,026.89
支付管理费用	125,534,120.66	181,276,862.89
支付财务费用	6,916,254.99	8,628,891.86
支付往来款及其他	2,511,995,137.38	1,432,912,672.57
向其他金融机构拆入资金净额	145,600,000.00	
合计	2,881,425,117.39	1,652,276,454.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (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
基金合同终止退回本金		1,000,000.00



合计		1,000,000.00
----	--	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (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
投资咨询费	104,000.00	
支付劣后级、优先级配资		133,500,000.00
合计	104,000.00	133,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (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
收回票据和信用证支付的保证金及其他	3,863,930.03	12,976,886.53
合计	3,863,930.03	12,976,886.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### (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
票据和信用证支付的保证金	120,537,822.08	42,699,603.05
发行股份购买资产费用		
筹资咨询费	1,177,500.00	6,773,227.96
其他	1,080,000.00	7,064,930.56
合计	122,795,322.08	56,537,761.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### 57、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	-173,544,962.29	112,818,823.12
加：资产减值准备	309,761,959.35	73,939,392.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,834,538.94	7,246,574.57
无形资产摊销	8,014,855.61	2,069,187.95
长期待摊费用摊销	33,165,251.03	3,873,030.38
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）	73,131.07	8,233,307.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,190,037.65	197,914.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		489,917.66
财务费用（收益以“-”号填列）	68,379,463.39	44,210,008.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,530,338.01	-47,609,053.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,937,091.27	-19,204,360.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,516,516.79	-579,054.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,021,815.34	-351,254,014.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,648,393.10	154,668,032.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-258,773,806.62	-233,655,668.15
经营活动产生的现金流量净额	-288,553,686.38	-244,555,961.72
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	70,578,731.70	207,390,031.72
减：现金的期初余额	366,040,706.65	386,066,787.99
现金及现金等价物净增加额	-295,461,974.95	-178,676,756.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	26,677,885.61
其中：	--
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	24,690,885.61
北京锦途旅行社有限公司	1,700,000.00

南京浩宁达电气有限公司	275,000.00
锐拔科技（深圳）有限公司	12,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,534,263.22
其中：	--
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	1,037,243.14
北京锦途旅行社有限公司	140,587.51
南京浩宁达电气有限公司	2,162,004.21
锐拔科技（深圳）有限公司	1,194,428.36
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	250,000,000.00
其中：	--
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	42,000,000.00
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	208,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	272,143,622.39

其他说明：

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,578,731.70	366,040,706.65
其中：库存现金	507,803.83	496,234.29
可随时用于支付的银行存款	66,906,525.09	354,236,459.38
可随时用于支付的其他货币资金	3,164,402.78	11,308,012.98
三、期末现金及现金等价物余额	70,578,731.70	366,040,706.65

其他说明：无

#### 58、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：无

#### 59、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	271,964,976.10	票据、信用证保证金、银行渠道业务合作保证金
应收票据	2,000,000.00	质押借款

固定资产	64,834,141.51	抵押借款、售后回租
无形资产		
应收账款	141,058,840.28	质押借款
贷款	277,416,855.85	质押借款
股权	50,000,000.00	质押借款
合计	807,274,813.74	--

其他说明：无

## 60、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	1,610.00	6.6166	10,652.73
欧元	5,890.31	0.8431	4,966.12
港币			
欧元	395.00	7.6515	3,022.34
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(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

境外经营实体	经营地	记账本位币
赫美国际	香港	人民币

合计	-	-
----	---	---

## 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：无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(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：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

### 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：无

### 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京浩宁达电气有限公司	27,500,000.00	100.00%	转让	2018年01月22日	办理工商变更登记手续日	5,654,708.72	0.00%	0.00	0.00			
锐拔科技(深圳)有限公司	1,200,000.00	60.00%	转让	2018年02月02日	办理工商变更登记手续日	568,141.46	0.00%	0.00	0.00			
北京锦途旅行社有限公司	1,700,000.00	100.00%	转让	2018年01月15日	办理工商变更登记手续日	157,112.54	0.00%	0.00	0.00			
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	24,690,885.61	100.00%	转让	2018年01月26日	办理工商变更登记手续日	3,172,445.12	0.00%	0.00	0.00			

其他说明：无

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：

- （1）2018年4月16日，赫美商业有限公司设立控股子公司“上海赫美商务咨询有限公司”，本期将其纳入合并范围。
- （2）2018年4月11日，赫美商业有限公司设立控股子公司“杭州赫美贸易服务有限公司”，本期将其纳入合并范围。

