

深圳赫美集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳赫美集团股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	443,558,712.46	535,280,445.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,756,042.87	5,648,145.11
应收账款	424,331,065.26	458,939,583.16
应收款项融资		
预付款项	340,276,346.36	302,126,463.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	563,849,906.97	901,790,213.16
其中：应收利息	1,620,699.05	2,839,877.55
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	346,609,901.02	444,171,841.62
合同资产		
持有待售资产		93,155,892.59

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,691,593.02	52,087,430.78
流动资产合计	2,160,073,567.96	2,793,200,015.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款	175,583,977.01	272,141,068.71
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	461,459,718.84	466,868,086.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	155,624,378.62	164,289,339.36
在建工程	68,045,690.69	67,792,694.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,918,926.51	61,203,875.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,762,510.40	41,489,106.24
递延所得税资产	529,905,661.30	471,218,542.86
其他非流动资产	833,422.03	833,422.03
非流动资产合计	1,485,134,285.40	1,545,836,135.92
资产总计	3,645,207,853.36	4,339,036,151.60
流动负债：		
短期借款	1,022,409,231.15	1,118,701,734.62
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	207,871,310.56	210,346,984.36
预收款项	385,003,288.86	416,891,168.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,841,260.72	60,179,973.49
应交税费	42,558,570.28	93,323,624.80
其他应付款	1,003,756,320.25	1,150,528,113.71
其中：应付利息	163,118,578.53	104,334,417.97
应付股利	47,048,970.81	37,851,970.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	437,608,880.49	478,974,765.57
其他流动负债		
流动负债合计	3,124,048,862.31	3,528,946,365.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,953,260.32	17,296,391.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	325,849,322.35	357,197,599.03
长期应付职工薪酬		
预计负债	580,062,425.05	351,008,945.36
递延收益	12,528,669.01	13,603,767.83
递延所得税负债	1,779,330.83	2,029,192.81
其他非流动负债	19,327,904.84	20,855,191.12
非流动负债合计	955,500,912.40	761,991,087.99

负债合计	4,079,549,774.71	4,290,937,453.29
所有者权益：		
股本	527,806,548.00	527,806,548.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,663,235.24	784,663,235.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
一般风险准备		
未分配利润	-1,480,981,656.27	-1,188,299,766.15
归属于母公司所有者权益合计	-139,179,502.45	153,502,387.67
少数股东权益	-295,162,418.90	-105,403,689.36
所有者权益合计	-434,341,921.35	48,098,698.31
负债和所有者权益总计	3,645,207,853.36	4,339,036,151.60

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	95,725,892.19	172,936,638.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,606,042.87	4,930,649.90
应收账款	267,266,047.31	286,816,371.03
应收款项融资		
预付款项	20,067,102.67	138,071,601.53
其他应收款	1,682,998,971.87	1,688,870,129.34
其中：应收利息		

应收股利	35,002,364.15	35,000,000.00
存货	57,457,237.88	33,436,006.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,176,832.37	26,550,469.77
流动资产合计	2,151,298,127.16	2,351,611,866.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	961,211,098.96	961,368,392.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,898,726.34	25,825,644.10
在建工程	63,772,655.43	63,772,655.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,231,533.68	34,956,598.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,592,916.78	2,795,058.46
递延所得税资产		
其他非流动资产	799,646.84	799,646.84
非流动资产合计	1,084,506,578.03	1,089,517,995.60
资产总计	3,235,804,705.19	3,441,129,862.05
流动负债：		
短期借款	683,501,697.34	757,784,981.84
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		9,000,000.00
应付账款	272,697,069.09	267,912,704.22
预收款项	15,239,691.31	17,963,398.30
合同负债		
应付职工薪酬	7,804,778.07	8,796,808.73
应交税费	190,919.11	4,346,488.71
其他应付款	874,752,663.74	850,545,037.77
其中：应付利息	98,956,663.85	48,718,969.79
应付股利	37,851,970.81	37,851,970.81
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	437,608,880.49	478,974,765.57
其他流动负债		
流动负债合计	2,291,795,699.15	2,395,324,185.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,849,322.35	57,197,599.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,528,669.01	12,603,767.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,377,991.36	69,801,366.86
负债合计	2,329,173,690.51	2,465,125,552.00
所有者权益：		
股本	527,806,548.00	527,806,548.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	783,447,973.78	783,447,973.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
未分配利润	-433,955,877.68	-364,582,582.31
所有者权益合计	906,631,014.68	976,004,310.05
负债和所有者权益总计	3,235,804,705.19	3,441,129,862.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	493,991,933.21	1,149,436,633.61
其中：营业收入	493,991,933.21	1,149,436,633.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	498,565,554.73	1,080,285,131.18
其中：营业成本	258,627,466.79	542,620,833.50
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	4,920,758.40	3,152,964.95
销售费用	66,341,542.06	257,532,535.60
管理费用	88,208,476.74	196,763,487.69
研发费用	7,301,384.26	11,003,393.18
财务费用	73,165,926.48	69,211,916.26
其中：利息费用	78,832,870.62	68,379,463.39
利息收入	7,277,508.80	629,754.03
加：其他收益	4,950,990.08	2,860,853.37

投资收益（损失以“－”号填列）	-877,658.55	26,530,338.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-877,658.55	16,965,955.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-491,838,481.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,100,054.47	-309,761,959.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,153,699.92	73,131.07
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-557,285,126.23	-211,146,134.47
加：营业外收入	1,123,320.69	15,291,312.65
减：营业外支出	281,907.36	2,667,299.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-556,443,712.90	-198,522,121.38
减：所得税费用	-83,200,093.24	-24,977,159.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-473,243,619.66	-173,544,962.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-473,243,619.66	-182,272,974.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,728,012.67
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-292,681,890.12	-161,090,856.61
2.少数股东损益	-180,561,729.54	-12,454,105.68
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变		

动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	-473,243,619.66	-173,544,962.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-292,681,890.12	-161,090,856.61
归属于少数股东的综合收益总额	-180,561,729.54	-12,454,105.68
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.5545	-0.3052
(二) 稀释每股收益	-0.5545	-0.3052

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	46,745,287.77	148,405,173.54
减：营业成本	40,501,096.60	146,710,972.85
税金及附加	141,914.03	280,861.06
销售费用	5,052,728.07	15,650,722.57
管理费用	28,095,920.09	46,502,383.20
研发费用	6,267,506.64	7,772,173.82
财务费用	64,301,374.16	54,896,645.12
其中：利息费用	66,442,574.67	53,575,419.26
利息收入	2,204,743.92	417,707.52
加：其他收益	1,124,058.82	668,680.06
投资收益（损失以“－”号填列）	27,433,706.57	29,021,189.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-157,293.43	221,189.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-308,749.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,950,361.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-69,366,235.63	-98,669,076.94
加：营业外收入	6,438.92	11,077,778.27
减：营业外支出	6,300.21	102,342.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-69,366,096.92	-87,693,641.55
减：所得税费用	7,198.45	-4,726,489.47

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-69,373,295.37	-82,967,152.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-69,373,295.37	-86,267,152.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,300,000.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-69,373,295.37	-82,967,152.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	455,058,114.98	1,022,006,005.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	35,146,400.52	227,253,657.72
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	695,421.12	2,277,715.41
收到其他与经营活动有关的现金	463,338,485.15	2,329,456,118.74
经营活动现金流入小计	954,238,421.77	3,580,993,497.44
购买商品、接受劳务支付的现金	206,068,125.67	489,928,683.43
客户贷款及垫款净增加额	-30,789,981.97	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	8,231,079.37	29,065,265.06
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	143,025,017.83	248,049,096.44
支付的各项税费	62,963,677.83	221,079,021.50

支付其他与经营活动有关的现金	535,983,506.36	2,881,425,117.39
经营活动现金流出小计	925,481,425.09	3,869,547,183.82
经营活动产生的现金流量净额	28,756,996.68	-288,553,686.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	154,446,850.00	
取得投资收益收到的现金		191,884,886.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,264,215.79	122,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		272,143,622.39
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	215,711,065.79	464,150,689.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,978,743.43	70,253,403.18
投资支付的现金	30,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,547,740.00	
支付其他与投资活动有关的现金		104,000.00
投资活动现金流出小计	135,556,483.43	90,357,403.18
投资活动产生的现金流量净额	80,154,582.36	373,793,286.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	164,358,400.00	456,203,866.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,309,300.40	3,863,930.03
筹资活动现金流入小计	209,667,700.40	460,067,796.16
偿还债务支付的现金	265,307,286.81	686,701,496.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,343,718.48	34,597,314.97
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	45,000,000.00	122,795,322.08
筹资活动现金流出小计	326,651,005.29	844,094,133.85

筹资活动产生的现金流量净额	-116,983,304.89	-384,026,337.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,073.07	3,324,763.07
五、现金及现金等价物净增加额	-7,989,652.78	-295,461,974.95
加：期初现金及现金等价物余额	352,103,880.71	366,040,706.65
六、期末现金及现金等价物余额	344,114,227.93	70,578,731.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,996,939.52	221,923,111.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	221,800,308.36	2,059,183,905.01
经营活动现金流入小计	268,797,247.88	2,281,107,016.38
购买商品、接受劳务支付的现金	21,063,686.96	98,400,990.30
支付给职工以及为职工支付的现金	16,588,376.40	36,177,971.50
支付的各项税费	259,573.91	15,325,339.20
支付其他与经营活动有关的现金	139,350,119.85	2,027,154,027.87
经营活动现金流出小计	177,261,757.12	2,177,058,328.87
经营活动产生的现金流量净额	91,535,490.76	104,048,687.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		287,000.00
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		20,287,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,611,949.94
投资支付的现金		12,801,380.80
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		104,000.00
投资活动现金流出小计		20,517,330.74
投资活动产生的现金流量净额		-230,330.74
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	50,000,000.00	210,566,260.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	210,566,260.28
偿还债务支付的现金	140,022,982.00	350,360,732.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,429,457.92	31,506,521.13
支付其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	112,357,500.00
筹资活动现金流出小计	186,452,439.92	494,224,753.78
筹资活动产生的现金流量净额	-91,452,439.92	-283,658,493.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	912.72	41,225.09
五、现金及现金等价物净增加额	83,963.56	-179,798,911.64
加：期初现金及现金等价物余额	238,111.63	183,769,748.69
六、期末现金及现金等价物余额	322,075.19	3,970,837.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	527,806,548.00				784,663,235.24				29,332,370.58		-1,188,299,766.15		153,502,387.67	-105,403,689.36	48,098,698.31
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	527,806,548.00				784,663,235.24				29,332,370.58		-1,188,299,766.15		153,502,387.67	-105,403,689.36	48,098,698.31
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）											-292,681,890.12		-292,681,890.12	-189,758,729.54	-482,440,619.66

(一) 综合收益总额											-292,681,890.12		-292,681,890.12	-180,561,729.54	-473,243,619.66
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-9,197,000.00	-9,197,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-9,197,000.00	-9,197,000.00
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	527,806,548.00				784,663,235.24				29,332,370.58		-1,480,981,656.27		-139,179,502.45	-295,162,418.90	-434,341,921.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06		1,799,909,014.11	385,453,678.88	2,185,362,692.99
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06		1,799,909,014.11	385,453,678.88	2,185,362,692.99
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）											-161,090,856.61		-161,090,856.61	-37,375,344.71	-198,466,201.32
（一）综合收 益总额											-161,090,856.61		-161,090,856.61	-12,454,105.68	-173,544,962.29
（二）所有者 投入和减少														-421,239.03	-421,239.03

资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他													-421,239.03	-421,239.03	
(三) 利润分配													-24,500,000.00	-24,500,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-24,500,000.00	-24,500,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		296,445,188.45		1,638,818,157.50	348,078,334.17	1,986,896,491.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合

		优先股	永续债	其他								计
一、上年期末余额	527,806,548.00				783,447,973.78				29,332,370.58	-364,582,582.31		976,004,310.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	527,806,548.00				783,447,973.78				29,332,370.58	-364,582,582.31		976,004,310.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-69,373,295.37		-69,373,295.37
（一）综合收益总额										-69,373,295.37		-69,373,295.37
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	527,806,548.00				783,447,973.78				29,332,370.58	-433,955,877.68		906,631,014.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01		1,394,446,142.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01		1,394,446,142.37
三、本期增减										-82,967,152.08		-82,967,152.08

变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										-82,967,152.08		-82,967,152.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结												

转												
1. 资本公积 转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	-29,107,902.07		1,311,478,990.29

三、公司基本情况

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子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。

2018年5月18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7股，共计转增217,332,108.00股，变更后的注册资本为人民币527,806,548.00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

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

总部地址：深圳市福田区深南大道6011号NEO大厦A栋2楼

6、财务报告的批准报出

本财务报告于2019年8月29日经公司董事会批准报出。

7、合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司共36家，分别为：赫美国际股份有限公司（以下简称“赫美国际”）、惠州浩宁达科技有限公司（以下简称“惠州浩宁达”）、广东浩宁达实业有限公司（以下简称“广东浩宁达”）、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”）、成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称“万宏有限合伙”）、深圳赫美商业有限公司（以下简称“赫美商业”）、深圳赫美贸易有限公司（以下简称“赫美贸易”）、深圳赫美艺术设计有限公司（以下简称“赫美艺术设计”）、深圳赫美珠宝制造有限公司（以下简称“赫美珠宝制造”）、深圳赫美旅业有限公司（以下简称“赫美旅业”）、深圳赫美智慧科技有限公司（以下简称“赫美智慧科技”）、深圳联金所财富管理有限公司（以下简称“财富管理公司”）、上海众金投资咨询有限公司（以下简称“上海众金”）、广州联金商务服务有限公司（以下简称“联金商务公司”）、深圳赫美电子商务有限公司（以下简称“赫美商务”）、深圳赫美小额贷款股份有限公司（以下简称“赫美微贷”）、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”）、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”）、深圳赫美文化创意有限公司（以下简称“赫美文化创意”）、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”）、彩虹现代商贸（深圳）有限公司（以下简称“深圳彩虹”）、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”）、西藏浩宁达能源科技有限公司（以下简称“西藏浩宁达”）、深圳赫悦电子商务有限公司（以下简称“赫悦电子商务”）、上海馨途网络科技有限公司（以下简称“上海馨途”）、霍尔果斯付得妙信息技术有限公司（以下简称“付得妙”）。

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2019年继续亏损，同时公司面临较多诉讼及担保事项，主要银行账户、所持子公司股权、多处房产及土地被冻结，大量逾期未偿还债务。以上情况可能表明公司持续经营存在重大不确定性。管理层采取相关措施，预计公司能够获取足够充分的营运资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要。因此，管理层认为本公司以及本公司之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：

