

深圳赫美集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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！

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 310,474,440 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

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..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 39 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 45 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 46 |
| 第九节 公司治理..... | 54 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 59 |
| 第十一节 财务报告..... | 60 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 185 |

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 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 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 |
| 尚品网 | 指 | 北京尚品百姿电子商务有限公司 |
| 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 |
| 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 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-------------|------------------------------------|------|--------|
| 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 | 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 | | |
| 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 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518118 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 34 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518048 | | |
| 公司网址 | www.hemei.cn | | |
| 电子信箱 | investment@hemei.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名 | 李丽 | 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 | lili@hemei.cn | tianxi@hemei.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 34 楼董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|--------|--------------------|
| 组织机构代码 | 914403006188138042 |
|--------|--------------------|

| | |
|---------------------|-----|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 商业 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------|
| 会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市越秀区东风东路粤海集团大厦 10 楼 |
| 签字会计师姓名 | 杨文蔚、周济平 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,410,387,857.65 | 2,126,708,617.11 | 13.34% | 1,262,020,479.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 143,990,503.51 | 139,242,387.37 | 3.41% | 105,591,486.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -67,354,190.78 | 136,540,083.49 | -149.33% | 62,425,245.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -249,380,687.96 | 52,256,860.32 | -577.22% | -197,458,591.08 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4638 | 0.4485 | 3.41% | 0.3401 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4638 | 0.4485 | 3.41% | 0.3401 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.31% | 8.66% | -0.35% | 7.02% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 7,004,906,353.49 | 4,745,716,817.07 | 47.60% | 2,608,224,111.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,799,909,014.11 | 1,669,818,261.32 | 7.79% | 1,552,309,084.75 |

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 781,304,558.46 | 576,450,361.24 | 530,289,085.00 | 522,343,852.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,520,193.62 | 69,646,176.02 | 29,272,958.50 | 29,551,175.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,195,722.50 | 34,068,701.64 | 27,797,476.27 | -150,416,091.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -176,422,702.26 | -68,133,259.46 | -11,768,023.07 | 6,943,296.83 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 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) | 247,375,558.37 | -494,496.99 | 40,091,784.19 | 处置子公司及固定资产处置 |
| 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) | 8,382,925.59 | 3,907,851.55 | 1,104,980.07 | 计入当期损益的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,672,538.73 | 935,365.43 | | 理财产品收益 |
| 债务重组损益 | | -944,680.00 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 500,933.33 | 280,400.00 | | 黄金租借 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 3,181,580.01 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,665,056.09 | -121,861.73 | 312,934.31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,851,323.17 | | 120,236.97 | 租赁补贴 |
| 减: 所得税影响额 | 10,755,512.94 | 220,874.63 | 1,687,076.95 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 36,018,015.87 | 639,399.75 | -41,802.50 | |
| 合计 | 211,344,694.29 | 2,702,303.88 | 43,166,241.10 | -- |

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

否

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，公司先后收购了国内领先的国际品牌运营商—上海欧蓝、崇高百货、彩虹集团中国区业务的控股股权，升级为高端消费国际品牌运营服务商，加快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 7 大区域近 50 个城市 130 余间高端商业地产的线下销售网络，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；另一方面，公司加速剥离非国际高端品牌运营主业的其他资产，报告期内出售了博磊达、每克拉美、前海联金所等公司的控股权。基于国内消费升级的政策导向和高端消费快速发展前景，公司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，实现自身业务的快速扩张和利润的稳步增长。

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、公司下属公司赫美商业以人民币 1,500 万元收购并以 26,281 万元增资上海欧蓝，持股比例 100%； 2、公司下属公司赫美商业以人民币 8 亿元收购臻乔时装、彩虹深圳、彩虹珠海、盈彩拓展，持股比例均为 80%； 3、公司以人民币 9,180 万元出售博磊达 51%的股权； 4、公司下属公司赫美商业以人民币 8 亿元出售每克拉美 100%的股权； 5、公司下属公司赫美智科以人民币 1.12 亿元出售前海联金所 80%的股权； |

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

否

公司多年跨板块、多渠道的经营模式积累了丰富的运营经验和资金实力，转型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 200 多家，遍布国内七大地区近 50 个城市中的 130 多个商业地产，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。

公司将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、DOLCE&GABBANA、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

公司于 2017 年先后收购了上海欧蓝、崇高百货、臻乔时装等国内领先的国际品牌运营商的控股权，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核，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

党的十九大提出了建设富强民主文明和谐美丽的社会主义现代化强国的奋斗目标。报告期内，国家提出全面启动“消费升级行动计划”，并将此计划作为未来五年的重点工作，同时部分消费品进口关税进一步下调，合理增加与人民生活密切相关的一般消费品进口，以满足居民消费升级需要。根据贝恩公司的调查数据，2017 年中国消费者对国际品牌的消费占全球市场份额的 32%，已成为全球最大的国际品牌消费群体，80 后消费者已经逐渐成为市场增长动力的主要来源。

为了让更多品质品牌消费者能够在国内享受到优质产品，营造美好生活的消费环境，引导国人国际品牌的消费回流至国内，同时培育民族品牌进入国际市场，打造赫美品牌生态圈，公司以高端国际品牌运营服务商为定位，利用迎合年轻消费群体的移动互联网消费习惯，利用自身渠道优势、品牌优势及团队优势，打造线下门店+线上电商平台的销售全渠道；并依托体内拥有的资源，搭建会员系统，利用积分返利的方式，打通品牌间、商场间的资源渠道的共享协同，降低国际品牌在国内的购买成本，缩小品牌境内境外的差额空间，增强国际品牌在境内对国人的消费吸引力。

二、主营业务分析

1、概述

1、2017 年度公司营业总收入 241,038.79 万元，较上年同期增长 13.34%。

2、2017 年度公司营业成本 140,106.94 万元，较上年同期增长 11.70%。

3、2017 年度公司实现归属于上市公司股东净利润 14,399.05 万元，较上年同期增长 3.41%。

4、2017 年度公司销售费用 23,252.54 万元，较上年同期增长 54.21%；管理费用 45,207.80 万元，较上年同期增长 37.01%。

以上费用的增长主要系本期新收购子公司并表导致。财务费用 13,194.29 万元，较上年同期增长 108.85%，财务费用的增长主要系本期长短期借款增加导致。

5、2017 年度公司研发费用投入 3,982.02 万元，较上年同期增长 11.45%。

6、2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额-24,938.07 万元，经营现金净流量较上年同期下降 577.22%，主要原因系本期子公司采购存货支出及其他经营性支出增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 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 | 2,410,387,857.65 | 100% | 2,126,708,617.11 | 100% | 13.34% |

| 分行业 | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 商业 | 1,365,797,844.50 | 56.66% | 1,198,920,606.66 | 56.37% | 13.92% |
| 高端制造业 | 399,757,384.23 | 16.58% | 532,037,724.22 | 25.02% | -24.86% |
| 类金融业 | 641,317,551.63 | 26.61% | 395,750,286.23 | 18.61% | 62.05% |
| 文化旅游业 | 3,515,077.29 | 0.15% | | | |
| 分产品 | | | | | |
| 钻石首饰 | 1,019,787,257.08 | 42.30% | 1,198,920,606.66 | 56.37% | -14.94% |
| 智能电表 | 298,018,847.35 | 12.36% | 474,177,804.03 | 22.30% | -37.15% |
| 金融服务 | 641,317,551.63 | 26.61% | 395,750,286.23 | 18.61% | 62.05% |
| 服饰 | 342,763,267.52 | 14.22% | | | |
| 文化旅游服务 | 3,515,077.29 | 0.15% | | | |
| 其他 | 104,985,856.78 | 4.36% | 57,859,920.19 | 2.72% | 81.45% |
| 分地区 | | | | | |
| 北方 | 1,133,793,301.15 | 47.04% | 1,367,989,198.09 | 64.32% | -17.12% |
| 南方 | 1,276,594,556.50 | 52.96% | 757,194,456.62 | 35.61% | 68.60% |
| 境外 | 0.00 | | 1,524,962.40 | 0.07% | -100.00% |

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| | 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 | 1,365,797,844.50 | 998,397,004.40 | 26.90% | 13.92% | 30.37% | -9.22% |
| 高端制造业 | 399,757,384.23 | 298,697,647.74 | 25.28% | -24.86% | -31.80% | 7.60% |
| 类金融业 | 641,317,551.63 | 100,502,781.80 | 84.33% | 62.05% | 98.61% | -2.88% |
| 文化旅游业 | 3,515,077.29 | 3,471,998.60 | 1.23% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 钻石首饰 | 1,019,787,257.08 | 812,707,729.75 | 20.31% | -14.94% | 6.12% | -15.81% |
| 智能电表 | 298,018,847.35 | 219,743,190.45 | 26.27% | -37.15% | -44.13% | 9.22% |
| 金融服务 | 641,317,551.63 | 100,502,781.80 | 84.33% | 62.05% | 98.61% | -2.88% |
| 服饰 | 342,763,267.52 | 183,810,712.36 | 46.37% | | | |
| 文化旅游服务 | 3,515,077.29 | 3,471,998.60 | 1.23% | | | |

| | | | | | | |
|-----|------------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 其他 | 104,985,856.78 | 80,833,019.58 | 23.01% | 81.45% | 81.13% | 0.14% |
| 分地区 | | | | | | |
| 北方 | 1,133,793,301.15 | 880,834,300.81 | 22.31% | -17.12% | 0.87% | -13.85% |
| 南方 | 1,276,594,556.50 | 520,235,131.73 | 59.25% | 68.60% | 36.97% | 9.41% |
| 境外 | | | | -100% | -100% | -15.96% |

单位：元

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|--------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 钻石首饰行业 | 销售量 | 件 | 206,455 | 112,481 | 83.55% |
| | 生产量 | 件 | | | |
| | 库存量 | 件 | 27,655 | 77,546 | -64.34% |
| 电能表行业 | 销售量 | 台 | 3,504,707 | 4,110,345 | -14.73% |
| | 生产量 | 台 | 4,509,411 | 4,759,828 | -5.26% |
| | 库存量 | 台 | 1,792,277 | 787,573 | 127.57% |
| 服饰行业 | 销售量 | 件 | 676,399 | | |
| | 库存量 | 件 | 1,505,468 | | |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、钻石首饰行业销售量同比上升 83.55%，库存量同比下降 64.34%，主要原因系子公司每克拉美去库存批发销售量增加；
- 2、电能表行业库存量同比上升 127.57%，主要原因系制造板块较上年同期大订单减少导致；
- 3、本报告期新增商品零售子公司，使服饰行业销售量较上年同期上升。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 商业 | | 998,397,004.40 | 71.26% | 765,812,079.82 | 61.05% | 30.37% |

| | | | | | | |
|-------|--|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 高端制造业 | | 298,697,647.74 | 21.32% | 437,949,397.05 | 34.91% | -31.80% |
| 类金融业 | | 100,502,781.80 | 7.17% | 50,604,019.87 | 4.03% | 98.61% |
| 文化旅游业 | | 3,471,998.60 | 0.25% | | | |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|--------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 钻石首饰 | | 812,707,729.75 | 58.01% | 765,812,079.82 | 61.05% | 6.12% |
| 智能电表 | | 219,743,190.45 | 15.68% | 393,321,695.75 | 31.36% | -44.13% |
| 金融服务 | | 100,502,781.80 | 7.17% | 50,604,019.87 | 4.03% | 98.61% |
| 服饰 | | 183,810,712.36 | 13.12% | | | |
| 文化旅游服务 | | 3,471,998.60 | 0.25% | | | |
| 其他 | | 80,833,019.58 | 5.77% | 44,627,701.30 | 3.56% | 81.13% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、公司以人民币 300 万元新设赫美卓扬，持股比例 100%；
- 2、公司下属公司赫美商业以人民币 1,500 万元收购并以 26,281 万元增资上海欧蓝，持股比例 100%；
- 3、公司下属公司赫美商业以人民币 8 亿元收购臻乔时装、彩虹深圳、彩虹珠海、盈彩拓展，持股比例均为 80%；
- 4、公司下属公司赫美旅业以人民币 170 万元收购北京锦途，持股比例 100%；
- 5、公司下属公司赫美旅业以人民币 100 万元新设赫美思路，持股比例 100%；
- 6、公司下属公司浩美资产以人民币 2,500 万元新设浩美天湾，持股比例 100%；
- 7、公司下属公司赫美珠宝制造以人民币 100 万元新设赫美创意，持股比例 100%；
- 8、公司下属公司杭州浩美以人民币 100 万元新设杭州浩美鼎石，持股比例 90.91%；
- 9、公司下属公司惠州浩宁达以人民币 500 万元新设赫美产业园，持股比例 100%；
- 10、公司以人民币 9,180 万元出售博磊达 51%的股权；
- 11、公司下属公司赫美商业以人民币 8 亿元出售每克拉美 100%的股权；
- 12、公司下属公司赫美智科以人民币 1.12 亿元出售前海联金所 80%的股权；
- 13、公司下属子公司每克拉美以人民币 0 元出售拉萨赫誉 100%的股权。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司根据业务战略，从高端制造业务转型商业零售业务，使以电能表为主的业务逐渐以服装、珠宝首饰为主的业务；商业零售业务对公司的业绩比重逐渐加大。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 344,519,624.11 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 14.29% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 119,188,034.19 | 4.94% |
| 2 | 客户二 | 96,542,623.02 | 4.01% |
| 3 | 客户三 | 46,017,094.02 | 1.91% |
| 4 | 客户四 | 42,735,042.74 | 1.77% |
| 5 | 客户五 | 40,036,830.14 | 1.66% |
| 合计 | -- | 344,519,624.11 | 14.29% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 662,694,765.70 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.02% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 305,970,726.83 | 16.63% |
| 2 | 供应商二 | 127,852,906.41 | 6.95% |
| 3 | 供应商三 | 77,599,934.74 | 4.22% |
| 4 | 供应商四 | 77,186,069.21 | 4.20% |
| 5 | 供应商五 | 74,085,128.51 | 4.03% |
| 合计 | -- | 662,694,765.70 | 36.02% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|---------------------------|
| 销售费用 | 232,525,402.60 | 150,787,380.14 | 54.21% | 主要系本期新并购上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、深圳 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| | | | | 盈彩和珠海彩虹所致。 |
| 管理费用 | 452,077,971.35 | 329,960,244.09 | 37.01% | 主要系本期新并购上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹所致。 |
| 财务费用 | 131,942,889.77 | 63,176,050.39 | 108.85% | 主要系长短期借款增加导致的利息支出增加所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度持续对智能电网电能计量自动化系统开发制造及小额贷款系统改进升级，从而提升公司的技术水平，自主创新能力和市场竞争力，目前项目顺利进行中，预计会持续对公司未来产生一定的经济效益。

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 200 | 240 | -16.67% |
| 研发人员数量占比 | 8.27% | 7.74% | 0.53% |
| 研发投入金额（元） | 39,820,231.40 | 35,729,732.26 | 11.45% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.65% | 1.68% | -0.03% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 5,876,735,534.07 | 4,665,633,133.16 | 25.96% |
| 经营活动现金流出小计 | 6,126,116,222.03 | 4,613,376,272.84 | 32.79% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -249,380,687.96 | 52,256,860.32 | -577.22% |
| 投资活动现金流入小计 | 496,569,461.67 | 207,862,972.96 | 138.89% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,360,005,394.28 | 549,091,526.42 | 147.68% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -863,435,932.61 | -341,228,553.46 | -153.04% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,282,215,305.18 | 1,326,785,548.30 | 147.38% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,189,389,930.03 | 930,834,739.25 | 135.21% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,092,825,375.15 | 395,950,809.05 | 176.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -20,026,081.34 | 106,979,115.91 | -118.72% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 577.22%，主要原因系本报告期公司采购存货及其他经营性支出增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 153.04%，主要原因系本报告期收购多个子公司支付股权收购款形成的。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 176%，主要原因系本报告期长短期借款增加形成。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|----------------|---------|--------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 240,395,390.35 | 86.17% | 报告期内，公司出售博磊达、每克拉美、前海联金所形成合并报表层面的投资收益 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 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 | 552,765,841.25 | 7.89% | 433,588,437.31 | 9.14% | -1.25% | |
| 应收账款 | 686,215,640.70 | 9.80% | 541,312,661.62 | 11.41% | -1.61% | |
| 存货 | 984,615,158.66 | 14.06% | 1,267,546,134.87 | 26.71% | -12.65% | 处置子公司后存货下降 |
| 长期股权投资 | 535,631,066.48 | 7.65% | 242,975,938.73 | 5.12% | 2.53% | |
| 固定资产 | 202,682,307.34 | 2.89% | 233,973,244.44 | 4.93% | -2.04% | |
| 在建工程 | 7,948,942.60 | 0.11% | 31,734,649.71 | 0.67% | -0.56% | |
| 短期借款 | 1,670,277,170.41 | 23.84% | 1,512,549,124.75 | 31.87% | -8.03% | |
| 长期借款 | 398,515,794.31 | 5.69% | | 0.00% | 5.69% | |
| 预计负债 | 53,800,608.92 | 0.77% | 16,912,977.04 | 0.36% | 0.41% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------------------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 9,022,400.00 | 500,933.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,523,333.33 | 0.00 |
| 上述合计 | 9,022,400.00 | 500,933.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,523,333.33 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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 1,045,364,039.24 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。详见财务报告附注七、56、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 |
|------------------|----------------|---------|
| 2,530,293,200.00 | 853,600,000.00 | 196.43% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------------|------------------|------|----------------|---------|------|--------------------------|------|------|---------------|------|---------------|------|-------------|---|
| 上海欧蓝国际贸易有限公司 | 国际服饰品牌的国内代理 | 收购 | 15,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 于阳、上海洋鸣行企业管理有限公司 | 长期 | / | 未完成 | | 20,258,569.00 | 否 | 2017年06月28日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 上海欧蓝国际贸易有限公司 | 国际服饰品牌的国内代理 | 增资 | 262,810,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 于阳、上海洋鸣行企业管理有限公司 | 长期 | / | 已完成 | | | 否 | 2017年07月19日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 温州崇高百货有限公司 | 国际知名奢侈品牌服饰授权零售业务 | 收购 | 618,500,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 孙宏建、宋坚群 | 长期 | / | 未完成 | | | 否 | 2017年09月29日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 深圳臻乔时装有限公司、彩虹现代商贸 | 国际品牌运营管理服务、国际品牌服 | 收购 | 800,000,000.00 | 80.00% | 自有资金 | 彩虹时代概念有限公司、权星商业管理（深圳）有限公 | 长期 | / | 已完成 | | 10,297,156.61 | 否 | 2017年10月16日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|----|------------------|----|----|-----------------------|----|----|----|------|---------------|----|----|----|
| (深圳)有限公司、盈彩拓展商贸(深圳)有限公司、彩虹现代商贸有限公司 | 饰授权零售业务 | | | | | 司、澳门彩虹实业有限公司、彩虹概念有限公司 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 1,696,310,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 30,555,725.61 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|----------|--------------|--------------|------|------|
| 其他 | 8,049,920.45 | 500,933.33 | 0.00 | 0.00 | 9,523,333.33 | 1,473,412.88 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 8,049,920.45 | 500,933.33 | 0.00 | 0.00 | 9,523,333.33 | 1,473,412.88 | 0.00 | -- |

5、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。

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 |
|----------------|---|---------------------|--------------|--|--|--|----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|---|---------------------|---|
| 有信伟业集团有 限公司 | 每克拉美 (北京)钻 石商场有 限公司 100% 股权 | 2017 年 12 月 01 日 | 80,000 | 935.89 | 有利于将资金集 中于高端消费国 际品牌的运营及 渠道拓展。 | | 根据审计评估 机构的审计评 估结果为定价 依据 | 否 | 否 | 是 | 是 | 2017 年 12 月 02 日 | 巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn |

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 | 191,158,077.87 | 141,645,142.39 | 35,156,037.08 | 30,856,713.96 | 26,245,909.60 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-----|------------------------------------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 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 | 593,451,625.12 | 197,469,397.30 | 294,471,028.48 | 133,807,073.75 | 118,008,067.37 |
| 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 | 1,365,934,900.69 | 260,961,037.54 | 376,776,363.58 | 66,789,996.79 | 50,745,373.21 |
| 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 | 3,334,603,002.53 | 366,565,377.64 | 1,219,334,381.66 | 187,696,831.29 | 176,650,858.27 |
| 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 | 152,908,088.03 | 88,528,391.51 | 185,213,026.30 | 20,524,711.45 | 15,608,701.45 |

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 |
|---|----------------|---|
| 上海欧蓝国际贸易有限公司 | 收购 | 收购上海欧蓝股权为上市公司成为“国际高端品牌运营服务商”打下了坚实的基础。上海欧蓝拥有众多国际品牌运营权，丰富了公司商业板块产品线，加深集团与品牌的合作业务层次；上海欧蓝的管理团队拥有多年国际知名奢侈品牌管理经验，具备卓越的行业前瞻性和成熟的运营管理能力，能够完善公司管理模式，提升商业板块运营团队的管理经验及运营能力，为集团商业体系的搭建以及未来规模拓展提供更加强有力的支持。 |
| 深圳臻乔时装有限公司、盈彩拓展商贸(深圳)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 | 收购 | 收购完成后，公司在国内拥有超过 260 多家品牌销售门店，覆盖了 50 多个国内一、二、三线城市，运营管理的国际品牌数量近 40 个，获得了丰富的品牌和渠道资源，并形成强大的国际品牌运营团队，和国际品牌建立了紧密的合作关系。整合各运营商原有会员，形成拥有超过 30 万高端消费人士的会员体系，利用会员系统的积分系统，打通品牌间、商场间的资源渠道的共享协同，降低国际品牌在国内的购买成本，缩小品牌境内境外的差额空间，增强品牌在境内对国人的消费吸引力。利用国际品牌的商业影响力和号召力，结合近年来国内商业地产严重过剩的现状，从商业物业的招商、策划、代运营、自运营等方面多维度提供服务，同时能够获得最优的商场物业资源，为集团增加多重收益，快速提高市场规模。 |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 转让 | 有利于整合资源，优化公司资产结构。出售资产所得款项将用于补充流动资金。本次资产出售对公司的业绩产生积极的影响。 |
| 深圳前海联金所金融信息服务有限公司 | 转让 | 对公司报告期内的经营业绩产生积极影响。 |
| 每克拉美(北京)钻石商场有限公司 | 转让 | 有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。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，对集团的业绩产生积极的影响。 |

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、公司未来发展的展望

1、行业格局与趋势

国际高端品牌行业2016下半年全面复苏，迎来新一轮增长周期。报告期内，全球奢侈品市场保持快速增长态势，而中国消费者正成为高端国际品牌的领跑大军，占据全球范围内的高端国际品牌消费市场份额的32%。依托于国际高端品牌市场的火热趋势，这一比例还将继续增长，根据全球知名咨询机构麦肯锡的调查数据，至2025年，全球高端品牌消费预计将达到2.7万亿元人民币，中国消费者将继续担当主力军，估计将占据44%的全球市场，市场规模高达1万亿元人民币。

2017年是国际高端品牌正式进入电商平台的起步元年，线下零售商纷纷通过各种形式与线上电商平台展开密切合作，线下+线上渠道将成为零售业未来发展的主流形式。国际高端品牌将电商渠道作为重点拓展方向。作为国际高端品牌行业复苏的新生消费力量，80后、90后乃至00后的年轻消费群体习惯于将互联网作为了解和购买高端品牌产品的重要渠道，为迎合年轻消费群体，众多奢侈品牌及国内互联网电商巨头纷纷加快线上渠道布局，但受限于货源、渠道及经验的缺乏，各家在布局过程中均遭遇了不同程度的发展瓶颈。

报告期内，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。贝恩公司发布的《2017年中国奢侈品市场研究》报告显示，中国内地的国际高端品牌消费市场在2017年实现了20%的强劲增长，消费市场格局正在被逐渐改变。

2、公司发展战略

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，公司定位于“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。公司通过搭建会员系统，打通品牌、品类及商场之间的壁垒，通过积分返利的方式降低消费者购买成本，增加消费者对公司商业体系的使用粘性。