## 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	
深圳市银骏科技有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	100.00%		同一控制下合并
赫美国际股份有限公司	香港	香港	-	100.00%		设立
惠州浩宁达科技有限公司	惠州	惠州	研发生产电工仪器仪表等	100.00%		设立
深圳浩美资产管理有限公司	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理	100.00%		设立
杭州浩美股权投资基金管理有限公司	杭州	杭州	私募股权投资管理，资产管理，投资管理		100.00%	设立
深圳赫美商业有限公司	深圳	深圳	零售	100.00%		设立
深圳赫美贸易有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰销售		70.00%	设立
深圳赫美艺术设计有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰设计		100.00%	设立
深圳赫美珠宝制造有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰制造加工		100.00%	设立
深圳赫美旅业有限公司	深圳	深圳	旅业、旅游产业投资等	100.00%		设立
深圳赫美智慧科技有限公司	深圳	深圳	金融信息咨询服务	51.00%		非同一控制下合并
深圳赫美小额贷款股份有限公司	深圳	深圳	专营小额贷款业务	51.00%		非同一控制下合并
深圳市欧祺亚实业有限公司	深圳	深圳	珠宝、金银饰品购销	75.00%		非同一控制下合并
深圳红金坊珠宝首饰有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰加工		75.00%	非同一控制下合并

深圳浩美天湾贸易有限公司	深圳	深圳	未运营		100.00%	设立
深圳联金所财富管理有限公司	深圳	深圳	未运营		51.00%	设立
上海众金投资咨询有限公司	上海	上海	互联网金融业务服务		51.00%	设立
广州联金商务服务有限公司	广州	广州	互联网金融业务服务		51.00%	设立
深圳赫悦电子商务有限公司	深圳	深圳	经营电子商务		51.00%	设立
西藏浩宁达能源科技有限公司	拉萨	拉萨	未运营		100.00%	设立
四川浩宁达能源技术有限公司	成都	成都	未运营		100.00%	设立
北京赫美卓扬文化传播有限公司	北京	北京	组织文化艺术交流活动（不含演出）	100.00%		设立
深圳赫美艺术创意有限公司	深圳	深圳	未运营		100.00%	设立
上海欧蓝国际贸易有限公司	上海	上海	服装服饰销售		100.00%	非同一控制下合并
上海欧蓝电子商务有限公司	上海	上海	服装服饰销售		62.50%	非同一控制下合并
深圳臻乔时装有限公司	深圳	深圳	服装服饰销售		80.00%	非同一控制下合并
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	深圳	深圳	服装服饰销售		80.00%	非同一控制下合并
盈彩拓展商贸（深圳）有限公司	深圳	深圳	服装服饰销售		80.00%	非同一控制下合并
彩虹现代商贸有限公司	珠海	珠海	服装服饰销售		80.00%	非同一控制下合并
南京赫美联合商务服务有限公司	南京	南京	商务信息咨询（不含投资咨询）、市场营销策划		51.00%	设立
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	未运营		90.91%	设立



北京赫美思路文化产业有限公司	北京	北京	文化咨询		100.00%	设立
深圳市赫美产业园运营有限公司	深圳	深圳	未运营		100.00%	设立
上海赫美商务咨询有限公司	上海	上海	商务信息咨询		59.80%	设立
杭州赫美贸易服务有限公司	杭州	杭州	未运营		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (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
深圳赫美贸易有限公司	30.00%	14,744.79		-216,985.14
深圳赫美智慧科技有限公司	49.00%	-9,807,027.31		86,952,977.36
深圳赫美小额贷款股份有限公司	49.00%	409,621.02	24,500,000.00	103,780,529.41
深圳市欧祺亚实业有限公司	25.00%	838,282.90		22,970,380.78
深圳臻乔时装有限公司	20.00%	-2,339,029.21		98,665,167.39
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	20.00%	-918,657.18		-4,607,960.06
彩虹现代商贸有限公司	20.00%	-358,793.57		8,725,269.97
盈彩拓展商贸（深圳）有限公司	20.00%	1,413,618.45		4,455,680.06
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	9.09%	-1,430.16		-2,513.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (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
锐拔科技（深圳）有限公司							14,750,233.14	327,933.26	15,078,166.40	13,677,795.47		13,677,795.47
深圳赫美贸易有限公司	65,157.68	0.00	65,157.68	788,441.49		788,441.49	913,427.60	20,302.54	933,730.14	1,706,163.24		1,706,163.24
深圳赫美智慧科技有限公司	841,974,111.13	487,041,047.21	1,329,015,158.34	1,065,703,778.42	85,856,324.08	1,151,560,102.50	121,948,401.01	471,503,224.11	593,451,625.12	395,345,295.30	636,932.52	395,982,227.82
深圳赫美小额贷款股份有限公司	51,944,352.87	603,784,253.88	655,728,606.75	443,931,607.95	0.00	443,931,607.95	419,938,347.63	945,996,553.06	1,365,934,900.69	1,051,810,186.75	53,163,676.40	1,104,973,863.15
深圳市欧祺亚实业有限公司	349,268,975.82	7,904,369.45	357,173,345.27	265,291,822.17		265,291,822.17	144,312,641.98	8,595,446.05	152,908,088.03	64,379,696.52		64,379,696.52
深圳臻乔时装有限公司	687,963,062.60	128,644,684.63	816,607,747.23	297,947,637.13	25,334,273.17	323,281,910.30	777,858,989.28	133,019,285.92	910,878,275.20	371,323,248.94	34,534,043.26	405,857,292.20
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	78,913,776.81	11,345,027.39	90,258,804.20	108,117,402.49	5,181,202.00	113,298,604.49	88,670,386.31	12,498,619.12	101,169,005.43	112,904,486.96	6,711,032.87	119,615,519.83
彩虹现代商贸有限公司	50,315,629.81	3,252,251.72	53,567,881.53	8,667,948.68	1,273,583.00	9,941,531.68	56,800,785.34	4,328,413.03	61,129,198.37	13,869,257.97	1,839,622.68	15,708,880.65
盈彩拓	92,003,1	1,135,03	93,138,1	70,026,9	832,852.	70,859,7	102,591,	1,264,40	103,855,	86,741,7	1,903,66	88,645,4