（1）以现有和即将回流的资金撬动解决土地查封

公司尚有4000万的股权投资款待转回，银行账面上还有近5000万的被冻结的资金，公司将根据现金的收支情况，做债务的延期和归还全盘方案，先撬动土地资产的查封解决。多家金融机构表示只要公司能够继续按期支付利息，可同意解查封续贷。

（2）出售土地和房产，回流资金

公司计划将土地房产（包括东方科技园房产以及惠州土地及厂房）进行折现，以偿还借款，降低公司财务成本，恢复正常的资金流动性；与债权人逐一形成债务解决方案，根据实际情况分期还款或续贷。

截至报告期末，土地和房产的情况

1) 现有东方科技园（宿舍+华科大厦）账面净值409.74万元，预计售价近2亿元；

2) 惠州房产和土地账面净值共13,072万元，预计售价超过2亿元。

3) 坪山土地和在建工程目前公司在与其他地产公司或上市公司谈联建，将其按原近7万平米的建设规划建设完成后再次打包出售。

（3）引入战略合作方对资产和债务打包进行处置

公司已经接触以不良资产处置为主业的资产管理公司探讨对资产和债务打包进行处置的方案。

（4）开源节流，降本增效

对集团和子公司人员进行梳理，优化团队及工资结构，促进绩效考核的方案实施，奖惩明确，激发员工士气和动力；开源节流，缩减不必要的一切费用开支；实施集团财务中心管理，子公司业务独立运营的模式；重视和加强内控管理。

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

—企业合并中有关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财

务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资、其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益或计入盈余公积和未分配利润。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司是否保留了控制的判断：若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，应当进一步判断公司是否保留了对该金融资产的控制。如果没有保留对该金融资产的控制的，应当终止确认该金融资产。

公司在判断是否保留了对被转移金融资产的控制时，重点关注转入方出售被转移金融资产的实际能力。如果转入方有实际能力单方面决定将转入的金融资产整体出售给与其不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制，则表明企业作为转出方未保留对被转移金融资产的控制；在除此之外的其他情况下，则应视为公司保留了对金融资产的控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。在这种情况下确认的有关金融资产和有关负债反映了企业所承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。导致转出方对被转移金融资产形成继续涉入的常见方式有：具有追索权，享有继续服务权，签订回购协议，签发或持有期权或提供担保等。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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。

（4）金融资产和金融负债的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。

（5）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，考虑历史违约为零的情况下，因此对应收票据的固定坏账准备率为零。

12、应收账款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万元的应收账款和单项金额超过50 万元的其他应收款。

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信用减值损失，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，减记的金额确认为信用减值损失，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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
------	------

账龄组合	账龄分析法
五级分类组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款	其他应收款
1年以内	5%	5%
其中：服装服饰销售公司 6 个月以内（含） 应收账款	1%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

组合中，对于经测试没有客观证据表明发生减值的应收利息、应收手续费及为借款人代付本息形成的其他应收款，根据五级分类结果按以下比例计提减值准备：

风险级次	应收账款	其他应收款
正常类贷款	1%	1%
关注类贷款	2%	2%
次级类贷款	25%	25%
可疑类贷款	50%	50%
损失类贷款	100%	100%

（3）项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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。

（4）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

15、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。

16、 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： 期末单项金额单项金额超过30 万元的发放贷款及垫款。

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

—按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

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

17、 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“三、21长期资产减值”各项描述。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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“三、21长期资产减值”各项描述。

19、固定资产

(1) 确认条件

一固定资产的标准和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。一固定资产的初始计量固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具

有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(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	4.5%-4.75%	5-10%
机械设备	年限平均法	5-10	9-19%	5%
运输工具	年限平均法	4-8	11.88-23.75%	5%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	11.88-31.67%	5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、23 长期资产减值”各项描述。

20、在建工程

—在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

—在建工程结转为固定资产的时点

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

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“五、23 长期资产减值”各项描述。

21、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。

22、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、23、长期资产减值”各项描述。

(2) 内部研究开发支出会计政策

23、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。

24、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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

—职工薪酬的范围

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

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

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

26、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%
-----	------

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

（1）收入确认原则

一销售商品

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

一提供劳务

一不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

一跨年度劳务收入的确认

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

一让渡资产使用权取得收入的确认

一与交易相关的经济利益很可能流入企业；

一收入的金额能够可靠地计量。

（2）收入确认的具体方法

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

一仪器仪表销售：产品销售模式均为直销。①销售需安装的产品，公司在产品发往购货方指定地点，安装、调试（试运行）完毕并经客户验收后，确认收入；②销售不需安装的产品，发货并经客户签收后确认收入。

一珠宝首饰批发：在货品已经交付客户并经客户签收确认，公司已经收取款项或已经取得索取货款的凭据时确认收入。

一珠宝首饰零售：零售模式分为自营、联营。①自营系公司通过租赁的专卖店进行零售，在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入；②联营系公司通过百货商场中店进行的销售，在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项，公司依据联营条款按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。

一服装服饰销售：销售模式分为自营、联营、代销等。①自营：公司通过租赁的专卖店进行零售，在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入；②联营：公司通过百货商场中店进行的销售，在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项，公司依据联营条款按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入；③代销：于收到代销方代销清单时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。

一利息收入：在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

一手续费及佣金收入：以提供有关服务后且收取的金额可以合理地估算时，按照权责发生制原则确认。

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

28、政府补助

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。

29、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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

一 经营租赁会计处理

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

一 融资租赁会计处理

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。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》		
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号 -金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称“		

新金融工具准则"), 规定境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则。		
--	--	--

1、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对2018年12月31日财务报表影响金额	
		合并报表	母公司报表
原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目	应收票据	5,648,145.11	4,930,649.90
	应收账款	458,939,583.16	286,816,371.03
	应收票据及应收账款	-464,587,728.27	-291,747,020.93
原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目	应付票据	0.00	9,000,000.00
	应付账款	210,346,984.36	267,912,704.22
	应付票据及应付账款	-210,346,984.36	-276,912,704.22

2、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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%、13%、16%
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	25%
广东浩宁达实业有限公司	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%
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	25%
深圳浩美天湾贸易有限公司	25%
深圳赫美商业有限公司	25%
深圳赫美贸易有限公司	25%
深圳赫美艺术设计有限公司	25%
深圳赫美珠宝制造有限公司	25%
深圳赫美旅业有限公司	25%
深圳市欧祺亚实业有限公司	25%
深圳红金坊珠宝首饰有限公司	25%
上海欧蓝国际贸易有限公司	25%
上海欧蓝电子商务有限公司	25%
深圳臻乔时装有限公司	25%
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	25%
彩虹现代商贸有限公司	25%
盈彩拓展商贸（深圳）有限公司	25%

北京赫美卓扬文化传播有限公司	25%
北京赫美思路文化产业有限公司	25%
西藏浩宁达能源科技有限公司	25%
上海馨途网络科技有限公司	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%
霍尔果斯付得妙信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

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。2018年10月16日，广东浩宁达实业有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201844200023，发证日期为2018年10月16日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020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，税率为15%。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号的有关政策规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳红金坊珠宝首饰有限公司符合小型微利企业的认定标准，本报告期应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25% 计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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。

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	427,079.08	265,875.60
银行存款	395,733,052.74	396,158,167.50
其他货币资金	47,398,580.64	138,856,402.59
合计	443,558,712.46	535,280,445.69
其中：存放在境外的款项总额	38,277.61	41,894.71

其他说明：期末使用受到限制的货币资金为 99,444,484.53 元，其中用于开具信用证、保函、银行承兑汇票的保证金等 47,011,963.40 元，被司法冻结金额 52,432,521.13 元。详见本附注七、51、所有权或使用权受到限制的资产。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	900,000.00	2,000,000.00
商业承兑票据	1,856,042.87	3,648,145.11
合计	2,756,042.87	5,648,145.11

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,756,042.87	100.00%			2,756,042.87	5,648,145.11	100.00%			5,648,145.11
其中：										
银行承兑汇票	900,000.00	32.66%			900,000.00	2,000,000.00	35.41%			2,000,000.00
商业承兑汇票	1,856,042.87	67.34%			1,856,042.87	3,648,145.11	64.59%			3,648,145.11
合计	2,756,042.87	100.00%			2,756,042.87	5,648,145.11	100.00%			5,648,145.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,193,377.69	
商业承兑票据	3,016,149.88	
合计	8,209,527.57	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,382,470.16	2.47%	12,382,470.16	100.00%		17,357,667.11	3.24%	17,357,667.11	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,552,716.31	2.30%	11,552,716.31	100.00%		14,463,481.25	2.70%	14,463,481.25	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	829,753.85	0.17%	829,753.85	100.00%		2,894,185.86	0.54%	2,894,185.86	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	488,883,609.82	97.53%	64,552,544.56	13.20%	424,331,065.26	517,455,125.21	96.76%	58,515,542.05	11.31%	458,939,583.16
其中：										
账龄组合	487,345,603.89	97.22%	64,526,196.01	13.24%	422,819,407.88	508,445,470.24	95.08%	58,390,305.11	11.48%	450,055,165.13
五级分类组合	1,538,005.93	0.31%	26,348.55	1.71%	1,511,657.38	9,009,654.97	1.68%	125,236.94	1.39%	8,884,418.03
合计	501,266,079.98	100.00%	76,935,014.72	15.35%	424,331,065.26	534,812,792.32	100.00%	75,873,209.16	14.19%	458,939,583.16

按单项金额重大并单独计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都美美力诚百货有限公司	10,244,650.40	10,244,650.40	100.00%	预计无法收回
力诚国际贸易股份有限公司	1,308,065.91	1,308,065.91	100.00%	预计无法收回
合计	11,552,716.31	11,552,716.31	--	--

按单项金额不重大但单独计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太仓经久贸易有限公司	378,953.85	378,953.85	100.00%	预计无法收回
武汉市金绳电力设备有限责任公司	450,800.00	450,800.00	100.00%	预计无法收回
合计	829,753.85	829,753.85	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按账龄组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	242,191,582.55	7,889,360.43	3.26%
其中：服装销售公司 6 个月以内	105,505,467.54	1,055,054.69	1.00%
其中：服装销售公司 6 个月-1 年	1,799,785.38	89,989.26	5.00%
其他公司 1 年以内	134,886,329.63	6,744,316.48	5.00%
1-2 年	175,279,421.55	17,527,942.16	10.00%
2-3 年	20,701,348.35	4,140,269.68	20.00%
3-4 年	14,031,729.05	4,209,518.72	30.00%
4-5 年	8,764,834.74	4,382,417.37	50.00%
5 年以上	26,376,687.65	26,376,687.65	100.00%
合计	487,345,603.89	64,526,196.01	--

确定该组合依据的说明：指单项金额重大及不重大的经减值测试后不需要单独计提减值准备的应收款项

按五级分类组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类贷款	441,156.07	4,411.55	1.00%
关注类贷款	1,096,849.86	21,937.00	2.00%
次级类贷款			
可疑类贷款			
损失类贷款			
合计	1,538,005.93	26,348.55	--

确定该组合依据的说明：指对于经测试没有客观证据表明发生减值的应收手续费

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	243,729,588.48
其中：服装销售公司 6 个月以内	105,505,467.54
其中：服装销售公司 6 个月-1 年	1,799,785.38
其他公司 1 年以内	136,424,335.561
1 至 2 年	181,210,908.03
2 至 3 年	26,322,578.18
3 年以上	50,003,005.29
3 至 4 年	14,031,729.05
4 至 5 年	8,764,834.74
5 年以上	27,206,441.50
合计	501,266,079.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,463,481.25		2,910,764.94		11,552,716.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,894,185.86		2,064,432.01		829,753.85
账龄组合	58,390,305.11	6,135,890.90			64,526,196.01
五级分类组合	125,236.94		98,888.39		26,348.55
合计	75,873,209.16	6,135,890.90	5,074,085.34	0.00	76,935,014.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国网内蒙古东部宁城县供电有限公司	1,353,179.97	现金和银行承兑汇票
国网河北徐水县供电有限责任公司	725,304.26	现金
国网内蒙古东部敖汉旗供电有限公司	642,744.95	现金和银行承兑汇票
国网内蒙古东部克什克腾旗供电有限公司	696,382.80	现金和银行承兑汇票
合计	3,417,611.98	--

(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127,949,190.27元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.53%。相应计提的坏账准备期末余额为9,281,451.30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

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	257,151,784.33	75.57%	288,623,845.77	95.53%
1 至 2 年	74,836,314.43	21.99%	4,227,950.50	1.40%
2 至 3 年	5,982,631.13	1.76%	8,964,701.30	2.97%
3 年以上	2,305,616.47	0.68%	309,966.00	0.10%
合计	340,276,346.36	--	302,126,463.57	--

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：

项目	2019/6/30	未结算的原因
深圳中锦熠达资产管理有限公司	70,250,000.00	未到货
惠州宏图志伟科技有限公司	8,547,898.43	未到货
合计	78,797,898.43	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至报告期末，按预付归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为309,011,753.88元，占预付款项期末余额合计数的比例为90.81%。

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,620,699.05	2,839,877.55
其他应收款	562,229,207.92	898,950,335.61
合计	563,849,906.97	901,790,213.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	1,620,699.05	2,839,877.55
合计	1,620,699.05	2,839,877.55

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		38,204.23		38,204.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		15,971.32		15,971.32
2019 年 06 月 30 日余额		22,232.91		22,232.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	875,303,706.63	781,490,553.85
保证金/押金	32,826,192.55	64,150,388.56
备用金/个人借款	1,334,508.15	1,905,041.01
股权转让款	493,378,900.00	643,348,900.00
其他往来	70,462,195.57	99,297,167.39
关联方往来	441,300.37	21,582,078.97
合计	1,473,746,803.27	1,611,774,129.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		684,200,458.49	28,623,335.68	712,823,794.17
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		198,693,801.18		198,693,801.18
2019 年 6 月 30 日余额		882,894,259.67	28,623,335.68	911,517,595.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,661,516.18
1 年以内	54,661,516.18
1 至 2 年	517,548,466.84
2 至 3 年	14,580,770.43
3 年以上	11,652,343.19
3 至 4 年	7,412,162.92
4 至 5 年	2,806,842.90
5 年以上	1,433,337.37
合计	598,443,096.64

