

# 深圳赫美集团股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事兼总经理于阳先生：无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。并对公司 2018 年度报告不承担个别和连带的法律责任。理由是：由于公司债务纠纷及公章管理不善，本人无法确定是否尚有未经过董事会审议但对公司可能产生重大影响的合同及协议。因此无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。

公司副总经理李丽女士：无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。并对公司 2018 年度报告不承担个别和连带的法律责任。理由是：由于本人 2018 年处于长期休假状态，难以全面获悉公司经营管理资料，故无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。

公司财务总监韩霞女士：无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。并对公司 2018 年度报告不承担个别和连带的法律责任。理由是：由于公司 2018 年度审计报告被广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见，故无法保证公司 2018 年度报告内容的真实、准确、完整。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见的内部控制鉴证报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中涉及的未来发展战略、业绩规划等前瞻性内容是公司自己提出的目标，属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对

未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险， 敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	73
第十一节 财务报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	224

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、赫美集团	指	深圳赫美集团股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	深圳赫美集团股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
赫美商业	指	深圳赫美商业有限公司
上海欧蓝	指	上海欧蓝国际贸易有限公司
臻乔时装	指	深圳臻乔时装有限公司
深圳彩虹	指	彩虹现代商贸（深圳）有限公司
盈彩拓展	指	盈彩拓展商贸（深圳）有限公司
珠海彩虹	指	彩虹现代商贸有限公司
赫美贸易	指	深圳赫美贸易有限公司
欧祺亚	指	深圳市欧祺亚实业有限公司
赫美艺术设计	指	深圳赫美艺术设计有限公司
赫美珠宝制造	指	深圳赫美珠宝制造有限公司
赫美旅业	指	深圳赫美旅业有限公司
赫美国际	指	赫美国际有限公司
赫美卓扬	指	北京赫美卓扬文化传播有限公司
惠州浩宁达	指	惠州浩宁达科技有限公司
浩宁达实业、银骏科技	指	广东浩宁达实业有限公司 原名“深圳市银骏科技有限公司”
南京浩宁达、南京电气	指	南京浩宁达电气有限公司
深圳锐拔、锐拔科技	指	锐拔科技（深圳）有限公司
崇高百货	指	温州崇高百货有限公司
赫美智科、赫美智慧科技	指	深圳赫美智慧科技有限公司
赫美微贷	指	深圳赫美小额贷款股份有限公司
前海联金所	指	深圳前海联金所金融信息服务有限公司

浩美资产	指	深圳浩美资产管理有限公司
杭州浩美	指	杭州浩美股权投资基金管理有限公司
赫美万宏、万宏有限合伙	指	成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)
每克拉美	指	每克拉美（北京）钻石商场有限公司
汉桥机器厂	指	汉桥机器厂有限公司
天鸿伟业	指	北京天鸿伟业科技发展有限公司
广袤投资	指	北京广袤投资有限公司
首赫投资	指	北京首赫投资有限责任公司
深圳首赫	指	深圳首赫实业发展有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赫美集团	股票代码	002356
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳赫美集团股份有限公司		
公司的中文简称	赫美集团		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Hemei Group Co.,LTD.		
公司的法定代表人	王磊		
注册地址	深圳市坪山新区金牛西路 16 号华瀚科技工业园 2 号厂房 218A		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 2 楼		
办公地址的邮政编码	518048		
公司网址	www.hemei.cn		
电子信箱	investment@hemei.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王磊（代）	田希
联系地址	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 2 楼	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 2 楼
电话	0755-26755598	0755-26755598
传真	0755-26755598	0755-26755598
电子信箱	wanglei@hemei.cn	tianxi@hemei.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 6011 号 NEO 大厦 A 栋 2 楼董事会办公室

### 四、注册变更情况

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

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,917,596,899.46	2,410,387,857.65	-20.44%	2,126,708,617.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,614,788,367.21	143,990,503.51	-1,221.45%	139,242,387.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,906,033,791.70	-67,354,190.78	-2,729.87%	136,540,083.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	-379,539,197.93	-249,380,687.96	-52.19%	52,256,860.32
基本每股收益（元/股）	-3.0594	0.2728	-1,221.48%	0.2638
稀释每股收益（元/股）	-3.0594	0.2728	-1,221.48%	0.2638
加权平均净资产收益率	-165.29%	8.31%	-173.60%	8.66%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	4,339,036,151.60	7,004,906,353.49	-38.06%	4,745,716,817.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	153,502,387.67	1,799,909,014.11	-91.47%	1,669,818,261.32



## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	627,445,340.02	521,991,293.59	439,675,964.13	328,484,301.72
归属于上市公司股东的净利润	23,020,448.80	-184,111,305.41	-88,497,013.17	-1,365,200,497.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,076,056.37	-193,435,629.90	-90,173,634.02	-1,632,500,584.15
经营活动产生的现金流量净额	-236,638,469.16	-51,915,217.22	40,773,992.68	-131,759,504.23

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,493,137.60	247,375,558.37	-494,496.99	处置子公司及固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,744,119.77	8,382,925.59	3,907,851.55	计入当期损益的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	102,717.97	1,672,538.73	935,365.43	理财产品收益
债务重组损益			-944,680.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		500,933.33	280,400.00	

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,917,042.16	-1,665,056.09	-121,861.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,595,743.53	1,851,323.17		
减：所得税影响额	9,183,735.94	10,755,512.94	220,874.63	
少数股东权益影响额（税后）	-767,886.46	36,018,015.87	639,399.75	
合计	291,245,424.49	211,344,694.29	2,702,303.88	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