展商贸 (深圳) 有限公司	16.14	8.31	54.45	01.82	31	54.13	352.17	3.50	755.67	85.05	2.54	47.59
杭州浩 美鼎石 股权投资 合伙企 业(有 限合伙)	49,542.1 6		49,542.1 6	77,198.0 0		77,198.0 0	47,275.4 7		47,275.4 7	59,198.0 0		59,198.0 0

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
锐拔科技(深 圳)有限公司	198,615.37	-347,273.37	-347,273.37	-300,485.59	1,045,475.78	-1,818,869.91	-1,818,869.91	-1,384,773.95
深圳赫美贸 易有限公司	0.00	49,149.29	49,149.29	-117,378.84				
深圳赫美智 慧科技有限 公司	152,971,273. 25	-20,014,341.4 6	-20,014,341.4 6	-57,071,015.1 2	154,799,882. 80	26,651,893.8 6	26,651,893.8 6	148,389,471. 81
深圳赫美小 额贷款股份 有限公司	122,906,383. 92	835,961.26	835,961.26	-20,350,830.0 6	176,567,939. 67	34,755,207.6 4	34,755,207.6 4	-39,411,200.6 3
深圳市欧祺 亚实业有限 公司	60,845,185.0 1	3,353,131.59	3,353,131.59	3,476,092.18	87,294,200.9 0	7,831,998.88	7,831,998.88	514,534.69
深圳臻乔时 装有限公司	368,936,553. 62	-11,695,146.0 7	-11,695,146.0 7	119,473,358. 68				
彩虹现代商 贸(深圳)有 限公司	47,055,620.4 4	-4,593,285.89	-4,593,285.89	2,997,929.89				
彩虹现代商 贸有限公司	14,675,715.6 1	-1,793,967.87	-1,793,967.87	-36,366.59				
盈彩拓展商 贸(深圳)有 限公司	36,658,890.9 1	7,068,092.24	7,068,092.24	-9,615,171.26				
杭州浩美鼎 石股权投资 合伙企业(有		-15,733.31	-15,733.31	49,386.69				

限合伙)								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

## 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：无

(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：无

## 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	
惠州光宇星辉科技有限公司	惠州	惠州	发电项目、能源管理系统等开发	42.34%		权益法
深圳惠利泰科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件设计	44.47%		权益法
北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	北京	北京	旅业、旅游产业投资等	30.00%		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：无

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：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	惠州光宇星辉科技有限公司	深圳惠利泰科技有限公司	北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	惠州光宇星辉科技有限公司	深圳惠利泰科技有限公司
流动资产	124,897,315.68	47,023,920.39	11,114,575.95	67,707,749.09	46,359,279.50	11,041,407.77
非流动资产	233,446.45	32,446,479.97	8,325,479.75	957,802.75	32,870,451.31	8,469,392.51

资产合计	125,130,762.13	79,470,400.36	19,440,055.70	68,665,551.84	79,229,730.81	19,510,800.28
流动负债	79,943,114.26	432,045.01	97,378.88	27,324,997.05	525,219.62	42,857.14
非流动负债				1,120,000.00		
负债合计	79,943,114.26	432,045.01	97,378.88	28,444,997.05	525,219.62	42,857.14
归属于母公司股东权益	45,187,647.87	79,038,355.35	19,342,676.82	40,220,554.79	78,704,511.19	8,657,094.31
按持股比例计算的净资产份额	13,556,294.36	33,461,425.34	8,601,688.38	12,066,166.44	33,320,090.14	8,657,394.31
调整事项	25,599,499.97	-5,775,079.26	-3,095,027.79	25,599,499.97	-5,854,919.06	-3,095,027.79
--商誉	25,599,499.97			25,599,499.97		
--内部交易未实现利润		-5,775,079.26	-3,095,027.79		-5,854,919.06	-3,095,027.79
对联营企业权益投资的账面价值	39,194,133.31	27,686,360.49	5,506,360.59	37,665,666.41	27,465,171.08	5,562,066.52
营业收入	168,046,668.55	1,013,011.28	114,285.72	178,766,982.92		80,952.38
净利润	5,094,889.67	333,844.16	-125,266.32	3,909,379.54	-582,509.90	-110,162.98
综合收益总额	5,094,889.67	333,844.16	-125,266.32	3,909,379.54	-582,509.90	-110,162.98

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(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：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

#### 4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 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应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

2018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。

公司面对的客户资源是国家电网、南方电网及其下属电力公司等优质客户，具有良好的商业信誉与资金实力，公司未针对客户设置信用额度，为保证货款及时回收，本公司组织专门人员跟踪催收以确保回收过期债权。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。