3、2018年度经营计划

(1) 新设线下门店，打造线上平台，形成线上+线下全渠道销售网络。2018年公司将继续调整增加线下门店数量，同时大力发展自有线上电商平台——尚品网，填补线下门店渠道覆盖的区域空白。互联网是青年人群了解和购买高端品牌产品的重要渠道，公司顺应国内高端品牌的消费群体已经逐步年轻化的趋势，打造自有的线上电商平台以迎合年轻消费群体的移动互联网消费习惯，并凭借互联网技术打造功能完备的线上销售系统，提升销售能力，强化会员系统管理，为国际高端品牌运营行业的合作方提供线上对接平台和技术支持服务。

(2) 扩充国际品牌数量及品类。公司充分利用资本市场平台，依托于强大的销售渠道、丰富的运营经验及与品牌高层的良好关系，通过收购国际品牌控股权或开展深度跨界合作等外延发展形式，实现品牌及品类的丰富及渠道的优化转型，获得公司在品牌运营中的话语权及生产经营权，并在公司体系内实现资源整合，为公司创造新的利润增长点。

(3) 打造高品质会员系统。2017年，公司通过收购上海欧蓝、崇高百货、臻乔时装等国际高端品牌运营服务商，汇集了超过30万高品质消费会员群体。公司将打造全新的会员系统承载已有会员并发展新会员，通过新会员系统，公司将打通品

牌、商场甚至是品类间的壁垒，致力于为消费者提供全覆盖的商品和服务。会员系统的服务内容将涵盖消费者日常生活中衣食住行的各个方面，依托公司体系内商业、旅业及文化创意等资源优势，提供国际品牌商品、高端旅游产品、精品酒店住宿、飞机头等舱机票、机场贵宾休息室、有机健康餐饮等内容，实现公司内部资源的有机串联，互为助力。

(4) 公司会员通过购买商品积分返利的方式，利用所返积分能够等值折价兑换会员系统内的所有商品及服务，间接降低会员国际高端品牌商品的购买成本。会员系统的搭建有利于吸引高品质生活消费者选择公司所运营的商品或服务，同时增加已购消费者对公司的购买粘性，提高公司盈利能力。

开展与商业地产及特色小镇的深度合作业务。公司基于拥有的国际品牌运营资源以及强大的区域运营能力，已和北京蓝色港湾商场、扬州五彩世界生活广场等高端商业地产签订了招商策划合同，从商业物业的招商、策划等方面为商业地产提供服务。2018年公司将利用商业地产及特色旅游小镇的渠道资源，大力发展商业主业，占据优势地理位置开设线下门店；同时与部分商业地产及特色小镇开展合作，在全国范围建立自运营的国际品牌综合体，增加公司收益来源。

(5) 继续强化整合，降低运营成本。公司将继续整合旗下运营资源，通过整合线上线下后台销售系统、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。

4、可能面对的风险

(1) 宏观经济状况波动风险。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，但总体仍保持较快的发展速度。由于公司销售以国内市场为主，因此若我国宏观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。

(2) 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。公司将采取有效措施，扩大所运营的品牌和品类，快速占领市场，积极应对市场竞争，预防市场占有率和盈利水平将面临下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2017年05月12日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 2017年10月27日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2016年度盈利情况、投资情况和2017年度投资、支出计划等制定了公司2016年度利润分配预案，并经第四届董事会第十四次会议、2016年年度股东大会审议通过，决定2016年度利润分配方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.0元(含税)，共计派发现金股利31,047,444元。上述利润分配方案于2017年7月17日实施完毕。2016年度利润分配方案符合法律、法规、《公司章程》及公司《未来三年（2015-2017年）股东分红回报规划》的规定，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2015年年度权益分派方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司2016年年度权益分派方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2017年年度权益分派方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.0元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共派发现金股利31,047,444元，转增后公司总股本为527,806,548股，该预案尚需股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017年 | 31,047,444.00 | 143,990,503.51 | 21.56% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 31,047,444.00 | 139,242,387.37 | 22.30% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 21,733,210.80 | 105,591,486.86 | 20.58% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 1.00 |
| 每 10 股转增数 (股) | 7 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 310,474,440 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 31,047,444 |
| 可分配利润 (元) | 457,536,045.06 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>根据广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的无保留意见审计报告, 2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 143,990,503.51 元。根据公司章程的有关规定, 扣除 2016 年度利润分配所派发的现金股利 31,047,444 元, 加上上年结转未分配利润 350,792,376.63 元, 减去计提的盈余公积金 6,199,391.08 元, 实际可供股东分配的利润为 457,536,045.06 元。公司利润分配预案: 公司以 2017 年度末总股本 310,474,440 股为基数, 拟向全体股东每 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, 剩余未分配利润结转下一年度。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。如公司董事会、股东大会审议通过利润分配方案后到分配方案实施前公司总股本发生变化, 分配比例将按分派总额不变的原则相应调整, 向投资者提示分配比例存在由于总股本变化而进行调整的风险。</p> | |

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|---|------------------|-------|--|
| 资产重组时所作承诺 | 郝毅、天鸿伟业、广袤投资 | 股份限售承诺 | 通过本次交易所认购的赫美集团股份，锁定期为自认购股份上市之日起的 36 个月。 | 2014 年 03 月 05 日 | 36 个月 | 该承诺已于 2017 年 9 月 22 日履行完毕 |
| | 汉桥机器厂有限公司、郝毅、天鸿伟业 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在作为赫美集团股东期间，承诺人及其控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与赫美集团及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害赫美集团及其他股东的合法权益。 | 2014 年 03 月 05 日 | | 正常履行中 |
| | 汉桥机器厂、郝毅、天鸿伟业 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 承诺人及其控制的其他企业等关联方未从事与赫美集团及其控制的其他企业等关联方存在同业竞争关系的业务；在作为赫美集团股东期间，承诺人及其控制的其他企业等关联方将避免从事任何与赫美集团及其控制的其他企业等关联方相同或相似且构成或可能构成同业竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害赫美集团及其控制的其他企业等关联方利益的活动。若承诺人或其控制的其他企业等关联方遇到与赫美集团及其控制的其他企业等关联方主营业务范围内的商业机会，承诺人及其控制的其他企业等关联方将该等商业机会让予赫美集团及其控制的其他企业等关联方。 | 2014 年 03 月 05 日 | | 正常履行中 |
| | 汉桥机器厂、郝毅、天鸿伟业 | 其他承诺 | 一、保证赫美集团的人员独立；二、保证赫美集团的机构独立；三、保证赫美集团的资产独立、完整；四、保证赫美集团的业务独立；五、保证赫美集团的财务独立。 | 2014 年 03 月 05 日 | | 正常履行中 |
| | 郝毅、姜笑辰、王玫、李进忠、秦丽杰、姜津、沈佳 | 其他承诺 | 在本次交易的交易各方签署的《盈利预测补偿协议》约定的盈利预测期届满后，在每克拉美的服务期限不少于 36 个月；在前述服务期届满后，若承诺人从每克拉美离职，则其自离职之日起 36 个月内不得直接或间接从事与赫美集团或每克拉美的业务相同或类似的投资或任职行为。 | 2014 年 03 月 05 日 | | 公司已将每克拉美 100% 股权出售给有信伟业集团有限公司，并于 2017 年 12 月 18 日完成股权过户手续，故该承诺已解除。 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|-----------------------|--|------------------|--|------------------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 汉桥机器厂 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 截止本承诺函出具之日，并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。 | 2007 年 09 月 21 日 | | 正常履行中 |
| | 汉桥机器厂 | 其他承诺 | 如有关管理部门要求发行人补缴住房公积金和/或对发行人就住房公积金缴纳进行任何处罚，发行人股东香港汉桥承诺予以充分、及时地补偿，发行人的实际控制人承担连带赔偿责任。 | 2010 年 07 月 07 日 | | 正常履行中 |
| | 汉桥机器厂 | 其他承诺 | 自本承诺函出具之日起，若 4 号厂房根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本公司（或本人）愿意承担深圳赫美集团股份有限公司所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。 | 2009 年 07 月 30 日 | | 4 号厂房已于 2017 年 1 月拆除完毕，股东补偿承诺已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|--|
| 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 | 2017 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 8,000 | 9,879.14 | 不适用 | 2015 年 11 月 25 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 深圳市欧祺亚实业有限公司 | 2017 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 1,500 | 1,556.1 | 不适用 | 2016 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司收购深圳赫美智慧科技有限公司（原名“深圳联金所金融信息服务有限公司”）、深圳赫美小额贷款股份有限公司（原名“深圳联合金融小额贷款股份有限公司”）

的交易对手方深圳联合金融控股有限公司、深圳市中煜鑫邦贸易有限公司承诺赫美智科和赫美微贷合并口径计算的2017年度扣除非经常性损益后的净利润不低于8,000万元，经审计本报告期扣除非经常性损益后的实际净利润为9,879.14万元。

2、公司收购深圳市欧祺亚实业有限公司交易对手方金红辉先生、金苏琴女士承诺欧祺亚于2017年度实现的净利润不低于1,500万元，经审计本报告期扣除非经常性损益后的实际净利润为1,556.1万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

财政部于2017年4月发布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年5月修订了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年12月发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|--|
| （1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 列示持续经营净利润本期金额-5,080,557.51元，上期金额47,841,777.66元；列示终止经营净利润本期金额232,467,589.07元，上期金额119,678,469.06元。 |
| （2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 调增本期其他收益金额5,702,872.85元，调减本期营业外收入金额5,702,872.85元。 |
| （3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 调增本期资产处置收益金额19,117.28元，调减本期营业外收入金额19,117.28元；调增上期资产处置收益金额0.00元，调减上期营业外收入金额0.00元。 |

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、公司以人民币300万元新设赫美卓扬，持股比例100%；
- 2、公司下属公司赫美商业以人民币1,500万元收购并以26,281万元增资上海欧蓝，持股比例100%；
- 3、公司下属公司赫美商业以人民币8亿元收购臻乔时装、彩虹深圳、彩虹珠海、盈彩拓展，持股比例均为80%；
- 4、公司下属公司赫美旅业以人民币170万元收购北京锦途，持股比例100%；
- 5、公司下属公司赫美旅业以人民币100万元新设赫美思路，持股比例100%；

- 6、公司下属公司浩美资产以人民币2,500万元新设浩美天湾，持股比例100%；
- 7、公司下属公司赫美珠宝制造以人民币100万元新设赫美创意，持股比例100%；
- 8、公司下属公司杭州浩美以人民币100万元新设杭州浩美鼎石，持股比例90.91%；
- 9、公司下属公司惠州浩宁达以人民币500万元新设赫美产业园，持股比例100%；
- 10、公司以人民币9,180万元出售博磊达51%的股权；
- 11、公司下属公司赫美商业以人民币8亿元出售每克拉美100%的股权；
- 12、公司下属公司赫美智科以人民币1.12亿元出售前海联金所80%的股权；
- 13、公司下属公司每克拉美以人民币0元出售拉萨赫誉100%的股权。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 350 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 11 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 杨文蔚、周济平 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 杨文蔚 5 年，周济平 3 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |
| 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： http://www.cninfo.com.cn |

十六、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。

十七、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

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|------|---------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内，公司及子公司未发生对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 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08月27日 | 5,000 | 2016年08月26日 | 5,000 | 连带责任保证 | 两年 | 否 | 是 |
|-------------------------------|--------------|---------|--------------------------|------------------------|--------|------|--------|----------|
| 每克拉美 | 2017年10月12日 | 20,000 | 2017年10月14日 | 20,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 每克拉美 | 2016年12月08日 | 13,000 | 2017年01月17日 | 13,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 每克拉美 | 2017年02月11日 | 9,000 | 2017年03月08日 | 9,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 南京浩宁达 | 2017年04月28日 | 1,800 | 2017年05月25日 | 1,500 | 连带责任保证 | 十八个月 | 否 | 是 |
| 每克拉美 | 2017年05月13日 | 8,000 | 2017年06月02日 | 8,000 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 每克拉美 | 2017年05月27日 | 5,000 | | 0 | 连带责任保证 | 两年 | 是 | 是 |
| 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 | 是 |
| 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 | 否 | 是 |
| 上海欧蓝 | 2017年10月19日 | 5,346 | 2017年12月01日 | 5,346 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 是 |
| 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 | 是 |
| 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 | 是 |
| 上海欧蓝 | 2017年10月19日 | 5,000 | | 0 | 连带责任保证 | 一年 | 是 | 是 |
| 上海欧蓝 | 2017年06月28日 | 2,700 | 2017年08月15日 | 2,700 | 连带责任保证 | 一年 | 是 | 是 |
| 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 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 90,646 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 98,346 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 108,646 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 95,646 |
| 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) | | 90,646 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 98,346 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 108,646 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 95,646 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 53.14% |
| 其中: | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现，良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。公司严格按照《公司法》和国家相关法律、法规以及规章制度的要求，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司紧跟市场政策导向，积极促进品质消费升级。“消费升级行动计划”是商务部在消费领域提出的未来五年的重点工作举措。从总体考虑看，实施该计划将着力解决流通领域发展不平衡不充分问题，在创新发展流通、完善消费供给、倡导绿色消费、优化消费环境等领域发力，加快推进消费升级。目前，中国消费者已成为全球最大的国际品牌消费群体，公司一直致力于营造美好生活的消费环境，培育民族品牌进入国际市场，为客户和消费者提供高品质的产品和服务，努力创造利润并向广大投资者分红，积极纳税；重视员工和供应商的权益保护，践行企业社会责任。

1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。公司持续实施现金分红政策，积极回报广大投资者。

2、重视员工权益

公司坚持以人为本，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，切实关注员工健康、安全和满意度。重视员工的利益和发展诉求，重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，并通过奖励金及员工持股等实施计划等将企业发展成果惠及员工。

3、重视供应商和客户的权益，实现和谐共赢

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、和谐共融，奉献社会

公司始终具有强烈的责任感和使命感，在企业发展的同时，不忘奉献社会，回报社会。公司一直在积极履行社会使命，成立赫美公益基金，保护并发展中国非物质文化遗产，促进非遗文化与品牌的跨界融合，打造中国地方特色文化品牌及产品。同时，赫美公益基金集结了公司全产业链平台优质资源成立的品牌联盟公益基金，通过对品牌、资本、渠道运营以及消费者的全方位服务，与众多国际一线品牌达成产业联盟，打造自主品牌及人才孵化平台，助力中国品质消费升级和品牌化市场的形成，推动中国经济发展进入品质时代。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

不适用

公司及其子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票

公司于2016年3月2日召开的第三届董事会第四十一次（临时）会议及2016年3月23日的召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》等与本次非公开发行股票事项的相关议案。2017年2月22日，本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会审核通过。2017年12月26日，《关于核准深圳赫美集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1034号）核准发行之日6个月届满，公司于2017年12月28日披露了《关于非公开发行股票批文到期失效的公告》。2018年3月21日，公司召开第四届董事会第三十五次（临时）会议审议《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》，详见公司于2018年3月22日披露的《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、停牌事项

公司因筹划收购资产的重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票已于2017年6月14日（星期三）开市起停牌。经公司确认，该事项涉及重大资产重组，公司股票自2017年7月26日开市起转入重大资产重组程序并继续停牌。停牌期间，公司根据相关规定至少每五个交易日发布一次重大资产重组进展情况公告。2017年10月27日，根据北京国枫律师事务所出具的《关于深圳赫美集团股份有限公司全资子公司支付现金购买资产的专项核查意见》，律师认为此次收购崇高百货事项未构成重大资产重组。经向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年10月27日（星期五）开市起复牌。详见公司2017年10月27日在

巨潮资讯网披露的《关于本次收购不构成重大资产重组说明暨股票复牌的公告》。

二十、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 | 70,474,440 | 22.70% | | | | -34,532,475 | -34,532,475 | 35,941,965 | 11.58% |
| 其他内资持股 | 70,474,440 | 22.70% | | | | -34,532,475 | -34,532,475 | 35,941,965 | 11.58% |
| 其中：境内法人持股 | 34,532,475 | 11.12% | | | | -34,532,475 | -34,532,475 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 35,941,965 | 11.58% | | | | | | 35,941,965 | 11.58% |
| 二、无限售条件股份 | 240,000,000 | 77.30% | | | | 34,532,475 | 34,532,475 | 274,532,475 | 88.42% |
| 人民币普通股 | 240,000,000 | 77.30% | | | | 34,532,475 | 34,532,475 | 274,532,475 | 88.42% |
| 三、股份总数 | 310,474,440 | 100.00% | | | | | | 310,474,440 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2014年发行股份购买资产的发行对象郝毅先生、北京天鸿伟业科技发展有限公司和北京广寰投资有限公司新增股份限售期为上市之日起36个月内，该次发行股份已于2014年9月22日在深圳证券交易所上市并于2017年9月22日经中国证券登记结算有限责任公司解限售后上市流通。因郝毅先生在报告期内为公司董事兼副总经理，故其首发后限售股解限售后部分股份变更为高管锁定股，2017年12月26日，郝毅先生辞去公司董事职务，根据深交所相关规定“上市公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内不得转让其所持股份”，故其所持股份全部锁定。

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 |
|----------------|------------|------------|----------|------------|---|-----------|
| 北京天鸿伟业科技发展有限公司 | 14,094,888 | 14,094,888 | 0 | 0 | 因公司 2014 年发行股份购买资产新增首发后限售股 14,094,888 股，限售期为上市之日起 36 个月 | 2017-9-22 |
| 北京广袤投资有限公司 | 20,437,587 | 20,437,587 | 0 | 0 | 因公司 2014 年发行股份购买资产新增首发后限售股 20,437,587 股，限售期为上市之日起 36 个月 | 2017-9-22 |
| 郝毅 | 35,941,965 | 0 | 0 | 35,941,965 | 公司 2014 年发行股份购买资产新增首发后限售股 35,941,965 股，解除限售日期为 2017 年 9 月 22 日。2017 年 12 月 26 日，郝毅先生辞去公司董事职务，根据深交所相关规定“上市公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内不得转让其所持股份”，故其所持股份全部锁定。 | 尚未解除限售 |
| 合计 | 70,474,440 | 34,532,475 | 0 | 35,941,965 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 11,536 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 11,822 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|------------------------------|---|--------------------------------------|---|

| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 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 | | | 153,000,000 | 质押 | 112,590,000 |
| 郝毅 | 境内自然人 | 11.58% | 35,941,965 | | 35,941,965 | 0 | 质押 | 23,370,000 |
| 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 | | | 20,437,587 | 质押 | 14,830,000 |
| 北京广袤投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.54% | 14,094,888 | | | 14,094,888 | | |
| 孙宏建 | 境内自然人 | 3.22% | 10,008,029 | | | 10,008,029 | | |
| 权星商业管理(深圳)有限公司 | 境内非国有法人 | 2.33% | 7,236,100 | | | 7,236,100 | | |
| 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 | | | 6,303,796 | | |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”169 号单一资金信托 | 其他 | 1.84% | 5,711,000 | | | 5,711,000 | | |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”93 号单一资金信托 | 其他 | 1.04% | 3,233,205 | | | 3,233,205 | | |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”92 号单一资金信托 | 其他 | 0.80% | 2,478,534 | | | 2,478,534 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 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 | | | | | |
| 孙宏建 | 10,008,029 | 人民币普通股 | 10,008,029 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 权星商业管理（深圳）有限公司 | 7,236,100 | 人民币普通股 | 7,236,100 |
| 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 |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”169 号单一资金信托 | 5,711,000 | 人民币普通股 | 5,711,000 |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”93 号单一资金信托 | 3,233,205 | 人民币普通股 | 3,233,205 |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”92 号单一资金信托 | 2,478,534 | 人民币普通股 | 2,478,534 |
| 华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·华鹏 35 号集合资金信托计划 | 2,360,000 | 人民币普通股 | 2,360,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 公司前 10 名普通股股东均未参与融资融券业务。 | | |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------|--------|
| 汉桥机器厂有限公司 | 王磊 | 1995 年 01 月 03 日 | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司于2013年7月17日发布《关于共同控制关系解除暨公司实际控制人变更的公告》，柯良节先生与王荣安先生于2013年7月15日签署《关于解除〈股东协议书〉之协议》，约定解除相互之间的一致行动关系。因此，柯良节先生与王荣安先生对本公司的共同控制关系解除。2013年7月16日起公司无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

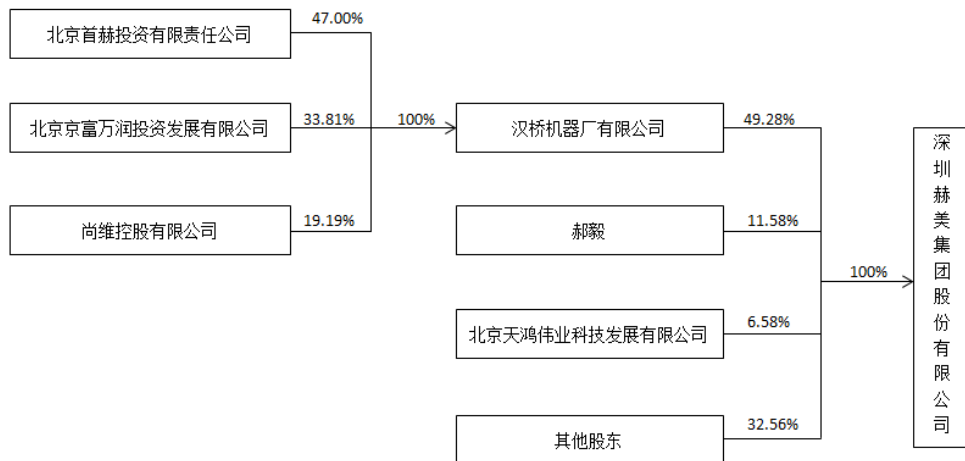
| 最终控制层面股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|-------------------------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 北京首赫投资有限责任公司 | 王磊 | 2011 年 09 月 27 日 | 91110105584487317G | 项目投资；投资管理；投资咨询；房地产开发；从事房地产经纪业务；技术推广服务；经济贸易咨询；工程项目管理；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售化工产品、机械设备、通讯设备、电子产品、矿产品、7 号燃料油、润滑油、金属材料。 |
| 北京京富万润投资发展有限公司 | 李强 | 2011 年 11 月 24 日 | 91110105585812572Q | 项目投资；投资管理；企业管理；资产管理；工程项目管理；房地产开发；税务咨询；经济信息咨询；旅游开发（不含旅游业务）；房地产信息咨询。 |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持 股数 (股) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 王磊 | 董事长 | 现任 | 男 | 39 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李波 | 副董事长 | 现任 | 男 | 45 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 于阳 | 董事/总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁加祈 | 董事/副总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘睿 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任红 | 独立董事 | 现任 | 女 | 64 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王新安 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王焕然 | 独立董事 | 现任 | 男 | 38 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 葛勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱文斌 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 36 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 干黎术 | 监事 | 现任 | 女 | 38 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈发 | 监事 | 现任 | 男 | 30 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李丽 | 副总经理/董事会秘书 | 现任 | 女 | 39 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李小阳 | 副总经理 | 现任 | 男 | 32 | 2018年01月15日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩霞 | 财务总监 | 现任 | 女 | 43 | 2016年09月01日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|
| 柏克 | 副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2017年06月12日 | 2019年08月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郝毅 | 董事/副总经理 | 离任 | 男 | 49 | 2016年09月01日 | 2017年12月26日 | 35,941,965 | 0 | 0 | 0 | 35,941,965 |
| 杨刘钧 | 董事 | 离任 | 男 | 46 | 2016年09月01日 | 2017年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁建勇 | 监事 | 离任 | 男 | 41 | 2016年09月01日 | 2017年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王庆东 | 副总经理 | 离任 | 男 | 45 | 2016年09月01日 | 2017年06月09日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁浩 | 副总经理 | 离任 | 男 | 44 | 2016年09月01日 | 2017年07月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 35,941,965 | 0 | 0 | 0 | 35,941,965 |