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

报告期内，我国经济形势总体稳中有升。根据国家统计局数据显示，2018年中国社会消费品零售总额达到人民币380,987亿元人民币，同比增长9.0%；知名咨询机构麦肯锡预测，未来奢侈行业的助推器将依赖于亚太经济体持续繁荣。中国作为亚太地区最大的经济体，在消费回流、中产阶级人群体量不断扩大的背景下，高端消费品市场发展呈现出良好的态势。贝恩公司《中国奢侈品市场的增长引擎》中显示，2018年中国奢侈品消费市场已达到1,700亿元人民币，连续第二年实现20%以上的增长，中国已成为全球最大、增长最快、最具增长潜力的高端消费市场。

近年来，政府加强对海外代购等灰色市场的管控，持续降低消费品进口关税，国际高端品牌消费逐步回流国内；众多国际高端品牌也针对国内定价偏高的现状进行了价格调整措施。同时，由于快速的工业化和城市化，许多80、90后选择留在国内二、三线城市发展，避开消费水平更高的一线城市，国际高端品牌消费正在从一线城市向二三线城市下沉。

报告期内，公司受国家金融政策影响，银行开始收紧对公司的贷款，融资难度增加，公司开店扩张计划受到一定影响，进货节奏放缓，新货销售比例有所减少，同时形成非当季存货存量较大，无法在短时间内销售完毕，在本报告期内计提了较大额度的存货跌价准备，主营业务受到一定影响。公司积极调整经营策略，优化公司品牌运营模式，提高资金实用效率。公司拥有强大销售渠道和经验丰富的运营团队，战略根基及核心竞争力并未发生变化。

此外，公司于2018年中期从台湾引入文旅产业战略合作伙伴台湾裕文堂有限公司，并成立了全资子公司赫美思路，引入了台湾具有多年文旅项目运营经验的优秀管理者加入公司管理团队。从人才、高科技科农业、文旅IP等多方面与裕文堂进行探讨，并逐渐开展文旅产业合作。

公司将积极采取各项措施，缓解资金紧张的局面，改善经营情况，继续深耕于主营业务并维持其稳定健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1.公司以人民币 2,750 万元出售南京浩宁达 100%的股权;2.公司以人民币 170 万元出售北京锦途 100%的股权; 3.公司以人民币 120 万元出售深圳锐拔 60%的股权; 4. 公司下属子公司浩美资产以人民币 2,469 万元出售世纪康泰 100%的股权。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

#### 1、线下+线上全渠道优势

截至目前，公司在全国范围内运营的国际品牌门店众多，遍布国内主要一、二、三线城市，基本覆盖国内所有高端商业地产，并和商业地产方建立了良好的深层合作关系，拥有强大的线下销售渠道资源。

公司已与部分知名电商平台形成长期合作关系，并将成立自有电商平台，以填补公司现有线下门店未覆盖的区域空白，形成线下门店+线上电商平台的销售全渠道，迎合了国际品牌消费主体年轻化的趋势和年轻消费群体的移动互联网消费习惯；还能够充分发挥互联网技术在公司销售链中的重要作用，提升销售系统的数据分析和产品推广能力，强化全国销售网络的库存、物流和售后管理，为国际高端品牌运营行业合作提供对接平台，为会员系统的搭建提供线上基础和技术支持。

#### 2、品牌资源及货源优势

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

与此同时，国际品牌属于极具商业影响力和号召力的优质资源，基于公司拥有的众多国际品牌运营资源，以及公司从事品牌运营的各子公司强大的区域运营能力，结合近年来国内商业地产严重过剩的现状，公司从商业物业的招商、策划、代运

营、自运营等方面多维度开展业务，快速提高市场规模，为公司增加多重收益。

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

### 3、运营团队优势

公司通过整合国际品牌运营商渠道资源，打通各运营商的管理、销售及存货系统，优化采购成本、融资成本、销售运营成本以及物流成本；公司商业运营团队核心成员均拥有超过20年的国际品牌运营管理经验，曾为众多国际知名品牌首次进入中国设立零售门店并进行生产供应链管理。团队销售资源丰富，零售能力出色，具有强大的管理经验和时尚的认知度，深受国际品牌高层的信任和认可。公司管理层深谙国内各地区消费者消费偏好及习惯，熟悉国际品牌悠久历史及文化内核，能够及时掌握奢侈品消费行业规则和流行走向，能够最大程度拓展市场，规避风险。公司文旅产业运营团队具备台商投资背景，可享受诸多政策优惠，拥有多年生态庄园及田园综合体运营经验、深谙生态环境复育保育技术。

### 4、多品类资源协同优势

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

### 5、价格优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司面对国际高端品牌消费行业迅速回暖及国家政策大力扶持的行业背景，定位于“国际高端品牌运营服务商”，通过线上+线下渠道整合，形成强大的国际品牌运营团队及销售资源，增加与国际品牌的合作类型和品类，吸引更多品牌在国内开展业务，奠定公司在国际高端品牌消费品行业的国内领先地位，成为国际品牌进入国内的首选合作渠道。为践行国家品牌战略消费升级产业化发展，积极响应两岸携手共筑中国梦的号召，公司通过人才交流与引入，及高科技技术、文旅创意、精品农业等项目的合作建立两岸共同市场，互通互融，增进两岸深度经贸合作。