#### 2、市场风险

利率风险：因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为保持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。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无
- 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：无
- 9、其他：无

## 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
汉桥机器厂有限公司	中国香港	投资公司	HKD10,000.00	49.28%	49.28%

本企业的母公司情况的说明：股东持股比例较分散，无实际控制人。

### 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、（1）企业集团的构成。

### 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、（1）重要的合营企业或联营企业。

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

### 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
---------	-------------

北京首赫投资有限责任公司	本公司董事长控制的公司
首赫（北京）商务俱乐部有限公司	本公司董事长控制的公司
北京华美医信技术发展有限公司	本公司董事长控制的公司
山西首赫旅游开发有限公司	本公司董事长控制的公司
深圳市蓝希领地科技有限公司	本公司董事长控制的公司
深圳首赫餐饮文化有限公司	本公司董事长控制的公司
北京天鸿伟业科技发展有限公司	持股 5% 以上的股东
郝毅	持股 5% 以上的股东
深圳赫美联合互联网科技有限公司	本公司参股公司
上海赫音商贸有限公司	本公司参股公司深圳赫美联合互联网科技有限公司的全资子公司
深圳首赫实业发展有限责任公司	本公司董事长控制的公司
深圳市首赫美联投资合伙企业（有限合伙）	本公司董事长控制的公司
北京首赫汇鑫投资管理中心（有限合伙）	本公司董事长控制的公司
北京西苑厚德投资管理中心（有限合伙）	本公司董事长控制的公司
深圳博磊达新能源科技有限公司	过去 12 个月本公司董事长参股的公司
北京久禧科技有限公司	股东郝毅控制的公司
北京棱智科技有限公司	股东郝毅控制的公司
上海零氏信息技术有限公司	董事于阳控制的公司
上海世柏奇餐饮有限公司	董事于阳合营的公司
上海洋鸣行企业管理有限公司	董事于阳控制的公司
岩迈(上海)网络科技有限公司	过去 12 个月子公司参股的公司
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	过去 12 个月子公司控制的公司
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	过去 12 个月控制的公司
拉萨赫誉实业有限公司	过去 12 个月控制的公司
深圳菁羊实业有限公司	过去 12 个月控制的公司
深圳赫美万宏旅游投资企业（有限合伙）	本公司参股公司
深圳赫美万宏品牌投资企业（有限合伙）	本公司参股公司
深圳联合金融控股有限公司	公司董事参股公司
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	本公司参股公司
南京浩宁达电气有限公司	过去 12 个月控制的公司
锐拔科技（深圳）有限公司	过去 12 个月控制的公司
北京锦途旅行社有限公司	过去 12 个月控制的公司
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	过去 12 个月控制的公司



于阳	公司董事
胡滨	公司董事家庭成员
王磊	公司董事长
梁加祈	过去 12 个月任职公司董事
萧婉仪	过去 12 个月任职公司董事家庭成员
梁锦华	过去 12 个月任职公司董事家庭成员
彩虹概念国际（股份）有限公司	过去 12 个月任职公司董事及家庭成员控制的公司
朱文斌	公司监事
刘睿	公司董事
叶圣珉	持股 5% 以上股东公司的股东、董事
李小阳	公司副总经理
董事、监事及高级管理人员及其关系密切家庭成员	董事、监事及高级管理人员及其关系密切家庭成员

其他说明：无

## 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
岩迈(上海)网络科技有限公司	支付服务费	1,618,991.02			
上海零氏信息技术有限公司	购买商品和服务	1,661,861.00			
深圳赫美联合互联网科技有限公司	珠宝首饰、服饰、 电脑				210,257.38

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
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	基金管理费	890,625.00	
深圳市蓝希领地科技有限公司	控制器、天线、提供水电费	89,378.59	11,119.66
深圳赫美联合互联网科技有限公司	销售珠宝首饰		1,938,851.29
上海零氏信息技术有限公司	销售服装	1,125,680.58	
岩迈(上海)网络科技有限公司	销售服装	14,572,426.72	

每克拉美（北京）钻石商场有限公司	销售珠宝首饰	837,776.03	
------------------	--------	------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：无

### (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
深圳市蓝希领地科技有限公司	房屋建筑物	76,238.88	3,428.58

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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
每克拉美+王磊	50,000,000.00	2017年06月15日	2018年07月05日	否
每克拉美、惠州浩宁达、王磊	50,000,000.00	2017年09月01日	2018年08月31日	否
每克拉美+王磊	50,000,000.00	2018年01月19日	2019年01月18日	否
惠州浩宁达、赫美商业、王磊	166,500,000.00	2018年03月29日	2019年03月29日	否
汉桥机器厂有限公司/王磊	251,000,000.00	2017年03月20日	2019年03月19日	否
汉桥、王磊、每克拉美保证；惠州浩宁达、银骏股权质押	114,600,000.00	2017年07月21日	2019年07月21日	否
汉桥、王磊、每克拉美保证；惠州浩宁达、银	14,500,000.00	2017年08月11日	2019年08月11日	否