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 |
|-----|---------|----|-------------|----------|
| 郝毅 | 董事/副总经理 | 离任 | 2017年12月26日 | 个人原因离职 |
| 杨刘钧 | 董事 | 离任 | 2017年12月26日 | 个人原因离职 |
| 丁建勇 | 监事 | 离任 | 2017年12月26日 | 个人原因离职 |
| 李小阳 | 监事 | 离任 | 2017年12月26日 | 个人原因离职 |
| 李波 | 总经理 | 离任 | 2017年12月26日 | 个人原因离职 |
| 王庆东 | 副总经理 | 离任 | 2017年06月09日 | 个人原因离职 |
| 梁浩 | 副总经理 | 离任 | 2017年07月06日 | 个人原因离职 |
| 刘睿 | 副总经理 | 离任 | 2017年07月31日 | 个人原因离职 |
| 于阳 | 副总经理 | 离任 | 2017年12月26日 | 公司战略发展原因 |
| 李波 | 副董事长 | 任免 | 2017年12月26日 | 公司董事会聘任 |
| 于阳 | 董事/总经理 | 任免 | 2017年12月26日 | 公司董事会聘任 |
| 梁加祈 | 董事/副总经理 | 任免 | 2018年01月15日 | 公司董事会聘任 |
| 朱文斌 | 监事 | 任免 | 2018年01月15日 | 公司监事会聘任 |
| 干黎术 | 监事 | 任免 | 2018年01月15日 | 公司监事会聘任 |
| 柏克 | 副总经理 | 任免 | 2017年06年12日 | 公司董事会聘任 |
| 李小阳 | 副总经理 | 任免 | 2018年01月15日 | 公司董事会聘任 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

王磊先生：公司董事长，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年参加工作，长期从事实业投资，其间：2006年至2011年任临汾瑞安泰实业有限公司经理，2011年至今任北京首赫投资有限责任公司董事长。王磊先生为本公司控股股东关联人，其持有北京首赫投资有限责任公司99.2%股权，北京首赫投资有限责任公司是本公司控股股东汉桥机器厂有限公司持股47%的股东，王磊先生从而间接持有本公司22.98%的股权。2018年2月7日，公司披露了《关于董事长计划增持公司股份的提示性公告》公司董事长王磊先生自2018年2月7日起6个月内增持公司股票2亿元，并于2018年2月8日起买入公司股票。截止2018年3月31日，王磊先生直接或间接持有公司23.38%的股权。

李波先生：公司副董事长，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中央财经大学国际企业管理专业。李波先生曾任职于深圳联金所金融信息服务有限公司（现更名为“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、中国建设银行东莞市分行、青海证券有限责任公司、华夏银行深圳分行；有多年金融从业经验。

刘睿先生：公司董事，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在读工程硕士，注册监理工程师。1991年参加工作，曾任职：上海宝钢第二十冶建设有限公司、（中日合资）嘉陵—本田发动机有限公司、重庆水电产业集团—重庆柯恩机电科技开发有限公司常务副总经理、历任渝能集团—重庆渝能电力代建公司副总经理、重庆渝能晨阳置业有限公司副总经理、重庆渝能置业发展有限公司副总经理、重庆绿谷开发建设有限公司总经理助理、四川中冶蜀山投资有限公司营销策划总监、海尔地产集团—南京海盛房地产有限公司总经理；现任北京首赫投资有限公司总经理、深圳首赫实业发展有限责任公司董事长、总经理。

于阳先生：公司董事、总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理学硕士。于阳先生拥有多年国际品牌运营管理经验。曾任职：香港璐仙奴公司、台湾蜜雪儿服饰有限公司、上海鸿翔服饰有限公司董事总经理、上海洋鸣行企业管理有限公司董事长、2003年至今任上海欧蓝国际贸易有限公司董事长。

梁加祈先生：公司董事、副总经理，1975年出生，中国澳门籍，毕业于加拿大多伦多大学。梁加祈先生拥有多年国际品牌运营管理经验，致力于开拓中国奢侈零售消费市场，成功引入超过二十个国际时尚服装品牌，建立了多个国内城市销售点，打造高端消费商场，与国际品牌及重点商场建立了良好的战略合作关系。2004年至今任彩虹概念有限公司董事、总经理；2006年至2017年11月任深圳臻乔时装有限公司、彩虹现代商贸（深圳）有限公司董事长，2017年12月至今任深圳臻乔时装有限公司、彩虹现代商贸（深圳）有限公司副董事长、总经理；2007至2017年11月任盈彩拓展商贸（深圳）有限公司董事长，2017年12月至今任盈彩拓展商贸（深圳）有限公司副董事长、总经理；2007年至今任权星商业管理（深圳）有限公司董事长；2010年至2014年任Hugo Boss lotus Hong Kong Limited董事、总经理；2011年至2016年任重庆星光68号广场董事；2011年至今任上海皓星服饰发展有限公司董事、总经理。2017年12月至今任彩虹现代商贸有限公司副董事长兼总经理；梁加祈先生积极参与社会活动，现为第十三届上海市政协委员。

梁加祈先生通过权星有限公司间接持有权星商业管理（深圳）有限公司（以下简称“权星商业”）2%股权，根据公司与权星商业等主体签订的《附条件生效的股权收购协议》约定，权星商业应当购买市值不低于人民币3亿元的公司股票。截至报告期末，权星商业已购买7,236,100股公司股票，梁加祈先生间接持有公司股票144,722股。

任红女士：公司独立董事，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，民法学硕士。1973参加工作，曾任：中共海淀区委干部；中国青年报北京记者站记者、站长；经济生活部主任编辑；司法部中国法律杂志社（香港）副总编、总编；北京

法制报总编辑；北京政法职业学院WTO法研究所研究员；现为北京东权律师事务所执业律师。兼任中国法学会会员、中国法学会知识产权法学研究会理事、中国法学会WTO法研究会理事。任红女士于2013年7月参加了深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

王新安先生：公司独立董事，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。工学博士学位，任北京大学教授、博士生导师。现担任深圳市半导体行业协会副会长，深圳市力合微电子股份有限公司、深圳芯邦科技股份有限公司、北京海量数据技术股份有限公司独立董事。王新安先生于2008年2月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

王焕然先生：公司独立董事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，计算机硕士学位。曾在深圳证券交易所上市推广部及中关村管委会科技金融处任职，现担任北京国谦投资咨询有限公司董事长。王焕然先生于2015年8月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

葛勇先生：公司独立董事，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，应用数学硕士。曾任广州天河会计师事务所执业注册会计师；广东立信企业（集团）公司投资部总经理；广东电视台新媒体中心财务负责人；广东南方网络电视传媒公司财务总监，现任广东金骏投资控股有限公司股权投资经理。葛勇先生于2016年7月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

2、监事

朱文斌先生：公司监事，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。朱文斌先生曾于2010年至2013年任职微软亚洲硬件中心的项目经理；2013年至2015年任职比亚迪第九事业部的产品总监；2015年至2016年任职乐行无限科技有限公司副总裁；2016年至今任职深圳赫美商业有限公司副总裁。

干黎术女士：公司监事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。干黎术女士曾于2005年至2014年任职深圳蓝津科技股份有限公司总经理助理及行政人事总监；2014年至2016年任职广东兴一集团行政总监；2016年至2017年，任职YANG设计集团八卦岭办公区副总经理；2017年8月至今，任职深圳赫美集团股份有限公司行政管理部总经理。

陈发先生：公司职工代表监事，1988年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010年至2015年先后任职北京市观韬（深圳）律师事务所实习律师、律师，2016年任深圳市德佳德立互联网金融服务有限公司投资银行部总监、执行董事，现担任公司全资子公司深圳浩美资产管理有限公司法务总监。

3、高级管理人员

于阳先生：简历同上

梁加祈先生：简历同上

李丽女士：公司副总经理、董事会秘书，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，具备深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任职国信证券股份有限公司，2009年2月起就职于深圳赫美集团股份有限公司。

韩霞女士：公司财务总监，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军军需财经高等专科学校财会专业，注册会计师、税务师。曾任职于深圳日正会计师事务所、众环海华会计师事务所深圳分所等会计师事务所，有多年财务审计从业经验。长期从事会计师事务所审计工作，参与多个上市公司年报审计及企业上市审计工作，熟悉上市公司财务制度及规范，熟悉国家会计、税收等相关政策，对于企业日常财务工作有比较丰富的经验。

李小阳先生：公司副总经理，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至2015年12月先后任北京首赫投资有限责任公司高级投资经理、股权投资部总经理、副总裁。

柏克先生：公司副总经理，1963年出生，澳大利亚国籍，研究生学历。柏克先生为资深的奢侈品行业领军人物，曾任职

奢侈品电商寺库集团首席品牌官兼寺库传媒首席执行官、时尚集团《罗博报告Robb Report》杂志社出版人兼主编，瑞丽杂志《男人风尚》杂志社主编兼市场部负责人等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 王磊 | 汉桥机器厂有限公司 | 董事长 | 2014年06月10日 | | 否 |
| 梁加祈 | 权星商业管理（深圳）有限公司 | 董事长 | 2007年01月30日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，王磊先生为汉桥机器厂董事长。 2、梁加祈先生为公司收购深圳臻乔时装有限公司的交易对手方权星商业管理（深圳）有限公司的董事长，根据《股权转让协议》约定“权星商业管理（深圳）有限公司在收到第一笔股权转让款人民币3亿元后6个月内，其应当通过二级市场购买市值不低于人民币3亿元的公司股票”。报告期末，权星商业管理（深圳）有限公司为公司前10大股东。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王磊 | 北京首赫投资有限责任公司 | 董事长 | 2011年09月27日 | | 否 |
| 王磊 | 首赫（北京）商务俱乐部有限公司 | 董事长 | 2012年05月15日 | | 否 |
| 王磊 | 北京华美医信技术发展有限公司 | 执行董事 | 2011年09月23日 | | 否 |
| 王磊 | 山西首赫旅游开发有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2012年06月18日 | | 否 |
| 王磊 | 深圳市蓝希领地科技有限公司 | 董事长 | 2015年12月21日 | | 否 |
| 刘睿 | 北京首赫投资有限责任公司 | 总经理 | 2017年11月22日 | | 否 |
| 刘睿 | 深圳首赫实业发展有限责任公司 | 董事长兼总经理 | 2017年08月11日 | | 是 |
| 梁加祈 | 彩虹概念有限公司 | 董事兼总经理 | 2004年06月28日 | | 是 |
| 梁加祈 | 权星商业管理（深圳）有限公司 | 董事长 | 2007年01月30日 | | 否 |
| 梁加祈 | 上海皓星服饰发展有限公司 | 董事兼总经理 | 2011年07月25日 | | 否 |
| 任红 | 北京东权律师事务所 | 律师 | 2010年01月01日 | | 是 |
| 王新安 | 北京大学深圳研究生院信息工程学院 | 副院长 | 2009年08月01日 | | 是 |
| 王新安 | 深圳市力合微电子股份有限公司 | 独立董事 | 2014年06月01日 | | 是 |
| 王新安 | 深圳芯邦科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年06月12日 | | 是 |
| 王新安 | 北京海量数据技术股份有限公司 | 独立董事 | 2014年06月28日 | | 是 |
| 王焕然 | 北京国谦投资咨询有限公司 | 董事长 | 2015年06月04日 | | 是 |
| 葛勇 | 广东金骏投资控股有限公司 | 投资经理 | 2016年06月06日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 北京首赫投资有限责任公司持有本公司控股股东汉桥机器厂有限公司47%的股权。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会初审后，董事薪酬方案需经公司董事会和股东大会批准；监事薪酬方案需经公司监事会和股东大会批准；高管薪酬方案需经公司董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬管理制度领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为10万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 王磊 | 董事长 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 否 |
| 李波 | 副董事长 | 男 | 45 | 现任 | 55.92 | 否 |
| 刘睿 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 26.33 | 否 |
| 于阳 | 董事/总经理 | 男 | 50 | 现任 | 38.66 | 否 |
| 梁加祈 | 董事/副总经理 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 否 |
| 任红 | 独立董事 | 女 | 64 | 现任 | 10 | 否 |
| 葛勇 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 10 | 否 |
| 王新安 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 10 | 否 |
| 王焕然 | 独立董事 | 男 | 38 | 现任 | 10 | 否 |
| 朱文斌 | 监事/监事会主席 | 男 | 36 | 现任 | 33.68 | 否 |
| 干黎术 | 监事 | 女 | 38 | 现任 | 6.99 | 否 |
| 陈发 | 监事 | 男 | 30 | 现任 | 26.91 | 否 |
| 李丽 | 副总经理 | 女 | 39 | 现任 | 36 | 否 |
| 李小阳 | 副总经理 | 男 | 32 | 现任 | 34.09 | 否 |
| 柏克 | 副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 146.14 | 否 |
| 韩霞 | 财务总监 | 女 | 43 | 现任 | 42.19 | 否 |
| 郝毅 | 董事 | 男 | 49 | 离任 | 57.91 | 否 |
| 杨刘钧 | 董事/副总经理 | 男 | 46 | 离任 | 0 | 否 |
| 丁建勇 | 监事 | 男 | 41 | 离任 | 31.99 | 否 |
| 王庆东 | 副总经理 | 男 | 45 | 离任 | 18.68 | 否 |
| 梁浩 | 副总经理 | 男 | 44 | 离任 | 17.12 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 612.61 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,118 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 3,532 |
| 在职员工的数量合计（人） | 4,650 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,650 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 853 |
| 销售人员 | 2,368 |
| 技术人员 | 213 |
| 财务人员 | 104 |
| 行政人员 | 71 |
| 其他人员 | 1,041 |
| 合计 | 4,650 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 39 |
| 本科 | 783 |
| 大专 | 1,423 |
| 其他 | 2,405 |
| 合计 | 4,650 |

2、薪酬政策

公司依据国家有关劳动人事管理政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。将员工个人业绩和团队业绩有效结合起来，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。薪酬分配遵循以下原则：

1、竞争性原则：根据市场薪酬水平的调查，对于与市场水平差距较大的岗位薪酬水平应有一定幅度调整，使公司薪酬水平有一定的市场竞争性。

2、激励性原则：打破工资刚性，增强工资弹性，通过绩效考核，使员工的收入与公司业绩和个人业绩紧密结合，激发员工积极性。

3、公平性原则：薪酬设计重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的最终收

入。

4、经济性原则：人力成本的增长与企业总利润的增长幅度相对应，用适当工资成本的增加引发员工创造更多的经济价值，实现可持续发展。

薪酬体系是依据岗位性质和工作特点，公司对不同类别的岗位人员实行不同的工资系统，构成公司的薪酬体系，包括年薪制，结构性工资制等，同时公司支付给员工的工资不得低于政府每年规定的最低工资标准。

3、培训计划

（一）培训需求调查

1、在参训对象分析基础上，展开对参训对象客观、准确、细致、全面的培训需求调查，同时结合绩效考核中产生的问题点，明确培训要解决的问题与培训目的；

2、培训需求调查以季度开展，在一月、四月、七月、十月第一周（如遇假期顺延）完成本季度调查统计；

3、每年12月开展次年度整体需求调查和汇总。

（二）培训计划编制

1、汇总各部门提交的培训需求，结合公司战略发展规划，制定详细具体、切实可行的培训计划，明确培训课程、参训人数、培训目的、培训讲师、培训预算等，确保培训计划的可执行性；

2、在完成需求调查后，在一月、四月、七月、十月第二周（如遇假期顺延）完成本季度培训计划编制；

（三）培训计划落实：人力资源部以季度为单位，定期对培训计划执行情况和培训效果进行追踪，及时发现、解决问题。

（四）培训计划调整：如公司当年战略调整或业务调整，可根据公司经营战略对培训计划进行临时调整，报公司总经理批准后执行；如需在年度计划外增加培训，可由需求部门提出申请，并在一周内按照流程报请相关领导审批。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未出现违法、违规现象，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司现有董事9名，董事会成员中有独立董事4名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事均能认真履行职责，切实维护公司和股东利益，积极参加相关知识的培训，熟悉相关法律法规，公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司股权激励计划、募集资金使用等重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，监事会共有3名监事，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并完善了绩效评价标准和激励约束机制。管理人员的聘任公开、透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度。员工的薪酬根据公司的经营情况和个人绩效评定结果来确定，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、电话等形式加强与投资者的沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致地解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作，力求提高信息披露的透明度。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，保证公司信息披露的及时、准确。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算计划等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统：

1、业务：公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。公司与控股股东及其它关联方拥有各自的办公和经营场所；自公司成立以来，未发生控股股东和其它关联方干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.16% | 2017 年 02 月 08 日 | 2017 年 02 月 09 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 02 月 27 日 | 2017 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 03 月 22 日 | 2017 年 03 月 23 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 67.44% | 2017 年 05 月 19 日 | 2017 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 05 月 31 日 | 2017 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 07 月 13 日 | 2017 年 07 月 14 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 09 月 13 日 | 2017 年 09 月 14 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 11 月 01 日 | 2017 年 11 月 02 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第八次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 11 月 13 日 | 2017 年 11 月 14 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 2017 年第九次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.44% | 2017 年 12 月 18 日 | 2017 年 12 月 19 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 任红 | 24 | 6 | 18 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王新安 | 24 | 9 | 15 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王焕然 | 24 | 6 | 18 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | |
|----|----|---|----|---|---|---|---|
| 葛勇 | 24 | 7 | 17 | 0 | 0 | 否 | 2 |
|----|----|---|----|---|---|---|---|

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极了解公司的经营情况和财务状况，严格遵守《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等相关规定，充分发挥专业知识，对公司信息披露等情况进行监督和核查，提出了众多有效的建议，对重大事项出具了独立、公正的独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、审计委员会

2017年，公司董事会审计委员会召开了4次会议，就公司定期报告的编制与披露、各季度内部审计工作的计划及总结进行了审议以及公司会计估计变更事项进行了审议，并提交董事会审议。

2、提名委员会

2017年，公司董事会提名委员会召开了3次会议，就公司两次高级管理人员选任及补选董事和高级管理人员选任提名进行了审议，并提交董事会审议。

3、战略委员会

2017年，公司董事会战略委员会召开了2次会议，就公司未来战略发展方向及子公司经营规划的事项进行了审议。

4、薪酬与考核委员会

2017年，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，就调整公司薪酬与福利管理制度事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

对在公司领取薪酬的高级管理人员，按照其行政职务，依据行业薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司整体经营业绩和个人业绩情况确定其薪酬。公司独立董事及高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审并提交董事会审议，董事薪酬需经股东大会批准。报告期内，公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成了公司制定的工作目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018 年 04 月 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《深圳赫美集团股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 0 | 0 |
| 定量标准 | 0 | 0 |
| 财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 广会审字[2018]G18000980015 号 |
| 注册会计师姓名 | 杨文蔚、周济平 |

审计报告

深圳赫美集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳赫美集团股份有限公司（以下简称“赫美集团”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赫美集团2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赫美集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”25所述的会计政策、“七、合并财务报表主要项目注释”41及“十五、母公司财务报表主要项目注释”4所述，仪器仪表制造、珠宝首饰销售、互联网金融及服装服饰销售等为赫美集团的主要业务，且各经营产品及服务存在差异化。由于营业收入是赫美集团关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

审计应对：

1、测试赫美集团销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。

2、区别不同业务板块，执行分析程序，分析判断收入、成本、毛利波动的合理性；

3、区别不同业务板块抽样检查客户与收入确认相关的证据，其中：仪器仪表制造行业检查销售合同、出库单、签收单/验收单等；珠宝首饰销售检查销售合同、签收单、销售小票、POS单或商场结算单等；互联网金融行业检查相关客户服务协议、收款记录等，并将赫美集团账面记录的收入与从其后台系统获取的交易数据进行核对；服装服饰销售检查销售小票、POS单或商场结算单等，通过上述程序评价相关收入确认是否符合赫美集团收入确认的会计政策；

4、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，以确认主要客户与赫美集团及其主要关联方是否存在关联关系；

5、选择样本向客户函证款项余额及当期销售额；

6、对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

（二）商誉减值

如财务报表附注“七、合并财务报表主要项目注释”17所述，截至2017年12月31日，赫美集团商誉账面金额为5.59亿元，金额重大。

赫美集团管理层（以下简称“管理层”）在每年年度终了对商誉进行减值测试，其中涉及多项需由管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率等，这些指标具有固有不确定性，且可能受到管理层的主观影响，因此我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

审计应对：

1、根据相关会计准则的规定，评价管理层对资产组认定的合理性；

2、评估管理层进行商誉减值测试时所采用的方法和关键假设的适当性；

3、评价赫美集团聘请的外部评估机构的客观性以及专业胜任能力；

4、复核评估所采用的方法、关键假设和估计的合理性；

（三）发放贷款和垫款的减值准备

如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”14及“七、合并财务报表主要项目注释”11所述，截止2017年12月31日，客户贷款和垫款总额为人民币9.59亿元，贷款损失准备余额为人民币8,876万元。

由于贷款减值准备涉及较多判断和假设，且考虑金额的重要性，因此我们将发放贷款和垫款的减值准备作为关键审计事项。

审计应对：

1、评估并测试了与贷款审批、记录、贷后管理以及贷款减值测试相关的关键控制的设计和执行的有效性；

2、复核了贷款减值测试过程中使用的贷款信息，包括将相关数据核对至贷款系统及总账。

3、复核了贷款减值测试过程中贷款逾期时间以及相关的风险分类的准确性。

4、复核了贷款损失准备计算的准确性。

（四）处置子公司股权事项

如财务报表附注“八、合并范围的变更”2所述，本年度，赫美集团处置控股子公司深圳博磊达51%股权，对价9,180万元；处置全资子公司每克拉美100%股权，对价8亿元；处置控股子公司前海联金所80%股权，对价11,200万元；处置全资子公司拉萨赫誉100%，对价0元；处置控股子公司深圳菁羊实业90.92%股权，对价3,500万元。

由于这些处置交易对合并财务报表具有重大影响，且这些处置交易的复杂性，管理层在确定会计处理的恰当性时需要作出重大判断，因此我们将赫美集团处置子公司股权事项识别为关键审计事项。

审计应对：

- 1、获取并检查股权转让协议、评估报告、收款单据、董事会决议、股东大会决议等股权转让相关资料；
- 2、结合协议约定、被处置子公司交割情况及工商变更情况，判断处置日的确定是否符合企业会计准则相关规定；
- 3、通过公开渠道查询股权受让方的工商登记资料等，以确认受让方与赫美集团及其主要关联方是否存在关联关系；
- 4、复核子公司处置收益计算的准确性以及会计处理的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括赫美集团2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估赫美集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赫美集团、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赫美集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赫美集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或者情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赫美集团不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就赫美集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：周济平

中国 广州

二〇一八年四月二十五日

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 552,765,841.25 | 433,588,437.31 |
| 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 | | 9,022,400.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,212,377.50 | 14,516,223.36 |
| 应收账款 | 686,215,640.70 | 541,312,661.62 |
| 预付款项 | 67,037,727.72 | 139,482,506.45 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 5,366,003.57 | 2,960,391.61 |
| 应收股利 | 170,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 1,330,867,843.28 | 358,374,696.66 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 984,615,158.66 | 1,267,546,134.87 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 45,430,201.01 | 65,666,500.85 |
| 流动资产合计 | 3,855,510,793.69 | 2,832,469,952.73 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | 870,255,008.79 | 675,528,654.98 |
| 可供出售金融资产 | 56,250,000.00 | 6,000,000.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 535,631,066.48 | 242,975,938.73 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 202,682,307.34 | 233,973,244.44 |
| 在建工程 | 7,948,942.60 | 31,734,649.71 |
| 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 | 152,015,198.01 | 96,179,059.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 559,045,038.54 | 546,211,420.68 |
| 长期待摊费用 | 96,182,383.65 | 25,662,036.95 |
| 递延所得税资产 | 195,779,472.05 | 52,295,927.67 |
| 其他非流动资产 | 473,606,142.34 | 2,685,932.10 |
| 非流动资产合计 | 3,149,395,559.80 | 1,913,246,864.34 |
| 资产总计 | 7,004,906,353.49 | 4,745,716,817.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,670,277,170.41 | 1,512,549,124.75 |
| 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 | 28,008,973.60 | 130,087,900.06 |
| 应付账款 | 255,342,673.56 | 173,548,738.86 |
| 预收款项 | 601,149,185.06 | 377,225,923.44 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,511,679.85 | 33,489,776.96 |
| 应交税费 | 114,934,989.10 | 75,138,706.64 |
| 应付利息 | 8,678,989.05 | 19,677,804.37 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 15,504,526.81 | 25,899,082.80 |
| 其他应付款 | 1,353,412,349.21 | 369,694,322.73 |
| 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 | 64,675,954.23 | 100,335,301.75 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,162,496,490.88 | 2,817,646,682.36 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 398,515,794.31 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 112,358,634.74 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 53,800,608.92 | 16,912,977.04 |
| 递延收益 | 15,595,542.49 | 17,903,060.73 |
| 递延所得税负债 | 20,094,158.74 | 7,476,133.75 |
| 其他非流动负债 | 56,682,430.42 | |
| 非流动负债合计 | 657,047,169.62 | 42,292,171.52 |
| 负债合计 | 4,819,543,660.50 | 2,859,938,853.88 |
| 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 | 985,418,465.19 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 62,708.42 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 29,332,370.58 | 23,132,979.50 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 457,536,045.06 | 350,792,376.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,799,909,014.11 | 1,669,818,261.32 |
| 少数股东权益 | 385,453,678.88 | 215,959,701.87 |
| 所有者权益合计 | 2,185,362,692.99 | 1,885,777,963.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,004,906,353.49 | 4,745,716,817.07 |