报告期内，公司受国家金融政策影响，银行开始收紧对公司的贷款，融资难度增加，公司开店扩张计划受到一定影响，进货节奏放缓，新货销售比例有所减少，同时形成非当季存货存量较大，无法在短时间内销售完毕，在本报告期内计提了较大额度的存货跌价准备，主营业务受到一定影响。为缓解资金困境，公司整合旗下运营资源，剥离现金流依赖性较大的品牌，加速商品库存周转率，优化公司品牌运营模式，提高资金使用效率。

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

#### 1、公司采购模式

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

#### 2、公司销售模式

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

(2) 公司目前已形成专卖店和奥莱店的经营业态，店铺类型分为长期店铺及临时特卖店铺。截至报告期末，公司拥有门店128家。

#### 3、本报告期内门店的经营情况

## (1) 报告期末门店的分布情况 (单位: 人民币万元)

地区	本年数					
	数量 (家)	面积 (m <sup>2</sup> )	营业收入	营业成本	毛利额	毛利率
南方	84.00	18,399.56	86,195.81	49,368.04	36,827.77	42.73%
北方	44.00	7,221.35	24,104.60	14,139.40	9,965.20	41.34%
合计	128.00	--	110,300.41	63,507.45	46,792.97	42.42%

## (2) 报告期内门店的变动情况 (单位: 人民币万元)

序号	门店全称	报告期营业收入	地址	开业年月	合同面积 (m <sup>2</sup> )	经营业态	经营模式	物业权属状态
1	深圳万象城EA	4,382.99	深圳市宝安南路1881号万象城一楼125铺	2006/9/15	335	专营店	自营	租赁物业
2	成都金融中心EA3	3,682.73	成都市锦江区红星路成都国际金融中心第一层L109及第二层L209号商铺	2014/1/29	665	专营店	自营	租赁物业
3	成都双流奥特莱斯OL	3,570.42	中国四川省成都市双流县双楠大道中段633号	2010/9/3	446	奥莱店	联营	租赁物业
4	重庆美美EA	3,093.50	重庆市渝中区邹容路100号美美时代百货商场一层L108、L210号铺位	2004/12/24	447	专营店	自营	租赁物业
5	重庆星光68EA店	2,792.39	重庆市江北区建新北路68号新光68号国际名品广场L132号铺	2010/10/28	335	专营店	联营	租赁物业
6	昆明金俊EA2	2,336.83	昆明市北京路985号金格百货时光一层	2010/9/3	330	专营店	联营	租赁物业
7	广州太古汇GA	2,330.05	广州市天河区天河路383号太古汇商场裙楼第一层L102号商铺	2011/8/30	253	专营店	自营	租赁物业
8	德基EA	2,199.75	中山路18号德基广场一期131店铺	2013.4.29	363.05	专营店	联营	租赁物业
9	西安国贸春天EA2	2,111.13	陕西省西安市碑林区南关正街88号陕西国贸春天广场一期一层1A-03号柜位	2013/5/1	559	专营店	联营	租赁物业
10	成都金融中心GA	2,045.19	成都市锦江区红星路成都国际金融中心第一层L134及第二层L233号商铺	2014/1/29	657	专营店	自营	租赁物业

## (3) 报告期内门店的变动情况

项目	本年数					
	新开	减少	净增减	期末数量	合同总面积 (m <sup>2</sup> )	
南方	37.00	89.00	-52.00	84.00	18,399.56	
北方	13.00	16.00	-3.00	44.00	7,221.35	
合计	50.00	105.00	-55.00	128.00	--	

## (4) 前五供应商供货情况 (单位: 人民币万元)

商品类别	采购总额	前五采购额	前五供应商供货比例
服饰	52,711.32	50,901.35	96.57%
合计	52,711.32	50,901.35	96.57%

## 二、主营业务分析

### 1、概述

1、2018年度公司营业总收入191,759.69万元，较上年同期下降20.44%；

2、2018年度公司营业成本98,829.99万元，较上年同期下降29.46%；

3、2018年度公司实现归属于上市公司股东净利润-161,478.84万元，较上年同期下降1221.45%。

4、2018年度公司销售费用48,801.33万元，较上年同期增长109.88%，主要系2017年并入合并范围的上海欧蓝国际在当期仅并入8-12月销售费用，臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹在2017年当期仅并入12月销售费用，本年合并12个月费用，由此引起2018年职工薪酬、租金物业管理费、折旧费、装修费等大幅上升。

5、2018年度公司管理费用37,774.30万元，较上年同期下降8.58%，主要系①2017年12月处置每克拉美；②本期合并范围减少锐拔科技、南京浩宁达等；③赫美小贷、智慧科技业务规模萎缩，员工减少。。

6、2018年度公司财务费用18,515.66万元，较上年同期上升40.33%，主要系2018年全年加权平均借款额度大于上年同期导致。

7、2018年度公司经营活动产生的现金流量净额-37,953.92万元，经营现金净流量较上年同期下降52.19%，主要因本报告期公司经营流动资金缺乏，采购资金不足，制造板块、商业板块销售业绩下滑，导致公司经营净现金流量同比下降；类金融板块受P2P爆雷影响，资金渠道及放贷规模都出现大幅下降，也导致经营活动净现金流量同比下降。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,917,596,899.46	100%	2,410,387,857.65	100%	-20.44%