按五级分类披露

账龄	期末余额
----	------

正常类贷款	20,235,621.24
关注类贷款	12,184,211.90
次级类贷款	12,394,731.05
可疑类贷款	19,009,512.98
损失类贷款	811,479,629.46
合计	875,303,706.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备坏账准备	712,823,794.17	198,693,801.18		911,517,595.35
合计	712,823,794.17	198,693,801.18		911,517,595.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况: 无

其他应收款核销说明: 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
有信伟业集团有限公司	股权转让款	392,000,000.00	1-2 年	26.60%	39,200,000.00
孙宏建	股权转让款	40,000,000.00	1-2 年	2.71%	4,000,000.00
杨社堂	股权转让款	27,285,900.00	1-2 年	1.85%	2,728,590.00
北京新尚品科技发展有限公司	股权转让款	20,000,000.00	1-2 年	1.36%	20,000,000.00
南京浩宁达电气有限公司	往来款	18,758,567.87	2-5 年	1.27%	2,503,373.60
合计	--	498,044,467.87	--	33.79%	68,431,963.60

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

其他说明：

无

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,596,291.00	13,271,104.15	30,325,186.85	41,432,712.18	13,271,104.15	28,161,608.03
在产品	11,257,504.05	3,781,022.64	7,476,481.41	15,778,676.53	3,961,461.09	11,817,215.44
库存商品	841,627,636.21	535,532,205.79	306,095,430.42	971,837,549.48	571,108,451.95	400,729,097.53
委托加工物资	2,712,802.34		2,712,802.34	3,463,920.62		3,463,920.62
合计	899,194,233.60	552,584,332.58	346,609,901.02	1,032,512,858.81	588,341,017.19	444,171,841.62

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	13,271,104.15					13,271,104.15
在产品	3,961,461.09			180,438.45		3,781,022.64
库存商品	571,108,451.95	74,100,054.47		109,676,300.63		535,532,205.79
合计	588,341,017.19	74,100,054.47		109,856,739.08		552,584,332.58

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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：无

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		2,000,000.00
待抵扣增值税	35,604,834.85	46,533,671.13
待认证进项税		467,001.48
预缴所得税	3,086,758.17	3,086,758.17
合计	38,691,593.02	52,087,430.78

其他说明：其他流动资产期末较期初减少 13,395,837.76 元，降幅 25.72%，主要是公司本期待抵扣增值税减少所致。

8、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按担保方式分类：

项目	2019.06.30		2018.12.31	
	金额	比例	金额	比例
信用贷款	698,677,612.83	97.22	758,279,362.63	97.43
保证贷款	8,500,000.00	1.18	8,500,000.00	1.09
质押及保证贷款	11,500,000.00	1.60	11,500,000.00	1.48
合计	718,677,612.83	100.00	778,279,362.63	100.00

(2) 发放贷款及垫款的五级分类情况

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	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	82,106,457.90	821,064.58	1.00	146,405,693.97	1,464,056.94	1.00
关注	28,439,058.34	568,781.17	2.00	54,533,028.39	1,090,660.57	2.00
次级	39,146,750.31	9,786,687.58	25.00	52,804,771.75	13,201,192.94	25.00
可疑	74,136,487.57	37,068,243.79	50.00	68,306,970.11	34,153,485.06	50.00
损失	494,848,858.71	494,848,858.71	100.00	456,228,898.41	456,228,898.41	100.00
合 计	718,677,612.83	543,093,635.82	-	778,279,362.63	506,138,293.92	-

(3) 前五名单一客户贷款及垫款

借款人	2019.06.30	五级分类	占贷款总额比例 (%)
借款人1	4,500,000.00	损失	0.63
借款人2	3,500,000.00	损失	0.49
借款人3	3,000,000.00	损失	0.42
借款人4	3,000,000.00	正常	0.42

借款人5	2,000,000.00	损失	0.28
合计	16,000,000.00		2.24

(4) 截至 2019年06月30日止，无持有本公司 5%及5% 以上股份的股东的贷款。

(5) 本期计提贷款损失准备36,955,341.90元，本期核销贷款损失准备0元。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
惠州光宇星辉科技有限公司	27,893,402.77			-157,293.43						27,736,109.34	
北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	16,887,450.00			107,970.51						16,995,420.51	
深圳惠利泰科技有限公司	5,584,098.94		5,584,098.94								
外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划	416,503,134.89									416,503,134.89	
上海赫美商务咨询有限公司				308,913.31					-83,859.21	225,054.10	
小计	466,868,086.60		5,584,098.94	259,590.39					-83,859.21	461,459,718.84	
合计	466,868,086.60		5,584,098.94	259,590.39					-83,859.21	461,459,718.84	

其他说明：无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	0.00	0.00
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：公司持有深圳前海联金所金融信息服务有限公司 20%股份，投资成本 27,538,133.96，因深圳市公安局福田分局于 2019 年 2 月 19 日对深圳前海联金所金融信息服务有限公司涉嫌非法吸收公众存款案立案侦查，对该投资已全额计提减值准备。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	155,624,378.62	164,289,339.36
合计	155,624,378.62	164,289,339.36

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	181,556,323.72	54,974,186.01	13,833,735.18	33,313,599.12	283,677,844.03
2.本期增加金额		5,299.15		24,316.31	29,615.46
（1）购置		5,299.15		24,316.31	29,615.46
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		7,836,874.96	179,888.74	5,035,818.33	13,052,582.03
（1）处置或报		7,836,874.96	179,888.74	5,035,818.33	13,052,582.03

废					
4.期末余额	181,556,323.72	47,142,610.20	13,653,846.44	28,302,097.10	270,654,877.46
二、累计折旧					
1.期初余额	46,391,342.14	32,815,704.63	6,320,946.45	25,410,540.20	110,938,533.42
2.本期增加金额	4,506,724.19	2,025,184.93	648,739.87	1,579,120.09	8,759,769.08
(1) 计提	4,506,724.19	2,025,184.93	648,739.87	1,579,120.09	8,759,769.08
3.本期减少金额		6,204,199.55	170,894.30	3,951,114.49	10,326,208.34
(1) 处置或报 废		6,204,199.55	170,894.30	3,951,114.49	10,326,208.34
4.期末余额	50,898,066.33	28,636,690.01	6,798,792.02	23,038,545.80	109,372,094.16
三、减值准备					
1.期初余额		7,664,997.91		784,973.34	8,449,971.25
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,009,219.23		782,347.34	2,791,566.57
(1) 处置或报 废		2,009,219.23		782,347.34	2,791,566.57
4.期末余额		5,655,778.68		2,626.00	5,658,404.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	130,658,257.39	12,850,141.51	6,855,054.42	5,260,925.30	155,624,378.62
2.期初账面价值	135,164,981.58	14,493,483.47	7,512,788.73	7,118,085.58	164,289,339.36

(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：无

(6) 固定资产清理

其他说明：受限固定资产情况，详见本附注七、51、所有权或使用权受到限制的资产。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,045,690.69	67,792,694.69
合计	68,045,690.69	67,792,694.69

(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
坪山项目	63,162,569.23		63,162,569.23	63,162,569.23		63,162,569.23
零星工程	4,883,121.46		4,883,121.46	4,630,125.46		4,630,125.46
合计	68,045,690.69		68,045,690.69	67,792,694.69		67,792,694.69

(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
坪山项目		63,162,569.23				63,162,569.23						其他
零星工程		4,630,125.46	4,938,191.44	4,685,195.44		4,883,121.46						其他
合计		67,792,694.69	4,938,191.44	4,685,195.44		68,045,690.69	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	62,369,793.69			14,029,464.63	75,198,230.43		151,597,488.75

2.本期增加金额				156,621.99			156,621.99
(1) 购置				156,621.99			156,621.99
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				250,678.24			250,678.24
(1) 处置				250,678.24			250,678.24
4.期末余额	62,369,793.69			13,935,408.38	75,198,230.43		151,503,432.50
二、累计摊销							
1.期初余额	9,815,746.45			6,528,033.16	13,162,187.54		29,505,967.15
2.本期增加金额	920,296.52			718,184.69	770,000.00		2,408,481.21
(1) 计提	920,296.52			718,184.69	770,000.00		2,408,481.21
3.本期减少金额				217,588.54			217,588.54
(1) 处置				217,588.54			217,588.54
4.期末余额	10,736,042.97			7,028,629.31	13,932,187.54		31,696,859.82
三、减值准备							
1.期初余额				84,936.60	60,802,709.57		60,887,646.17
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				84,936.60	60,802,709.57		60,887,646.17
四、账面价值							
1.期末账面价值	51,633,750.72			6,821,842.47	463,333.32		58,918,926.51
2.期初账面价值	52,554,047.24			7,416,494.87	1,233,333.32		61,203,875.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳赫美小额贷款股份有限公司	78,420,358.62					78,420,358.62
深圳赫美智慧科技有限公司	59,622,397.66					59,622,397.66
深圳市欧祺亚实业有限公司	39,838,804.04					39,838,804.04
上海欧蓝国际贸易有限公司	44,710,788.46					44,710,788.46
深圳臻乔时装有限公司	270,943,752.38					270,943,752.38
彩虹现代商贸（深圳）有限公司	51,105,506.71					51,105,506.71
彩虹现代商贸有限公司	3,916,329.78					3,916,329.78

盈彩拓展商贸 (深圳)有限公司	10,487,100.89					10,487,100.89
合计	559,045,038.54					559,045,038.54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳赫美小额贷款股份有限公司	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	559,045,038.54					559,045,038.54

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

15、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	44,294,789.91	5,883,129.63	15,408,885.45	6,523.69	34,762,510.40
合计	44,294,789.91	5,883,129.63	15,408,885.45	6,523.69	34,762,510.40

其他说明：无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	1,845,277,897.45	412,295,698.61	1,691,716,199.06	392,073,656.32
内部交易未实现利润	14,751,003.65	3,687,750.91	15,337,734.02	3,834,433.51
预计负债	580,062,425.05	109,872,829.86	325,077,777.67	71,625,132.75
租赁补贴	16,197,527.67	4,049,381.92	14,741,281.10	3,685,320.28
合计	2,456,288,853.82	529,905,661.30	2,046,872,991.85	471,218,542.86

(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	7,117,323.36	1,779,330.83	8,116,771.28	2,029,192.81
合计	7,117,323.36	1,779,330.83	8,116,771.28	2,029,192.81

(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		529,905,661.30		
递延所得税负债		1,779,330.83		

(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	364,261,726.25	455,883,926.33

可抵扣亏损	684,068,992.60	531,089,939.47
合计	1,048,330,718.85	986,973,865.80

(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			
2019 年	3,454,511.00	3,454,511.00	
2020 年	20,168,463.54	19,336,478.15	
2021 年	7,512,522.52	6,321,690.53	
2022 年	69,030,547.12	48,448,307.32	
2023 年	583,902,948.42	453,528,952.47	
合计	684,068,992.60	531,089,939.47	--

其他说明：无

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	33,775.19	33,775.19
预付软件款	799,646.84	799,646.84
合计	833,422.03	833,422.03

其他说明：无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,075,600.00	568,835,531.66
保证借款	414,673,734.58	272,363,202.96
信用借款	100,938,596.57	22,503,000.00
保证、质押借款	146,721,300.00	25,000,000.00
保证、抵押借款	200,000,000.00	230,000,000.00

合计	1,022,409,231.15	1,118,701,734.62
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 707,169,456.84 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
北京银行股份有限公司深圳分行	4,984,999.84	5.22%	2018 年 07 月 03 日	7.83%
湖州升华金融服务有限公司	29,200,000.00	8.45%	2018 年 06 月 15 日	22.60%
宁波银行深圳分行	30,000,000.00	7.00%	2018 年 07 月 14 日	10.50%
兴业银行深圳分行	98,601,300.00		2018 年 10 月 22 日	18.00%
深圳市益安保理有限公司	7,200,000.00		2018 年 10 月 08 日	36.00%
中国光大银行深圳分行	28,515,397.50		2018 年 11 月 30 日	18.00%
中国光大银行深圳分行	21,000,000.00		2019 年 02 月 25 日	5.66%
广东省粤科资产管理股份有限公司	18,920,000.00		2018 年 04 月 17 日	14.00%
山东金交所	50,000,000.00	7.30%	2019 年 01 月 18 日	18.00%
浙商银行	200,000,000.00		2019 年 04 月 21 日	6.30%
深圳联金商业保理有限公司	25,400,000.00	10.00%		
肖雄	8,000,000.00	12.00%		12.00%
林爱群	762,800.00	11.00%	2019 年 03 月 15 日	11.00%
上海殊问投资管理有限公司	44,075,600.00	11.00%		37.00%
深圳前海领秀基金管理有限公司	53,000,000.00			37.00%
深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	37,600,000.00		2019 年 01 月 01 日	37.00%
盛京银行徐汇支行	49,909,359.50	8.00%	2019 年 06 月 12 日	
合计	707,169,456.84	--	--	--

其他说明：无

19、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 191,255,246.74 元。

20、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	207,871,310.56	210,346,984.36
合计	207,871,310.56	210,346,984.36

(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
俐哲商贸（上海）有限公司	6,941,352.41	资金紧张
深圳友讯达科技股份有限公司	3,121,779.03	资金紧张
宁波市惠力诚仪表有限公司	2,495,929.03	资金紧张
合计	12,559,060.47	--

其他说明：无

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	385,003,288.86	416,891,168.75
合计	385,003,288.86	416,891,168.75

(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**

其他说明：预收款项主要内容为赫美微贷、赫美智慧科技放贷时预收的金融服务费。

22、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	26,776,880.92	100,414,700.68	104,148,557.74	23,043,023.86
二、离职后福利-设定提存计划	322,793.94	4,455,079.00	4,498,877.02	278,995.92
三、辞退福利	33,080,298.63	3,306,616.94	34,867,674.63	1,519,240.94
合计	60,179,973.49	108,176,396.62	143,515,109.39	24,841,260.72

(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	20,805,681.83	93,553,496.68	97,267,338.82	17,091,839.69
2、职工福利费	5,359,370.64	766,401.11	806,786.11	5,318,985.64
3、社会保险费	130,736.35	2,447,184.35	2,435,350.81	142,569.89
其中：医疗保险费	111,216.50	2,262,624.86	2,252,673.25	121,168.11
工伤保险费	3,140.34	48,309.11	47,749.89	3,699.56
生育保险费	16,379.51	136,250.38	134,927.67	17,702.22
4、住房公积金	308,001.64	2,583,096.76	2,576,624.86	314,473.54
5、工会经费和职工教育经费	173,017.72	426,070.75	424,006.11	175,082.36
6、短期带薪缺勤	72.74	594,585.77	594,585.77	72.74
8、其他短期薪酬		43,865.26	43,865.26	
合计	26,776,880.92	100,414,700.68	104,148,557.74	23,043,023.86