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 | 328,260,489.22 | 185,232,549.95 |
| 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 | 13,192,377.50 | 14,386,223.36 |
| 应收账款 | 465,003,905.28 | 451,491,791.78 |
| 预付款项 | 20,898,483.38 | 23,128,983.21 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,794,753,797.12 | 278,337,834.48 |
| 存货 | 83,068,937.69 | 87,008,205.46 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,040,464.12 | 13,260,916.73 |
| 流动资产合计 | 2,768,218,454.31 | 1,107,846,504.97 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 56,250,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 917,288,779.90 | 1,594,659,540.77 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 34,729,110.36 | 47,057,043.32 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 4,365,601.78 | 238,340.20 |
| 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 | 36,344,280.76 | 37,332,232.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,812,469.73 | 2,472,373.80 |
| 递延所得税资产 | 8,194,925.54 | 7,833,899.81 |
| 其他非流动资产 | 343,272.62 | 2,685,932.10 |
| 非流动资产合计 | 1,062,328,440.69 | 1,692,279,362.72 |
| 资产总计 | 3,830,546,895.00 | 2,800,125,867.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 763,945,940.87 | 431,810,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 185,708,198.60 | 157,746,100.06 |
| 应付账款 | 146,762,355.56 | 134,358,368.77 |
| 预收款项 | 21,605,919.65 | 49,279,949.21 |
| 应付职工薪酬 | 7,139,905.51 | 6,616,435.53 |
| 应交税费 | 10,073,829.13 | 264,756.06 |
| 应付利息 | 526,979.16 | |
| 应付股利 | 15,504,526.81 | 25,899,082.80 |
| 其他应付款 | 694,687,171.57 | 622,074,840.62 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 64,675,954.23 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,910,630,781.09 | 1,428,049,533.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 398,515,794.31 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 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 | 14,595,542.49 | 15,903,060.73 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 525,469,971.54 | 15,903,060.73 |
| 负债合计 | 2,436,100,752.63 | 1,443,952,593.78 |
| 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 | 993,453,680.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 29,332,370.58 | 23,132,979.50 |
| 未分配利润 | 53,859,250.01 | 29,112,174.25 |
| 所有者权益合计 | 1,394,446,142.37 | 1,356,173,273.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,830,546,895.00 | 2,800,125,867.69 |

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

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,410,387,857.65 | 2,126,708,617.11 |
| 其中：营业收入 | 2,410,387,857.65 | 2,126,708,617.11 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,431,672,722.74 | 1,925,442,740.30 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 1,401,069,432.54 | 1,254,365,496.74 |
| 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 | 40,974,643.89 | 47,364,581.81 |
| 销售费用 | 232,525,402.60 | 150,787,380.14 |
| 管理费用 | 452,077,971.35 | 329,960,244.09 |
| 财务费用 | 131,942,889.77 | 63,176,050.39 |
| 资产减值损失 | 173,082,382.59 | 79,788,987.13 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -748,499.57 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 298,574,455.21 | 13,529,356.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 40,586,584.04 | 11,565,091.55 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 19,117.28 | |
| 其他收益 | 5,702,872.85 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 283,011,580.25 | 214,046,733.79 |
| 加：营业外收入 | 6,962,315.79 | 8,462,842.92 |
| 减：营业外支出 | 11,009,922.55 | 2,299,673.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 278,963,973.49 | 220,209,902.85 |
| 减：所得税费用 | 51,576,941.93 | 52,689,656.13 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 227,387,031.56 | 167,520,246.72 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -6,039,045.80 | 47,841,777.66 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 233,426,077.36 | 119,678,469.06 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 143,990,503.51 | 139,242,387.37 |
| 少数股东损益 | 83,396,528.05 | 28,277,859.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 62,708.42 | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 62,708.42 | |
| （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 | 62,708.42 | |
| 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 | 62,708.42 | |
| 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 | 227,449,739.98 | 167,520,246.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 144,053,211.93 | 139,242,387.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 83,396,528.05 | 28,277,859.35 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.4638 | 0.4485 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4638 | 0.4485 |

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 | 450,596,120.66 | 588,559,187.64 |
| 减：营业成本 | 391,629,324.42 | 475,835,463.69 |
| 税金及附加 | 5,627,771.11 | 5,273,143.97 |
| 销售费用 | 32,735,095.51 | 44,650,520.29 |
| 管理费用 | 90,815,495.90 | 71,248,240.62 |
| 财务费用 | 69,794,914.26 | 7,378,742.43 |
| 资产减值损失 | 6,513,004.45 | 5,869,761.63 |
| 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） | 215,429,239.13 | 19,984,709.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -270,760.87 | -15,290.61 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | 1,307,518.24 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 70,217,272.38 | -1,711,975.60 |
| 加：营业外收入 | 1,355,979.55 | 3,041,814.61 |
| 减：营业外支出 | 9,091,495.26 | 414,676.72 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 62,481,756.67 | 915,162.29 |
| 减：所得税费用 | 487,845.83 | -880,464.25 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 61,993,910.84 | 1,795,626.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -152,857,217.60 | 1,795,626.54 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 214,851,128.44 | |
| 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 | 61,993,910.84 | 1,795,626.54 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

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

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 | 1,955,273,239.06 | 2,008,093,203.70 |
| 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 | | 341,539,124.75 |
| 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 | 534,099,052.25 | 119,535,412.64 |
| 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 | 3,591,003.07 | 3,866,356.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,383,772,239.69 | 2,192,599,035.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,876,735,534.07 | 4,665,633,133.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,839,700,128.23 | 1,687,552,375.99 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 261,632,983.64 | 258,976,331.54 |
| 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 | 121,013,180.57 | 31,866,583.83 |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 397,605,921.23 | 277,353,536.20 |
| 支付的各项税费 | 176,594,375.73 | 217,811,418.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,329,569,632.63 | 2,139,816,026.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,126,116,222.03 | 4,613,376,272.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -249,380,687.96 | 52,256,860.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 121,520,000.00 | 200,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 16,103,995.02 | 935,365.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,081,865.71 | 227,607.53 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 357,663,600.94 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 200,000.00 | 6,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 496,569,461.67 | 207,862,972.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 71,447,320.01 | 61,927,109.67 |
| 投资支付的现金 | 590,835,900.00 | 259,670,000.00 |
| 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 | 454,222,174.27 | 66,994,416.75 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 243,500,000.00 | 160,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,360,005,394.28 | 549,091,526.42 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -863,435,932.61 | -341,228,553.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 30,000,000.00 | 8,950,050.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 30,000,000.00 | 8,950,050.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,127,125,225.55 | 1,237,578,277.07 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 125,090,079.63 | 80,257,221.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,282,215,305.18 | 1,326,785,548.30 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,782,551,314.51 | 768,533,614.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 155,143,449.57 | 65,774,860.96 |
| 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 | 251,695,165.95 | 96,526,263.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,189,389,930.03 | 930,834,739.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,092,825,375.15 | 395,950,809.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -34,835.92 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -20,026,081.34 | 106,979,115.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 386,066,787.99 | 279,087,672.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 366,040,706.65 | 386,066,787.99 |

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

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 | 471,745,058.63 | 646,479,138.15 |
| 收到的税费返还 | 195,648.46 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,417,683,541.19 | 1,112,062,213.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,889,624,248.28 | 1,758,541,351.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 385,456,270.36 | 485,001,089.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,082,338.18 | 66,885,789.96 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费 | 33,173,240.91 | 54,484,071.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,112,379,680.67 | 947,585,219.36 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,600,091,530.12 | 1,553,956,170.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -710,467,281.84 | 204,585,181.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 106,150,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 417,027.23 | 125,481.35 |
| 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 | | 5,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 106,567,027.23 | 5,125,481.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,532,144.95 | 5,487,210.69 |
| 投资支付的现金 | 171,249,900.00 | 455,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 182,782,044.95 | 460,987,210.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -76,215,017.72 | -455,861,729.34 |
| 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 | 1,964,845,940.87 | 431,810,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 80,964,039.00 | 62,628,621.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,045,809,979.87 | 494,438,621.23 |
| 偿还债务支付的现金 | 903,030,034.00 | 142,300,639.21 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 95,985,397.03 | 18,683,406.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 220,482,937.62 | 90,661,613.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,219,498,368.65 | 251,645,659.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 826,311,611.22 | 242,792,962.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -33,759.63 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 39,595,552.03 | -8,483,585.77 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 144,174,196.66 | 152,657,782.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 183,769,748.69 | 144,174,196.66 |

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-----|-----------|-----|---------------|-----|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 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 | | | | 985,418,465.19 | | | | 23,132,979.50 | | 350,792,376.63 | 215,959,701.87 | 1,885,777,963.19 |
| 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 | | | |
| 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 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|--------|---------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 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 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | 计 |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----|-----|---|---------------|-----|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 310,474,440.00 | | | | 985,418,465.19 | | | | 22,953,416.85 | | 233,462,762.71 | 49,640,708.72 | 1,601,949,793.47 |
| 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 | | | | 22,953,416.85 | | 233,462,762.71 | 49,640,708.72 | 1,601,949,793.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 179,562.65 | | 117,329,613.92 | 166,318,993.15 | 283,828,169.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 139,242,387.37 | 28,277,859.35 | 167,520,246.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 8,950,050.00 | 8,950,050.00 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 8,950,050.00 | 8,950,050.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 179,562.65 | | -21,912,773.45 | 129,091,083.80 | 107,357,873.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 179,562.65 | | -179,562.65 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -21,733,210.80 | | -21,733,210.80 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | 129,091,083.80 | 129,091,083.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (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 |

上期金额

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 | | | | 22,953,416.85 | 49,229,321.16 | 1,376,110,858.17 |
| 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 | | | | 22,953,416.85 | 49,229,321.16 | 1,376,110,858.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 179,562.65 | -20,117,146.91 | -19,937,584.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,795,626.54 | 1,795,626.54 |
| （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 | | | | | | | | | 179,562.65 | -21,912,773.45 | -21,733,210.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 179,562.65 | -179,562.65 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -21,733,210.80 | -21,733,210.80 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 310,474,440.00 | | | | 993,453,680.16 | | | | 23,132,979.50 | 29,112,174.25 | 1,356,173,273.91 |

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

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”）、宁夏国营宁光电子厂（以下简称“宁光电子厂”）、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，宁光电子厂以现金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、宁光电子厂、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，宁光电子厂、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、宁光电子厂持股比例分别为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子有限公司（原宁光电子厂）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有限公司向荣安科技转让其所持的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4月25日经公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司共37家，分别为：南京浩宁达电气有限公司（以下简称“南京电气”）、赫美国际有限公司（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”）、锐拔科技（深圳）有限公司（以下简称“锐拔科技”）、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”）、深圳赫美智能科技有限公司（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”）、彩虹现代商贸有限公司以下简称“珠海彩虹”）、厦门世纪康泰保险经纪有限公司（以下简称“康泰保险经纪”）、北京锦途旅行社有限公司（以下简称“北京锦途旅行社”）。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

一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。

一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。

一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—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用不适用

| 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

否

—**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

一 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。

一 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

一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。

一投资成本的确定

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

一 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。

一 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

一 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。

一 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。

一 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。

一 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。

一 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

否

(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：

—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。

—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。

—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店中店进行的销售，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。

—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：公司通过百货商场店中店进行的销售，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。

—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。

—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

财政部于2017年4月发布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），

自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年5月修订了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年12月发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|--|
| (1)在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。 | | 列示持续经营净利润本期金额-5,080,557.51元，上期金额47,841,777.66元；列示终止经营净利润本期金额232,467,589.07元，上期金额119,678,469.06元。 |
| (2)与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | | 调增本期其他收益金额5,702,872.85元，调减本期营业外收入金额5,702,872.85元。 |
| (3)在利润表中新增"资产处置收益"项目，将部分原列示为"营业外收入"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"项目。比较数据相应调整。 | | 调增本期资产处置收益金额19,117.28元，调减本期营业外收入金额19,117.28元；调增上期资产处置收益金额0.00元，调减上期营业外收入金额0.00元。 |

(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%、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 | 15% |
| 深圳市银骏科技有限公司 | 15% |
| 锐拔科技（深圳）有限公司 | 15% |
| 南京浩宁达电气有限公司 | 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% |
| 厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 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% |

| | |
|----------------|-----|
| 北京锦途旅行社有限公司 | 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% |

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据企业所得税法的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2015年11月2日，公司已获得高新技术企业证书（证书编号：GR201544201497），有效期：2015年1月1日至2017年12月31日，2015—2017年享受15%的优惠企业所得税率。

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，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，税率为15%。

2015年11月2日，锐拔科技（深圳）有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201544200438，发证日期为效期2015年11月2日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，税率为15%。

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%。

2016年11月30日，南京浩宁达电气有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201632003993，发证日期为效期2016年11月30日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，税率为15%。

2016年12月20日，深圳前海联金所金融信息服务有限公司被认定为深圳市高新技术企业，证书编号SZ2016523，发证日期：2016年12月20日，有效期为3年，2017年企业所得税税率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 | 496,234.29 | 446,738.90 |
| 银行存款 | 354,236,459.38 | 328,684,498.87 |
| 其他货币资金 | 198,033,147.58 | 104,457,199.54 |
| 合计 | 552,765,841.25 | 433,588,437.31 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 30,972.92 | |

其他说明：期末使用受到限制的货币资金为 186,725,134.60 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、56、所有权或使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|--------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 9,022,400.00 |
| 其他 | | 9,022,400.00 |
| 合计 | | 9,022,400.00 |

其他说明：期初余额内容为黄金租出业务，按黄金公允价值计量。

3、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 | 12,270,000.00 | 13,031,223.36 |
| 商业承兑票据 | 942,377.50 | 1,485,000.00 |
| 合计 | 13,212,377.50 | 14,516,223.36 |

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(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 | 247,119,612.51 | |
| 合计 | 247,119,612.51 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

4、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 | 745,207,720.45 | 100.00% | 58,992,079.75 | 7.92% | 686,215,640.70 | 592,135,764.78 | 100.00% | 50,823,103.16 | 8.58% | 541,312,661.62 |
| 合计 | 745,207,720.45 | | 58,992,079.75 | | 686,215,640.70 | 592,135,764.78 | | 50,823,103.16 | | 541,312,661.62 |

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 | 596,208,374.20 | 23,926,902.42 | 4.01% |
| 1 至 2 年 | 79,761,797.73 | 7,976,179.78 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 22,957,841.34 | 4,591,568.27 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 15,544,325.60 | 4,663,297.67 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 8,659,281.50 | 4,329,640.75 | 50.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 5 年以上 | 13,405,268.54 | 13,405,268.54 | 100.00% |
| 合计 | 736,536,888.91 | 58,892,857.43 | 8.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

组合中采用五级分类结果计提坏账准备明细如下：

| 账龄 | 2017. 12. 31 | | |
|-------|-----------------|-------------|--------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 正常类贷款 | 7, 419, 430. 59 | 74, 194. 31 | 1. 00% |
| 关注类贷款 | 1, 251, 400. 95 | 25, 028. 01 | 2. 00% |
| 次级类贷款 | - | - | |
| 可疑类贷款 | - | - | |
| 损失类贷款 | - | - | |
| 合计 | 8, 670, 831. 54 | 99, 222. 32 | 1. 14% |

(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 8,198,883.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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：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 145,345,475.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 19.50%。相应计提的坏账准备期末余额为 7,352,925.90 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

其他说明：应收账款质押情况详见本附注七、56、所有权或使用权受到限制的资产。

5、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 | 56,098,895.79 | 83.68% | 130,007,974.21 | 93.21% |
| 1 至 2 年 | 9,064,046.10 | 13.52% | 7,788,220.47 | 5.58% |
| 2 至 3 年 | 252,172.06 | 0.38% | 934,113.11 | 0.67% |
| 3 年以上 | 1,622,613.77 | 2.42% | 752,198.66 | 0.54% |
| 合计 | 67,037,727.72 | -- | 139,482,506.45 | -- |

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：

预付款项2017年末较2016年末减少72,444,778.73元，降幅51.94%，主要系预付采购货款减少所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：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39,162,708.94元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.42%。

(3) 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 | |

6、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 | 5,366,003.57 | 2,960,391.61 |
| 合计 | 5,366,003.57 | 2,960,391.61 |

(2) 重要逾期利息：无

7、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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------------|---------------|-------|-------------|-------------------|
| 每克拉美（北京）钻石商场有限公司 | 20,000,000.00 | 2-3 年 | 原为子公司，未及时催收 | 金额重大，截至本财务报告日已收回。 |
| 合计 | 20,000,000.00 | -- | -- | -- |

8、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 | 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 | 683,960,559.91 | 45.93% | 158,167,742.90 | 23.13% | 525,792,817.01 | 455,150,844.47 | 99.95% | 96,776,147.81 | 21.26% | 358,374,696.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 210,000.00 | 0.05% | 210,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 1,489,035,586.18 | 100.00% | 158,167,742.90 | 10.62% | 1,330,867,843.28 | 455,360,844.47 | 100.00% | 96,986,147.81 | 21.30% | 358,374,696.66 |

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 |
| 有信伟业集团有限公司 | 600,000,000.00 | | | 单项金额重大，截至本财务报告日已回款 1.7 亿元，预计可收回 |
| 上海皓星服饰发展有限公司 | 140,069,490.27 | | | 单项金额重大，双方互负债务，预计可收回 |
| 佛山市新叶投资合伙企业（有限合伙） | 42,000,000.00 | | | 股权转让尾款，单项金额重大，预计可收回 |
| 权星服饰(深圳)有限公司 | 19,110,907.83 | | | 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 | 2,051,561.01 | | | 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 | | | 单项金额重大，双方互负债务，预计可收回 |
| 合计 | 805,075,026.27 | | -- | -- |

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 | 163,649,677.57 | 8,182,483.95 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 11,622,316.31 | 1,162,231.63 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 10,019,198.59 | 2,003,839.72 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 2,187,271.59 | 656,181.48 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 156,643.88 | 78,321.94 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,239,106.20 | 1,239,106.20 | 100.00% |
| 合计 | 188,874,214.14 | 13,322,164.92 | 7.05% |

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

组合中，按五级分类结果计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2017.12.31 | | |
|-------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 计提比例（%） |
| | 金额 | 坏账准备 | |
| 正常类贷款 | 27,495,841.69 | 274,958.42 | 1.00 |
| 关注类贷款 | 243,207,255.63 | 4,864,145.11 | 2.00 |
| 次级类贷款 | 104,736,822.57 | 26,184,205.64 | 25.00 |
| 可疑类贷款 | 12,248,314.15 | 6,124,157.08 | 50.00 |
| 损失类贷款 | 107,398,111.73 | 107,398,111.73 | 100.00 |
| 合计 | 495,086,345.77 | 144,845,577.98 | 29.26 |

（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 60,057,296.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况：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 | 495,086,345.77 | 350,416,777.94 |
| 保证金/押金 | 108,582,491.93 | 35,618,856.50 |
| 备用金/个人借款 | 4,065,231.09 | 2,415,081.08 |
| 股权转让款 | 642,000,000.00 | |
| 其他往来 | 179,110,824.18 | 66,910,128.95 |
| 关联方往来 | 60,190,693.21 | |
| 合计 | 1,489,035,586.18 | 455,360,844.47 |

（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 | 600,000,000.00 | 1 年以内 | 40.29% | |
| 上海皓星服飾發展有限公司 | 其他往来款 | 140,069,490.27 | 1 年以内 | 9.41% | |

| | | | | | |
|-------------------|------|----------------|-------|--------|--------------|
| 佛山市新叶投资合伙企业（有限合伙） | 股权转让 | 42,000,000.00 | 1 年以内 | 2.82% | |
| 每克拉美（北京）钻石商场有限公司 | 往来款 | 33,862,909.09 | 1 年以内 | 2.27% | 1,693,145.45 |
| 凤金数据科技（深圳）有限公司 | 保证金 | 30,187,950.00 | 1 年以内 | 2.03% | 1,509,397.50 |
| 合计 | -- | 846,120,349.36 | -- | 56.82% | 3,202,542.95 |

(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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 61,484,717.92 | 131,368.23 | 61,353,349.69 | 44,069,059.80 | 5,802,055.58 | 38,267,004.22 |
| 在产品 | 25,886,217.74 | | 25,886,217.74 | 12,939,450.07 | | 12,939,450.07 |
| 库存商品 | 1,334,017,983.53 | 456,840,358.02 | 877,177,625.51 | 1,212,118,513.15 | 199,457.19 | 1,211,919,055.96 |
| 委托加工物资 | 6,525.58 | | 6,525.58 | 4,420,624.62 | | 4,420,624.62 |
| 委托代销商品 | 20,191,440.14 | | 20,191,440.14 | | | 0.00 |
| 合计 | 1,441,586,884.91 | 456,971,726.25 | 984,615,158.66 | 1,273,547,647.64 | 6,001,512.77 | 1,267,546,134.87 |

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 | 5,802,055.58 | 131,368.23 | | 5,802,055.58 | | 131,368.23 |

| | | | | | | |
|--------|--------------|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 库存商品 | 199,457.19 | 868,757.48 | 498,290,478.24 | 42,518,334.89 | | 456,840,358.02 |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 委托代销商品 | | | | | | |
| 合计 | 6,001,512.77 | 1,000,125.71 | 498,290,478.24 | 48,320,390.47 | | 456,971,726.25 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

其他说明：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。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：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 | 40,970,000.00 |
| 待抵扣增值税 | 36,067,352.61 | 19,660,372.73 |
| 预缴所得税 | 4,862,848.40 | 5,036,128.12 |
| 合计 | 45,430,201.01 | 65,666,500.85 |

其他说明：其他流动资产2017年末较2016年末减少20,236,299.84元，减幅30.82%，减少原因主要是公司本期理财产品减少所致。

11、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按担保方式分类：

| 项目 | 2017. 12. 31 | | 2016. 12. 31 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 信用贷款 | 927,017,437.92 | 96.66 | 715,978,592.16 | 99.29 |
| 保证贷款 | 12,000,000.00 | 1.25 | 1,500,000.00 | 0.21 |
| 抵押及保证贷款 | 20,000,000.00 | 2.09 | - | - |
| 附担保物贷款 | | | 3,648,879.00 | 0.50 |
| 其中：抵押贷款 | | | 3,648,879.00 | - |
| 质押贷款 | | | - | - |
| 合计 | 959,017,437.92 | 100.00 | 721,127,471.16 | 100.00 |

(2) 发放贷款及垫款的五级分类情况

| 项目 | 2017. 12. 31 | | | 2016. 12. 31 | | |
|----|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|---------|
| | 贷款余额 | 贷款损失准备 | 拨贷比例 (%) | 贷款余额 | 贷款损失准备 | 拨贷比例(%) |
| 正常 | 594,153,945.34 | 5,941,539.45 | 1.00 | 539,748,567.74 | 5,397,485.68 | 1.00 |
| 关注 | 220,269,870.46 | 4,405,397.41 | 2.00 | 109,739,219.40 | 2,194,784.39 | 2.00 |
| 次级 | 69,272,926.57 | 17,318,231.64 | 25.00 | 42,213,422.63 | 10,553,355.66 | 25.00 |
| 可疑 | 28,446,869.84 | 14,223,434.92 | 50.00 | 3,946,141.89 | 1,973,070.95 | 50.00 |
| 损失 | 46,873,825.71 | 46,873,825.71 | 100.00 | 25,480,119.50 | 25,480,119.50 | 100.00 |
| 合计 | 959,017,437.92 | 88,762,429.13 | - | 721,127,471.16 | 45,598,816.18 | - |