分行业					
商业	1,286,548,714.14	67.09%	1,365,797,844.50	56.66%	-5.80%
类金融业	439,640,033.34	22.93%	641,317,551.63	26.61%	-31.45%
高端制造业	190,927,912.27	9.96%	399,757,384.23	16.58%	-52.24%
文化旅游业	480,239.71	0.03%	3,515,077.29	0.15%	-86.34%
分产品					
钻石首饰	116,685,643.21	6.08%	1,019,787,257.08	42.31%	-88.56%
服饰	1,156,513,551.64	60.31%	342,763,267.52	14.22%	237.41%
金融服务	439,640,033.34	22.93%	641,317,551.63	26.61%	-31.45%
智能电表	186,306,816.15	9.72%	298,018,847.35	12.36%	-37.48%
文化旅游服务	480,239.71	0.03%	3,515,077.29	0.15%	-86.34%
其他	17,970,615.41	0.94%	104,985,856.78	4.36%	-82.88%
分地区					
北方	313,697,573.79	16.36%	1,133,793,301.15	47.04%	-72.33%
南方	1,597,761,741.88	83.32%	1,276,594,556.50	52.96%	25.16%
境外	6,137,583.79	0.32%	0.00	0.00%	100.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
商业	1,286,548,714.14	715,031,203.61	44.42%	-5.80%	-28.38%	17.52%
类金融业	439,640,033.34	88,998,343.42	79.76%	-31.45%	-11.45%	-4.57%
高端制造业	190,927,912.27	183,903,603.48	3.68%	-52.24%	-38.43%	-21.60%
文化旅游业	480,239.71	366,758.73	23.63%	-86.34%	-89.44%	23.63%
分产品						
钻石首饰	116,685,643.21	97,880,885.55	16.12%	-88.56%	-87.96%	-4.19%
服饰	1,156,513,551.64	616,284,364.98	46.71%	237.41%	235.28%	0.34%
金融服务	439,640,033.34	88,998,343.42	79.76%	-31.45%	-11.45%	-4.57%
智能电表	186,306,816.15	179,100,820.54	3.87%	-37.48%	-18.50%	-22.40%

文化旅游服务	480,239.71	366,758.73	23.63%	-86.34%	-89.44%	22.40%
其他	17,970,615.41	5,668,736.02	68.46%	-82.88%	-92.99%	45.45%
分地区						
北方	313,697,573.79	249,761,045.29	20.38%	-72.33%	-71.64%	-1.93%
南方	1,597,761,741.88	733,388,089.23	54.10%	25.16%	40.97%	-5.15%
境外	6,137,583.79	4,462,580.20	27.29%			27.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
钻石首饰行业	销售量	件	98,237	206,455	-52.42%
	库存量	件	20,135	27,655	-27.19%
服饰行业	销售量	件	654,246	285,299	129.32%
	库存量	件	1,474,154	1,505,468	-2.08%
电能表行业	销售量	台	2,294,490	3,504,707	-34.53%
	生产量	台	778,787	4,509,411	-82.73%
	库存量	台	276,574	1,792,277	-84.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 钻石首饰销售量同比下降 52.42%，主要系公司的原子公司每克拉美于 2017 年底被出售，2018 年其不再纳入公司的合并报表范围内，导致钻石首饰销量同比下降。