(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	316,200.25	4,321,521.74	4,365,642.09	272,079.90
2、失业保险费	6,593.69	133,557.26	133,234.93	6,916.02
合计	322,793.94	4,455,079.00	4,498,877.02	278,995.92

其他说明：无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,375,006.02	39,426,391.18
企业所得税	23,647,808.89	49,700,948.97
个人所得税	519,059.77	695,060.24
城市维护建设税	271,064.69	1,459,393.90
教育费附加	116,048.68	607,262.66
地方教育附加	76,407.16	320,679.88
印花税	43,342.41	65,489.67
房产税	366,607.57	804,046.94
土地使用税	143,225.09	239,062.56
堤围防护费		5,288.80
合计	42,558,570.28	93,323,624.80

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。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	163,118,578.53	104,334,417.97
应付股利	47,048,970.81	37,851,970.81
其他应付款	793,588,770.91	1,008,341,724.93
合计	1,003,756,320.25	1,150,528,113.71

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	70,385,703.54	40,323,344.48
短期借款应付利息	32,874,566.37	3,099,727.66
逾期利息	16,362,384.97	27,006,454.79
万宏有限合伙优先级有限合伙人利息	43,495,923.65	33,904,891.04
合计	163,118,578.53	104,334,417.97

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,851,970.81	37,851,970.81
欧祺亚少数股东股利	9,197,000.00	
合计	47,048,970.81	37,851,970.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修工程款	6,887,606.71	20,590,463.05
待付费用	16,904,415.26	41,544,040.24
保证金/押金	6,385,959.08	11,568,019.54
代缴社保、公积金	11,947.82	1,078,637.07
关联方往来	9,338,074.94	16,799,023.23
代收款	525,212,587.34	543,324,293.15
股权转让款	61,154,747.58	185,702,487.58
其他往来	167,693,432.18	187,734,761.07
合计	793,588,770.91	1,008,341,724.93

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
权星商业管理（深圳）有限公司	4,123,923.56	约定以每月营业款分期支付
深圳联合金融控股有限公司	31,750,000.00	资金紧张
深圳市中煜鑫邦贸易有限公司	19,250,000.00	资金紧张
于滨皓	6,030,824.02	资金紧张
GIORGIO ARMANI S.P.A.	7,055,198.96	合同未执行完毕
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	5,960,572.68	资金紧张
沈阳中兴新一城商场经营管理有限公司	2,700,000.00	商场经营往来款
华润置地(赣州)商业管理有限公司	2,693,194.42	商场经营往来款
FIRST COAST LIMITED	1,599,635.43	资金紧张
深圳中锦熠达资产管理有限公司	1,323,283.26	资金紧张

合计	82,486,632.33	--
----	---------------	----

其他说明：无

25、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	329,699,522.63	399,604,803.02
一年内到期的长期应付款	107,909,357.86	79,369,962.55
合计	437,608,880.49	478,974,765.57

其他说明：“1 年内到期的长期应付款”为公司在一年内需要支付的售后租回租金。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,953,260.32	17,296,391.84
合计	15,953,260.32	17,296,391.84

长期借款分类的说明：

借款公司	银行名称	2018.12.31	担保人
智慧科技	华夏银行深圳天安支行	15,953,260.32	深圳赫美小额贷款股份有限公司、王磊
合计	-	15,953,260.32	-

其他说明，包括利率区间：长期借款利率为：7.22%（年利率）。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	325,849,322.35	357,197,599.03
合计	325,849,322.35	357,197,599.03

(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	25,849,322.35	57,197,599.03

万宏有限合伙优先级合伙人实缴出资额	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	325,849,322.35	357,197,599.03

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。由于 2018 年 9 月 14 日支付第九期租金后，未继续支付租金，远东国际租赁有限公司于 2018 年 9 月 19 日起诉公司，要求公司提前偿还全部未付租金。双方已于 2018 年 11 月 30 日达成调解协议。根据上海市浦东新区人民法院（2018）沪 0115 民初 75079 号民事调解书：赫美集团应分期向远东国际租赁有限公司支付应付款 21,080,364.95 元（包括未付租金 27,840,750 元，租金逾期违约金人民币 238,614.95 元、留购价款 1,000.00 元、已扣除保证金人民币 7,000,000.00 元），案件受理费 78,176 元；根据（2018）沪 0115 民初 75079 号民事调解书第七、八项约定，公司未能按期足额履行调解协议中第二、三项付款义务，合同编号 IFELC17D033WKF-L-01 的售后回租赁合同已解除，赫美集团应返还租赁物并赔偿损失，赔偿损失范围为调解协议第二、第三项下的全部应付未付款项及逾期违约金与收回租赁物价值的差额；若公司未返还租赁物并赔偿损失，赔偿损失范围为调解协议第二、第三项下的全部应付未付款项及逾期违约金。2019 年 3 月 1 日收到上海市浦东新区人民法院的执行通知书。

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。

杭州浩美股权投资基金管理有限公司、深圳赫美集团股份有限公司、四川宏义资产管理股份有限公司及四川万宏投资管理有限公司等四家公司共同出资成立成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙），截止 2018 年 12 月 31 日，各方实缴出资额 3.5625 亿元其中：四川万宏实缴出资额 3 亿元，赫美集团实缴出资额 5,625 万元，依据合伙协议约定的收益分配顺序，四川万宏实质为优先级别合伙人，出资额列示为长期应付款。

（2）专项应付款

其他说明：无

28、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
风险准备金	580,062,425.05	325,077,777.67	
联营企业赫美商务咨询按持股比例计算的超额亏损		83,859.21	
预计退货金额		25,847,308.48	

合计	580,062,425.05	351,008,945.36	--
----	----------------	----------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

29、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	13,603,767.83		1,075,098.82	12,528,669.01	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	13,603,767.83		1,075,098.82	12,528,669.01	--

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	1,185,952.08			188,337.48			997,614.60	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	3,528,759.17			177,449.40			3,351,309.77	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	1,331,625.00			85,495.02			1,246,129.98	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	438,750.00			438,750.00				与资产相关
智能电网电能计量自动化系统开发制造	1,239,383.46			137,251.50			1,102,131.96	与资产相关
智能电表无线通讯技术工程实验室	4,879,298.12			47,815.42			4,831,482.70	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	13,603,767.83			1,075,098.82			12,528,669.01	

其他说明：无

30、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁补贴	19,327,904.84	20,855,191.12
合计	19,327,904.84	20,855,191.12

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。

31、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	527,806,548.00						527,806,548.00

其他说明：无

32、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）	783,114,210.06			783,114,210.06
其他资本公积	1,549,025.18			1,549,025.18
合计	784,663,235.24			784,663,235.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	29,332,370.58			29,332,370.58
合计	29,332,370.58			29,332,370.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,188,299,766.15	457,536,045.06
调整后期初未分配利润	-1,188,299,766.15	457,536,045.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-292,681,890.12	-161,090,856.61
期末未分配利润	-1,480,981,656.27	296,445,188.45

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	456,737,246.49	228,815,778.13	1,142,687,174.51	536,096,350.28
其他业务	37,254,686.72	29,811,688.66	6,749,459.10	6,524,483.22
合计	493,991,933.21	258,627,466.79	1,149,436,633.61	542,620,833.50

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

营业收入本期较上期减少655,444,700.40元，减少57.02%，主要是营运资金缺乏，公司业务规模缩小，导致销售业绩下滑。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		-99,733.06
城市维护建设税	2,460,197.99	1,284,561.93

教育费附加	1,048,238.76	585,179.82
房产税	378,266.25	408,687.20
土地使用税	119,531.28	92,968.78
车船使用税	6,840.00	10,500.00
印花税	281,507.96	538,960.25
地方教育附加	626,137.25	331,840.03
水利建设基金	38.91	
合计	4,920,758.40	3,152,964.95

其他说明：无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,496,535.83	103,403,003.84
租金、物业管理费	13,028,151.82	57,861,951.51
差旅费	443,923.64	13,524,987.65
办公费	360,940.07	3,788,056.56
服务费及招投标费	1,320,723.99	7,779,496.80
运输费	637,486.17	3,694,986.25
折旧费	1,095,240.38	7,429,208.45
招待费	263,034.29	2,146,637.23
广告及业务宣传费	2,733,245.95	17,112,143.97
检测维修费	2,255,755.06	3,562,967.41
装修费摊销	6,620,851.27	27,341,383.33
其他	4,085,653.59	9,887,712.60
合计	66,341,542.06	257,532,535.60

其他说明：销售费用本期较上期减少 191,190,993.54 元，减少 74.24%，主要是本期营运资金缺乏，公司业务规模缩小，销售业绩下滑，公司加强控制成本支出，导致销售费用同比大幅下降。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,720,603.68	103,121,044.71
折旧、摊销费	3,282,349.52	4,323,499.69

修理费	444,463.93	591,289.16
低值易耗品摊销	2,412.10	119,435.93
办公费	654,906.15	3,559,347.12
差旅费	2,468,468.34	4,940,835.84
招待费	2,226,358.12	2,015,169.23
租金、物业管理费	7,451,231.94	21,035,379.54
无形资产摊销	1,282,377.56	1,796,504.02
装修费摊销	2,195,240.58	2,438,714.91
车辆及交通费	769,483.10	1,793,788.94
邮电通讯费	1,087,610.70	951,705.49
咨询服务费	3,189,820.48	28,360,644.41
盘亏及毁损灭失	2,085,933.99	
其他	12,347,216.55	21,716,128.70
合计	88,208,476.74	196,763,487.69

其他说明：管理费用本期较上期减少 108,555,010.95 元，减少 55.17%，主要系本期营运资金缺乏，公司业务规模缩小，销售业绩下滑，公司加强控制成本支出，导致管理费用同比下降。

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	705,374.01	3,604,797.04
人员人工费用	5,684,115.41	5,727,878.13
折旧费用	327,338.86	258,519.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	57,708.61	57,986.07
新产品设计费等		
与研发活动直接相关的其他费用	526,847.37	1,354,212.07
合计	7,301,384.26	11,003,393.18

其他说明：研发费用本期较上期减少 3,702,008.92 元，减少 33.64%，主要是本期营运资金缺乏、订单量减少，研发投入减少所致。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,832,870.62	68,379,463.39

减：利息收入	7,277,508.80	629,754.03
手续费	1,289,425.34	6,916,254.99
汇兑损失	321,139.32	-5,454,048.09
合计	73,165,926.48	69,211,916.26

其他说明：无

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,175,098.82	668,680.06
增值税退税	695,421.12	2,192,173.31
个税返还	80,470.14	
合计	4,950,990.08	2,860,853.37

42、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	259,590.39	654,403.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,137,248.94	9,552,407.84
银行理财产品收益		11,975.00
外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划		16,311,552.15
万宏有限合伙股权金融工具转成本法转换投资收益		
合计	-877,658.55	26,530,338.01

其他说明：无

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-236,853,834.31	
风险准备金	-254,984,647.38	
合计	-491,838,481.69	

其他说明：无

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-123,291,373.54
二、存货跌价损失	-74,100,054.47	-121,320,463.32
十四、其他		-65,150,122.49
合计	-74,100,054.47	-309,761,959.35

其他说明：无

45、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	9,153,699.92	73,131.07
其中：固定资产处置收益	99,535.76	73,131.07
阿玛尼等品牌门店转让处置收益	9,054,164.16	
合计	9,153,699.92	73,131.07

46、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	1,093,536.75	13,605,225.33	1,093,536.75
罚款收入		81,000.00	
非流动资产报废利得合计	9,438.60	2,187.59	9,438.60
其中：固定资产报废利得	9,438.60	2,187.59	9,438.60
废品收入		2,290.00	
其他	20,345.34	1,600,609.73	20,345.34
合计	1,123,320.69	15,291,312.65	1,123,320.69

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

惠州仲恺高新技术产业开发区财政局专利补助	惠州仲恺高新技术产业开发区财政局	补助		否	否	1,200.00		与收益相关
惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局科技专项资金	惠州大亚湾经济技术开发区工业贸易发展局	补助		否		200,000.00		与收益相关
惠州大亚湾经济技术开发区财政局出口信用保险补贴	惠州大亚湾经济技术开发区财政局	补助		否		11,446.18		与收益相关
贷款贴息支持	经促局	补助		否		473,700.00	151,400.00	与收益相关
赫美制造收到研发补助	深圳市科技创新委员会	补助		否		100,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会2018年研发第一批资助	深圳市科技创新委员会	补助		否		304,000.00		与收益相关
稳岗补贴	社保局	补助		否		3,190.57		与收益相关
高新区第三批企业资助（企业研究开发资助）	深圳市科技创新委员会						167,000.00	与收益相关
高新技术企业	深圳市科技创新委员会						613,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴	嘉兴社保局						2,364.00	与收益相关
社保稳岗补贴	南通社保局						125.00	与收益相关
社保稳岗补贴	重庆社保局						10,169.00	与收益相关
社保稳岗补贴	武汉社保局						11,300.00	与收益相关
社保稳岗补贴	珠海社保局						2,087.30	与收益相关
社保稳岗补	深圳社保局						2.03	与收益相关

贴								
科技创新委员会补贴资金							1,291,000.00	与收益相关
深圳市市长质量奖鼓励奖奖金							8,500,000.00	与收益相关
深圳市坪山区财政局科技创新专项资金							749,415.00	与收益相关
深圳市中小企业国际技术合作协会德国汉诺威补贴							47,000.00	与收益相关
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发							449,763.00	与收益相关
经促局 17 年四季度奖励	深圳市经促局						700,000.00	与收益相关
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心 2017 年坪山区第 89 批企业补贴							10,600.00	与收益相关
福田区政府 2017 年第四季度增长激励奖	经促局						900,000.00	与收益相关

其他说明：无

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产报废损失合计	225,299.77	2,192,225.24	225,299.77
其中：固定资产报废损失	225,299.77	2,192,225.24	225,299.77
罚款支出	36,151.15	99,675.10	36,151.15
滞纳金	1,820.82	9,433.68	1,820.82
无法收回的租赁保证金		160,648.45	
违约金			
存货盘亏			
其他	18,635.62	205,317.09	18,635.62
合计	281,907.36	2,667,299.56	281,907.36

其他说明：无

48、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	-24,263,112.92	33,456,348.47
递延所得税费用	-58,936,980.32	-58,433,507.56
合计	-83,200,093.24	-24,977,159.09

(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	-556,443,712.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-139,110,928.23
子公司适用不同税率的影响	43,026,416.76
调整以前期间所得税的影响	-25,012,347.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-751,211.20
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	38,647,977.17
所得税费用	-83,200,093.24