(3) 前五名单一客户贷款及垫款

| 借款人 | 2017. 12. 31 | 五级分类 | 占贷款总额比例 (%) |
|-----|---------------|------|-------------|
| 客户一 | 5,000,000.00 | 正常 | 0.52 |
| 客户二 | 5,000,000.00 | 正常 | 0.52 |
| 客户三 | 5,000,000.00 | 正常 | 0.52 |
| 客户四 | 5,000,000.00 | 正常 | 0.52 |
| 客户五 | 5,000,000.00 | 正常 | 0.52 |
| 合计 | 25,000,000.00 | 正常 | 2.60 |

(4) 截至2017年12月31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 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 56,250,000.00 | | 56,250,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | 56,250,000.00 | | 56,250,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |

(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 | | |
| 重庆美世科技有限公司 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | | | | | |
| 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 | 6,000,000.00 | 56,250,000.00 | 6,000,000.00 | 56,250,000.00 | | | | | -- | |

(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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 深圳市深仪仪器仪表股份有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | -4,000,000.00 | |
| 惠州光宇星辉科技有限公司 | 27,735,931.95 | | | -270,760.87 | | | | | | 27,465,171.08 |
| 北京亚美 | 34,928,06 | | | 2,737,597 | | | | | | 37,665,66 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|--|
| 运通国际旅行社有限责任公司 | 9.06 | | | .35 | | | | | 6.41 | |
| 深圳惠利泰科技有限公司 | 5,538,990.97 | | | 23,075.55 | | | | | 5,562,066.52 | |
| 外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划 | 170,772,946.75 | 243,500,000.00 | 1,000,000.00 | 38,096,672.01 | | | 14,431,456.29 | | 436,938,162.47 | |
| 深圳前海联金所金融信息服务有限公司 | | | | | | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | |
| 小计 | 242,975,938.73 | 243,500,000.00 | 1,000,000.00 | 40,586,584.04 | | | 14,431,456.29 | 24,000,000.00 | 535,631,066.48 | |
| 合计 | 242,975,938.73 | 243,500,000.00 | 1,000,000.00 | 40,586,584.04 | | | 14,431,456.29 | 24,000,000.00 | 535,631,066.48 | |

其他说明：公司于 2007 年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款 400 万，该企业于 2017 年 06 月 23 日被吊销营业执照。

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 | 189,307,668.52 | 74,598,405.52 | 11,986,252.81 | 55,856,149.00 | 331,748,475.85 |
| 2.本期增加金额 | 2,081,683.87 | 27,310,119.49 | 6,895,940.53 | 37,142,319.42 | 73,430,063.31 |
| (1) 购置 | | 24,710,119.49 | 5,681,230.65 | 2,576,321.85 | 32,967,671.99 |
| (2) 在建工程 | 2,081,683.87 | 2,600,000.00 | | | 4,681,683.87 |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | 1,214,709.88 | 34,565,997.57 | 35,780,707.45 |
| 3.本期减少金额 | 9,833,028.67 | 36,274,952.36 | 3,753,329.24 | 23,249,912.34 | 73,111,222.61 |
| (1) 处置或报废 | 9,833,028.67 | 976,307.68 | 1,719,320.00 | 4,921,269.98 | 1,744,9926.33 |
| (2) 处置子公司 | | 35,298,644.68 | 2,034,009.24 | 18,328,642.36 | 5,566,1296.28 |
| 4.期末余额 | 181,556,323.72 | 65,633,572.65 | 15,128,864.10 | 69,748,556.08 | 332,067,316.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 32,041,870.17 | 27,210,984.96 | 6,345,910.42 | 32,176,465.86 | 97,775,231.41 |
| 2.本期增加金额 | 8,742,490.81 | 7,773,391.70 | 2,536,701.58 | 36,192,658.55 | 55,245,242.64 |
| (1) 计提 | 8,742,490.81 | 7,773,391.70 | 1,382,727.20 | 8,643,420.12 | 26,542,029.83 |
| (2) 企业合并增加 | | | 1,153,974.38 | 27,549,238.43 | 28,703,212.81 |
| 3.本期减少金额 | 2,915,805.38 | 1,883,725.12 | 1,895,874.92 | 16,940,059.42 | 23,635,464.84 |
| (1) 处置或报废 | 2,915,805.38 | 749,519.77 | 1,352,286.40 | 4,252,350.89 | 9,269,962.44 |
| (2) 处置子公司 | | 1,134,205.35 | 543,588.52 | 12,687,708.53 | 14,365,502.40 |
| 4.期末余额 | 37,868,555.60 | 33,100,651.54 | 6,986,737.08 | 51,429,064.99 | 129,385,009.21 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 143,687,768.12 | 32,532,921.11 | 8,142,127.02 | 18,319,491.09 | 202,682,307.34 |
| 2.期初账面价值 | 157,265,798.35 | 47,387,420.56 | 5,640,342.39 | 23,679,683.14 | 233,973,244.44 |

(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：本期固定资产增加主要系本期合并范围增加上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹、深圳盈彩所致。

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 |
| 设备安装工程 | | | | 29,746,977.47 | | 29,746,977.47 |
| 坪山项目 | 4,365,601.78 | | 4,365,601.78 | 238,340.20 | | 238,340.20 |
| 研发大楼装修工程 | 3,583,340.82 | | 3,583,340.82 | | | |
| 零星工程 | | | | 1,749,332.04 | | 1,749,332.04 |
| 合计 | 7,948,942.60 | | 7,948,942.60 | 31,734,649.71 | | 31,734,649.71 |

(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 |
|----------|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 设备安装工程 | | 29,746,977.47 | | 2,600,000.00 | 27,146,977.47 | | | | | | | 其他 |
| 坪山项目 | | 238,340.20 | 7,457,831.31 | | 3,330,569.73 | 4,365,601.78 | | | | | | 其他 |
| 研发大楼装修工程 | | | 3,583,340.82 | | | 3,583,340.82 | | | | | | 其他 |
| 零星工程 | | 1,749,332.04 | 1,657,299.54 | 2,081,683.87 | 1,324,947.71 | | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----|----|--|--|--|----|
| 合计 | | 31,734,649.71 | 12,698,471.67 | 4,681,683.87 | 31,802,494.91 | 7,948,942.60 | -- | -- | | | | -- |
|----|--|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----|----|--|--|--|----|

(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 | 商标权 | 发明专利申请权及专利技术 | 特许权 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 62,369,793.69 | | | 9,277,960.37 | 29,185,587.83 | 13,361,900.00 | | | 114,195,241.89 |
| 2.本期增加金额 | | | | 6,633,643.15 | | | 75,198,230.43 | 17,978,956.84 | 99,810,830.42 |
| (1) 购置 | | | | 2,459,914.49 | | | | | 2,459,914.49 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 4,173,728.66 | | | 75,198,230.43 | 17,978,956.84 | 97,350,915.93 |
| 3.本期减少金额 | | | | 2,480,265.22 | 29,185,587.83 | 13,361,900.00 | | | 45,027,753.05 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | 2,480,265.22 | 29,185,587.83 | 13,361,900.00 | | | 45,027,753.05 |
| 4.期末余额 | 62,369,793.69 | | | 13,431,338.30 | | | 75,198,230.43 | 17,978,956.84 | 168,978,319.26 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-------------------|--|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.期初 余额 | 6,128,363.0 4 | | | 2,535,741.6 1 | 8,229,678.5 6 | 1,122,399.6 0 | | | 18,016,182. 81 |
| 2.本期 增加金额 | 1,840,544.0 2 | | | 3,070,838.7 3 | 3,476,292.7 1 | 336,719.88 | 2,163,929.2 8 | 1,918,530.6 9 | 12,806,855. 31 |
| (1) 计提 | 1,840,544.0 2 | | | 1,187,081.4 5 | 3,476,292.7 1 | 336,719.88 | 2,163,929.2 8 | 1,918,530.6 9 | 10,923,098. 03 |
| (2)企业合 并增加 | | | | 1,883,757.2 8 | | | | | 1,883,757.2 8 |
| 3.本期 减少金额 | | | | 694,826.12 | 11,705,971. 27 | 1,459,119.4 8 | | | 13,859,916. 87 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2)处置子 公司 | | | | 694,826.12 | 11,705,971. 27 | 1,459,119.4 8 | | | 13,859,916. 87 |
| 4.期末 余额 | 7,968,907.0 6 | | | 4,911,754.2 2 | | | 2,163,929.2 8 | 1,918,530.6 9 | 16,963,121. 25 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | | | |
| 2.本期 增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | | | |
| (1)处 置 | | | | | | | | | |
| (2)处置子 公司 | | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 54,400,886. 63 | | | 8,519,584.0 8 | | | 73,034,301. 15 | 16,060,426. 15 | 152,015,198 .01 |
| 2.期初 | 56,241,430. | | | 6,742,218.7 | 20,955,909. | 12,239,500. | | | 96,179,059. |

| | | | | | | | |
|------|----|--|---|----|----|--|----|
| 账面价值 | 65 | | 6 | 27 | 40 | | 08 |
|------|----|--|---|----|----|--|----|

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

1、无形资产其他类别为公司本期收购子公司北京锦途旅行社 100%股权时合并形成的可辨认无形资产经营保险经纪业务许可证；公司本期收购子公司厦门世纪康泰保险经纪公司 100%股权时合并形成的可辨认无形资产经营保险经纪业务许可证，该证有效期 3 年，期满 30 日内可续期；

2、本期减少内容为本公司出售子公司每克拉美、博磊达股权所致。

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 |
|--------------------------|----------------|---------|----------------|----------------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 本期增减变动 | 处置 | | |
| 每克拉美（北京） 钻石商场有限公 司 | 368,329,860.36 | | | 368,329,860.36 | | |
| 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 |
| 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 | 546,211,420.68 | | 381,163,478.22 | 368,329,860.36 | | 559,045,038.54 |

其他说明：①商誉本期增加 381,163,478.22 元，主要原因为公司本期合并范围新增非同一控制下企业合并上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩所致。②商誉本期减少 368,329,860.36 元，主要原因为公司本期转让每克拉美股权所致。

(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 |
|--------------------------|------|------|--|------|--|------|
| 每克拉美(北京) 钻石商场有限公 司 | | | | | | |
| 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：

其他说明：公司的商誉经测试不存在减值的情况，减值测试方法如下：

—深圳市欧祺亚实业有限公司

本公司以 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。

将深圳市欧祺亚实业有限公司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，故期末未计提减值准备。

—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

本公司分别以 2.55 亿元的价格收购赫美智慧科技及赫美微贷，从而持有该公司 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。

将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，故期末未计提减值准备。

—上海欧蓝国际贸易有限公司

本公司本年度以 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。

—臻乔时装、深圳彩虹、盈彩拓展及珠海彩虹四家公司

本公司本年度以 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，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。

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 | 25,662,036.95 | 101,804,244.75 | 16,680,541.61 | 14,603,356.44 | 96,182,383.65 |
| 合计 | 25,662,036.95 | 101,804,244.75 | 16,680,541.61 | 14,603,356.44 | 96,182,383.65 |

其他说明

①长期待摊费用 2017 年末较 2016 年末增加 70,520,346.70 元，增长 274.80%，主要是因为本期合并范围增加上海欧蓝、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩所致。②本期减少内容为本公司出售的子公司每克拉美、深圳博磊达及拉萨赫誉的资产。

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 | 683,423,809.89 | 165,015,169.46 | 196,661,787.60 | 44,457,733.03 |
| 内部交易未实现利润 | 12,263,210.62 | 2,669,251.18 | 4,308,318.35 | 810,299.61 |
| 可抵扣亏损 | 12,351,484.40 | 3,087,871.10 | 11,198,603.08 | 2,799,650.77 |
| 预计负债 | 53,800,608.92 | 13,450,152.23 | 16,912,977.04 | 4,228,244.26 |
| 租赁补贴 | 46,228,112.33 | 11,557,028.08 | | |
| 合计 | 808,067,226.16 | 195,779,472.05 | 229,081,686.07 | 52,295,927.67 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 80,376,634.96 | 20,094,158.74 | 28,932,055.45 | 7,233,013.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 972,479.56 | 243,119.89 |
| 合计 | 80,376,634.96 | 20,094,158.74 | 29,904,535.01 | 7,476,133.75 |

(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 | | 195,779,472.05 | | 52,295,927.67 |
| 递延所得税负债 | | 20,094,158.74 | | 7,476,133.75 |

(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 | 89,990,201.80 | |
| 可抵扣亏损 | 85,918,167.39 | 78,746,430.22 |
| 合计 | 175,908,369.19 | 78,746,430.22 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 2018 年 | 3,497,414.27 | 3,497,414.27 | |
| 2019 年 | 2,800,981.85 | 871,278.78 | 收购所致 |
| 2020 年 | 24,044,420.09 | 40,138,005.22 | |
| 2021 年 | 16,736,696.96 | 34,239,731.95 | |
| 2022 年 | 38,838,654.22 | | |
| 合计 | 85,918,167.39 | 78,746,430.22 | -- |

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 | 694,969.72 | 2,632,282.10 |
| 预付软件款 | 343,272.62 | 53,650.00 |
| 预付股权收购款 | 457,285,900.00 | |
| 预付土地转让款 | 15,282,000.00 | |
| 合计 | 473,606,142.34 | 2,685,932.10 |

其他说明：其他非流动资产 2017 年末较 2016 年末增加 470,920,210.24 元，增幅 175.33 倍，主要是因为公司本期预付股权收购款以及预付土地转让款所致。

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 |
|---------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 67,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 保证、质押借款 | 150,000,000.00 | |
| 保证、抵押借款 | 200,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 保证借款 | 445,317,170.41 | 875,810,000.00 |
| 质押借款 | 807,960,000.00 | 441,739,124.75 |
| 合计 | 1,670,277,170.41 | 1,512,549,124.75 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：抵押、质押借款情况，详见本附注七、56、所有权或使用权受到限制的资产。

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 8,030,264.60 | 50,073,482.00 |
| 银行承兑汇票 | 19,978,709.00 | 80,014,418.06 |
| 合计 | 28,008,973.60 | 130,087,900.06 |

其他说明：①本期末已到期未支付的应付票据为 0.00 元。②应付票据 2017 末较 2016 减少 102,078,926.46 元，减幅 78.47%，主要系公司本期已开具尚未支付的应付票据减少所致。

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 | 255,342,673.56 | 173,548,738.86 |
| 合计 | 255,342,673.56 | 173,548,738.86 |

(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 | 9,914,885.92 | 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 | 4,769,588.51 | 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 | 2,644,349.68 | 互负债务 |
| 深圳市建筑工程股份有限公司 | 1,528,779.67 | 质保金 |
| 深圳市第一建筑工程有限公司 | 1,190,911.53 | 质保金 |
| 合计 | 20,048,515.31 | -- |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 601,149,185.06 | 377,225,923.44 |
| 合计 | 601,149,185.06 | 377,225,923.44 |

(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

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：预收款项 2017 末较 2016 增加 223,923,261.62 元，增幅 59.36%，主要系本期赫美微贷、深圳赫美智慧科技贷款趸缴业务增加所致。

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 | 33,473,147.61 | 389,752,621.24 | 373,301,248.19 | 49,924,520.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 16,629.35 | 25,769,044.47 | 25,198,514.63 | 587,159.19 |
| 三、辞退福利 | | 2,121,662.36 | 2,121,662.36 | |
| 合计 | 33,489,776.96 | 417,643,328.07 | 400,621,425.18 | 50,511,679.85 |

(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 | 27,460,727.94 | 356,990,019.24 | 340,692,096.42 | 43,758,650.76 |
| 2、职工福利费 | 5,808,586.39 | 8,039,138.64 | 8,469,544.39 | 5,378,180.64 |
| 3、社会保险费 | -9,963.89 | 13,536,000.25 | 13,211,459.51 | 314,576.85 |
| 其中：医疗保险费 | -10,065.60 | 11,875,927.69 | 11,589,274.10 | 276,587.99 |
| 工伤保险费 | 101.71 | 728,100.66 | 716,357.30 | 11,845.07 |
| 生育保险费 | | 931,971.90 | 905,828.11 | 26,143.79 |
| 4、住房公积金 | 208,809.64 | 8,015,440.10 | 7,843,286.62 | 380,963.12 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,540.50 | 740,772.25 | 654,493.49 | 90,819.26 |
| 6、短期带薪缺勤 | 447.03 | 2,412,382.71 | 2,411,499.71 | 1,330.03 |
| 8、其他短期薪酬 | | 18,868.05 | 18,868.05 | |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 33,473,147.61 | 389,752,621.24 | 373,301,248.19 | 49,924,520.66 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(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 | 15,908.04 | 24,861,875.45 | 24,306,030.27 | 571,753.22 |
| 2、失业保险费 | 721.31 | 907,169.02 | 892,484.36 | 15,405.97 |
| 合计 | 16,629.35 | 25,769,044.47 | 25,198,514.63 | 587,159.19 |

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 24,781,090.96 | 8,885,650.68 |
| 消费税 | 29,569.81 | 4,979,094.50 |
| 企业所得税 | 79,733,244.37 | 56,792,005.01 |
| 个人所得税 | 1,716,276.90 | 1,973,552.17 |
| 城市维护建设税 | 3,547,808.78 | 1,268,341.37 |
| 教育费附加 | 1,678,783.46 | 588,255.24 |
| 地方教育附加 | 860,982.43 | 317,703.09 |
| 印花税 | 2,223,102.59 | 151,216.24 |
| 房产税 | 79,382.59 | 102,767.69 |
| 水利建设基金 | | 6,153.84 |
| 土地使用税 | 280,748.53 | 68,158.54 |
| 河道维修费 | 139.48 | 5,808.27 |
| 残疾人保障金 | 3,859.20 | |
| 合计 | 114,934,989.10 | 75,138,706.64 |

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 | 8,152,009.89 | 19,677,804.37 |
| 长期借款应付利息 | 526,979.16 | |
| 合计 | 8,678,989.05 | 19,677,804.37 |

重要的已逾期未支付的利息情况：应付利息 2017 年末较 2016 年末减少 10,998,815.32 元，降幅 55.89%，主要系赫美微贷本年应付利息减少所致。

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 | 25,899,082.80 |
| 合计 | 15,504,526.81 | 25,899,082.80 |

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 |
|----------|------------------|----------------|
| 收回投资款 | | 4,000,000.00 |
| 装修工程款 | 10,266,992.31 | 1,687,312.10 |
| 待付费用 | 30,549,035.78 | 14,961,605.20 |
| 保证金/押金 | 1,030,338.58 | 4,208,325.68 |
| 代缴社保、公积金 | 2,552,933.61 | 413,932.87 |
| 关联方往来 | 148,804,050.40 | 1,885,055.69 |
| 代收款 | 235,817,471.88 | 140,311,326.50 |
| 股权转让款 | 589,350,000.00 | 185,599,900.00 |
| 代收投资款 | | 10,748,971.14 |
| 其他往来 | 335,041,526.65 | 5,877,893.55 |
| 合计 | 1,353,412,349.21 | 369,694,322.73 |

(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 | 31,218,258.19 | 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 | 18,053,843.40 | 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 | 3,600,000.00 | 商场经营往来款 |

| | | |
|------------------|----------------|---------|
| 华润置地(赣州)商业管理有限公司 | 2,698,354.38 | 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 |
| 深圳市龙比度装饰工程有限公司 | 1,177,088.01 | 商场经营往来款 |
| 王荣安 | 1,160,000.00 | 其他往来款 |
| 江苏皖商置业有限公司 | 1,000,000.00 | 未付股权转让款 |
| 合计 | 124,215,234.60 | -- |

其他说明

其他应付款 2017 年末较 2016 年末增加 983,718,026.48 元，增幅 266.09%，主要系①本期收购上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹形成应支付的股权转让款；②本期合并范围增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹；③本期新增与关联方北京首赫投资有限责任公司的往来款。

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 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 100,335,301.75 |
| 一年内到期的长期应付款 | 64,675,954.23 | |
| 合计 | 64,675,954.23 | 100,335,301.75 |

其他说明：“一年内到期的长期应付款”为公司在 2018 年度需要支付的售后租回租金。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 保证借款 | 249,233,819.91 | |
| 保证、质押借款 | 149,281,974.40 | |
| 合计 | 398,515,794.31 | |

长期借款分类的说明：

a. 保证借款明细列示如下

| 借款公司 | 银行名称 | 2017.12.31 | 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 | 2017.12.31 | 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）。

32、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 | 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。

33、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | | |
|----|---------------|---------------|----|
| 其他 | 53,800,608.92 | 16,912,977.04 | |
| 合计 | 53,800,608.92 | 16,912,977.04 | -- |

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

34、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 | 17,903,060.73 | | 2,307,518.24 | 15,595,542.49 | 符合政府补助条件，且已收到政府补助 |
| 合计 | 17,903,060.73 | | 2,307,518.24 | 15,595,542.49 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|----------|--------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 深圳市技术中心建设资助资金 | 1,939,302.10 | | 376,674.96 | | | | 1,562,627.14 | 与资产相关 |
| 2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目 | 4,238,556.56 | | 354,898.78 | | | | 3,883,657.78 | 与资产相关 |
| AMI 智能用电信息系统采集系统示范及应用推广项目 | 1,673,062.50 | | 170,447.51 | | | | 1,502,614.99 | 与资产相关 |
| 无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发 | 1,263,750.00 | | 97,500.00 | | | | 1,166,250.00 | 与资产相关 |
| 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 |
| 智能电网电能计量自动化系统开发制造 | 1,788,389.57 | | 274,503.02 | | | | 1,513,886.55 | 与资产相关 |
| 智能电表无线通讯技术工程实验室 | 5,000,000.00 | | 33,493.97 | | | | 4,966,506.03 | 与资产相关 |
| 惠州市科学技术局“天鹅惠聚工程”专项经费 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 17,903,060.73 | | 2,307,518.24 | | | | 15,595,542.49 | -- |

35、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 租赁补贴 | 56,682,430.42 | |
| 合计 | 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。

36、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 |

37、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） | 983,869,440.01 | 18,246,071.64 | 1,161,086.78 | 1,000,954,424.87 |
| 其他资本公积 | 1,549,025.18 | | | 1,549,025.18 |
| 合计 | 985,418,465.19 | 18,246,071.64 | 1,161,086.78 | 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：

（1）股本溢价增加 18,246,071.64 元，其中：①子公司欧蓝电子商务少数股东增资溢价归属于本公司享有的 10,919,670.02 元计入资本公积、②东方科技园 4# 厂房被强制拆除，母公司汉桥机器厂按照承诺支付的拆迁补偿 7,326,401.62 元计入资本公积；（2）股本溢价减少 1,161,086.78 元，主要系购买子公司赫美艺术设计、赫美珠宝制造少数股权所致。

38、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 | | 62,708.42 |
| 外币财务报表折算差额 | | 62,708.42 | | | 62,708.42 | | 62,708.42 |
| 其他综合收益合计 | | 62,708.42 | | | 62,708.42 | | 62,708.42 |

39、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 | 23,132,979.50 | 6,199,391.08 | | 29,332,370.58 |
| 合计 | 23,132,979.50 | 6,199,391.08 | | 29,332,370.58 |

40、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 | 350,792,376.63 | 233,462,762.71 |
| 调整后期初未分配利润 | 350,792,376.63 | 233,462,762.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 143,990,503.51 | 139,242,387.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,199,391.08 | 179,562.65 |
| 应付普通股股利 | 31,047,444.00 | 21,733,210.80 |
| 期末未分配利润 | 457,536,045.06 | 350,792,376.63 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,365,418,285.83 | 1,369,187,398.80 | 2,123,925,953.12 | 1,253,947,765.56 |
| 其他业务 | 44,969,571.82 | 31,882,033.74 | 2,782,663.99 | 417,731.18 |
| 合计 | 2,410,387,857.65 | 1,401,069,432.54 | 2,126,708,617.11 | 1,254,365,496.74 |