2. 电能表生产量同比下降 82.73%，库存量下降 84.57%，主要系本报告期智能电表制造板块资金周转困难，没有足够资金采购原材料影响正常生产销售。

3. 服饰销售量同比上升 129.32%，主要系 2017 年 8-12 月并入合并范围的上海欧蓝国际，12 月份并入臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹的销售量；而本年合并上述公司的全年销售量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业		715,031,203.61	72.35%	998,397,004.40	71.26%	-28.38%
类金融业		88,998,343.42	9.01%	100,502,781.80	7.17%	-11.45%
高端制造业		183,903,603.48	18.61%	298,697,647.74	21.32%	-38.43%
文化旅游业		366,758.73	0.04%	3,471,998.60	0.25%	-89.44%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钻石首饰		97,880,885.55	9.90%	812,707,729.75	58.01%	-87.96%
服饰		616,284,364.98	62.36%	183,810,712.36	13.12%	235.28%
金融服务		88,998,343.42	9.01%	100,502,781.80	7.17%	-11.45%
智能电表		179,100,820.54	18.12%	219,743,190.45	15.68%	-18.50%
文化旅游服务		366,758.73	0.04%	3,471,998.60	0.25%	-89.44%
其他		5,668,736.02	0.57%	80,833,019.58	5.77%	-92.99%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1. 公司以人民币2,750 万元出售南京浩宁达100%的股权；
2. 公司以人民币170 万元出售北京锦途100%的股权；
3. 公司以人民币120 万元出售深圳锐拔60%的股权；
4. 公司下属子公司浩美资产以人民币 2,469 万元出售世纪康泰100%的股权；
5. 公司下属子公司赫美商业以人民币0万元出售赫美商务咨询。
6. 公司与子公司杭州浩美、宏义资管、万宏资管共同成立万宏有限合伙，公司作为劣后级，应将万宏有限合伙纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	367,929,898.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	100,434,816.03	5.24%
2	客户二	90,331,438.47	4.71%
3	客户三	77,576,424.75	4.05%
4	客户四	51,730,669.18	2.70%
5	客户五	47,856,550.33	2.50%
合计	--	367,929,898.76	19.19%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	484,922,028.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	263,081,827.13	25.41%
2	供应商二	106,816,423.41	10.32%
3	供应商三	63,021,587.05	6.09%
4	供应商四	28,685,431.78	2.77%
5	供应商五	23,316,758.93	2.25%
合计	--	484,922,028.30	46.83%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	488,013,258.87	232,525,402.60	109.88%	2017 年并入合并范围的上海欧蓝国际在当期仅并入 8-12 月销售费用，臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹在 2017 年当期仅并入 12 月销售费用，本年合并 12 个月费用，由此引起 2018 年职工薪酬、租金物业管理费、折旧费、装修费等大幅上升。
管理费用	377,743,011.86	413,176,550.92	-8.58%	①2017 年 12 月处置每克拉美；②本期合并范围减少锐拔科技、南京浩宁达等；③赫美小贷、智慧科技业务规模萎缩，员工减少。
财务费用	185,156,632.06	131,942,889.77	40.33%	2018 年全年加权平均借款额度大于上年同期导致
研发费用	25,629,100.83	38,901,420.43	-34.12%	因受资金影响，报告期内类金融板块业务系统研发及高端制造板块电表研发投入有所下降。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司本年度持续对智能电网电能计量自动化系统开发制造及小额贷款系统改进升级，因受资金及业务量的影响，与同期相比，研发投入有所下降。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	156	200	-22.00%
研发人员数量占比	6.64%	8.27%	-1.63%
研发投入金额（元）	25,629,100.83	39,820,231.40	-35.64%
研发投入占营业收入比例	1.34%	1.65%	-0.31%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,086,042,136.22	5,876,735,534.07	-13.45%
经营活动现金流出小计	5,465,581,334.15	6,126,116,222.03	-10.78%
经营活动产生的现金流量净额	-379,539,197.93	-249,380,687.96	-52.19%
投资活动现金流入小计	884,321,057.96	496,569,461.67	78.09%
投资活动现金流出小计	173,857,291.07	1,360,005,394.28	-87.22%
投资活动产生的现金流量净额	710,463,766.89	-863,435,932.61	182.28%
筹资活动现金流入小计	1,521,344,600.42	3,282,215,305.18	-53.65%
筹资活动现金流出小计	1,867,259,718.42	2,189,389,930.03	-14.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-345,915,118.00	1,092,825,375.15	-131.65%
现金及现金等价物净增加额	-13,936,825.94	-20,026,081.34	30.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1.本报告期经营活动产生的净现金流量同比下降52.19%，主要因本报告期经营流动资金缺乏，采购资金不足，制造板块、商业板块销售业绩下滑，导致公司经营净现金流量同比下降；类金融板块受P2P爆雷影响，资金渠道及放贷规模都出现大幅下降，也导致经营活动净现金流量同比下降。

2.本报告期投资活动产生的净现金流量同比上升182.28%，主要原因系（1）公司2017年收购了上海欧蓝、温州崇高、臻乔时装等四个公司、山西金卡易联，投资万宏有限合伙，支付收购赫美智科、赫美小贷股权进度款等，投资支出巨大，2017年当期投资活动产生净支出现金流巨大。（2）公司2018年对外投资大幅减少，2018年收到较大金额投资款（出售每克拉美股权款、收回部分崇高百货投资预付款、出售部分子公司股权收回投资款、合并万宏有限合伙等）。

3.本报告期筹资活动产生的净现金流量同比下降131.65%，主要原因系本报告期公司新增贷款较小，部分金融机构抽贷导致公司用经营资金偿还了较大金额的负债，还债金额大于新增贷款金额导致前述结果。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	2,381,858,614.48	105.93%	主要原因：商誉减值 5.59 亿	否

			元，类金融版块计提拨备及风险准备金 11.5 亿元，存货等短期资产减值 4.72 亿元，固定资产等长期资产减值 1.99 亿元。	
营业外收入	454,356,828.67	20.21%	主要原因：公司将并购臻乔时装等四家公司的对价从 8 亿元调整为 4.8 亿元，从而确认免除的未付股权款 4.16 亿元。	否
营业外支出	197,901,060.08	8.80%	主要原因：公司的全资子公司赫美商业因终止收购崇高百货 100% 股权，承担违约金及赔偿 1.55 亿元。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	535,280,445.69	12.34%	552,765,841.25	7.89%	4.45%	
应收账款	458,939,583.16	10.58%	686,215,640.70	9.80%	0.78%	
存货	444,171,841.62	10.24%	984,615,158.66	14.06%	-3.82%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	466,868,086.60	10.76%	535,631,066.48	7.65%	3.11%	
固定资产	164,289,339.36	3.79%	202,682,307.34	2.89%	0.90%	
在建工程	67,792,694.69	1.56%	7,948,942.60	0.11%	1.45%	
短期借款	1,118,701,734.62	25.78%	1,670,277,170.41	23.84%	1.94%	
长期借款	17,296,391.84	0.40%	398,515,794.31	5.69%	-5.29%	
预计负债	351,008,945.36	8.09%	53,800,608.92	0.77%	7.32%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用受到限制的资产账面价值为743,097,798.76元，为用于开具保函和银行承兑汇票的保证金、银行渠道业务合作保证金、质押借款、司法冻结及法院查封等。详见财务报告附注七、50、所有权或使用权受到限制的资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,490,000.00	2,530,293,200.00	-98.36%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	--------------------	----------	--------------------	----------	---------	------------	---------------	------------------	------	------