骏股权质押				
汉桥、王磊、每克拉美保证；惠州浩宁达、银骏股权质押	20,900,000.00	2017年10月27日	2019年10月27日	否
彩虹现代商贸（深圳）有限公司，彩虹时代概念有限公司，萧婉仪	4,660,000.00	2018年04月09日	2018年07月08日	否
彩虹现代商贸（深圳）有限公司，彩虹时代概念有限公司，萧婉仪	870,000.00	2018年04月09日	2018年07月08日	否
彩虹现代商贸（深圳）有限公司，彩虹时代概念有限公司，萧婉仪	950,000.00	2018年04月27日	2018年07月26日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,797,200.00	1,867,400.00

(8) 其他关联交易

## 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					
	成都赫美万宏股权投资基金管理中心(有限合伙)	148,437.50		148,437.50	
	深圳赫美联合互联网科技有限公司	1,733,099.71		1,826,849.99	

	拉萨赫誉实业有限公司	2,337,061.80		24,217.10	
	深圳博磊达新能源科技有限公司			91,980.00	
	朱文斌			179.33	
	岩迈(上海)网络科技有限公司	1,931,467.53		4,486,592.15	
	深圳市蓝希领地科技有限公司	173,064.53		84,672.53	
	每克拉美(北京)钻石商场有限公司	2,889,764.46		1,909,566.51	
	锐拔科技(深圳)有限公司	623,942.80			
预付账款					
	深圳市蓝希领地科技有限公司	570,000.00			
其他应收款					
	深圳市蓝希领地科技有限公司	112,062.50		14,923.10	
	深圳美世商业有限公司			222,379.45	
	上海赫音商贸有限公司			582,101.20	
	上海世柏奇餐饮有限公司			800,000.00	
	深圳赫美联合互联网科技有限公司			85,511.22	
	深圳博磊达新能源科技有限公司	2,915,328.63		2,781,293.14	
	每克拉美(北京)钻石商场有限公司			33,862,909.09	
	拉萨赫誉实业有限公司			9,763,283.76	
	深圳菁羊实业有限公司			49,600.00	
	深圳赫美万宏旅游投资企业(有限合伙)			800.00	

	深圳赫美万宏品牌投资企业（有限合伙）			800.00	
	汉桥机器厂有限公司			6,603,162.77	
	厦门世纪康泰保险经纪有限公司	100,000.00			
	南京浩宁达电气有限公司	19,283,804.01			
	锐拔科技（深圳）有限公司	303,909.05			
	北京锦途旅行社有限公司	1,660,237.00			

其他说明：无

## （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			
	每克拉美（北京）钻石商场有限公司		18,905,107.03
	深圳博磊达新能源科技有限公司		451.28
	锐拔科技（深圳）有限公司	8,916.00	
预收账款			
	深圳博磊达新能源科技有限公司		2,000.00
其他应付款			
	深圳美世商业有限公司		35,710.79
	于阳	13,293,843.40	28,553,843.40
	上海洋鸣行企业管理有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
	深圳赫美联合互联网科技有限公司	18,528.55	223,859.64
	岩迈（上海）网络科技有限公司	2,712,336.97	
	北京首赫投资有限责任公司		82,940,000.00

	深圳中锦熠达资产管理有限 公司	1,323,283.26	1,478,283.26
	深圳前海联金所金融信息服 务有限公司	22,880,178.18	45,760,356.37
	深圳博磊达新能源科技有限 公司	60,448.45	60,448.45
	王磊		3,189.48
	李小阳		10,859.00
	深圳首赫实业发展有限责任 公司	250,000.00	

## 7、关联方承诺

2017年10月12日，公司第四届董事会第二十七次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》，全资子公司赫美商业或其指定主体拟通过支付现金人民币8亿元向交易对方彩虹时代概念有限公司（以下简称“彩虹时代”）、澳门彩虹实业有限公司（以下简称“澳门彩虹”）、彩虹概念有限公司（以下简称“彩虹概念”）以及权星商业管理（深圳）有限公司（以下简称“权星商业”）四家交易对方收购其持有的臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海四家公司各80%股权，收购完成后，公司成为臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海四家公司的控股股东。

业绩保证：

盈利预测及业绩补偿承诺：各方同意，乙方（彩虹时代、澳门彩虹、彩虹概念以及权星商业）就标的公司（臻乔时装、彩虹深圳、盈彩拓展及彩虹珠海）实现的盈利承诺期间为 2018年度、2019年度、2020年度。乙方（彩虹时代、澳门彩虹、彩虹概念以及权星商业）承诺，标的公司2018年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数据不低于人民币6,900万元、2019年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数据不低于人民币9,660万元、2020年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数据不低于人民币13,524.00万元。综上，标的公司2018年度、2019年度、2020年度累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数额分别不低于人民币30,084.00万元。甲方或其关联方应聘请各方合意选定的审计机构就标的公司由深圳赫美聘请具有证券期货相关业务资格的审计机构对标的公司2018年度、2019年度、2020年度累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数额出具专项审计报告进行确认，专项审计报告应与赫美集团2018年度、2019年度、2020年度审计报告同时出具。