其他说明：其他业务收入 2017 年较 2016 年增加 42,186,907.83 元，增加 1516.06%，主要系本期销售电表配件增加所致。

42、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 19,782,398.83 | 30,227,817.75 |
| 城市维护建设税 | 9,207,870.54 | 8,051,569.22 |
| 教育费附加 | 4,397,108.21 | 3,450,878.27 |
| 房产税 | 1,219,372.80 | 273,780.82 |
| 土地使用税 | 310,921.56 | 144,092.88 |
| 车船使用税 | 32,941.51 | 19,796.40 |
| 印花税 | 3,758,759.74 | 829,051.03 |
| 营业税 | | 2,026,048.14 |
| 地方教育附加 | 2,256,809.69 | 2,300,242.60 |
| 水利建设基金 | 8,461.01 | 41,304.70 |
| 合计 | 40,974,643.89 | 47,364,581.81 |

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 71,715,852.62 | 40,994,152.05 |
| 租金、物业管理费 | 49,884,810.50 | 31,309,545.38 |
| 差旅费 | 16,827,587.73 | 8,487,751.63 |
| 办公费 | 9,028,459.37 | 6,478,603.56 |
| 服务费及招投标费 | 22,803,957.49 | 15,209,216.45 |
| 运输费 | 6,886,956.96 | 5,045,533.31 |
| 折旧费 | 5,142,195.75 | 1,878,078.34 |
| 招待费 | 6,764,765.00 | 6,564,467.84 |
| 广告及业务宣传 | 23,606,774.02 | 16,910,183.45 |
| 检测维修费 | 3,590,621.64 | 3,156,736.73 |
| 装修费摊销 | 10,213,952.64 | 7,348,137.83 |
| 其他 | 6,059,468.88 | 7,404,973.57 |
| 合计 | 232,525,402.60 | 150,787,380.14 |

其他说明：销售费用 2017 年较 2016 年增加 81,738,022.46 元，增长 54.21%，主要系本期合并范围增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹所致。

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 267,561,077.41 | 186,633,112.29 |
| 折旧费 | 12,735,332.14 | 8,063,782.53 |
| 修理费 | 1,480,160.84 | 1,872,329.29 |
| 低值易耗品摊销 | 2,281,935.15 | 927,703.13 |
| 办公费 | 27,077,681.60 | 16,058,658.12 |
| 差旅费 | 9,739,169.51 | 3,749,632.75 |
| 招待费 | 4,492,321.36 | 2,700,331.21 |
| 技术研究开发费 | 38,901,420.43 | 35,729,732.26 |
| 租金、物业管理费 | 36,063,362.86 | 28,756,466.17 |
| 税费 | | 9,412,047.73 |
| 无形资产摊销 | 8,982,313.37 | 6,632,462.42 |
| 装修费摊销 | 2,881,317.55 | 1,820,709.45 |
| 车辆及交通费 | 2,854,374.97 | 1,356,090.56 |
| 邮电通讯费 | 1,965,762.81 | 3,725,944.04 |
| 咨询服务费 | 28,758,883.79 | 16,232,450.17 |
| 其他 | 6,302,857.56 | 6,288,791.97 |
| 合计 | 452,077,971.35 | 329,960,244.09 |

其他说明：管理费用 2017 年较 2016 年增加 122,117,727.26 元，增长 37.01%，主要系本期合并范围增加上海欧蓝国际、臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹所致。

45、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 手续费 | 11,873,359.45 | 4,478,540.82 |
| 汇兑损失 | -2,397,820.36 | -60,847.02 |
| 利息支出 | 124,667,762.85 | 59,864,027.07 |
| 减：利息收入 | 2,200,412.17 | 1,105,670.48 |
| 合计 | 131,942,889.77 | 63,176,050.39 |

其他说明：财务费用 2017 年较 2016 年增加 68,766,839.38 元，增长 108.85%，主要系长短期借款增加导致的利息支出增加所致。

46、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 | 135,194,625.00 | 70,281,137.22 |
| 二、存货跌价损失 | 1,000,125.71 | 4,106,166.13 |
| 十四、其他 | 36,887,631.88 | 5,401,683.78 |
| 合计 | 173,082,382.59 | 79,788,987.13 |

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增加所致。

47、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 | | 972,479.55 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | -1,720,979.12 |
| 合计 | | -748,499.57 |

48、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 | 2,489,912.03 | 1,337,710.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 240,395,390.35 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 15,419,008.76 | |
| 银行理财产品收益 | 1,672,538.73 | 935,365.43 |
| 银行租借黄金收益 | 500,933.33 | 1,028,899.57 |
| 外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划 | 38,096,672.01 | 10,227,380.71 |
| 合计 | 298,574,455.21 | 13,529,356.55 |

49、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 | 19,117.28 | |
| 其中：固定资产处置收益 | 19,117.28 | |
| 无形资产处置收益 | | |

| | |
|----|-----------|
| 合计 | 19,117.28 |
|----|-----------|

50、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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|-------|---------------|
| 政府补助 | 2,307,518.24 | | 2,307,518.24 |
| 增值税退税 | 3,395,354.61 | | |
| 合计 | 5,702,872.85 | | 2,307,518.24 |

计入当期损益的政府补助：

| 政府补助种类 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|---------|-------------|
| 深圳市技术中心建设资助资金 | 376,674.96 | - | 与资产相关 |
| 2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目 | 354,898.78 | - | 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 | 170,447.51 | - | 与资产相关 |
| 无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发 | 97,500.00 | - | 与资产相关 |
| 智能电网电能计量自动化系统开发制造 | 274,503.02 | - | 与资产相关 |
| 智能电表无线通讯技术工程实验室 | 33,493.97 | - | 与资产相关 |
| 低功耗微功率人机定位无线通讯技术研发及产业化 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 2,307,518.24 | - | - |

其他说明：增值税退税为本公司之子公司根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率计缴增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退取得的增值税退税款。

51、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 | 6,075,407.35 | 3,907,851.55 | 6,075,407.35 |
| 非流动资产报废利得合计 | 3,075.53 | 34,340.99 | 3,075.53 |

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产报废利得 | 3,075.53 | 34,340.99 | 3,075.53 |
| 增值税退税 | | 3,816,356.23 | |
| 罚款收入 | 668,379.30 | 189,702.55 | 668,379.30 |
| 废品收入 | | 114,756.40 | |
| 无需支付的供应商款项 | 106,761.20 | | 106,761.20 |
| 其他 | 108,692.41 | 399,835.20 | 108,692.41 |
| 合计 | 6,962,315.79 | 8,462,842.92 | 6,962,315.79 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|------------|------|------|------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 深圳市技术中心建设资助资金 | 深圳市财政委员会 | | | | | | 376,674.96 | 与资产相关 |
| 2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目 | 深圳市财政委员会 | | | | | | 354,898.80 | 与资产相关 |
| AMI 智能用电信息系统采集统示范及应用推广项目 | 深圳市财政委员会 | | | | | | 165,000.00 | 与资产相关 |
| 无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发 | 深圳市科技创新委员会 | | | | | | 97,500.00 | 与资产相关 |
| 智能电网电能计量自动化系统开发制造 | 深圳市财政委员会 | | | | | | 211,610.43 | 与资产相关 |
| 科技创新委员会补贴资金 | 深圳市科技创新委员会 | | | | | 176,000.00 | | 与收益相关 |
| 惠州大亚湾经济技术开发区财政局奖励资金 | | | | | | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 研发机构扶持资金 | | | | | | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年科技创新奖励 | | | | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年度科技发展计划项目经费 | | | | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技创新高新补贴款 | | | | | | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 经济扶持资金 | | | | | | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 科研团队扶持资金 | | | | | | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市市场和质量管理委员会知识产权专利资金资助款 | | | | | | 1,020.00 | | 与收益相关 |
| 工业稳增长奖励 | | | | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市市场和质量管理委员会计算机软件著作权扶持资 | | | | | | 11,760.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 金 | | | | | | | | |
| 深圳市中小企业服务署 2017 年专项资金资助 | | | | | | 570,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市市长质量奖鼓励奖奖金 | | | | | | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市人民政府科技奖励 | | | | | | 13,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年第三季度增长激励奖 | | | | | | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会示范区科研资金 | | | | | | | 1,141,000.00 | 与收益相关 |
| 科研团队扶持资金 | | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 南山区自主创新产业发展专项资金资助款 | 深圳市南山区科技创新局 | | | | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 石墨烯改性复合电极材料制备超级电容的研发 | 深圳市科技创新委员会 | | | | | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 自主创新产业发展专项资金科技创新分项目资助计划 | 深圳市科技创新委员会 | | | | | | 7,500.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业倍增支持拨款深圳市南山区科技创新局 | 深圳市南山区科学技术局 | | | | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳社保局稳岗补贴 | 深圳市财政委员会 | | | | | 173,627.35 | 250,167.36 | 与收益相关 |
| 自主知识产权开发计划 | 南京市江宁区科技局 | | | | | | 3,500.00 | 与收益相关 |
| 中小微企业发展专项基金 | 南京市江宁区经济和信息化局 | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 6,075,407.35 | 3,907,851.55 | -- |

52、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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 债务重组损失 | | 944,680.00 | |
| 对外捐赠 | 105,600.00 | 4,000.00 | 105,600.00 |
| 非流动资产报废损失合计 | 8,461,033.55 | 528,837.98 | 8,461,033.55 |
| 其中：固定资产报废损失 | 8,461,033.55 | 528,837.98 | 8,461,033.55 |
| 罚款支出 | 315,896.54 | 95,045.57 | 315,896.54 |
| 滞纳金 | 398,184.68 | 36,924.14 | 398,184.68 |

| | | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 无法收回的租赁保证金 | 4,440.58 | 480,000.00 | 4,440.58 |
| 其他 | 1,724,767.20 | 210,186.17 | 1,724,767.20 |
| 合计 | 11,009,922.55 | 2,299,673.86 | 11,009,922.55 |

其他说明：本期固定资产报废损失主要系东方科技园 4 号厂房拆除损失所致。

53、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 | 80,340,188.88 | 71,581,629.67 |
| 递延所得税费用 | -28,763,246.95 | -18,891,973.54 |
| 合计 | 51,576,941.93 | 52,689,656.13 |

(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 | 278,963,973.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 41,844,596.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 23,463,016.23 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,698,006.07 |
| 非应税收入的影响 | -10,749,413.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,238,088.17 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -11,813,293.60 |
| 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 | 10,568,040.99 |
| 加计扣除费用的影响 | -2,055,015.62 |
| 贷款损失坏账核销影响 | -221,070.39 |
| 所得税费用 | 51,576,941.93 |

54、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 | 3,375,496,420.17 | 2,188,791,198.00 |

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 利息收入 | 2,200,412.17 | 1,105,670.48 |
| 政府补贴 | 6,075,407.35 | 2,702,167.36 |
| 合计 | 3,383,772,239.69 | 2,192,599,035.84 |

(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 | 145,453,401.59 | 100,567,011.92 |
| 支付管理费用 | 133,677,203.85 | 108,390,169.71 |
| 支付财务费用 | 6,784,703.42 | 4,478,540.82 |
| 支付往来款及其他 | 2,939,915,199.02 | 1,926,380,304.40 |
| 向其他金融机构拆入资金净额 | 103,739,124.75 | |
| 合计 | 3,329,569,632.63 | 2,139,816,026.85 |

(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 |
|----------------|------------|--------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | | 6,000,000.00 |
| 子公司上海欧蓝收到的租赁补贴 | 200,000.00 | |
| 合计 | 200,000.00 | 6,000,000.00 |

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 债权性投资 | 243,500,000.00 | 160,500,000.00 |
| 合计 | 243,500,000.00 | 160,500,000.00 |

(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 | 125,090,079.63 | 80,257,221.23 |
| 合计 | 125,090,079.63 | 80,257,221.23 |

(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 | 215,608,654.57 | 96,526,263.76 |
| 筹资咨询费 | 19,076,511.38 | |
| 筹资保证金 | 17,010,000.00 | |
| 合计 | 251,695,165.95 | 96,526,263.76 |

(7) 其他事项：

公司收到银行承兑汇票并且背书转让，用于支付采购商品款、购买固定资产工程款，该事项不符合用现金及现金等价物支付货款的定义，因此公司未将此事项列示于公司现金流量表。票据背书情况如下：

| 项目 | 2017 年发生额 | 2016 年发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 用于背书的银行承兑汇票 | 40,010,899.82 | 44,627,714.63 |
| 合计 | 40,010,899.82 | 44,627,714.63 |

55、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 | 227,387,031.56 | 167,520,246.72 |
| 加：资产减值准备 | 173,082,382.59 | 79,788,987.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,542,029.83 | 23,733,237.32 |
| 无形资产摊销 | 10,923,098.03 | 6,929,049.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,680,541.61 | 10,792,812.89 |
| 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） | -19,117.28 | 14,266.41 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,457,958.02 | 480,230.58 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 748,499.57 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 129,791,254.80 | 59,864,027.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -298,574,455.21 | -13,529,356.55 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -26,951,618.47 | -17,804,040.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,811,628.48 | -1,087,933.33 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -464,846,707.14 | -247,635,461.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 375,039,320.63 | -820,820,720.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -425,080,778.45 | 803,263,015.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -249,380,687.96 | 52,256,860.32 |
| 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 | 366,040,706.65 | 386,066,787.99 |
| 减：现金的期初余额 | 386,066,787.99 | 263,587,672.08 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 15,500,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -20,026,081.34 | 106,979,115.91 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 411,390,705.61 |
| 其中： | -- |
| 1、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹、深圳盈彩等四家 | 300,000,000.00 |
| 2、厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 24,690,885.61 |
| 3、北京锦途旅行社有限公司 | 1,699,820.00 |
| 4、深圳菁羊实业有限公司 | |
| 5、上海欧蓝国际贸易有限公司 | 85,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 69,168,431.34 |
| 其中： | -- |
| 1、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹、深圳盈彩等四家 | 42,336,750.67 |
| 2、厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 1,051,127.85 |
| 3、北京锦途旅行社有限公司 | 492.37 |
| 4、深圳菁羊实业有限公司 | |
| 5、上海欧蓝国际贸易有限公司 | 25,780,060.45 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 111,999,900.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 454,222,174.27 |

(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 | 396,800,000.00 |
| 其中： | -- |
| 1、深圳博磊达新能源科技有限公司 | 91,800,000.00 |
| 2、每克拉美(北京)钻石商场有限公司 | 200,000,000.00 |
| 3、深圳菁羊实业有限公司 | 35,000,000.00 |
| 4、深圳前海联金所金融信息服务有限公司 | 70,000,000.00 |
| 5、拉萨赫誉实业有限公司 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 39,136,399.06 |
| 其中： | -- |
| 1、深圳博磊达新能源科技有限公司 | 3,025,719.01 |
| 2、每克拉美(北京)钻石商场有限公司 | 5,719,796.80 |
| 3、深圳菁羊实业有限公司 | 182.90 |
| 4、深圳前海联金所金融信息服务有限公司 | 30,017,984.06 |
| 5、拉萨赫誉实业有限公司 | 372,716.29 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 357,663,600.94 |

(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 | 366,040,706.65 | 386,066,787.99 |
| 其中：库存现金 | 496,234.29 | 446,738.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 354,236,459.38 | 328,684,498.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 11,308,012.98 | 56,935,550.20 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 366,040,706.65 | 386,066,787.99 |

56、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 | 186,725,134.60 | 票据、信用证保证金、银行渠道业务合作保证金 |

| | | |
|------|------------------|-----------|
| 固定资产 | 71,847,120.71 | 抵押借款、售后回租 |
| 贷款 | 565,884,457.54 | 质押借款 |
| 应收账款 | 220,907,326.39 | 质押借款 |
| 合计 | 1,045,364,039.24 | -- |

57、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 | 31,210.77 | 6.5342 | 203,937.41 |
| 欧元 | 1.32 | 7.8023 | 10.30 |
| 港币 | 16,703.54 | 0.83591 | 13,962.66 |
| 澳元 | 36.42 | 5.0928 | 185.48 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 24,134.63 | 6.5342 | 157,700.50 |
| 澳元 | 25,492.01 | 5.0928 | 129,825.71 |

(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 | 港币 |
| 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

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

| | | | | | | | | |
|----------------|-------------|----------------|---------|----|-------------|------------|----------------|---------------|
| 上海欧蓝国际贸易有限公司 | 2017年07月21日 | 15,000,000.00 | 100.00% | 收购 | 2017年08月01日 | 实际取得控制权的日期 | 189,354,233.64 | 20,258,569.00 |
| 深圳臻乔时装有限公司 | 2017年11月30日 | 702,640,556.45 | 80.00% | 收购 | 2017年12月01日 | 实际取得控制权的日期 | 76,078,368.61 | 7,002,590.41 |
| 彩虹现代商贸(深圳)有限公司 | 2017年12月04日 | 35,406,490.29 | 80.00% | 收购 | 2017年12月01日 | 实际取得控制权的日期 | 10,087,324.10 | 2,100,843.63 |
| 盈彩拓展商贸(深圳)有限公司 | 2017年12月04日 | 22,561,028.55 | 80.00% | 收购 | 2017年12月01日 | 实际取得控制权的日期 | 4,905,166.72 | 117,898.51 |
| 彩虹现代商贸有限公司 | 2017年12月04日 | 39,391,924.71 | 80.00% | 收购 | 2017年12月01日 | 实际取得控制权的日期 | 2,630,105.58 | 1,075,824.06 |
| 厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 2017年08月24日 | 24,690,885.61 | 100.00% | 收购 | 2017年09月01日 | 实际取得控制权的日期 | 52,427.18 | -609,022.15 |
| 北京锦途旅行社有限公司 | 2017年06月12日 | 1,699,820.00 | 100.00% | 收购 | 2017年06月01日 | 实际取得控制权的日期 | 3,510,999.62 | 2,399.71 |
| 深圳菁羊实业有限公司 | 2017年06月16日 | 0.00 | 100.00% | 收购 | 2017年07月01日 | 实际取得控制权的日期 | 0.00 | -104,905.10 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 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 | 厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 北京锦途旅行社有限公司 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--|
| --现金 | 15,000,000.00 | 702,640,556.45 | 35,406,490.29 | 39,391,924.71 | 22,561,028.55 | 24,690,885.61 | 1,699,820.00 | |
| 合并成本合计 | 15,000,000.00 | 702,640,556.45 | 35,406,490.29 | 39,391,924.71 | 22,561,028.55 | 24,690,885.61 | 1,699,820.00 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -29,710,788.46 | 431,696,804.07 | -15,699,016.42 | 35,475,594.93 | 12,073,927.66 | 24,690,885.61 | 1,699,820.00 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价 | 44,710,788.46 | 270,943,752.38 | 51,105,506.71 | 3,916,329.78 | 10,487,100.89 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 值份额的金 额 | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据评估机构广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2017]第 223 号《资产评估报告》确认上海欧蓝净资产公允价值为 1,560.52 万元，交易双方确认的交易价格为 1,500.00 万元，本次收购日持有的 100.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 1,500.00 万元计算。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中广信评报字中中联评报字【2017】第 1900 号《资产评估报告》，确认臻乔时装 80%净资产公允价值为 70,893.20 万元，交易双方确认的交易价格为 70,264.06 万元，本次收购日持有的 80.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 70,264.06 万元计算。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中广信评报字中中联评报字【2017】第 1902 号《资产评估报告》，确认深圳彩虹 80%净资产公允价值为 3,572.35 万元，交易双方确认的交易价格为 3,540.65 万元，本次收购日持有的 80.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 3,540.65 万元计算。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中广信评报字中中联评报字【2017】第 1901 号《资产评估报告》，确认珠海彩虹 80%净资产公允价值为 3,974.46 万元，交易双方确认的交易价格为 3,939.19 万元，本次收购日持有的 80.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 3,939.19 万元计算。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中广信评报字中中联评报字【2017】第 1903 号《资产评估报告》，确认深圳盈彩 80%净资产公允价值为 2,404.88 万元，交易双方确认的交易价格为 2,256.10 万元，本次收购日持有的 80.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 2,256.10 万元计算。

根据评估机构北京东方燕都资产评估有限责任公司出具的东方燕都评报字[2017]第 3139 号《资产评估报告》，确认康泰保险经纪 100%净资产公允价值为 2,570.12 万元，交易双方确认的交易价格为 2,469.09 万元，本次收购日持有的 80.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 2,469.09 万元计算。

根据评估机构上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字【2017】第 1100 号《资产评估报告》，确认北京锦途旅行社 100%净资产公允价值为 165.18 万元，交易双方确认的交易价格为 169.98 万元，本次收购日持有的 100.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 169.98 万元计算。

大额商誉形成的主要原因：

上海欧蓝商誉系本公司本期购买上海欧蓝 100%股权，合并成本 1,500.00 万元与可辨认净资产公允价值份额 -25,086,630.85 元的差额。加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额 4,624,157.61 元。

臻乔时装商誉系本公司本期购买臻乔时装 80%股权，合并成本 70,264.06 万元与可辨认净资产公允价值份额 442,790,834.07 元的差额。加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额 11,094,030.00 元。

深圳彩虹商誉系本公司本期购买深圳彩虹 80%股权，合并成本 3,540.65 万元与可辨认净资产公允价值份额 -15,452,726.42 元的差额。加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额 246,290.00 元。