				的净利润 (万元)		润总额 的比例					施, 应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
深圳市 金大福 金行连 锁有限 公司	深圳市 欧祺亚 实业有 限公司 75%股 权	2018 年 03 月 07 日	10,950	公司能 够将资 金集中 于高端 消费国 际品牌 的运营 及渠道 拓展。 本次资 产出售 对公司的 业绩产 生积极 的影响。		根据审 计评估 机构的 审计评 估结果 为定价 依据, 双方共 同协商 定价。	否	不适用	否	未达到 《股权 转让协 议》约 定的股 权过户 条件	2018 年 03 月 08 日	巨潮资 讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东浩宁达 实业有限公 司	子公司	电脑软件开 发；高端通 信控制产品 的开发	6,000,000	219,634,615. 33	150,290,560. 79	24,336,156.2 9	9,411,200.97	8,645,418.40
深圳赫美智 慧科技有限 公司	子公司	金融信息咨 询，通过金 融中介服 务，接受金 融机构委托 从事金融外 包服务	20,000,000	654,488,953. 51	-40,669,778. 32	271,511,821. 37	-278,845,546 .79	-238,139,175 .62
深圳赫美小 额贷款股份	子公司	专营小额贷 款业务	200,000,000	877,108,560. 15	-257,368,167 .23	198,825,723. 72	-696,260,914 .80	-518,329,204 .77

有限公司									
深圳赫美商业有限公司	子公司	鞋、箱包、服装、饰品、手表、日用品、眼镜、珠宝等产品的技术开发及销售	50,000,000	1,690,004,871.55	-261,154,013.46	1,206,370,808.11	-849,147,417.95	-530,711,906.20	
深圳市欧祺亚实业有限公司	子公司	服装、钟表、珠宝、金银饰品的购销及其它国内商业、物资供销业	50,000,000	123,892,827.21	93,598,031.01	115,070,119.35	6,837,841.57	5,069,639.50	

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京浩宁达电气有限公司	转让	有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。
锐拔科技（深圳）有限公司	转让	有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。
北京锦途旅行社有限公司	转让	有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	转让	有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。
上海赫美商务咨询有限公司	转让	有利于公司全力聚焦发展集团主业，集中核心资源发力高端品质消费领域。公司能够将资金集中于高端消费国际品牌的运营及渠道拓展。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局与趋势

国际高端品牌行业目前正处于新一轮增长周期，虽然期间因为宏观经济环境略有波动，但整体趋势向好。报告期内，中国消费者依然牢牢占据高端国际品牌领跑大军的地位，占据全球范围内的高端国际品牌消费市场份额的33%。依托于国际高端品牌市场的火热趋势，这一比例还将继续增长，根据全球知名咨询机构麦肯锡的调查数据，至2025年，全球高端品牌消费预计将达到2.7万亿元人民币，中国消费者将继续担当主力军，估计将占据44%的全球市场，市场规模高达1万亿元人民币。

报告期内，在中国政府下调进口关税、对灰色市场加强管控，各大奢侈品牌持续调整国内外市场价差等因素的共同作用下，越来越多的中国消费者选择在内地市场购买国际高端品牌，而非为了更加低廉的价格，前往香港、首尔、东京和其他欧美城市。2018年，中国消费者在内地的国际高端消费比例由2015年的23%上升到27%。预计，到2025年将达到50%。换言之，到2025年，我国内地市场国际高端品牌消费规模预计将达到5,000亿人民币。同时，由于快速的工业化和城市化，许多80、90后选择留在国内二、三线城市发展，避开消费水平更高的一线城市，国际高端品牌消费正在从一线城市向二三线城市下沉。

2018年，国际高端品牌电商渠道蓬勃发展，线下零售商纷纷通过各种形式与线上电商平台展开密切合作，线下+线上渠道将成为零售业未来发展的主流形式。国际高端品牌将电商渠道作为重点拓展方向。作为国际高端品牌行业复苏的新生消费力量，80后、90后乃至00后的年轻消费群体习惯于将互联网作为了解和购买高端品牌产品的重要渠道，为迎合年轻消费群体，众多奢侈品牌及国内互联网电商巨头纷纷加快线上渠道布局。

### 2、公司发展战略

报告期内，公司受国家金融政策影响，银行开始收紧对公司的贷款，融资难度增加，公司开店扩张计划受到一定影响，进货节奏放缓，新货销售比例有所减少，同时形成非当季存货存量较大，无法在短时间内销售完毕，计提了较大额度的存货跌价准备，主营业务受到一定影响。面对国际高端品牌消费行业迅速回暖及国家政策大力扶持的行业背景，公司将继续定位于“国际高端品牌运营服务商”，积极采取各项措施，改善经营情况。

公司拥有经验丰富的品牌运营团队及优质的渠道资源，运营管理团队积极拓展其他轻奢时尚品牌，调整品牌组合策略，以迎合不断增长的年轻国际品牌消费群体的需求；除在一、二线城市如上海、深圳、广州、杭州等继续开设新店外，还将在国际品牌相对稀缺的国内三、四线城市新设奥特莱斯等类型的折扣卖场，扩大销售规模，改善经营情况。公司将持续集中发力高端品质消费领域，积极拓展与国际高端品牌的深层次业务合作，抓住品质消费升级的趋势，实现自身业务的快速扩张和利润的稳步增长。