其他说明：无

49、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	453,487,734.06	2,247,034,858.92
利息收入	4,961,793.22	629,754.03
政府补贴	4,888,957.87	13,605,225.33
客户贷款及垫款净增加额		68,186,280.46
合计	463,338,485.15	2,329,456,118.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	22,496,781.19	91,379,604.36
支付管理费用	44,440,756.07	125,534,120.66
支付财务费用	6,840,314.12	6,916,254.99
支付研发费用	4,609,272.06	
支付往来款及其他	411,057,608.34	2,511,995,137.38
向其他金融机构拆入资金净额	39,392,400.00	145,600,000.00
冻结的货币资金	7,146,374.58	
合计	535,983,506.36	2,881,425,117.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资咨询费		104,000.00
合计		104,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据和信用证支付的保证金	45,309,300.40	3,863,930.03
合计	45,309,300.40	3,863,930.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据和信用证支付的保证金	45,000,000.00	120,537,822.08
筹资咨询费		1,177,500.00
其他		1,080,000.00
合计	45,000,000.00	122,795,322.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

50、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	-473,243,619.66	-173,544,962.29
加：资产减值准备	566,827,851.12	309,761,959.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,759,769.08	11,834,538.94
无形资产摊销	2,408,481.21	8,014,855.61
长期待摊费用摊销	15,408,885.45	33,165,251.03
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）	-9,153,699.92	73,131.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	225,299.77	2,190,037.65
财务费用（收益以“—”号填列）	78,832,870.62	68,379,463.39
投资损失（收益以“—”号填列）	877,658.55	-26,530,338.01
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-58,687,118.44	-56,937,091.27
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-249,861.98	-1,516,516.79

存货的减少（增加以“—”号填列）	22,572,571.17	-63,021,815.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	40,015,117.21	-141,648,393.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-172,983,582.08	-258,773,806.62
其他	7,146,374.58	
经营活动产生的现金流量净额	28,756,996.68	-288,553,686.38
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	344,114,227.93	70,578,731.70
减：现金的期初余额	352,103,880.71	366,040,706.65
现金及现金等价物净增加额	-7,989,652.78	-295,461,974.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	124,547,740.00
其中：	--
支付收购深圳臻乔、深圳彩虹、珠海彩虹、深圳盈彩公司股权款	124,547,740.00
取得子公司支付的现金净额	124,547,740.00

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(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	344,114,227.93	352,103,880.71
其中：库存现金	427,079.08	265,875.60
可随时用于支付的银行存款	343,300,531.61	350,872,020.95
可随时用于支付的其他货币资金	386,617.24	965,984.16
三、期末现金及现金等价物余额	344,114,227.93	352,103,880.71

其他说明：无

51、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	52,432,521.13	司法冻结
存货	9,204,889.89	质押贷款
固定资产	136,417,147.73	抵押借款、司法冻结、售后回租抵押
无形资产	51,633,750.72	司法冻结、抵押借款
其他货币资金	47,011,963.40	票据、信用证、保函保证金、银行渠道业务合作保证金；司法冻结
长期股权投资	27,736,109.34	司法冻结
应收账款	48,423,203.69	质押贷款
贷款	146,396,568.73	质押贷款
在建工程	63,162,569.23	法院查封
合计	582,418,723.86	--

其他说明：本公司所有权或使用权受到限制的资产主要是本公司涉及若干债权、债务纠纷相关而被司法冻结，详见附注十二、2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

注1：货币资金：该部分货币资金主要系银行存款，截止2019年6月30日，司法冻结的银行存款期末余额为52,432,521.13元，具体冻结的银行存款账户情况详见附注“十四、其他重要事项之（一）被司法冻结的银行账户情况”。

注2：其他货币资金：该部分货币资金主要系票据、信用证、保函保证金、银行渠道业务合作保证金等其他货币资金，截止2019年6月30日，司法冻结的其他货币资金期末余额为777,902.38元，具体冻结的账户情况详见附注“十四、其他重要事项之（一）被司法冻结的银行账户情况”。

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,495.02	6.8747	30,901.92
欧元	396.32	7.8170	3,098.04
港币	55,795.48	0.8797	49,081.42
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
赫美国际	香港	人民币
合 计	-	-

其他说明：赫美国际未运营，无业务。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动

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

2019年5月30日，赫美思路投资51万元设立控股子公司“霍尔果斯付得妙信息技术有限公司”，本期将其纳入合并范围。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东浩宁达实业有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	100.00%		同一控制下合并
赫美国际股份有限公司	香港	香港	-	100.00%		设立
惠州浩宁达科技有限公司	惠州	惠州	研发生产电工仪器仪表等	100.00%		设立
深圳浩美资产管理有限公司	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理等	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
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	成都	成都	股权投资		41.35%	设立
上海馨途网络科技有限公司	上海	上海	旅游平台运营		60.00%	收购
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	水表销售		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		100.00%	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		100.00%	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		100.00%	非同一控制下合并

司						
彩虹现代商贸有限公司	珠海	珠海	服装服饰销售		100.00%	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
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	未运营		90.91%	设立
北京赫美思路文化产业有限公司	北京	北京	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
霍尔果斯付得妙信息技术有限公司	深圳	霍尔果斯	移动支付		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳赫美贸易有限公司	30.00%	-253.03		-217,429.30
深圳赫美智慧科技有限公司	49.00%	-180,496,796.22		-200,424,987.60
深圳赫美小额贷款股份有限公司	49.00%	-15,984,631.00		-142,095,032.94
深圳市欧祺亚实业有限公司	25.00%	733,145.12	9,197,000.00	14,935,652.87
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	9.09%	-92.72		-7,015.73
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳赫美贸易有限公司	88,470.05		88,470.05	813,234.39		813,234.39	691,236.12		691,236.12	1,415,157.03		1,415,157.03
深圳赫美智慧科技有限公司	44,684,163.16	533,976,326.30	578,660,489.46	620,310,052.03	367,381,024.37	987,691,076.40	181,260,738.37	473,228,215.14	654,488,953.51	581,419,223.32	113,739,508.51	695,158,731.83
深圳赫美小额贷款股份有限公司	341,521,081.56	440,382,989.19	781,904,070.75	843,259,272.89	228,634,661.00	1,071,893,933.89	329,287,272.43	547,821,287.72	877,108,560.15	905,842,066.38	228,634,661.00	1,134,476,727.38
深圳市欧祺亚实业有限公司	80,967,607.32	7,130,203.62	88,097,810.94	28,355,199.46		28,355,199.46	116,265,365.33	7,627,461.88	123,892,827.21	30,294,796.20		30,294,796.20
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙)	17.27		17.27	77,198.00		77,198.00	1,037.29		1,037.29	77,198.00		77,198.00
成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)	271,412,631.36		271,412,631.36	44,534,986.15	300,000,000.00	344,534,986.15	267,503,073.68		267,503,073.68	34,913,328.54	300,000,000.00	334,913,328.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳赫美贸易有限公司		-843.43		-602,766.07	0.00	49,149.29	49,149.29	-117,378.84

深圳赫美智慧科技有限公司	53,959,563.82	-368,360,808.62		-9,678,985.02	152,971,273.25	-20,014,341.46	-20,014,341.46	-57,071,015.12
深圳赫美小额贷款股份有限公司	13,132,138.76	-32,621,695.91		16,218.29	122,906,383.92	835,961.26	835,961.26	-20,350,830.06
深圳市欧祺亚实业有限公司	63,957,947.55	2,932,580.47		24,576,376.87	60,845,185.01	3,353,131.59	3,353,131.59	3,476,092.18
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙)		-1,020.02		-1,020.02		-15,733.31	-15,733.31	49,386.69
成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)		-5,712,099.93		3,909,557.68				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
惠州光宇星辉科技有限公司	惠州	惠州	发电项目、能源管理系统等开发	42.34%		权益法
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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：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	139,460,689.34	49,291,774.19		90,275,576.64	47,769,047.47	11,202,366.45
非流动资产	1,297,718.39	31,598,537.29		1,355,755.62	32,022,508.63	8,181,566.99
资产合计	140,758,407.73	80,890,311.48		91,631,332.26	79,791,556.10	19,383,933.44
流动负债	96,766,436.28	2,057,390.01		47,933,692.69	452,769.77	117,330.83
负债合计	96,766,436.28	2,057,390.01		47,933,692.69	452,769.77	117,330.83
归属于母公司股东权益	43,991,971.45	78,832,921.47		43,697,639.57	79,338,786.33	19,266,602.61
按持股比例计算的净资产份额	13,197,591.44	33,377,858.95		13,109,291.87	33,592,042.13	8,567,858.18
调整事项	25,599,499.97			3,778,158.13	-5,698,639.36	-2,983,759.24
--商誉	25,599,499.97			25,599,499.97		
--内部交易未实现利润					-5,698,639.36	-2,983,759.24
--其他	-21,821,341.84			-21,821,341.84		
对联营企业权益投资的账面价值	16,995,420.51	27,736,109.34		16,887,450.00	27,893,402.77	5,584,098.94
营业收入	147,387,589.36	0.00		337,613,777.15	2,428,863.66	228,571.44
净利润	294,331.88	-560,069.03		5,787,848.46	634,275.14	-215,626.23
综合收益总额	294,331.88	-560,069.03		5,787,848.46	634,275.14	-215,626.23

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：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

3、重要的共同经营：无

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

5、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司面对的客户资源是国家电网、南方电网及其下属电力公司等优质客户，具有良好的商业信誉与资金实力，公司未针对客户设置信用额度，为保证货款及时回收，本公司组织专门人员跟踪催收以确保回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

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

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
汉桥机器厂有限公司	中国香港	投资公司	HKD10,000.00	48.28%	48.28%

本企业的母公司情况的说明：无

其他说明：股东持股比例较分散，无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、（1）重要的合营企业或联营企业。

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京首赫投资有限责任公司	本公司董事长控制的公司
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
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
北京西苑厚德投资管理中心（有限合伙）	本公司董事长控制的公司
深圳赫美科技服务有限公司	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	本公司董事长参股并任职的关联企业
深圳市蓝希领地科技有限公司	本公司董事长参股并担任董事长的关联企业
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	过去 12 个月持股 5%以上的股东
郝毅	持股 5%以上的股东
深圳赫美联合互联网科技有限公司	本公司参股公司
上海赫音商贸有限公司	本公司参股公司深圳赫美联合互联网科技有限公司的全资子公司
北京久禧科技有限公司	持股 5%以上股东郝毅担任董事、高级管理人员的关联企业

北京棱智科技有限公司	持股 5%以上股东郝毅过去 12 个月曾担任董事、高级管理人员的关联企业，截至 2019 年 10 月 23 日为本公司关联方。
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
上海弥尚信息技术有限公司	董事于阳控制的公司
南京赫远电器有限公司	董事刘睿担任董事、高级管理人员的关联企业
锐拔科技（深圳）有限公司	原为本公司控制的公司，于 2018 年 02 月 02 日转让，2019 年 1 月 1 日-2019 年 02 月 01 日为本公司关联方
南京浩宁达电气有限公司	原为本公司控制的公司，于 2018 年 01 月 22 日转让，2019 年 1 月 1 日-2019 年 01 月 21 日为本公司关联方
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	过去 12 个月李小阳任职的关联企业（截至 2018-5-11 任执行董事），截至 2019 年 05 月 10 日为本公司关联方
北京锦途旅行社有限公司	原为本公司控股子公司控制的公司，于 2018 年 01 月 15 日转让，2019 年 1 月 1 日-2019 年 01 月 14 日为本公司关联方
上海皓星服饰发展有限公司	过去 12 个月曾任公司董事、副总经理梁加祈及家庭成员控制的公司，截至 2019 年 6 月 22 日为本公司关联方
深圳市力合微电子股份有限公司	独立董事王新安任董事的公司
深圳帛昱投资企业（有限合伙）	本公司高管控制的公司
深圳赫美万宏品牌投资企业（有限合伙）	本公司参股公司
上海赫美商务咨询有限公司	本公司参股公司；董事、总经理于阳担任董事的公司
南京金赫电力科技有限公司	原为本公司子公司南京浩宁达电气有限公司的子公司，南京浩宁达与 2018 年 1 月 22 日转让，2019 年 1 月 1 日-2019 年 01 月 22 日为本公司关联方
王磊	公司董事长
于阳	公司董事、总经理
黄裕雄	公司董事、副总经理
胡滨	公司董事家庭成员
彩虹概念国际（股份）有限公司	原董事、副总经理梁加祈（2018 年 6 月 22 日离任）担任董事、高级管理人员的关联企业,截至 2019 年 6 月 22 日为本公司关联方
权星商业管理（深圳）有限公司	原董事、副总经理梁加祈（2018 年 6 月 22 日离任）担任董事、高级管理人员的关联企业,截至 2019 年 6 月 22 日为本公司关联方
朱文斌	过去 12 个月曾任公司监事
干黎术	过去 12 个月曾任公司监事
李波	过去 12 个月曾任公司董事、副董事长

宋洋	公司监事
柏克	过去 12 个月曾任公司高管
李小阳	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

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京赫远电器有限公司	结构件	4,008,200.65			
上海皓星服饰发展有限公司	服饰	2,127,364.09			
上海零氏信息技术有限公司	购买商品和服务				1,661,861.00
岩迈(上海)网络科技有限公司	经营服务费				1,618,991.02

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
上海皓星服饰发展有限公司	销售服装	3,113,588.31	
上海皓星服饰发展有限公司	服务费收入	263,731.12	
岩迈(上海)网络科技有限公司	销售服装		14,572,426.72
每克拉美(北京)钻石商场有限公司	销售珠宝首饰		837,776.03
深圳市蓝希领地科技有限公司	控制器、天线		89,378.59
上海零氏信息技术有限公司	销售服装		1,125,680.58
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	基金管理费		890,625.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市蓝希领地科技有限公司	房屋建筑物		76,238.88

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京首赫投资有限责任公司	85,000,000.00	2018 年 02 月 05 日	债务履行期届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	150,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
王磊	30,000,000.00	2018 年 06 月 14 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	35,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	是
北京首赫投资有限责任公司	150,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
王磊	200,000,000.00	2017 年 12 月 27 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	43,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否
北京首赫投资有限责任公司	240,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	主合同债权履行期限届满之日起两年	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
每克拉美、惠州浩宁达、王磊	47,000,000.00	2017 年 9 月 1 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	否