若标的公司在2018年度、2019年度、2020年度累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数额低于人民币30,084.00万元（为避免歧义，以2018至于2020三年累计总额为业绩补偿），则乙方应于标的公司2020年度专项审计报告出具后十个工作日内，按照如下标准对甲方或者其指定主体进行现金补偿，但各方同意，在任何情况下，乙方所应承担的上述赔偿和补充责任以人民币30,084.00万元\*甲方或者其指定主体所持标的公司的股权比例为上限：

应补偿现金数额=（30,084.00万元-2018年度、2019年度、2020年度标的公司累计实现的扣除非经常性损益后的净利润总额）\*甲方或者其指定主体所持标的公司的股权比例。

此外，甲方特此同意，因汇率波动对标的公司经营的实质影响，为消除汇率波动的不利因素，由甲方负责采取包括购买远期外汇对冲等措施避免汇兑损失，如甲方疏于或错误实施该等措施造成标的公司汇兑损失无法弥补及客观发生的汇兑损失，则该等损失不构成对标的公司业绩及利润的影响。

乙方各方承诺就上述现金补偿义务对甲方或者其指定主体承担无限连带补偿责任，若乙方无法按时足额履行前述现金补偿义务，则每逾期一日，则应按欠付补偿金额的万分之一的标准，向甲方或者其指定主体支付延迟履行违约金。

## 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

无

#### 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：无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年06月30日，本公司为各渠道借款人借款提供代偿责任，明细如下：

代偿责任方	合作放款渠道	截止2018年06月30日放款余额	代偿责任起算日	代偿责任到期日	代偿责任是否已经履行完毕
赫美智科、深圳联合金融控股有限公司、深圳市中际嘉融信息咨询有限公司	华夏银行股份有限公司深圳天安支行	23,860,000.00	2013年12月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	搜易贷（北京）网络技术有限公司	68,646,649.42	2014年10月	最后一笔贷款的到期日	否

赫美智科	中国对外经济贸易 信托有限公司	1,173,860,000.00	2015年2月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳市永泰富金融 信息服务有限公司	246,362.14	2014年12月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	广金所信息服务有 限公司	34,438,006.05	2015年12月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳市同心科创金 融服务有限公司	68,154,818.12	2016年8月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	阳泉市商业银行股 份有限公司	43,154,195.93	2016年8月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	广州证行互联网金 融信息服务有限公司	6,339,748.32	2016年9月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳前海联金所金 融信息服务有限公司	406,392,049.10	2013年12月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	北京凤凰智信信息 技术有限公司	435,502,397.28	2017年7月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳市壹佰金融服 务有限公司	7,902,604.59	2017年6月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳市富德小额贷 款有限公司	13,425,328.77	2017年7月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳首金誉互联网 金融服务有限公司	18,798,266.33	2017年7月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	江苏强业金融信息 服务有限公司	13,922,380.47	2017年9月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	上海蔚领信息科技 咨询有限公司	746,671.54	2017年8月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳前海滚雪球财 富管理有限公司	94,045,846.79	2017年12月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳市富德小额贷 款有限公司	105,062.72	2018年1月	最后一笔贷款的到期日	否
赫美智科	深圳光华普惠科技 有限公司	56,299,472.14	2018年4月	最后一笔贷款的到期日	否

(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：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：：无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟2017年度末总股本310,474,440股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.0元（含税），共计派发现金股利31,047,444元，剩余未分配利润转入下一年度。以资本公积金向全体股东每10股转增7股。转增后公司总股本为527,806,548股。公司已在2018年7月17日完成本次派发方案。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

### 2、债务重组：无

### 3、资产置换：无

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
南京电气终止经营	6,337,855.37	6,504,991.65	-167,136.28	-23,590.31	-143,545.97	5,511,162.75
锐拔科技终止经营	198,615.37	547,045.95	-348,430.58	-1,157.21	-347,273.37	359,777.44

北京锦途终止经营	344,583.09	404,526.98	-59,943.89	-566.82	-59,377.07	98,122.29
世纪康泰终止经营	72,007.73	887,575.13	-815,567.40	-83,214.34	-732,353.06	2,897,859.54

其他说明

1、报告期来自于已终止经营业务的经营成果如下：

(1) 南京电气终止经营业务的经营成果如下：

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	6,337,855.37	20,444,123.98
减：终止经营费用 (B)	6,504,991.65	18,904,460.23
终止经营利润总额 (C=A-B)	-167,136.28	1,539,663.75
减：终止经营所得税费用 (D)	-23,590.31	515410.33
经营活动净利润 (E=C-D)	-143,545.97	1,024,253.42
资产减值损失/ (转回) (F)		
处置收益总额 (G)	5,654,708.72	
处置相关所得税费用 (H)		
处置净利润 (I=G-H)	5,654,708.72	
终止经营净利润 (J=E+F+I)	5,511,162.75	1,024,253.42
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	5,511,162.75	1,024,253.42
归属于少数股东的终止经营利润		
经营活动现金流量净额	-687,496.67	-7,781,839.32
投资活动现金流量净额	-3,436,955.00	-1,319,805.00
筹资活动现金流量净额	-1,185,230.80	931,235.25