为践行国家品牌战略消费升级产业化发展，积极响应两岸携手共筑中国梦的号召，公司通过人才交流与引入，及高科技技术、文旅创意、精品农业等项目的合作建立两岸共同市场，互通互融，增进两岸深度经贸合作。

### 3、2019年度经营计划

(1) 形成线上+线下全渠道销售网络，增加三、四线城市门店布局。2019年公司将继续增加线下门店并加深与其他电商平台的合作，填补线下门店渠道覆盖的区域空白。千禧一代已成为国际高端品牌消费主力，而互联网是青年人群了解和购买高端品牌产品的重要渠道，公司顺应国内高端品牌的消费群体已经逐步年轻化的趋势，打造自有的线上电商平台以迎合年轻消费群体的移动互联网消费习惯，并凭借互联网技术打造功能完备的线上销售系统，提升销售能力，强化会员系统管理，为国际高端品牌运营行业的合作方提供线上对接平台和技术支持服务，

(2) 调整品牌策略，扩充国际品牌数量及品类。公司充分利用资本市场平台，依托于强大的销售渠道、丰富的运营经验及与品牌高层的良好关系，通过与国际品牌成立合资公司或开展深度跨界合作等外延发展形式，实现品牌及品类的丰富及渠道的优化转型，获得公司在品牌运营中的话语权及生产经营权，降低商品采购成本，并在公司体系内实现资源整合，为公司创造新的利润增长点。公司还将根据市场情况调整标的公司的国际品牌运营布局，积极拓展存货周转率相对较高的轻奢时尚品牌，以迎合主流年轻群体的消费定位，扩大市场规模，从而提高公司业务竞争力，增加业务收入。

(3) 发展新零售业态。建立多品牌店系统，聚焦单一品类，方便线上线下顾客消费习惯，同时在细分领域占据龙头地位；发展时尚类科技产品，聚焦客户新需求，同时将客户的低频购买习惯转变为高频购买动作；混业经营，增加体验式的销售环境；增加快闪及临时店提升货品周转率，降低投入成本；大力发展综合类奥莱店，降低存货。

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

(5) 大力发展文旅项目。赫美思路目前已在全国范围内储备了多个文旅项目，包括：温州某占地550亩的海岸颐养度假庄园项目、河北某镇19.86公顷的“vilavilla星月天空”项目、江苏宜兴1300亩用地打造的某IP旅游项目、重庆长寿湖1350亩用地的某项目、武汉汉川4000亩用地打造的某项目等资源。公司瞄准“旅游+教育，旅游+康养”的区域综合开发黄金发展期的契机，植入台湾文旅产业的经验为这些文旅项目输出管理运营，为业务发展提供新的造血功能。

(6) 改善供应链体系，降低运营成本。公司将建立以中国本土策略的采购中心，国际化的采购渠道，直接面对中国的消费需求和渠道变化；缩短供应链时间，快速面对市场变化，及时调整产品结构及系列，增加本地化生产，降低成本；同时，公司还将推广私有品牌，利用中国的科技产品结合品牌优势，向上扩大溢价空间，增强性价比，向下扩展客源，扩大销售额。

(7) 债务问题优化和解决。公司计划将土地房产（包括东方科技园房产、坪山土地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。

#### 4、可能面对的风险

(1) 受国家政策影响，银行及金融机构于2018年收紧对公司的贷款，部分已批复的新增贷款不再发放，银行及其他金融机构暂缓存量贷款续授信业务，公司融资难度增加，融资成本大幅上升，各个板块的业务开展均受到不同程度影响。公司资金流较为紧张，使得各项业务开展放缓，商业及类金融板块大幅计提减值损失，造成2018年业绩出现较大幅度亏损。如公司不能尽快改善资金流紧张的局面，将继续影响主营业务开展，可能导致公司2019年持续亏损。

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

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2017年度盈利情况、投资情况和2018年度投资、支出计划等制定了公司2017年度利润分配预案，并经第四届董事会第三十六次会议、2017年年度股东大会审议通过，决定2017年度利润分配方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.0元(含税)，共计派发现金股利31,047,444元，剩余未分配利润转入下一年度。以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本为527,806,548股。上述利润分配方案于2018年7月17日实施完毕。2017年度利润分配方案符合法律、法规、《公司章程》及公司《未来三年（2015-2017年）股东分红回报规划》的规定，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

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

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

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

2、公司2017年年度权益分派方案为：以公司总股本310,474,440股普通股股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元人民币（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本为527,806,548股。

3、公司2018年度权益分派预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该次利润分配预案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2018 年	0.00	-1,614,788,367.21	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	31,047,444.00	143,990,503.51	21.56%	0.00	0.00%	31,047,444.00	21.56%
2016 年	31,047,444.00	139,242,387.37	22.30%	0.00	0.00%	31,047,444.00	22.30%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	汉桥机器厂有限公司、郝毅、天鸿伟业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在作为赫美集团股东期间，承诺人及其控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与赫美集团及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害赫美集团及其他股东的	2014 年 03 月 05 日		正常履行中