			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。	
每克拉美、王磊、汉桥机器厂有限公司	29,200,000.00	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	30,000,000.00	2017 年 5 月 23 日	2018-7-14 借款到期之日起两年	否
每克拉美、王磊	50,000,000.00	2018 年 1 月 18 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
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、广东浩宁达、王磊	43,488,077.98	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、广东浩宁达、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、广东浩宁达、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	13,285,756.62	2018 年 11 月 16 日	2019-5-15 借款到期之日起三年	否
王磊	15,953,260.32	2018 年 12 月 20 日	2021-12-20 借款到期之日起两年	否
惠州浩宁达、赫美商业、王磊	98,601,300.00	2018 年 03 月 29 日	2019-3-29 融资到期之日起两年	否
惠州浩宁达、赫美商业、王磊	27,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2019-1-31 借款到期到期之日起两年	否
王磊	18,920,000.00	2018 年 04 月 18 日	自本合同生效之日起至主合同项下还款履行期	否

			限届满之日起两年	
每克拉美、惠州浩宁达、王磊	32,500,000.00	2018 年 03 月 19 日	本合同生效之日起至租赁合同项下当期费用付款日起两年	否

关联担保情况说明：无

(4) 关联方资金拆借：无

(5) 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	2,063,441.32	1,797,200.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳赫美联合互联网科技有限公司	1,826,849.99		1,826,849.99	
	锐拔科技（深圳）有限公司			2,859,986.15	
	上海皓星服饰发展有限公司			399,959.64	
预付账款					
	南京赫远电器有限公司	294,800.00		138,912.28	
	南京金赫电力科技有限公司			3,429,200.00	
其他应收款					
	南京浩宁达电气有限公司			18,758,567.87	
	锐拔科技（深圳）有限公司			2,382,210.73	
	上海赫美商务咨询	441,300.37		441,300.37	

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市力合微电子股份有限公司	232,025.77	489,089.91
	深圳市蓝希领地科技有限公司		62,706.87
	南京赫远电器有限公司	3,359,241.86	160,901.45
	南京浩宁达电气有限公司		1,689,198.01
	上海皓星服饰发展有限公司		251,980.21
预收账款			
其他应付款			
	韩霞		5,079.23
	干黎术		13,400.00
	李波		56,211.94
	宋洋		603.90
	深圳首赫实业发展有限责任公司	250,000.00	250,000.00
	深圳联合金融控股有限公司		31,750,000.00
	深圳赫美联合互联网科技有限公司	231,397.64	231,397.64
	朱文斌		125,545.89
	北京首赫投资有限责任公司	40,450.00	40,450.00
	柏克	150,180.45	150,180.45
	北京华美医信技术发展有限公司	350,000.00	350,000.00
	黄裕雄	19,104.00	30,522.35
	上海洋鸣行企业管理有限公司	5,000,000.00	11,122,630.14
	权星商业管理（深圳）有限公司		128,671,663.56
	上海皓星服饰发展有限公司		63,879.07
	上海赫美商务咨询有限公司	2,590,000.00	2,590,000.00

	王磊	543,099.45	546,466.66
	李小阳		139,894.56
	于阳	163,843.40	1,082,761.40

7、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止 2019 年 6 月 30 日，本公司为各渠道借款人借款提供代偿责任，明细如下：

序号	代偿责任方	合作放款渠道	截止 2019 年 06 月 30 日放款余额	代偿责任起算日	代偿责任到期日	代偿责任是否履行完毕
1	赫美小贷、联合金控	中国银行股份有限公司	7,547,002.10		主债权发生期间届满之日起两年	是
2	赫美小贷、联合金控、深圳市中际嘉融信息咨询有限公司（中际嘉融后将债权转给赫美小贷）	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
3	赫美小贷、赫美智科	北京弘合柏基金金融信息服务有限公司	92,926,007.61		合作协议项下借款发放之日起至借款到期后 2 年止	是
4	赫美小贷	深圳市金斧子网络科技有限公司	6,185,680.64		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
5	赫美小贷	搜易贷（北京）网络技术有限公司	128,772,204.52		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
6	赫美小贷	深圳市永泰富金融信息服务有限公司	1,879,928.56		合作协议项下借款发放之日起至借款到期后 2 年止	是

7	赫美小贷	北京融世纪信息技术有限公司	513,098.98		自主合同规定的放款日起至贷款到期之后两年	是
8	赫美智科	中国对外经济贸易信托有限公司	759,762,611.60		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
9	赫美小贷	上海高风互联网金融信息服务有限公司	99,607.00		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
10	赫美小贷	深圳妈妈资本管理有限公司	102,969.99		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
11	赫美智科、赫美小贷	深圳前海联金所金融信息服务有限公司	378,404,528.90		主债权存续期间及主债权到期之日起三年	否
12	赫美小贷、赫美智科	深圳市同心科创金融服务有限公司	41,581,646.80		债务履行期届满之日起二年	是
13	赫美小贷、赫美智科	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
14	赫美集团、智慧科技	阳泉市商业银行股份有限公司	34,825,095.61		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
15	赫美智科、赫美小贷	广州证行互联网金融信息服务有限公司	7,388,352.20		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
16	赫美智科	深圳市壹佰金融服务有限公司	-		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
17	赫美智科、赫美小贷	凤金数据科技（深圳）有限公司	161,685,142.42		债务履行期届满之日起二年	否
18	赫美智科	深圳市富德小额贷款有限公司	10,955,378.66		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
19	赫美小贷、赫美智科	广金所信息服务有限公司	19,089,120.92		债务履行期届满之日起二年	否
20	赫美小贷、赫美智科	深圳前海滚雪球财富管理有限公司	27,792,751.78		债务履行期届满之日起三年	是
21	赫美智科	上海夸客金融信息服务有限公司	642,221.71		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
22	赫美智科	深圳首金誉互联网金融服务有限公司	14,208,022.45		主合同项下任何一笔债务还清之日	否

23	赫美智科	江苏强业金融信息服务有限公司	6,790,266.76		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
24	赫美小贷、赫美智科	华夏银行股份有限公司天安支行	9,398,019.49		自担保的债权确定之日起,至被担保的债权全部清偿完毕。	是
25	赫美智科	深圳光华普惠科技有限公司	21,799,523.98		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
26	赫美智科	万惠投资管理有限公司	114,154.90		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
27	赫美小贷	上海骏合金融服务有限公司			主合同项下任何一笔债务还清之日	是
28	赫美小贷	散标专区(车贷)			主合同项下任何一笔债务还清之日	是
29	赫美小贷	网贷通			主合同项下任何一笔债务还清之日	是
30	赫美智科	广州市聚富互联网小额贷款有限公司	106,082.60		主合同项下任何一笔债务还清之日	否

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告	被告	案由	诉讼金额	受理法院	受理时间	案件进展情况
1	宁波银行股份有限公司深圳分行	赫美集团、惠州浩宁达、王磊	金融借款合同纠纷	30,000,000.00	福田区人民法院	2018/6/7	执行中
2	武汉信用小额贷款股份有限公司	北京首赫、天鸿伟业、广袤投资、赫美集团、王磊、惠州浩宁达、每克拉美	金融借款合同纠纷	50,000,000.00	武汉市江岸区人民法院	2018/7/2	执行中
3	武汉信用小额贷款股份有限公司	北京首赫、汉桥机器厂、天鸿伟业、广袤投资、赫美集团、王磊、惠州浩宁达、每克拉美	金融借款合同纠纷	35,000,000.00	武汉中院	2018/7/5	执行中

4	中国光大银行股份有限公司深圳分行	赫美集团、惠州浩宁达	借款合同纠纷	41,000,000.00	福田区人民法院	2018/7/10	2019/7/29 收到一审判决书，未获取最新进展资料
5	中国光大银行股份有限公司深圳分行	赫美集团、惠州浩宁达	借款合同纠纷	30,000,000.00	福田区人民法院	2018/7/10	2019/7/30 收到一审判决书，未获取最新进展资料
6	兴业银行股份有限公司深圳分行	惠州浩宁达、王磊、赫美集团、赫美商业	借款合同纠纷	166,500,000.00	坪山区人民法院	2018/7/3	执行中
7	深圳联合金融控股有限公司	王磊、惠州浩宁达、深圳首赫实业/赫美集团、汉桥机器厂	借款合同纠纷	200,000,000.00	华南国际经济贸易仲裁委员会/广东省高院	2018/7/12 /2018/12/27	2018 年 5 月 8 日收到原告变更诉讼申请书材料，未获取最新进展资料/执行中
8	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	赫美集团	借款合同纠纷	51,000,000.00	坪山区人民法院	2018/7/6	执行中
9	浙商银行股份有限公司深圳分行	赫美集团、惠州浩宁达	借款合同纠纷	200,000,000.00	深圳市中级人民法院	2018/7/5	执行中
10	广东粤科资产管理股份有限公司	赫美商业、王磊、赫美集团	买卖合同纠纷	18,920,000.00	广州市海珠区人民法院	2018/8/2	2019/6/18 收到民事调解书
11	广东粤科商业保理有限公司	赫美商业、赫美集团、王磊	财产保险合同纠纷	10,000,000.00	广州市越秀区人民法院	2018/10/3	执行中
12	湖州升华金融服务有限公司	赫美集团、每克拉美、王磊、赫美商业、汉桥	借款合同纠纷	34,550,000.00	浙江德清县人民法院	2018/6/26	执行中
13	重庆中讯控股（集团有限公司）	赫美集团、汉桥、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	深圳市中级人民法院	2018/8/2	执行中
14	北京银行股份有限公司深圳分行	惠州浩宁达、赫美集团	借款合同纠纷	6,984,999.84	福田区人民法院	2018/7/9	2019 年 8 月 2 日收到民事判决书，未获取最新进展资料
15	深圳市前海东康商业保理有限公司	赫美集团、新晟供应链、伍车科技、王磊、世丰机电	借款合同纠纷	32,000,000.00	坪山区人民法院	2018/7/30	2019 年 5 月 29 日收到民事判决书，未获取最新进展资料

16	浙江力辉电器有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷	2,031,825.59	深圳南山法院	2018/7/24	2018 年 12 月 12 日收到民事判决书，未获取最新进展资料
17	远东国际租赁有限公司	赫美集团、惠州浩宁达、每克拉美、赫美商业	融资租赁合同纠纷	20,841,750.00	上海市浦东新区法院	2018/9/19	执行中
18	郭文晓	赫美集团、赫美商业、北京首赫、王磊、李小阳、汉桥机器厂	民间借贷纠纷	80,000,000.00	武汉市中级人民法院	2018/8/24	执行中
19	陕西省国际信托股份有限公司	惠州浩宁达、每克拉美、汉桥机器厂、赫美商业、赫美集团、王磊	借款合同纠纷	150,000,000.00	深圳市中级人民法院	2018/10/9	执行中
20	深圳益安保理有限公司	赫美集团、惠州分公司、王磊	票据追索权纠纷	10,000,000.00	坪山法院	2018/10/24	2019 年 5 月 29 日收到法院传票，2019 年 8 月 1 日开庭，未获取最新进展资料
21	深圳市厚沃电气科技有限公司	赫美集团	建设工程合同纠纷	216,000.00	坪山法院	2018/7/1	2019 年 7 月 23 日收到二审判决书，未获取最新进展资料
22	金元证券股份有限公司	赫美集团	非公开发行保荐承销协议争议	2,000,000.00	中国国际贸易仲裁委、深圳中院	2018/12/18	2019 年 6 月 20 日收到延期开庭通知，未获取最新进展资料
23	章赛红	赫美集团、汉桥机器厂、深圳首赫、王磊、刘睿、戴源兵、	民间借贷纠纷	30,000,000.00	浙江省杭州市中级人民法院	2018/11/12	2019 年 7 月 16 日收到开庭通知书，2019 年 8 月 15 日开庭，未获取最新进展资料
24	万东亮	赫美集团、首赫投资、王磊	民间借贷纠纷	9,750,000.00	深圳市福田区人民法院	2018/12/18	2019 年 12 月 24 日收到民事调解书，未获取最新进展资料
25	深圳市鑫鼎兴电子有限公司	赫美集团	供应商合同纠纷	198,849.35	深圳市坪山区人民法院	2019/1/18	2019 年 6 月 19 日收到民事判决书，未获取最新进展资料
26	深圳市华远显示器件有	赫美集团、惠州浩宁达	买卖合同纠纷	1,222,513.54	深圳市坪山区人民法院	/	2019 年 8 月 5 日收到民事裁定

	限公司						书，未获取最新进展资料
27	深圳市众盈畅科技有限公司	赫美集团	供应商合同纠纷	113,363.81	惠州大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/3/18	2019 年 6 月 4 日收到财产保全裁定书，未获取最新进展资料
28	东莞市鑫沐电子有限公司	赫美集团、惠州浩宁达	供应商合同纠纷	44,528.58	东莞市第二人民法院	/	待审理
29	西藏信托有限公司	赫美集团、赫美商业、王磊、汉桥机器厂	借款合同纠纷	251,000,000.00	广东省高院/深圳市中院	2018/3/18/2019/3/27	执行中
30	中国二十冶集团有限公司	赫美集团	建设工程施工合同纠纷	71,713,176.00	深圳市中级人民法院	2018/1/9	2019 年 5 月 7 日收到变更诉讼请求书，未获取最新进展资料
31	林亮辉	赫美集团、王磊	民间借贷纠纷	16,000,000.00	罗湖人民法院	2018/8/8	执行中
32	林亮辉	赫美集团、王磊	民间借贷纠纷	25,000,000.00	罗湖人民法院	2018/10/16	执行中
33	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂、王磊	企业借贷纠纷	100,000,000.00	北京市第四中院	/	已调解
34	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂、王磊	企业借贷纠纷	100,000,000.00	北京市第四中院	/	已调解
35	北京美瑞泰富投资管理有限公司	北京首赫、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂、王磊	企业借贷纠纷	150,000,000.00	北京市第四中院	/	已调解
36	杨耀伟	王磊、赫美集团、汉桥机器厂、赫美商业	借款合同纠纷	30,000,000.00	北京市第四中院	/	已调解
37	北京大德超瑞商贸有限公司	北京首赫、赫美集团、汉桥机器厂、赫美商业、王磊、冯蕾	借款合同纠纷	40,000,000.00	北京市第四中院	/	已调解
38	北京大德超瑞商贸有限公司	北京首赫、赫美集团、赫美商业、王磊、	借款合同纠纷	43,000,000.00	北京市朝阳区人民法院		已调解