(2) 锐拔科技终止经营业务的经营成果如下：

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	198,615.37	1,045,475.78
减：终止经营费用 (B)	547,045.95	2,844,208.73
终止经营利润总额 (C=A-B)	-348,430.58	-1,798,732.95
减：终止经营所得税费用 (D)	-1,157.21	20,136.96
经营活动净利润 (E=C-D)	-347,273.37	-1,818,869.91
资产减值损失/ (转回) (F)		

处置收益总额 (G)	568,141.46	
处置相关所得税费用 (H)		
处置净利润 (I=G-H)	568,141.46	
终止经营净利润 (J=E+F+I)	220,868.09	-1,818,869.91
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	359,777.44	-1,091,321.95
归属于少数股东的终止经营利润	-138,909.35	-727,547.96
经营活动现金流量净额	-300,485.59	-1,384,773.95
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		

(3) 北京锦途终止经营业务的经营成果如下：

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	344,583.09	
减：终止经营费用 (B)	404,527.16	
终止经营利润总额 (C=A-B)	-59,944.07	
减：终止经营所得税费用 (D)	-566.82	
经营活动净利润 (E=C-D)	-59,377.25	
资产减值损失/ (转回) (F)		
处置收益总额 (G)	157,499.54	
处置相关所得税费用 (H)		
处置净利润 (I=G-H)	157,499.54	
终止经营净利润 (J=E+F+I)	98,122.29	
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	98,122.29	
归属于少数股东的终止经营利润		
经营活动现金流量净额	-106,297.52	
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		

(4) 厦门世纪康泰终止经营业务的经营成果如下：

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	72,007.73	-
减：终止经营费用 (B)	429,807.65	-

终止经营利润总额 (C=A-B)	-357,799.92	-
减：终止经营所得税费用 (D)	-83,214.34	-
经营活动净利润 (E=C-D)	-274,585.58	-
资产减值损失/(转回) (F)		-
处置收益总额 (G)	3,172,445.12	-
处置相关所得税费用 (H)		-
处置净利润 (I=G-H)	3,172,445.12	-
终止经营净利润 (J=E+F+I)	2,897,859.54	-
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	2,897,859.54	-
归属于少数股东的终止经营利润		-
经营活动现金流量净额	27,434.94	-
投资活动现金流量净额		-
筹资活动现金流量净额		-

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

(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：无

(4) 其他说明：无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

## 8、其他：

1、2017年8月14日，公司第四届董事会第二十三次(临时)会议审议通过了《关于全资子公司收购金卡易联及众和电商的议案》拟以现金方式收购杨社堂持有的山西金卡易联商务有限公司90%股权，收购杨社堂先生持有的山西金卡众和电子商务有限公司90%股权，交易总对价为14,319.32万元人民币，金卡易联90%股权作价12,854.94万元，众和电商90%股权作价1,464.38万元，目前收购正在进行中。

2、2017年8月28日，公司第四届董事会第二十五次(临时)会议审议通过了《关于全资子公司收购崇高百货股权的公告》，全资子公司深圳赫美商业有限公司拟以现金方式收购孙宏建先生、宋坚群先生持有的温州崇高百货有限公司(以下简称“崇高百货”)100%股权，交易对价为61,850万元人民币。收购完成后，公司成为崇高百货的控股股东，目前收购正在进行中。

3、深圳赫美集团股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司深圳赫美商业有限公司(以下简称“赫美商业”)拟与北京新尚品科技发展有限公司(以下简称“新尚品”)签订《合作框架协议》(以下简称“本协议”)。赫美商业拟将以

不超过人民币25,000万元的股权转让款、不超过15,000万元的增资款的总交易对价受让新尚品持有的北京尚品百姿电子商务有限公司（以下简称“尚品网”）90%股权、和诚宇信（香港）有限公司（以下简称“和诚宇信”）100%股权。

公司与新尚品等各方于 2018 年 5 月 11 日重新签署了《股权转让及增资协议》，约定公司以自有资金或自筹资金不超过人民币25,000万元的股权转让款、不超过15,000万元的增资款的总交易对价受让新尚品持有的北京尚品百姿电子商务有限公司（以下简称“尚品网”）90%股权、和诚宇信（香港）有限公司（以下简称“和诚宇信”）100%股权。尚品百姿以存续分立方式新设公司赫美尚品承接尚品百姿除Top Shop相应业务以外的其他业务。本交易尚在进行中。

4、2018年3月7日，公司第四届董事会第三十四次（临时）会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的公告》，公司拟将所持有的欧祺亚75%股权全部转让给深圳市金大福金行连锁有限公司。股权交割完成前，欧祺亚将向公司分配人民币1,500万元的分红款项。本次交易价格为人民币10,950万元。截止至本报告期末，本交易尚在进行中。

5、2018年6月26日，公司第四届董事会第三十九次（临时）会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的公告》，公司拟将所持有的赫美智科51%股权全部转让给深圳市瑞莱鲲鹏科技投资企业（有限合伙）。本次交易价格为人民币28,050万元。

截止至本报告期末，本交易尚在进行中。

## 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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	442,608,754.97	100.00%	52,175,094.57	11.79%	390,433,660.40	513,178,656.01	100.00%	48,174,750.73	9.39%	465,003,905.28
合计	442,608,754.97	100.00%	52,175,094.57		390,433,660.40	513,178,656.01	100.00%	48,174,750.73	9.39%	465,003,905.28