珠海彩虹商誉系本公司本期购买深圳彩虹 80%股权，合并成本 3,939.19 万元与可辨认净资产公允价值份额 35,475,594.93 元的差额。

深圳盈彩商誉系本公司本期购买深圳盈彩 80%股权，合并成本 2,256.10 万元与可辨认净资产公允价值份额 12,073,927.66 元的差额。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 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 | | 厦门世纪康泰保险经纪公司 | | 北京锦途旅行社有限公司 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 55,420,911.52 | 55,420,911.52 | 47,189,197.43 | 47,189,197.43 | 7,769,334.31 | 7,769,334.31 | 1,492,157.76 | 1,492,157.76 | 3,108,672.99 | 3,108,672.99 | 1,051,127.85 | 1,051,127.85 | 1,400,492.37 | 1,400,492.37 |
| 应收款项 | 31,538,961.79 | 31,538,961.79 | 81,371,637.59 | 81,371,637.59 | 8,605,383.04 | 8,605,383.04 | 5,136,986.39 | 5,136,986.39 | 13,937,256.05 | 13,937,256.05 | | | | |
| 存货 | 155,481,480.31 | 155,481,480.31 | 388,230,862.54 | 388,230,862.54 | 50,849,939.40 | 50,849,939.40 | 21,879,367.00 | 21,879,367.00 | 32,813,865.51 | 32,813,865.51 | | | | |
| 固定资产 | 564,463.20 | 564,463.20 | 5,053,106.23 | 5,053,106.23 | 895,346.17 | 895,346.17 | 226,127.02 | 226,127.02 | 338,452.02 | 338,452.02 | | | | |
| 无形资产 | 20,786,601.81 | 2,289,971.38 | 55,470,150.00 | | 1,231,450.00 | | | | | | 16,479,629.21 | | 1,499,327.63 | |
| 预付款项 | 4,582,950.19 | 4,582,950.19 | 26,911,489.60 | 26,911,489.60 | 3,077,176.28 | 3,077,176.28 | 152,539.80 | 152,539.80 | | | | | | |
| 其他应收款 | 14,770,449.41 | 14,770,449.41 | 252,086,512.77 | 252,086,512.77 | 11,446,638.61 | 11,446,638.61 | 22,733,546.35 | 22,733,546.35 | 896,489.16 | 896,489.16 | 7,201,302.61 | 7,201,302.61 | | |
| 其他流动资产 | 917,776.81 | 917,776.81 | 6,522,040.59 | 6,522,040.59 | 1,164,483.09 | 1,164,483.09 | -48,013.69 | -48,013.69 | 5,206,671.89 | 5,206,671.89 | | | | |
| 长期待摊费用 | 8,089,775.83 | 8,089,775.83 | 48,051,904.61 | 48,051,904.61 | 11,528,513.99 | 11,528,513.99 | 4,291,326.08 | 4,291,326.08 | 980,374.40 | 980,374.40 | | | | |
| 递延所得税资产 | 33,672,571.93 | 33,672,571.93 | 83,928,352.44 | 83,928,352.44 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | |
| 其他非流动资产 | 0.00 | | 1,575,628.00 | 1,575,628.00 | 34,441.85 | 34,441.85 | | | | | | | | |
| 资产总计: | 325,825,942.80 | 307,329,312.37 | 996,390,881.80 | 940,920,731.80 | 96,602,706.74 | 95,371,256.74 | 55,864,036.71 | 55,864,036.71 | 57,281,782.02 | 57,281,782.02 | 24,732,059.67 | 8,252,430.46 | 2,899,820.00 | 1,400,492.37 |
| 借款 | 54,845,109.65 | 54,845,109.65 | 230,324,253.3 | 230,324,253.3 | 5,790,311.22 | 5,790,311.22 | 3,606,575.17 | 3,606,575.17 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 1 | 1 | | | | | | | | | | |
| 应付款项 | 24,150,014.71 | 24,150,014.71 | 1,815,825.77 | 1,815,825.77 | 1,319,841.43 | 1,319,841.43 | 3,989.94 | 3,989.94 | | | | | | |
| 应付票据 | 14,200,000.00 | 14,200,000.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 预收款项 | 9,121,127.60 | 9,121,127.60 | 2,412,828.50 | 2,412,828.50 | 142,357.00 | 142,357.00 | 61,076.99 | 61,076.99 | 205,531.00 | 205,531.00 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,139,603.30 | 4,139,603.30 | 7,356,230.56 | 7,356,230.56 | 1,378,714.06 | 1,378,714.06 | 1,066,648.52 | 1,066,648.52 | 446,850.08 | 446,850.08 | 15,040.00 | 15,040.00 | | |
| 应交税费 | 30,752,295.24 | 30,752,295.24 | 18,653,934.12 | 18,653,934.12 | 610,057.05 | 610,057.05 | -4,529,101.56 | -4,529,101.56 | 1,385,460.98 | 1,385,460.98 | 446.56 | 446.56 | | |
| 应付利息 | 93,179.42 | 93,179.42 | 2,949,549.92 | 2,949,549.92 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 其他应付款 | 116,660,793.28 | 116,660,793.28 | 148,720,852.56 | 148,720,852.56 | 99,838,816.14 | 99,838,816.14 | 9,423,562.31 | 9,423,562.31 | 38,592,906.68 | 38,592,906.68 | 25,687.50 | 25,687.50 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 其他非流动负债 | 11,950,450.45 | 11,950,450.45 | 30,668,864.47 | 30,668,864.47 | 6,838,517.87 | 6,838,517.87 | 1,886,791.68 | 1,886,791.68 | 1,558,623.71 | 1,558,623.71 | | | | |
| 负债合计： | 265,912,573.65 | 265,912,573.65 | 442,902,339.21 | 442,902,339.21 | 115,918,614.77 | 115,918,614.77 | 11,519,543.05 | 11,519,543.05 | 42,189,372.45 | 42,189,372.45 | 41,174.06 | 41,174.06 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 净资产 | 59,913,369.15 | 41,416,738.72 | 553,488,542.59 | 498,018,392.59 | -19,315,908.03 | -20,547,358.03 | 44,344,493.66 | 44,344,493.66 | 15,092,409.57 | 15,092,409.57 | 24,690,885.61 | 8,211,256.40 | 1,699,820.00 | 200,492.37 |
| 减：少数股东权益 | | | 110,697,708.52 | 99,603,678.52 | -3,863,181.61 | -4,109,471.61 | 8,868,98.73 | 8,868,98.73 | 3,018,481.91 | 3,018,481.91 | | 0.00 | | 0.00 |
| 减：合并日前收购方增资金额 | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 取得的净资产 | -25,086,630.85 | -43,583,261.28 | 442,790,834.07 | 398,414,714.07 | -15,452,726.42 | -16,437,886.42 | 35,475,594.93 | 35,475,594.93 | 12,073,927.66 | 12,073,927.66 | 24,690,885.61 | 8,211,256.40 | 1,699,820.00 | 200,492.37 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：2017 年 12 月 31 日确认账面净资产加各项可辨认资产和负债的评估增减值，其中可辨认资产和负债的评估增减值根据评估师在资产基础法下的各项资产和负债增减值确认。

2、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 |
|------------|----------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 每克拉美 | 800,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2017年12月18日 | 办理工商变更登记手续日 | 131,925,342.42 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | | | |
| 深圳博磊达 | 91,800,000.00 | 51.00% | 转让 | 2017年06月30日 | 办理股权交割手续日 | 39,717,215.20 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | | | |
| 前海联金所 | 112,000,000.00 | 80.00% | 转让 | 2017年12月22日 | 办理工商变更登记手续日 | 61,676,035.05 | 20.00% | 12,580,991.24 | 28,000,000.00 | 15,419,008.76 | 以评估报告为基础确定的本次出售股权之交易价格推算剩余股权之公允价值 | |
| 拉萨赫誉 | 0.00 | 100.00% | 转让 | 2017年11月14日 | 办理工商变更登记手续日 | 6,981,419.86 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | | | |
| 深圳菁羊实业有限公司 | 35,000,000.00 | 90.92% | 转让 | 2017年09月22日 | 办理工商变更登记手 | 95,377.82 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 | | | | | 续日 | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

(1) 2017 年公司子公司赫美商业与有信伟业集团有限公司签订股权转让协议，转让全资子公司每克拉美 100%股权，经具有证券期货从业资格的评估机构评估，每克拉美股权评估价为 79,609.66 万元，转让协议价格为 8 亿元，处置日按持股比例计算的自购买日开始持续计算的净资产为 300,703,285.51 元，商誉为 368,329,860.36 元，转让价 8 亿元与净资产和商誉之间的差额 131,925,342.42 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(2) 2017 年 6 月 23 日，公司与北京铎华系统科技有限公司签订股权转让协议，转让控股子公司深圳博磊达 51%股权，经具有证券期货从业资格的评估机构评估，深圳博磊达 51%股权评估价为 9,395.76 万元，转让协议价格为 9,180 万元，处置日深圳博磊达净资产为 102,123,107.43 元，转让价 9,395.76 万元与按持股比例计算的净资产之间的差额 39,717,215.20 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(3) 2017 年 12 月 1 日，公司与佛山新叶投资合伙企业、上海闻玺投资咨询有限公司签订股权转让协议，转让控股子公司前海联金所 80%的股权，经具有证券期货从业资格的评估机构评估，前海联金所 80%评估价为 11,790.76 万元，转让协议价格为 1.12 亿元，处置日前海联金所净资产为 62,904,956.19 元，转让价 1.12 亿元+剩余股权公允价值与前海联金所净资产之间的差额 77,095,043.81 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(4) 2017 年公司分别与张海湧、张博洋、武丽花签订股权转让协议，转让子公司拉萨赫誉 100%股权，转让协议价格为 0.00 元，处置日拉萨赫誉净资产为-6,981,419.86 元，转让价与净资产之间的差额 6,981,419.86 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(5) 2017 年公司与深圳汇乐天下科技有限公司签订股权转让协议，转让子公司深圳菁羊 90.92%股权，转让协议价格为 3,500.00 万元，处置日深圳菁羊净资产为 34,895,094.90 元，转让价与按持股比例计算的净资产（少数股东实际未出资）之间的差额 95,377.82 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

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

3、其他原因的合并范围变动

(1) 2017 年 8 月 24 日，公司投资 300.00 万元设立全资子公司“北京赫美卓扬文化传播有限公司”，本期将其纳入合并范围。

(2) 2017 年 9 月 13 日，深圳赫美珠宝制造有限公司设立全资子公司“深圳赫美艺术创意有限公司”，本期将其纳入合并范围。

(3) 2017 年 6 月 1 日，杭州浩美股权投资基金管理有限公司设立控股子公司“杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）”，本期将其纳入合并范围。

(4) 2017 年 6 月 9 日，赫美旅业设立全资子公司“北京赫美思路文化产业有限公司”，本期将其纳入合并范围。

(5) 2017 年 6 月 9 日，惠州浩宁达设立全资子公司“深圳市赫美产业园运营有限公司”，本期将其纳入合并范围。

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 |
| 锐拔科技（深圳）有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产销售软件 | 60.00% | | 同一控制下合并 |
| 南京浩宁达电气有限公司 | 南京 | 南京 | 生产销售电气设备 | 100.00% | | 设立 |
| 赫美国际有限公司 | 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、投资管理等 | 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 | 未运营 | | 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 | 未运营 | 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 | 未运营 | | 51.00% | 设立 |
| 厦门世纪康泰保险经纪有限公司 | 厦门 | 厦门 | 保险经纪业务 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 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 |
| 北京锦途旅行社有限公司 | 北京 | 北京 | 旅游业务 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京赫美思路文化产业有限公司 | 北京 | 北京 | 未运营 | | 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 |

（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 |
|----------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 锐拔科技（深圳）有限公司 | 40.00% | -729,241.82 | | 560,148.37 |
| 深圳赫美贸易有限公司 | 30.00% | 3,229.66 | | -231,729.93 |
| 深圳赫美智慧科技有限公司 | 49.00% | 57,823,953.01 | | 96,760,004.68 |
| 深圳赫美小额贷款股份有限公司 | 49.00% | 24,865,232.87 | | 127,870,908.39 |
| 深圳市欧祺亚实业有限公司 | 25.00% | 3,902,175.36 | | 22,132,097.88 |
| 深圳臻乔时装有限公司 | 20% | 1,400,518.08 | | 101,004,196.60 |
| 彩虹现代商贸（深圳）有限公司 | 20% | 420,168.73 | | -3,689,302.88 |
| 彩虹现代商贸有限公司 | 20% | 215,164.81 | | 9,084,063.54 |
| 盈彩拓展商贸（深圳）有限公司 | 20% | 23,579.70 | | 3,042,061.62 |
| 杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙） | 9.09% | -1,083.87 | | -1,083.87 |

(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 | 21,008,201.51 | 309,769.39 | 21,317,970.90 | 17,094,495.42 | 1,000,000.00 | 18,094,495.42 |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | | | | | | | 52,620,397.55 | 75,487,938.82 | 128,108,336.37 | 18,095,002.90 | | 18,095,002.90 |
| 惠州博磊达新能科技有限公司 | | | | | | | 20,872,096.90 | 7,905,711.16 | 28,777,808.06 | 18,373,220.51 | | 18,373,220.51 |
| 深圳赫美贸易有限公司 | 913,427.60 | 20,302.54 | 933,730.14 | 1,706,163.24 | | 1,706,163.24 | 3,210,822.19 | 40,737.77 | 3,251,559.96 | 4,034,758.60 | | 4,034,758.60 |
| 深圳赫美艺术设计有限公司 | | | | | | | 1,187,165.96 | 13,031.63 | 1,200,197.59 | 1,975,421.99 | | 1,975,421.99 |
| 深圳赫美珠宝制造有限公司 | | | | | | | 4,275,904.11 | 521,137.63 | 4,797,041.74 | 5,290,664.44 | | 5,290,664.44 |
| 深圳赫美智慧科技有限公司 | 121,948,401.01 | 471,503,224.11 | 593,451,625.12 | 395,345,295.30 | 636,932.52 | 395,982,227.82 | 161,093,525.96 | 177,914,887.37 | 339,008,413.33 | 259,547,083.40 | | 259,547,083.40 |
| 深圳赫美小额贷款股份有限公司 | 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 | 462,076,447.85 | 718,774,240.55 | 1,180,850,688.40 | 953,722,047.03 | 16,912,977.04 | 970,635,024.07 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 深圳市欧祺亚实业有限公司 | 144,312,641.98 | 8,595,446.05 | 152,908,088.03 | 64,379,696.52 | | 64,379,696.52 | 134,786,373.27 | 7,459,703.14 | 142,246,076.41 | 69,083,266.46 | 243,119.89 | 69,326,386.35 |
| 深圳臻乔时装有限公司 | 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 | 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 | 56,800,785.34 | 4,328,413.03 | 61,129,198.37 | 13,869,257.97 | 1,839,622.68 | 15,708,880.65 | | | | | | |
| 盈彩拓展商贸(深圳)有限公司 | 102,591,352.17 | 1,264,403.50 | 103,855,755.67 | 86,741,785.05 | 1,903,662.54 | 88,645,447.59 | | | | | | |
| 杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙) | 47,275.47 | | 47,275.47 | 59,198.00 | | 59,198.00 | | | | | | |

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 | 3,013,115.76 | -1,823,104.55 | -1,823,104.55 | -835,020.13 | 11,489,379.84 | -5,890,042.58 | -5,890,042.58 | -307,629.37 |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | | | | | 20,169,942.57 | -2,193,830.02 | -2,193,830.02 | -30,541,549.40 |
| 惠州博磊达新能源科技有限公司 | | | | | 574,350.47 | -566,273.10 | -566,273.10 | 15,375,650.34 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 深圳赫美贸易有限公司 | | 10,765.54 | 10,765.54 | 72,560.16 | 2,132,722.18 | -783,198.64 | -783,198.64 | 45,051.69 |
| 深圳赫美艺术设计有限公司 | | | | | 504,517.64 | -775,224.40 | -775,224.40 | 388,507.96 |
| 深圳赫美珠宝制造有限公司 | | | | | 2,260,851.89 | -493,622.70 | -493,622.70 | 209,694.44 |
| 深圳赫美智慧科技有限公司 | 294,471,028.48 | 118,008,067.37 | 118,008,067.37 | 154,039,062.91 | 189,815,904.99 | 21,367,992.01 | | 153,529,307.43 |
| 深圳赫美小额贷款股份有限公司 | 376,776,363.58 | 50,745,373.21 | 50,745,373.21 | -72,800,687.34 | 205,934,381.24 | 38,981,073.39 | | 91,617,629.40 |
| 深圳市欧祺亚实业有限公司 | 185,213,026.30 | 15,608,701.45 | 15,608,701.45 | -15,252,240.35 | 167,854,113.84 | 12,147,146.62 | 12,147,146.62 | -1,879,120.82 |
| 深圳臻乔时装有限公司 | 76,078,368.61 | 7,002,590.41 | 7,002,590.41 | 35,235,581.90 | | | | |
| 彩虹现代商贸(深圳)有限公司 | 10,087,324.10 | 2,100,843.63 | 2,100,843.63 | 5,536,341.55 | | | | |
| 彩虹现代商贸有限公司 | 2,630,105.58 | 1,075,824.06 | 1,075,824.06 | 3,478,227.60 | | | | |
| 盈彩拓展商贸(深圳)有限公司 | 4,905,166.72 | 117,898.51 | 117,898.51 | 7,333,186.02 | | | | |
| 杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙) | | -11,922.53 | -11,922.53 | 155.47 | | | | |

(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

①2017 年，赫美联合一期（深圳）消费品投资中心（有限合伙）（以下简称“赫美联合一期”）与上海欧蓝、欧蓝电子商务三方签订《关于上海欧蓝电子商务有限公司增资协议》，赫美联合一期（深圳）消费品投资中心（有限合伙）向欧蓝电子商务增资 3,000 万元，其中 1,200 万元计入注册资本，1,800 万元计入资本公积。本次股权转让完成后，上海欧蓝持有欧蓝电子商务 62.50% 股权。

②2017 年，公司子公司深圳赫美商业有限公司与张多莉签订股权转让协议，以 0 元受让其持有的深圳赫美艺术设计有限公司 30% 股权，本次股权转让完成后，赫美商业持有赫美艺术设计 100% 股权。

③2017 年，公司子公司深圳赫美商业有限公司与张多莉签订股权转让协议，以 0 元受让其持有的深圳赫美珠宝制造有限公司 30% 股权，本次股权转让完成后，赫美商业持有赫美珠宝制造 100% 股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 上海欧蓝电子商务有限公司 | 深圳赫美艺术设计有限公司 | 深圳赫美珠宝制造有限公司 |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|
| --现金 | 30,000,000.00 | 0 | 0 |
| 购买成本/处置对价合计 | 30,000,000.00 | | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 19,080,329.98 | 561,590.17 | 599,496.61 |
| 其中：调整资本公积 | 10,919,670.02 | -561,590.17 | -599,496.61 |
| 调整盈余公积 | | | |

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 | |
| 深圳市深仪仪器仪表股份有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产销售仪器仪表及自动化设备 | 40.00% | | 权益法 |
| 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：公司于 2007 年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款，该企业于 2017 年 06 月 23 日被吊销营业执照。

(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 | 67,707,749.09 | 46,359,279.50 | 11,041,407.77 | 98,494,872.94 | 47,366,331.44 | 10,941,748.48 |
| 非流动资产 | 957,802.75 | 32,870,451.31 | 8,469,392.51 | 988,007.17 | 32,702,335.99 | 8,757,218.03 |
| 资产合计 | 68,665,551.84 | 79,229,730.81 | 19,510,800.28 | 99,482,880.11 | 80,068,667.43 | 19,698,966.51 |
| 流动负债 | 27,324,997.05 | 525,219.62 | 42,857.14 | 67,267,649.81 | 347,527.80 | 32,028.55 |
| 非流动负债 | 1,120,000.00 | | | 1,120,000.00 | | |
| 负债合计 | 28,444,997.05 | 525,219.62 | 42,857.14 | 68,387,649.81 | 347,527.80 | 32,028.55 |
| 归属于母公司股东权益 | 40,220,554.79 | 78,704,511.19 | 8,657,094.31 | 31,095,230.30 | 79,721,139.63 | 19,698,966.51 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,066,166.44 | 33,320,090.14 | 8,657,394.31 | 9,328,569.09 | 33,750,530.62 | 8,745,587.31 |
| 调整事项 | 25,599,499.97 | -5,854,919.06 | -3,095,027.79 | 25,599,499.97 | -6,014,598.67 | -3,206,596.34 |
| --商誉 | 25,599,499.97 | | | 25,599,499.97 | | |
| --内部交易未实现利润 | | -5,854,919.06 | -3,095,027.79 | | -6,014,598.67 | -3,206,596.34 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 37,665,666.41 | 27,465,171.08 | 5,562,066.52 | 34,928,069.06 | 27,735,931.95 | 5,538,990.97 |
| 营业收入 | 401,964,937.08 | 571,428.57 | 184,761.91 | 35,521,603.11 | 765,430.00 | 152,761.92 |
| 净利润 | 9,125,324.49 | -1,016,628.44 | -198,994.82 | 4,426,896.87 | -36,113.91 | 56,065.65 |

- (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：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

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

2017 年 12 月 31 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、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 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
|-------|-----|------|------|----------|----------|

| | | | | 持股比例 | 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：本企业最终控制方：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。

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 |
| 重庆美世科技有限公司 | 过去十二个月本公司参股公司 |
| 深圳赫美联合互联网科技有限公司 | 本公司参股公司 |
| 深圳美世商业有限公司 | 本公司参股公司重庆美世科技有限公司的全资子公司 |
| 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 |
| 深圳联金商业保理有限公司 | 公司董事、总经理过去十二个月控制的公司 |
| 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 |
| 北京广袤投资有限公司 | 过去 12 个月持股 5% 以上的股东 |
| 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 |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 过去 12 个月控制的公司 |
| 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 |
| 深圳市深仪仪器仪表股份有限公司 | 过去十二个月本公司参股公司 |
| 深圳市中际嘉融信息咨询有限公司 | 公司董事参股公司过去十二个月控制的公司 |
| 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 | 公司董事 |
| 萧婉仪 | 公司董事家庭成员 |
| 梁锦华 | 公司董事家庭成员 |
| 彩虹概念国际（股份）有限公司 | 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 | 公司高管 |
| 王庆东 | 过去 12 个月任职公司高管 |
| 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 |

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

| | | | | | |
|----------------|--------|--------------|--|--|--|
| 重庆美世科技有限公司 | 采购珠宝首饰 | 226,311.11 | | | |
| 岩迈(上海)网络科技有限公司 | 经营服务费 | 1,591,723.96 | | | |

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 |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 重庆美世科技有限公司 | 销售珠宝首饰 | | 45,170,940.43 |
| 深圳赫美联合互联网科技有限公司 | 销售珠宝首饰 | 1,738,744.20 | 3,666,409.43 |
| 深圳市蓝希领地科技有限公司 | 控制器、天线 | 38,965.53 | 139,074.70 |
| 北京久禧科技有限公司 | 销售珠宝首饰 | 2,286,187.18 | |
| 上海零氏信息技术有限公司 | 销售服装 | 113,207.55 | |
| 岩迈(上海)网络科技有限公司 | 销售服装 | 4,326,236.29 | |
| 成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙） | 基金管理费 | 1,017,927.10 | |
| 深圳联合金融控股有限公司 | 销售服装服饰 | 10,307,705.90 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：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 | 3,428.58 | 3,428.58 |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 房屋建筑物 | 713,514.24 | |

本公司作为承租方：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 |
|-------------------------|--------------|-------------|--|------------|
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨、赫美集团 | 8,171,169.74 | 2017年10月16日 | 《授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算,为子具体授信业务合同或协议约定的授信 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|------------------|---|---|
| | | | 履行债务期限届满之日(如因法律规定或约定的事件而导致具体授信业务合同或协议提前到期,则为提前到期日)起两年 | |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨、赫美集团 | 3,633,364.06 | 2017 年 10 月 24 日 | 《授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算,为子具体授信业务合同或协议约定的授信履行债务期限届满之日(如因法律规定或约定的事件而导致具体授信业务合同或协议提前到期,则为提前到期日)起两年 | 否 |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨、赫美集团 | 2,152,900.04 | 2017 年 11 月 13 日 | 《授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算,为子具体授信业务合同或协议约定的授信履行债务期限届满之日(如因法律规定或约定的事件而导致具体授信业务合同或协议提前到期,则为提前到期日)起两年 | 否 |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨、赫美集团 | 1,521,083.74 | 2017 年 11 月 27 日 | 《授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算,为子具体授信业务合同或协议约定的授信履行债务期限届满之日(如因法律规定或约定的事件而导致具体授信业务合同或协议提前到期,则为提前到期日)起两年 | 否 |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨、赫美集团 | 918,195.59 | 2017 年 12 月 29 日 | 《授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算,为子具体授信业务合同或协议约定的授信履行债务期限届满之日(如因法律规定或约定的事件而导致具体授信业务合同或协议提前到期,则为提前到期日)起两年 | 否 |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨 | 11,053,566.36 | 2017 年 07 月 10 日 | 自甲方支付信用证项下款项之次日起两年 | 否 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------|------------------|---|---|
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨 | 4,789,836.50 | 2017 年 10 月 31 日 | 自甲方支付信用证项下款项之次日起两年 | 否 |
| 上海零氏信息技术有限公司、于阳、胡滨 | 4,019,101.48 | 2017 年 11 月 15 日 | 自甲方支付信用证项下款项之次日起两年 | 否 |
| 每克拉美、惠州浩宁达、王磊 | 50,000,000.00 | 2017 年 09 月 01 日 | 保证期为两年，起算日按（1）任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责任的保证期起算日为被担保债权的确定日；（2）任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责任的保证期起算日为该笔债务的履行期限届满日。 | 否 |
| 每克拉美、王磊 | 50,000,000.00 | 2017 年 06 月 15 日 | 自合同生效之日起至所有被担保债务的履行期限届满之日起后两年 | 否 |
| 惠州浩宁达、王磊 | 50,000,000.00 | 2017 年 07 月 14 日 | 主合同约定的主债务履行期限届满之日起两年 | 否 |
| 彩虹概念国际（股份）有限公司、梁锦华、萧婉仪、梁加祈 | 133,580,036.77 | 2017 年 04 月 26 日 | 授信合约项下每笔债务履行期限届满之日起六个月 | 否 |
| 彩虹概念国际（股份）有限公司、梁锦华、萧婉仪、梁加祈 | 1,257,227.57 | 2017 年 07 月 14 日 | 授信合约项下每笔债务履行期限届满之日起六个月 | 否 |
| 汉桥机器厂、王磊 | 251,000,000.00 | 2017 年 03 月 20 日 | 自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起后两年止 | 否 |
| 汉桥机器厂、每克拉美、惠州浩宁达、银骏科技、王磊 | 114,600,000.00 | 2017 年 07 月 21 日 | 自本合同生效之日起至主合同项下还款履行期限届满之日起两年 | 否 |
| 汉桥机器厂、每克拉美、惠州浩宁达、银骏科技、王磊 | 14,500,000.00 | 2017 年 08 月 11 日 | 自本合同生效之日起至主合同项下还款履行期限届满之日起两年 | 否 |
| 汉桥机器厂、每克拉美、惠州浩宁达、银骏科技、王磊 | 20,900,000.00 | 2017 年 10 月 27 日 | 自本合同生效之日起至主合同项下还款履行期限届满之日起两年 | 否 |
| 王磊 | 41,910,000.00 | 2016 年 12 月 21 日 | 主合同约定的主债务的履行期限届满之日起两年。任何情况下主债权提前到期 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|------------------|--|---|
| | | | 的,则以主债权提前到期日为债务履行期届满日。债权人与借款人以及相关当事方就主合同项下义务履行期限达成延期协议的,保证期间为延期协议约定的履行期限届满之日起两年。 | |
| 赫美集团、叶圣珉、何金莎、郝毅 | 130,000,000.00 | 2015 年 09 月 14 日 | 2016-9-13 每笔融资分别计算,就每笔融资而言,保证期履行期限届满之日后两年止 | 是 |
| 赫美集团、郝毅 | 25,000,000.00 | 2016 年 06 月 04 日 | 2017-6-3 保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年内 | 否 |
| 赫美集团、郝毅 | 25,000,000.00 | 2016 年 05 月 31 日 | 借款期限届满之日起两年 | 否 |
| 赫美集团、叶圣珉、何金莎、郝毅 | 130,000,000.00 | 2016 年 06 月 27 日 | 2017-6-26 保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年内 | 否 |
| 赫美集团、郝毅 | 80,000,000.00 | 2016 年 04 月 22 日 | 借款期限届满之日起两年 | 否 |
| 赫美集团、郝毅 | 90,000,000.00 | 2016 年 02 月 13 日 | 2017-2-5 保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年内 | 否 |
| 赫美集团、叶圣珉、何金莎、郝毅 | 68,500,000.00 | 2016 年 11 月 18 日 | 借款期限届满之日起两年 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---------|
| 拆入 | | | | |
| 深圳联金商业保理有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 年利率 10% |
| 拆出 | | | | |