39	原浩宁达（赫美集团）	单福海 Ubiquiti Network, Inc. （尤比奎蒂网 络公司）	侵害商标权 纠纷	500,000.00	深圳市中级 人民法院	2015/1/9	待二审判决
40	环球祥腾（北 京）国际航空 服务有限公 司	北京赫美卓扬 文化传播有限 公司	委托合同纠 纷	137,330.06	北京朝阳法 院	未知	预计 2019 年 8 月 21 日开庭
41	南京爵宇新 材料有限公 司	赫美集团、江苏 爱璞康健康管 理有限公司、南 京荣鼎装饰设 计工程有限公 司	票据追索权 纠纷	1,200,000.00	坪山法院	/	待开庭
42	五台云海镁 业有限公司	南京悦伟、赫美 集团、江苏嘉沃 生物科技有限 公司、江苏爱璞 健康管理有限 公司	合同纠纷	2,000,000.00	五台县法院	2019/1/2	2019 年 8 月 6 日 收到案件诉讼材 料，未获取最新 进展资料
43	四川省京明 商贸有限公司	北京首赫、赫美 集团、汉桥机器 厂、王磊	借款合同纠 纷	150,000,000.00	四川高院	2019/1/16	2019 年 5 月 28 日 收到案件诉讼材 料，未获取最新 进展资料
44	深圳市斯美 尔科技有限 公司	赫美集团	买卖合同纠纷	950,000.00	坪山区人民 法院	/	待开庭
45	北京宏世通 达商贸集团	赫美集团、北京 首赫、赫美商 业、汉桥机器 厂、王磊	借款合同纠 纷	240,000,000.00	北京市高级 人民法院	/	执行中
46	常州同济复 合材料有限 公司	赫美集团、江苏 爱璞康健康管 理有限公司、南 京荣鼎装饰设 计工程有限公 司、南京万德体 育产业集团有 限公司、德州盛 邦体育产业集 团有限公司、常 州任远复合材 料有限公司	票据追索权 纠纷	300,000.00	常州市新北 区人民法院	2019/4/1 0	2019 年 4 月 24 日 收到案件诉讼材 料，未获取最新 进展资料

47	东莞市比斯捷电子有限公司	惠州浩宁达、赫美集团	承揽加工合同纠纷	255,190.80	惠州大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/3/25	待判决
48	东莞市比斯捷电子有限公司	赫美集团	承揽加工合同纠纷	1,237,194.49	惠州大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/3/25	待开庭
49	青岛东软载波科技股份有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷	6,466,963.98	深圳市坪山区人民法院	2019/4/8	2019 年 5 月 8 日收到案件诉讼材料，未获取最新进展资料
50	宜兴市中瑞电子科技有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷	1,256,607.22	江苏省宜兴市人民法院	2019/5/4	2019 年 6 月 20 日收到管辖权异议裁定书，未获取最新进展资料
51	Ubiquiti Networks, Inc.	赫美集团、单福海	不正当竞争	3,112,650.50	南山区人民法院	2015/1/9	2019 年 5 月 16 日收到法院传票及应诉通知书，预计 2019 年 8 月 26 日开庭
52	南京丁淼贸易有限公司	江苏嘉沃生物科技有限公司、江苏爱璞健康管理有限公、赫美集团	票据追索权纠纷	200,000.00	南京市江宁区人民法院	2019/2/1	2019 年 5 月 16 日收到案件诉讼材料，未获取最新进展资料
53	南京丁淼贸易有限公司	江苏嘉沃生物科技有限公司、江苏爱璞健康管理有限公、赫美集团	票据追索权纠纷	500,000.00	南京市江宁区人民法院	2019/2/1	2019 年 5 月 16 日收到案件诉讼材料，未获取最新进展资料
54	深圳市海辰威科技有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷	220,270.00	深圳市坪山区人民法院	2019/5/14	2019 年 6 月 19 日收到民事判决书，未获取最新进展资料
55	惠州市惠贤实业有限公司	赫美集团、赫美集团惠州分公司	买卖合同纠纷	43,083.80	惠州市惠阳区人民法院	2019/4/28	2019 年 7 月 22 日收到民事判决书，未获取最新进展资料
56	青岛东软载波科技股份有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	3,368,993.99	惠州市大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/6/18	2019 年 7 月 4 日收到一审判决书，未获取最新进展资料

57	惠州市兴汇丰文具有限公司	赫美集团、赫美集团惠州分公司	买卖合同纠纷	52,512.84	惠州市大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/4/11	2019 年 7 月 11 号收到案件证据，未获取最新进展资料
58	张小江	赫美集团	劳动争议	3,510,972.57	深圳市坪山区劳动人事争议仲裁委员会	2019/5/23	2019 年 7 月 22 号收到民事裁决书，驳回申请人全部 351.10 万元的仲裁请求
59	刘玥婷	赫美集团	劳动争议	1,295,359.29	深圳市坪山区劳动人事争议仲裁委员会	2019/5/23	2019 年 7 月 23 号收到民事裁决书，未获取最新进展资料
60	王梦蝶	赫美集团	劳动争议	1,295,359.29	深圳市坪山区劳动人事争议仲裁委员会	2019/5/23	2019 年 7 月 24 号收到民事裁决书，未获取最新进展资料
61	辛乾	赫美集团	劳动争议	1,377,839.29	深圳市坪山区劳动人事争议仲裁委员会	2019/5/23	2019 年 7 月 25 号收到民事裁决书，未获取最新进展资料
62	深圳市明懿达电子有限公司	赫美集团	货款合同纠纷	9,189.35	深圳市坪山区人民法院	2019/5/15	2019 年 7 月 30 日收到案件诉讼材料，未获取最新进展资料
63	深圳市明懿达电子有限公司	赫美集团	货款合同纠纷	182,559.97	深圳市坪山区人民法院	2019/5/15	2019 年 7 月 30 日收到案件诉讼材料，未获取最新进展资料
64	深圳三图建设工程有限公司	赫美集团	装饰装修合同纠纷	100,000.00	深圳国际仲裁院	2019/5/26	2019 年 7 月 15 日收到开庭通知书，未获取最新进展资料
65	深圳市太科检测有限公司	赫美集团	建筑工程合同纠纷	121,300.00	深圳市坪山区人民法院	2019/5/19	2019 年 6 月 26 日收到开庭通知书，未获最新进展资料
66	东莞市普利隆新材料科技有限公司	赫美集团	票据追索权纠纷	600,000.00	深圳市坪山区人民法院	/	2019 年 7 月 15 日已判决，为获取最新进展资料
67	深圳市联利纸品有限公司	赫美集团	票据追索权纠纷	100,000.00	深圳市坪山区人民法院	/	2019 年 7 月 15 日已判决，为获取最新进展资料

68	东莞市蓝凯塑胶科技有限公司	赫美集团	票据追索权纠纷	292,900.00	深圳市坪山区人民法院	/	2019 年 7 月 15 日已判决, 为获取最新进展资料
69	宁波正丰金属制品有限公司	赫美集团	票据追索权纠纷	281,800.00	深圳市坪山区人民法院	/	2019 年 7 月 15 日已判决, 为获取最新进展资料
70	惠州金源精密自动化设备有限公司	惠州浩宁达、赫美集团	买卖合同纠纷	878,626.00	惠州市惠城区人民法院	2019/5/23	2019 年 6 月 26 日收到民事起诉状, 未获最新进展资料
71	建业科技电子(惠 2 州)有限公司	惠州浩宁达、赫美集团	买卖合同纠纷	79,459.96	惠州市大亚湾经济技术开发区人民法院	/	预计 2019 年 8 月 27 日开庭
72	上海织羽道具制作有限公司	赫美商业	买卖合同纠纷	2,933,624.00	福田区人民法院	2018/9/28	2018 年 12 月 26 日收到判决书, 未获最新进展资料
73	赫美商业	四川信托有限公司、成都美美力诚百货有限公司	案外人执行异议之诉		成都市锦江区人民法院	/	2018 年 5 月 31 日已开庭, 未获最新进展资料
74	俐哲商贸(上海)有限公司	赫美商业	买卖合同纠纷	6,941,352.41	深圳市福田区人民法院	2018/10/29	2019 年 6 月 19 日收到查封通知书, 未获取最新案件进展资料
75	成都魔力鸟装饰工程有限公司	赫美商业、上海织羽	装饰装修工程款纠纷	558,000.00	成都市人民法院	/	待开庭
76	东莞市莱创电子科技有限公司	惠州浩宁达	供应商合同纠纷	404,200.00	东莞市第三人民法院	/	审理中
77	深圳市众盈畅科技有限公司	惠州浩宁达	供应商合同纠纷	78,869.55	惠州大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/3/18	2019 年 6 月 4 日收到财产保全裁定书, 未获取最新案件进展资料
78	深圳市君辉电子有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	91,000.00	惠州大亚湾经济技术开发区人民法院	/	审理中
79	宜兴市中瑞电子科技有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	626,138.10	江苏省宜兴市人民法院	2019/5/4	2019 年 6 月 20 日收到管辖权异议裁定书, 未获取最新案件进展资

							料
80	深圳市中聚泰光电科技有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	411,146.96	惠州市大亚湾经济技术开发区人民法院	2019/5/23	2019 年 6 月 26 日收到民事起诉状, 未获最新进展资料
81	深圳市兴源成科技有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	123,529.31	宝安区人民法院	2019/5/29	2019 年 7 月 4 日收到案件诉讼材料, 未获取最新进展资料
82	史威	浩美资产	劳动争议	304,085.81	深圳前海合作区人民法院	2018/10/24	2019 年 2 月 14 日收到法院传票
83	李柏樑	北京赫美卓扬文化传播有限公司	劳动争议	145,306.75	北京朝阳法院	2018/12/10	2019 年 7 月 17 日收到二审判决书, 未获取最新进展资料
84	北京时代网星科技有限公司	赫美卓扬、赫美集团	网络服务合同纠纷	16,248.60	北京朝阳法院	2019/1/3	2019 年 6 月 19 日收到民事调解书, 未获取最新进展资料
85	北京时代网星科技有限公司	赫美卓扬、赫美集团	网络服务合同纠纷	172,864.30	北京朝阳法院	2019/1/3	2019 年 6 月 19 日收到民事调解书, 未获取最新进展资料
86	高祖华	广东浩宁达	劳动争议	30,704.45	深圳市劳动人事争议仲裁委员会	2019/5/16	2019 年 7 月收到仲裁裁决书
87	深圳品观联合科技有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷	969,795.84	宝安区人民法院	未知	预计 2019 年 8 月 29 日开庭
88	深圳市艾锐达光电有限公司	赫美集团	买卖合同纠纷		南山区人民法院	未知	未知
89	慈溪市掌起晨阳五金配件厂	赫美集团、深圳市达时精密塑胶模具有限公司	票据追索权纠纷	200,000.00	深圳市坪山区人民法院	2019/5/15	2019 年 7 月 25 日收到民事起诉状, 未获取最新案件进展资料
90	余姚市牟山弘太橡胶制品厂	赫美集团、深圳市达时精密塑胶模具有限公司	票据追索权纠纷	42,124.19	深圳市坪山区人民法院	未知	预计 2019 年 9 月 2 日开庭
91	深圳市华龙鑫五金制品	赫美集团、深圳市达时精密塑	票据追索权纠纷	110,000.00	深圳市坪山区人民法院	2019/4/15	2019 年 8 月 5 日收到民事起诉状,

	有限公司	胶模具有限公司					预计 2019 年 9 月 2 日开庭
92	上海达时塑料工程有限公司	惠州浩宁达、深圳市达时精密塑胶模具有限公司	票据追索权纠纷	400,000.00	深圳市坪山区人民法院	2019/4/15	2019 年 7 月 22 收到民事起诉状，预计 2019 年 8 月 26 日开庭
93	余姚市诚烨塑料有限公司	惠州浩宁达、深圳市达时精密塑胶模具有限公司	票据追索权纠纷	100,000.00	深圳市坪山区人民法院	2019/4/15	2019 年 8 月 15 收到民事起诉状，预计 2019 年 8 月 26 日开庭
94	东莞市普利隆新材料科技有限公司	惠州浩宁达、深圳市达时精密塑胶模具有限公司	票据追索权纠纷	200,000.00	深圳市坪山区人民法院	2019/4/15	2019 年 7 月 19 收到民事判决书，未获取最新进展资料
95	深圳品观联合科技有限公司	惠州浩宁达	买卖合同纠纷	264,820.05	宝安区人民法院	未知	预计 2019 年 8 月 26 日开庭

3、为其他单位提供借款担保形成的或有负债及其财务影响

公司除为附注十一、5、（3）关联担保情况所列示的为关联方提供担保外，还存在以下担保事项：

序号	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	每克拉美（北京）钻石商场有限公司	130,000,000.00	2017年1月17日	主合同项下的主债务履行期届满之日起两年	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。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、其他

1、被司法冻结的银行账户情况

序号	公司名称	开户银行名称	银行账户账号	账户	实际冻结账户金额(元)	冻结日期
1	惠州浩宁达	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001217	一般户	153,146.64	2018.11.10
2	惠州浩宁达	中国银行惠州开城大道支行	728964629512	基本户	1,625,934.13	2018.08.01
3	惠州浩宁达	中国农业银行深圳福田支行	41006900040065695	一般户	56,633.66	2018.1.24
4	惠州浩宁达	中国工商银行惠州大亚湾支行营业室	2008023119200309838	一般户	26.14	2018.10.16
5	惠州浩宁达	浙商银行深圳分行	5840000010120100274181	一般户	1.51	2018.10.16
6	惠州浩宁达	中国银行惠州大亚湾响水河支行	680859772061	一般户	53279.22	2019.5.28
7	惠州分公司	浙商银行深圳分行	58400000101201280463	一般户	31.38	2018.12.18
8	事业部	北京银行深圳分行营业部	00392518000120107014471	一般户	52,081.40	2018.9.21
9	事业部	北京银行深圳分行营业部	20000021467000007700881	保函保证金户	15,507.46	2018.10.16
10	事业部	中国工商银行深圳桂园支行	4000024519200166021	一般户	239.52	2018.10.16
11	事业部	渤海银行深圳华强支行	2000335819000571	一般户	0.89	2018.06.28
12	事业部	交通银行深圳布吉支行	443066412018010050660	一般户	203,717.15	2018.11.30
13	事业部	交通银行深圳布吉支行	443066412608510003587	一般户	0.00	2018.10.16