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			
1 年以内小计	262,958,957.93	13,147,947.90	5.00%
1 至 2 年	45,569,676.71	4,556,967.67	10.00%
2 至 3 年	33,836,735.52	6,767,347.10	20.00%

3 至 4 年	14,050,405.18	4,215,121.56	30.00%
4 至 5 年	15,480,163.66	7,740,081.83	50.00%
5 年以上	15,747,628.51	15,747,628.51	100.00%
合计	387,643,567.51	52,175,094.57	

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 4,000,343.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为168,634,788.56元，占应收账款期末余额合计数的比例为38.10%。相应计提的坏账准备期末余额为6,928,865.67元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,763,806,484.64	100.00%	4,768,612.68	0.27%	1,759,037,871.96	1,798,572,392.31	100.00%	3,818,595.19	0.21%	1,794,753,797.12
合计	1,763,806,484.64	100.00%	4,768,612.68	0.27%	1,759,037,871.96	1,798,572,392.31	100.00%	3,818,595.19	0.21%	1,794,753,797.12

	6,484.64		2.68		,871.96	72,392.31		.19		7.12
--	----------	--	------	--	---------	-----------	--	-----	--	------

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

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			
1 年以内小计	40,959,271.22	2,047,963.57	5.00%
1 至 2 年	6,263,528.36	626,352.84	10.00%
2 至 3 年	5,085,654.86	1,017,130.97	20.00%
3 至 4 年	1,990,251.05	597,075.32	30.00%
4 至 5 年	120,719.96	60,359.98	50.00%
5 年以上	419,730.00	419,730.00	100.00%
合计	54,839,155.45	4,768,612.68	

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 950,017.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## (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
代垫款	2,285,900.66	459,159.72
保证金/押金	11,096,311.49	11,875,816.88

备用金/个人借款	379,002.35	862,085.09
关联方往来	1,728,555,042.25	1,784,329,013.70
其他往来	7,427,227.89	1,046,316.92
股权转让款	14,063,000.00	
合计	1,763,806,484.64	1,798,572,392.31

## (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
深圳赫美商业有限公司	并表方	1,424,028,753.44	1 年以内	80.74%	
深圳臻乔时装有限公司	并表方	114,690,000.00	1 年以内	6.50%	
惠州浩宁达科技有限公司	并表方	86,716,820.33	1 年以内	4.92%	
深圳市欧祺亚实业有限公司	并表方	77,959,986.30	1 年以内	4.42%	
南京浩宁达电气有限公司	其他往来	17,783,097.87	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.01%	1,312,850.33
合计	--	1,721,178,657.94	--	97.58%	1,312,850.33

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 3、长期股权投资

	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	877,224,989.62		877,224,989.62	889,823,608.82		889,823,608.82
对联营、合营企业投资	27,686,360.49		27,686,360.49	27,465,171.08		27,465,171.08
合计	904,911,350.11		904,911,350.11	917,288,779.90		917,288,779.90

## (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
深圳市银骏科技有限公司	16,423,608.82			16,423,608.82		
锐拔科技（深圳）有限公司	5,400,000.00		5,400,000.00			
南京浩宁达电气有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
惠州浩宁达科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
深圳赫美智慧科技有限公司	89,250,000.00			89,250,000.00		
深圳赫美小额贷款股份有限公司	165,750,000.00			165,750,000.00		
深圳市欧祺亚实业有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
深圳浩美资产管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
深圳赫美商业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳赫美旅业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京赫美卓扬文化传播有限公司	3,000,000.00	11,500,000.00		14,500,000.00		
赫美国际有限公司		1,301,380.80		1,301,380.80		
合计	889,823,608.82	12,801,380.80	25,400,000.00	877,224,989.62		

## (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											
惠州光宇星辉科技	27,465,171.08			221,189.41						27,686,360.49	

有限公司											
小计	27,465,171.08			221,189.41						27,686,360.49	
合计	27,465,171.08			221,189.41						27,686,360.49	

(3) 其他说明：无

#### 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	140,789,899.38	136,204,849.99	227,104,104.57	168,605,627.08
其他业务	7,615,274.16	10,506,122.86	13,544,492.38	8,081,261.32
合计	148,405,173.54	146,710,972.85	240,648,596.95	176,686,888.40

其他说明：无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	221,189.41	-246,401.69
处置长期股权投资产生的投资收益	3,300,000.00	35,700,000.00
合计	29,021,189.41	35,453,598.31

6、其他：无

### 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	7,436,523.51	处置子公司及固定资产
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	14,273,905.39	计入当期损益的政府补助

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,778.16	处置信贷资产及销售折让
减：所得税影响额	327,417.54	
少数股东权益影响额	334,072.60	
合计	22,268,716.92	--

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	-9.37%	-0.5189	-0.5189
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.66%	-0.5189	-0.5189

## 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：无

4、其他：无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年半年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

(本页无正文，为《深圳赫美集团股份有限公司2018年半年度报告全文》之签署页)



深圳赫美集团股份有限公司

董事长:



二〇一八年八月二十八日