(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 | 4,826,200.00 | 4,134,800.00 |

(8) 其他关联交易：无

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 | | | | | |
| | 重庆美世科技有限公司 | | | 3,354,321.65 | |
| | 深圳赫美联合互联网科技有限公司 | 1,826,849.99 | | 3,086,096.00 | |
| | 深圳市蓝希领地科技有限公司 | 84,672.53 | | 36,035.40 | |
| | 岩迈(上海)网络科技有限公司 | 4,486,592.15 | | | |
| | 成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙) | 148,437.50 | | | |
| | 每克拉美(北京)钻石商场有限公司 | 1,909,566.51 | | | |
| | 拉萨赫誉实业有限公司 | 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 | | | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 深圳首赫餐饮文化有限公司 | | | 205,000.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 深圳美世商业有限公司 | 222,379.45 | | 222,379.45 | |
| | 上海赫音商贸有限公司 | 582,101.20 | | 782,101.20 | |
| | 惠州光宇星辉科技有限公司 | | | 301,003.51 | |
| | 深圳市蓝希领地科技有限公司 | 14,923.10 | | | |
| | 上海世柏奇餐饮有限公司 | 800,000.00 | | | |
| | 深圳联金商业保理有限公司 | 5,423,929.48 | | | |
| | 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 | 2,781,293.14 | | | |
| | 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*注 2 | 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*注:3 | 6,603,162.77 | | | |

注1：截止报告日，每克拉美（北京）钻石商场有限公司已全部归还了非经营性往来欠款。

注2：截止报告日，拉萨赫誉实业有限公司已归还非经营性往来欠款9,259,283.76元。

注3：公司原计划将上市公司作为某瑞士高端奢侈品牌的收购主体，但由于品牌转让方要求的交易时间较紧，而上市公司项目融资及并购流程所需要的时间跨度较长，预计无法在转让方要求的时间内完成交易，因此将收购主体变更为上市公司的第一大股东汉桥机器厂，后续由汉桥机器厂与转让方继续进行谈判，相应的由上市公司已付的项目前期支出也改由汉桥机器厂承担。截止报告日，汉桥机器厂已全部归还了上市公司支付的费用。

(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 | |
| 预收款项 | | | |
| | 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 2,000.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 深圳市深仪仪器仪表股份有限公司 | | 4,000,000.00 |
| | 郝毅 | | 445,699.60 |
| | 北京天鸿伟业科技发展有限公司 | | 4.59 |
| | 北京广袤投资有限公司 | | 6.16 |
| | 深圳赫美联合互联网科技有限公司 | 223,859.64 | 205,331.09 |
| | 深圳美世商业有限公司 | 35,710.79 | 1,000.00 |
| | 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 | 1,478,283.26 | |
| | 上海洋鸣行企业管理有限公司 | 4,500,000.00 | |
| | 深圳联金商业保理有限公司 | 237,500.01 | |
| | 深圳前海联金所金融信息服务有限公司 | 45,760,356.37 | |
| | 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 60,448.45 | |
| | 王荣安 | | 1,160,000.00 |
| | 王庆东 | | 1,237.90 |
| | 王磊 | 3,189.48 | |
| | 李小阳 | 10,859.00 | |
| | 于阳 | 28,553,843.40 | |

7、关联方承诺

1、2015年11月24日，公司第三届董事会第三十二次（临时）会议审议通过了《关于收购联金所、联金微贷股权的议案》，拟以自有资金进行现金收购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51%股权。收购价格为2.55亿元，其中联金所0.8925亿元，联金微贷1.6575亿元。交易明细如下：

（1）公司收购联合金控持有的联金所40%股权，同时收购中煜鑫邦持有的联金所11%股权，收购完成后，公司成为联金所的控股股东。

（2）公司收购联合金控持有的联金微贷51%的股权，收购完成后，公司成为联金微贷的控股股东。

业绩承诺：

转让方将向深圳赫美承诺联金所和联金微贷合并口径计算的2015年度、2016年度、2017年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1,000万元、4,000万元、8,000万元。如协议不能在2015年度内签署，则业绩承诺期间顺延至2018年，转让方承诺联金所和联金微贷 2018 年度扣除非经常性损益后的净利润不低于10,000万元。

在业绩承诺期内，除非出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素以及国家政策出现重大不利调整导致联金所业务无法开展的情形外，联金所和联金微贷在承诺期间合并口径计算实际净利润数低于承诺净利润数的，将对转让价款进行调整。转让方须以协议约定的标的资产的转让对价（计2.55亿元）与标的资产对应的净资产值（目标公司截至交易基准日经审计的净资产值×51%）的差额为限，对深圳赫美按照如下方式进行相应的价格补偿：

（1）利润补偿

如联金所和联金微贷在业绩承诺期间内未能实现承诺净利润（合并口径），则转让方应在承诺期各年度自深圳赫美聘请的具有证券业务资格的会计师事务所出具审核报告之日起5个工作日内，向深圳赫美支付现金补偿，补偿的计算方式为：

应补偿现金数=（当期承诺合并口径净利润数-当期实现合并口径净利润数）×转让价格调整系数

经受让方与转让方协商一致，业绩承诺期内各年转让价格调整系数分别为：2015年度为2；2016年度为1.5；2017年度为1.25。

（2）有效债权余额坏账补偿

截至交易基准日（2015年8月31日），联金所作为信息中介平台而撮合的有效债权余额和/或联金微贷发放的贷款余额，转让方承诺上述债权在到期后的坏账率不超过5%，基准日之后至承诺期间届满之日的新发生的上述债权在到期后的坏账率亦不能超过5%，如超过5%，且上述超过5%的差额部分导致标的公司业绩损失的，由转让方以现金一次性向标的公司补偿，如标的公司已按协议约定完成业绩承诺，则转让方无须按本条约定给予标的公司补偿。

深圳联合金融控股有限公司与深圳市中煜鑫邦贸易有限公司作为转让方对协议约定的利润承诺、业绩补偿及坏账率补偿承担不分份额的连带责任。

（3）或有负债的赔偿

标的公司如存在交割日之前发生的且未向甲方披露的或有负债的，转让方按如下约定向甲方履行赔偿义务：

或有负债包括但不限于标的公司应缴但未缴的税费、因违反相关行政法规而产生的处罚、应付但未付的薪酬及社会保险费用、因工伤而产生的抚恤费用、因违反与第三方签署合同约定而产生的违约责任、因交割日前行为而引发的诉讼所产生的支出或赔偿、因交割日前提供担保而产生的担保责任、因交割日前签署的不竞争协议而产生的法律责任等，如标的公司根据生效判决书及相关法律文件、合同等清偿该等或有负债，则自标的公司清偿之日起的30日内，转让方应按其各自转让的标的公司股权比例以现金方式一次性对甲方进行补偿，转让方对此承担连带责任。

转让方对标的公司遭受协议约定的或有负债的保证赔偿期限为从交割日之日起60个月；但因标的公司对外提供担保和偷、逃、漏税款或不受诉讼时效限制的其他或有负债的保证赔偿期限为10年，超过该等期限标的公司再遭受或有负债的转让方不再向甲方承担赔偿责任。

在依据协议约定受让方完成股权转让对价的支付前，标的公司如因在交割日前发生的或未向转让方披露或有负债的而须承担付款责任的，甲方有权根据协议约定要求转让方赔偿，并从应当支付给转让方的股权转让对价中扣除，但在扣除前应当书面通知转让方。

2017年12月2日，公司第四届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于控股子公司出售资产的公告》，赫美智科拟将前海联金所14.285%股权转让给上海闻玺投资咨询有限公司，65.715%股权转让给佛山市新叶投资合伙企业（有限合伙），共计80%股权的交易价格为人民币11,200万元。转让完成后，赫美智科持有前海联金所20%股权，公司间接持有前海联金所10.20%股权。赫美智科原股东联合金控和中煜鑫那分别向公司出具了《承诺函》，承诺该出售股权事项不影响原协议的继续履行，同意继续履行原协议约定的业绩承诺。

2、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。

乙方承诺，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。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项：无

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31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 2017 年 12 月 31 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 |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|
| 赫美微贷、深圳联合金融控股有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳市分行 | - | - | -主债权发生期间届满之日起两年 | 是 |
| 赫美微贷、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分行 | - | - | -主合同项下任何一笔债务还清之日 | 是 |
| 赫美微贷、深圳市中际嘉融信息咨询有限公司、深圳赫美智慧科技 | 北京弘合柏基金金融信息服务有限公司 | - | - | 合作协议项下借款发放之日起至借款到期后 2 年止 | 是 |
| 赫美微贷 | 深圳市金斧子网络科技有限公司 | - | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 是 |
| 赫美微贷 | 搜易贷（北京）网络技术有限公司 | 97,029,266.70 | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 赫美微贷、深圳赫美智慧科技 | 深圳市永泰富金融信息服务有限公司 | 1,343,112.19 | - | 借款发放之日起至借款到期后两年止 | 否 |
| 赫美微贷 | 北京融世纪信息技术有限公司 | - | - | 自主合同规定的放款日起至贷款到期之后两年 | 是 |
| 赫美微贷 | 中国对外经济贸易信托有限公司 | 1,467,980,583.58 | - | 自主合同规定的放款日起至贷款到期之后两年 | 否 |
| 赫美微贷 | 上海高风互联网金融信息服务有限公司 | - | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 是 |
| 赫美微贷 | 深圳妈妈资本管理有限公司 | - | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 是 |
| 赫美微贷 | 深圳赫美智慧科技有限公司、深圳前海联金所金融信息服务有限公司、深圳经 | - | - | 债务履行期届满之日起二年 | 是 |

| 代偿责任方 | 合作放款渠道 | 截止 2017 年 12 月 31 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 |
|----------------|---------------------|-------------------------|---------|--------------------|--------------|
| | 纬盈富融资担保有限公司 | | | | |
| 赫美微贷、深圳赫美智慧科技 | 深圳市同心科创金融服务有限公司 | 83,733,518.46 | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 赫美微贷、深圳赫美智慧科技 | 深圳市前海融资租赁金融交易中心有限公司 | | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 是 |
| 赫美集团、深圳赫美智慧科技 | 阳泉市商业银行股份有限公司 | 48,645,874.66 | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 广州证行互联网金融信息服务有限公司 | 14,023,470.83 | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 赫美微贷、深圳赫美智慧科技 | 深圳市壹佰金融服务有限公司 | 18,261,402.27 | - | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 凤金数据科技（深圳）有限公司 | 240,754,092.62 | | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 深圳市富德小额贷款有限公司 | 16,613,985.47 | | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 赫美微贷、深圳赫美智慧科技 | 广金所信息服务有限公司 | 48,286,356.23 | | 债务履行期届满之日起二年 | 否 |
| 赫美微贷、深深圳赫美智慧科技 | 深圳前海滚雪球财富管理有限公司 | 63,707,000.00 | | 债务履行期届满之日起三年 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 上海夸客金融信息服务有限公司 | 900,276.72 | | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 深圳首金誉互联网金融服务有限公司 | 22,807,932.12 | | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 深圳赫美智慧科技 | 江苏强业金融信息服务有限公司 | 8,875,365.22 | | 合作期间签订的每笔借款合同还款到期日 | 否 |
| 赫美微贷 | 华夏银行股份有限公司天安支行 | 19,781,000.00 | | 债务履行期届满之日起二年 | 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。

十三、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

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 31,047,444.00 |
|-----------|---------------|

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。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、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 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 每克拉美终止经营 | 820,697,693.48 | 808,191,507.35 | 12,506,186.13 | 3,147,267.63 | 9,358,918.50 | 141,284,260.92 |
| 博磊达终止经营 | 155,564.83 | 7,653,584.23 | -7,498,019.40 | -255,419.49 | -7,242,599.91 | 35,174,617.70 |
| 前海联金所终止经营 | 26,321,692.51 | 34,280,606.08 | -7,958,913.57 | -19,942.47 | -7,938,971.10 | 30,863,197.08 |
| 拉萨赫誉终止经营 | 1,138,793.90 | 8,120,213.76 | -6,981,419.86 | 0.00 | -6,981,419.86 | 0.00 |

其他说明：

- 1、如附注八、2、处置子公司所述，本公司将其持有深圳博磊达51%的股权转让给北京铎华系统科技有限公司，停止生

产销售超级电容器、电池业务；将其持有的每克拉美100%股权转让给有信伟业集团有限公司，停止珠宝首饰零售业务；将其控股子公司赫美智慧科技持有的前海联金所80%股权转让分别给佛山新叶投资合伙企业及上海闻玺投资咨询有限公司，停止P2P业务；将其持有的拉萨赫誉100%股权分别转让给张海湧、张博洋、武丽花、叶丹，停止礼栈销售业务。报告期来自于已终止经营业务的经营成果如下：

(1) 每克拉美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) | 820,697,693.48 | 920,611,185.76 |
| 减：终止经营费用 (B) | 808,191,507.35 | 797,094,784.71 |
| 终止经营利润总额 (C=A-B) | 12,506,186.13 | 123,516,401.05 |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | 3,147,267.63 | 30952459.88 |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | 9,358,918.50 | 92,563,941.17 |
| 资产减值损失/ (转回) (F) | | - |
| 处置收益总额 (G) | 131,925,342.42 | - |
| 处置相关所得税费用 (H) | | - |
| 处置净利润 (I=G-H) | 131,925,342.42 | - |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | 141,284,260.92 | 92,563,941.17 |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | 141,284,260.92 | 92,563,941.17 |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | | - |
| 经营活动现金流量净额 | -247,540,792.68 | -13,586,688.33 |
| 投资活动现金流量净额 | 12,034.00 | -717,488.52 |
| 筹资活动现金流量净额 | 166,679,511.44 | 50,748,485.55 |

(2) 深圳博磊达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) | 155,564.83 | 20,169,942.57 |
| 减：终止经营费用 (B) | 7,653,584.23 | 23,160,139.18 |
| 终止经营利润总额 (C=A-B) | -7,498,019.40 | -2,990,196.61 |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | -255,419.49 | -177,879.81 |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | -7,242,599.91 | -2,812,316.80 |
| 资产减值损失/ (转回) (F) | | - |
| 处置收益总额 (G) | 39,717,215.20 | - |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 处置相关所得税费用 (H) | 848,871.56 | - |
| 处置净利润 (I=G-H) | 38,868,343.64 | - |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | 31,625,743.73 | -2,812,316.80 |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | 35,174,617.70 | -1,434,281.57 |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | -3,548,873.97 | -1,378,035.23 |
| 经营活动现金流量净额 | -12,205,932.83 | -15,165,899.06 |
| 投资活动现金流量净额 | -3,272,407.60 | -28,713,918.31 |
| 筹资活动现金流量净额 | - | 8,950,050.00 |

(3) 前海联金所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) | 26,321,692.51 | 44,850,149.19 |
| 减：终止经营费用 (B) | 34,280,606.08 | 14,923,673.01 |
| 终止经营利润总额 (C=A-B) | -7,958,913.57 | 29,926,476.18 |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | -19,942.47 | -368.51 |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | -7,938,971.10 | 29,926,844.69 |
| 资产减值损失/ (转回) (F) | - | - |
| 处置收益总额 (G) | 77,095,043.81 | - |
| 处置相关所得税费用 (H) | 8,640,000.00 | - |
| 处置净利润 (I=G-H) | 68,455,043.81 | - |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | 60,516,072.71 | 29,926,844.69 |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | 30,863,197.08 | 15,262,690.79 |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | 29,652,875.63 | 14,664,153.90 |
| 经营活动现金流量净额 | 17,162,734.16 | 24,351,661.49 |
| 投资活动现金流量净额 | -81,282.04 | -211,481.97 |
| 筹资活动现金流量净额 | - | - |

(4) 拉萨赫誉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) | 1,138,793.90 | - |
| 减：终止经营费用 (B) | 8,120,213.76 | - |

| | | |
|--------------------|---------------|---|
| 终止经营利润总额 (C=A-B) | -6,981,419.86 | - |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | | - |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | -6,981,419.86 | - |
| 资产减值损失/(转回) (F) | | - |
| 处置收益总额 (G) | 6,981,419.86 | - |
| 处置相关所得税费用 (H) | | - |
| 处置净利润 (I=G-H) | 6,981,419.86 | - |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | | - |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | | - |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | | - |
| 经营活动现金流量净额 | 2,310,112.30 | - |
| 投资活动现金流量净额 | -1,937,396.01 | - |
| 筹资活动现金流量净额 | 1,138,793.90 | - |

6、分部信息：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，目前收购正在进行中。

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。

5、公司将全资子公司南京浩宁达电气有限公司100%股权以2,750万元转让给上海宝亭机电设备安装有限公司，2018年1月22日完成工商变更手续。

6、公司将控股子公司锐拔科技（深圳）有限公司60%股权以120万元转让给上海宝亭机电设备安装有限公司，2018年2月2日完成工商变更手续。

十五、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 | 513,178,656.01 | 100.00% | 48,174,750.73 | 9.39% | 465,003,905.28 | 495,839,940.80 | 100.00% | 44,348,149.02 | 9.04% | 451,491,791.78 |
| 合计 | 513,178,656.01 | 100.00% | 48,174,750.73 | 9.39% | 465,003,905.28 | 495,839,940.80 | 100.00% | 44,348,149.02 | 9.04% | 451,491,791.78 |

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 | 318,741,000.88 | 15,937,050.05 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 75,543,807.32 | 7,554,380.73 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,721,752.82 | 3,744,350.56 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 14,734,221.17 | 4,420,266.35 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 7,107,305.00 | 3,553,652.50 | 50.00% |
| 5 年以上 | 12,965,050.54 | 12,965,050.54 | 100.00% |
| 合计 | 447,813,137.73 | 48,174,750.73 | |

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3,826,601.71元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：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124,569,964.16元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.27%。相应计提的坏账准备期末余额为6,298,454.16元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至报告期末，本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至报告期末，本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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 | 1,798,572,392.31 | 100.00% | 3,818,595.19 | 0.21% | 1,794,753,797.12 | 280,004,171.37 | 99.92% | 1,666,336.89 | 14.43% | 278,337,834.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 210,000.00 | 0.08% | 210,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 1,798,572,392.31 | 100.00% | 3,818,595.19 | 0.21% | 1,794,753,797.12 | 280,214,171.37 | 100.00% | 1,876,336.89 | 0.67% | 278,337,834.48 |

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 | 57,500,594.71 | 2,875,029.73 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,251,655.07 | 425,165.50 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 204,514.50 | 40,902.90 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 198,573.52 | 59,572.06 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 8,954.00 | 4,477.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 413,448.00 | 413,448.00 | 100.00% |
| 合计 | 62,577,739.80 | 3,818,595.19 | 6.10% |

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1,942,258.30元。

(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 | 459,159.72 | |
| 保证金/押金 | 11,875,816.88 | 5,660,790.67 |
| 备用金/个人借款 | 862,085.09 | 1,639,563.17 |
| 关联方往来 | 1,784,329,013.70 | 271,448,445.63 |
| 其他往来 | 1,046,316.92 | 1,465,371.90 |
| 合计 | 1,798,572,392.31 | 280,214,171.37 |

(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 | 1,582,121,348.44 | 1 年以内 | 87.97% | |
| 深圳臻乔时装有限公司 | 并表方 | 60,000,000.00 | 1 年以内 | 3.34% | |
| 惠州浩宁达科技有限公司 | 并表方 | 51,018,231.48 | 1 年以内 | 2.84% | |
| 每克拉美（北京）钻石商场有限公司 | 关联方往来 | 33,862,909.09 | 1 年以内 | 1.88% | 1,693,145.45 |
| 南京浩宁达电气有限公司 | 并表方 | 17,737,072.69 | 1 年以内 | 0.99% | |
| 合计 | -- | 1,744,739,561.70 | -- | 97.01% | 1,693,145.45 |

(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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 889,823,608.82 | | 889,823,608.82 | 1,562,923,608.82 | | 1,562,923,608.82 |
| 对联营、合营企业投资 | 27,465,171.08 | | 27,465,171.08 | 31,735,931.95 | | 31,735,931.95 |
| 合计 | 917,288,779.90 | | 917,288,779.90 | 1,594,659,540.77 | | 1,594,659,540.77 |

(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 | | |
| 每克拉美（北京）钻石商场有限公司 | 620,000,000.00 | | 620,000,000.00 | | | |
| 深圳博磊达新能源科技有限公司 | 56,100,000.00 | | 56,100,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|--------------|----------------|----------------|--|--|
| 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 | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,562,923,608.82 | 3,000,000.00 | 676,100,000.00 | 889,823,608.82 | | |

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 深圳市深 仪仪器仪 表股份有 限公司 | 4,000,000 .00 | | | | | | | | | -4,000,00 0.00 | | |
| 惠州光宇 星辉科技 有限公司 | 27,735,93 1.95 | | | -270,760. 87 | | | | | | | 27,465,17 1.08 | |
| 小计 | 31,735,93 1.95 | | | -270,760. 87 | | | | | | -4,000,00 0.00 | 27,465,17 1.08 | |
| 合计 | 31,735,93 1.95 | | | -270,760. 87 | | | | | | -4,000,00 0.00 | 27,465,17 1.08 | |

(3) 其他说明

公司于2007年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款400万，该企业于2017年06月23日被吊销营业执照。

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 | 403,147,603.72 | 355,691,730.58 | 586,899,394.02 | 473,687,024.44 |
| 其他业务 | 47,448,516.94 | 35,937,593.84 | 1,659,793.62 | 2,148,439.25 |
| 合计 | 450,596,120.66 | 391,629,324.42 | 588,559,187.64 | 475,835,463.69 |

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 | | 20,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -270,760.87 | -15,290.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 215,700,000.00 | |
| 合计 | 215,429,239.13 | 19,984,709.39 |

十六、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 | 247,375,558.37 | 处置子公司及固定资产处置 |
| 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） | 8,382,925.59 | 计入当期损益的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,672,538.73 | 理财产品收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 500,933.33 | 黄金租借 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,665,056.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,851,323.17 | 租赁补贴 |
| 减：所得税影响额 | 10,755,512.94 | |
| 少数股东权益影响额 | 36,018,015.87 | |
| 合计 | 211,344,694.29 | -- |

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

□适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.31% | 0.4638 | 0.4638 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.89% | -0.2169 | -0.2169 |

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2017年年度报告原件
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

(本页无正文，为《深圳赫美集团股份有限公司2017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：王磊

二〇一八年四月二十五日