14	事业部	深圳农村商业银行坪山支行营业部	000242355194	一般户	98,920.98	2018.09.26
15	事业部	深圳农村商业银行坪山支行营业部	000264578773	保证金户	298,760.90	2018.8.18
16	事业部	平安银行深圳桂园支行	2000001563512	一般户	1,629,908.23	2018.8.1
17	事业部	平安银行深圳梅龙支行	11014735264009	一般户	961.05	2018.7.30
18	事业部	平安银行深圳梅龙支行	18014514552006000009	保证金户	289,529.00	2018.8.9
19	事业部	平安银行深圳分行营业部	0012100804942	一般户	138,047.77	2018.7.30
20	事业部	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001194	一般户	37.65	2018.8.16
21	事业部	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001225	一般户	1.20	2018.8.16
22	事业部	中国民生银行深圳龙华支行	694399311	一般户	604.74	2018.7.16
23	事业部	中国民生银行深圳龙华支行	695610509	一般户	91.18	2018.10.25
24	事业部	中国民生银行深圳龙华支行	697800654	保证金户	54.96	2018.09.26
25	事业部	中国银行深圳梅丽支行	771867805191	一般户	241,097.91	2018.09.04
26	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362000000076	保证金户	0.00	2018.10.16
27	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362100000090	保证金户	0.00	2018.10.16
28	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362300000094	保证金户	0.00	2018.10.16
29	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362500000074	保证金户	0.00	2018.10.16
30	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362700000087	保证金户	0.00	2018.10.16
31	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362800000082	保证金户	0.00	2018.10.16
32	事业部	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008362100000085	保证金户	2,674.43	2018.8.8

		行				
33	事业部	中国农业银行深圳新纪元支行	41008300040003762	一般户	0.00	2018.8.8
34	事业部	中国光大银行蛇口支行	78180181000090289	保证金户	109,200.31	未知
35	事业部	招商银行深圳梅景支行	817880710710001	一般户	23,195.56	2018.08.02
36	事业部	招商银行深圳华侨城支行	817083298610001	基本户	46,195,678.08	2018/7/16
37	事业部	招商银行深圳华侨城支行	817083298621002	港币	2565.87 (HK\$2916.89)	2018/9/28
38	事业部	招商银行深圳华侨城支行	755901520921466	港币(待核查)	2.79 (HK\$3.17)	2018/9/28
39	事业部	招商银行深圳华侨城支行	817083298632001	美元	0.00	2018/9/28
40	事业部	招商银行深圳华侨城支行	755901520932101	美元(待核查)	28311.87 (4118.27)	2018/9/28
41	事业部	招商银行深圳华侨城支行	817083298621001	港币	0.05 (HK\$0.06)	2018.10.16
42	事业部	招商银行深圳华侨城支行	75590152091100277	保证金户	22,175.32	2018/11/26
43	事业部	招商银行深圳华侨城支行	75590152091101316	保证金户	40,000.00	2018/11/26
44	赫美商业	招商银行股份有限公司深圳前海月支行	755930386510301	基本户	1,158,903.60	2018.08.01
45	赫美商业	招商银行股份有限公司深圳福强支行	755930386510102	一般户	214.64	2018.08.30
46	赫美商业	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	337080100100536734	一般户	0.50	2018.08.31
47	赫美商业	中信银行八卦岭支行	8110301013800301604	一般户	53.20	2018.08.06
48	赫美商业	广州农村商业银行股份有限公司联星支行	02571790000000720	一般户	0.30	2018.9.29
49	赫美商业	浙商银行深圳罗湖支行	5840000610120100004912	一般户	3,635.46	2019.1.23
50	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	755901520910309	非预算单位 专用存款户	0.00	2018.9.28
51	赫美集团	华夏银行深圳天安支行	10861000000245137	一般户	4.00	2018.7.16
52	赫美集团	兴业银行深圳中心区支行	337080100100531077	一般户	761,551.76	2018.7.18
53	赫美集团	中国建设银行深圳分行上步支行	44250100000800001174	一般户	0.00	2018.7.18
54	赫美集团	宁波银行深圳分行	73010122001073045	一般户	0.00	

55	赫美集团	宁波银行深圳分行	73010122001450762	监管户	0.00	
56	赫美集团	宁波银行深圳分行	73010122001567787	监管户	0.01	
57	赫美集团	浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100270272	一般户	98.36	2018.8.7
58	赫美集团	中国农业银行深圳新纪元支行	41008300040003762	一般户	130.16	2018.9.3
59	赫美集团	富邦华一银行深圳分行	60000060110057771	一般户	1,540.75	2018.9.4
60	赫美集团	光大银行深圳蛇口支行	78180188000069089	一般户	2.63	2018.8.10
61	赫美集团	招商银行广州天安支行	755901520910707	一般户	849.66	2018.9.28
62	赫美集团	九江银行广州分行营业部	587010100100486833	一般户	0.00	2018.9.29
63	赫美集团	江苏银行深圳车公庙支行	19260188000079695	监管户	587.98	2018.10.17
64	赫美集团	中信银行深圳海湾支行	8110301013000065851	一般户	21.74	2018.10.25
65	赫美集团	中信银行深圳蛇口支行	8110301012800147529	一般户	0.00	
66	赫美集团	广东南粤银行深圳分行	910001230900007222	一般户	5.02	
67	赫美集团	广东南粤银行深圳分行	910001230900007230	监管户	5.01	
68	赫美集团	民生银行深圳坂田支行	648336669	一般户	10.00	2018.10.25
69	赫美集团	广州农村商业银行天河支行	02211949000001018	一般户	0.00	2018.9.29
70	赫美集团	广东华兴银行广州分行营业部	801880100066460	一般户	389.78	2018.12.19
71	赫美集团	上海浦东发展银行深圳泰然支行	79100078801300000193	一般户	0.00	
		合计			53,179,542.93	

2、被司法查封、冻结的除银行账户外其他资产情况（不限于土地、房产、子公司股权、设备等）

序号	公司名称	被查封、冻结资产类别	被查封、冻结资产明细	冻结人/冻结文书号	实际冻结资产账面价值(元)	申请冻结人	冻结原因
1	赫美集团	车辆	梅赛德斯奔驰粤B359TT 等 6 辆车+集团事业部 7 辆车	深圳市福田区人民法院/2018 粤 0304 执 39459 号之六等	2,721,106.42	宁波银行股份有限公司深圳分行等	法院查封
2	赫美集团	房产	高发东方科技园 90 套房产	湖北省武汉市江岸区人民法院/(2018)鄂 0102 财保 470 号等	4,097,377.47	武汉信用小额贷款股份有限公司等	法院查封

3	惠州浩宁达	房产	厂房、研发楼等 10 处房产+网球场等 4 处建筑物	深圳市坪山区人民法院/（2018）粤 0310 财保 53 号等	111,985,897.99	兴业银行股份有限公司深圳分行等	法院查封
4	赫美集团	股权	广东浩宁达实业有限公司等公司 9 家子公司股权+深圳赫美联合互联网科技有限公司 10%股权+联营公司惠州光宇星辉科技有限公司	深圳市中级人民法院 / （2018）粤 03 民初 3335 号等	794,159,718.16	浙商银行股份有限公司深圳分行等	法院冻结
5	惠州浩宁达	股权	深圳市赫美产业园运营有限公司等 2 家子公司公司股权	深圳市福田区人民法院/（2018）粤 0304 执 39459 号之四等	0.00	宁波银行股份有限公司深圳分行等	法院冻结
6	赫美商业	股权	深圳臻乔时装有限公司等公司 8 家子公司股权	湖北省武汉市中级人民法院/（2018）鄂 01 执保 698 号之一等	534,000,000.00	郭文晓等	法院冻结
7	惠州浩宁达	机器设备	全自动 PCB 上板机等 82 个设备	（2018）粤 03 执 2129 号之三十八	3,613,867.11	陕西省国际信托股份有限公司	法院查封
8	赫美集团	土地使用权	坪山新区同富裕路旁土地	深圳市福田区人民法院/（2018）粤 0304 民初 30642 号之十三等	32,899,654.43	中国光大银行股份有限公司深圳分行等	法院查封
9	惠州浩宁达	土地使用权	西区响水河土地	深圳市坪山区人民法院/（2018）粤 0310 财保 53 号等	18,734,096.29	兴业银行股份有限公司深圳分行	法院查封
10	赫美集团	房产	沈阳市和平区等 4 处房产	深圳市福田区人民法院/（2018）粤 0304 执保 7186 号	819,935.72	金元证券股份有限公司	法院查封

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	6,450,983.68	1.97%	6,450,983.68	100.00%		11,426,180.63	3.31%	11,426,180.63	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账的应收账款	5,621,229.83	1.72%	5,621,229.83	100.00%		8,531,994.77	2.47%	8,531,994.77	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	829,753.85	0.25%	829,753.85	100.00%		2,894,185.86	0.84%	2,894,185.86	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	320,755,629.55	98.03%	53,489,582.24	16.68%	267,266,047.31	334,079,980.26	96.69%	47,263,609.23	14.15%	286,816,371.03
其中：										
账龄组合	250,322,765.97	76.50%	53,489,582.24	21.37%	196,833,183.73	261,269,551.94	75.62%	47,263,609.23	18.09%	214,005,942.71
合计	327,206,613.23	100.00%	59,940,565.92	18.32%	267,266,047.31	345,506,160.89	100.00%	58,689,789.86	16.99%	286,816,371.03

按单项金额

重大并单独计提坏账准备： 单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都美力诚百货有限公司	5,621,229.83	5,621,229.83	100.00%	预计无法收回
合计	5,621,229.83	5,621,229.83	--	--

按单项金额不重大但单独计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉市金绳电力设备有限责任公司	450,800.00	450,800.00	100.00%	预计无法收回
太仓经久贸易有限公司	378,953.85	378,953.85	100.00%	预计无法收回
合计	829,753.85	829,753.85	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	65,788,559.47	3,289,427.97	5.00%
1-2 年	116,728,134.67	11,672,813.47	10.00%
2-3 年	18,905,730.63	3,781,146.13	20.00%
3-4 年	13,961,198.81	4,188,359.65	30.00%
4-5 年	8,762,614.74	4,381,307.37	50.00%
5 年以上	26,176,527.65	26,176,527.65	100.00%
合计	250,322,765.97	53,489,582.24	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	116,412,550.60
1 年以内	116,412,550.60
1 至 2 年	136,516,507.12
2 至 3 年	24,547,460.46
3 年以上	49,730,095.05
3 至 4 年	13,961,198.81
4 至 5 年	8,762,614.74
5 年以上	27,006,281.50
合计	327,206,613.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账的应收	8,531,994.77		2,910,764.94		5,621,229.83

账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,894,185.86		2,064,432.01		829,753.85
账龄组合	47,263,609.23	6,225,973.01			53,489,582.24
合计	58,689,789.86	6,225,973.01	4,975,196.95		59,940,565.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
国网内蒙古东部宁城县供电有限公司	1,353,179.97	现金和银行承兑汇票
国网河北徐水县供电有限责任公司	725,304.26	现金
国网内蒙古东部敖汉旗供电有限公司	642,744.95	现金和银行承兑汇票
国网内蒙古东部克什克腾旗供电有限公司	696,382.80	现金和银行承兑汇票
合计	3,417,611.98	

(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

截止报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为106,785,735.97元，占应收账款期末余额合计数的比例为32.64%。相应计提的坏账准备期末余额为6,058,526.52元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,002,364.15	35,000,000.00
其他应收款	1,647,996,607.72	1,653,870,129.34
合计	1,682,998,971.87	1,688,870,129.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东浩宁达实业有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
深圳市欧祺亚实业有限公司	2,364.15	
合计	35,002,364.15	35,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	9,667,254.84	12,312,834.96
备用金/个人借款	543,411.28	1,055,003.57
股权转让款	14,063,000.00	14,063,000.00
其他往来	26,396,431.28	50,843,145.47
关联方往来	1,604,214,535.74	1,583,421,904.62
合计	1,654,884,633.14	1,661,695,888.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,825,759.29		7,825,759.29
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		937,733.87		937,733.87
2019 年 6 月 30 日余额		6,888,025.42		6,888,025.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	341,079,730.80
1 年以内	341,079,730.80
1 至 2 年	1,109,529,376.53
2 至 3 年	14,138,659.99
3 年以上	190,136,865.82
3 至 4 年	187,689,102.35
4 至 5 年	2,016,968.90
5 年以上	430,794.57
合计	1,654,884,633.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	7,825,759.29		937,733.87	6,888,025.42
合计	7,825,759.29		937,733.87	6,888,025.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

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	并表方往来	1,360,949,586.45	2 年以内	82.24%	
惠州浩宁达科技有限公司	并表方往来	84,233,676.83	3 年以内	5.09%	
广东浩宁达实业有限公司	并表方往来	23,107,014.85	1 年以内	1.40%	
南京浩宁达电气有限公司	其他往来	17,740,567.87	2-5 年	1.07%	2,452,473.60
深圳臻乔时装有限公司	并表方往来	17,390,000.00	2 年以内	1.05%	

合计	--	1,503,420,846.00	--	90.85%	2,452,473.60
----	----	------------------	----	--------	--------------

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	933,474,989.62		933,474,989.62	933,474,989.62		933,474,989.62
对联营、合营企业投资	27,736,109.34		27,736,109.34	27,893,402.77		27,893,402.77
合计	961,211,098.96		961,211,098.96	961,368,392.39		961,368,392.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东浩宁达实业有限公司	16,423,608.82					16,423,608.82	
惠州浩宁达科技有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
深圳赫美智慧科技有限公司	89,250,000.00					89,250,000.00	
深圳赫美小额贷款股份有限公司	165,750,000.00					165,750,000.00	
深圳市欧祺亚实业有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
深圳浩美资产管理有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
深圳赫美商业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳赫美旅业	100,000,000.00					100,000,000.00	

有限公司	0						
北京赫美卓扬 文化传播有限 公司	14,500,000.00					14,500,000.00	
赫美国际有限 公司	1,301,380.80					1,301,380.80	
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	
合计	933,474,989.62					933,474,989.62	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州光宇 星辉科技 有限公司	27,893,402.77			-157,293.43						27,736,109.34	
小计	27,893,402.77			-157,293.43						27,736,109.34	
合计	27,893,402.77			-157,293.43						27,736,109.34	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,694,662.06	37,402,045.27	140,789,899.38	136,204,849.99
其他业务	6,050,625.71	3,099,051.33	7,615,274.16	10,506,122.86

合计	46,745,287.77	40,501,096.60	148,405,173.54	146,710,972.85
----	---------------	---------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,591,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-157,293.43	25,721,189.41
处置长期股权投资产生的投资收益		3,300,000.00
合计	27,433,706.57	29,021,189.41

6、其他

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	7,800,589.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,349,105.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,262.25	
少数股东权益影响额	-95,230.59	
合计	13,208,663.86	--

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	-4,086.91%	-0.5545	-0.5545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4,271.35%	-0.5796	-0.5796