			合法权益。			
	汉桥机器厂、郝毅、天鸿伟业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺人及其控制的其他企业等关联方未从事与赫美集团及其控制的其他企业等关联方存在同业竞争关系的业务；在作为赫美集团股东期间，承诺人及其控制的其他企业等关联方将避免从事任何与赫美集团及其控制的其他企业等关联方相同或相似且构成或可能构成同业竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害赫美集团及其控制的其他企业等关联方利益的活动。若承诺人或其控制的其他企业等关联方遇到与赫美集团及其控制的其他企业等关联方主营业务范围内的商业机会，承诺人及其控制的其他企业等关联方将该等商业机会让予赫美集团及其控制的其他企业等关联方。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
	汉桥机器厂、郝毅、天鸿伟业	其他承诺	一、保证赫美集团的人员独立；二、保证赫美集团的机构独立；三、保证赫美集团的资产独立、完整；四、保证赫美集团的业务独立；五、保证赫美集团的财务独立。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	汉桥机器厂	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截止本承诺函出具之日，并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，	2007 年 09 月 21 日		正常履行中



			不会直接或间接投资、收购竞争企业,也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。			
	汉桥机器厂	其他承诺	如有权管理部门要求发行人补缴住房公积金和/或对发行人就住房公积金缴纳进行任何处罚,发行人股东香港汉桥承诺予以充分、及时地补偿,发行人的实际控制人承担连带赔偿责任。	2010年07月07日		正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市欧祺亚实业有限公司	2018年01月01日	2018年12月31日	1,750	506.96	欧祺亚2018年度受宏观经济和下游珠宝零售业疲软的影响,业绩严重下滑,导致不及预期。	2016年02月16日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司收购欧祺亚的交易对手方金红辉先生、金苏琴女士承诺欧祺亚于2018年度实现的净利润不低于1,750万元,经审计本报告期扣除非经常性损益后的实际净利润为422.81万元。未达到原股东业绩承诺利润,主要原因为欧祺亚2018年度受宏观经济和下游珠宝零售业疲软的影响,业绩严重下滑,导致其净利润不及预期。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

欧祺亚2018年度受宏观经济和下游珠宝零售业疲软的影响,业绩严重下滑,导致不及预期。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司对上述欧祺亚包含商誉的资产组进行了评估,并出具了国融兴华评报字(2019)第620003号《深圳赫美集团股份有限公司以财务报告为目的所涉及的深圳市欧祺亚实业有限公司商誉减值测试项目

资产评估报告》，按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额，并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值39,838,804.04元。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
首赫投资	2018年5月7日	以公司名义签署借款协议，借款资金流入关联方账户	0	10,000	0	10,000	其他	10,000	2019年4月
深圳首赫	2018年6月25日	以公司名义签署借款协议，借款资金流入关联方账户	0	8,000	0	8,000	其他	8,000	2019年5月
首赫投资	2018年5月22日	以公司名义签署借款协议，借款资金流入关联方账户	0	2,000	400	1,600	其他	1,600	2019年5月
未知关联方	2018年4月10日	以公司名义签署借款协议，借款资金流向不明	0	4,000	3,025	975	其他	975	2019年4月
汉桥机器厂	2017年12月	公司原计划将上市公司作为某瑞士高端奢侈品牌的收购主体，后因多种原因将收购主体变更为上市公司的第一大股东汉桥机器厂，相应的由上市公司	660.32	0	660.32	0			

	已付的项目前期支出也改由汉桥机器厂承担。2018年4月25日,汉桥机器厂已全部归还了上市公司支付的费用。								
合计		660.32	24,000	4,085.32	20,575	--	20,575	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例		134.04%							
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	控股股东及其关联方因2018年公司股价大幅下挫,引起债权人恐慌。债权人要求控股股东及其关联方提前还款,或由赫美集团作为借款主体重新签署借款协议。控股股东及其关联方原本拒绝使用赫美集团名义进行融资,并开始积极寻求其他融资渠道。但因短期内确实无法找到其他大额资金渠道,且迫于来自债权人的巨大压力,最终选择以赫美集团名义对外借款并形成占用,该事项未履行公司内部审批及相关审议程序。公司及董事会积极督促控股股东及其关联方积极协商变更借款协议签署主体,消除关联方资金占用情形,降低给公司可能带来的风险。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	2018年上半年,受金融市场去杠杆的影响,控股股东及其关联方向银行及金融机构等借款难度增加,无法获取大额资金渠道,难以依照约定及时归还欠款。控股股东及其关联方已着手设立债务重组基金,通过多渠道努力筹措资金,积极与债权人保持密切沟通,力争妥善处理并尽快解除前述违规事项。公司将持续关注该事项的进展,进一步梳理同类事项及具体情况,并将按照法律、法规及时履行相应的信息披露义务。同时公司将密切关注控股股东对公司资金占用及违规担保事项的解决进展,并将及时披露进展情况。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019年04月30日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>								

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会、监事会、独立董事均对会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明作出说明,具体内容详见公司2019年4月29日刊登于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)的《董事会关于会计师事务所出具非标准审计报告涉及事项的专项说明》、《独立董事关于公司第四届董事会第五十一次会议相关议案及其他事项的独立意见》。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1. 公司以人民币2,750 万元出售南京浩宁达100%的股权；
2. 公司以人民币170 万元出售北京锦途100%的股权；
3. 公司以人民币120 万元出售深圳锐拔60%的股权；
4. 公司下属子公司浩美资产以人民币 2,469 万元出售世纪康泰100%的股权；
5. 公司下属子公司赫美商业以人民币0万元出售赫美商务咨询。
6. 公司与子公司杭州浩美、宏义资管、万宏资管共同成立万宏有限合伙，公司作为劣后级，应将万宏有限合伙纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	何国铨、刘伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与宁波银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷	3,000	否	双方已于2018年6月28日调解	根据调解书：公司于2018年7月10日前还付1,000万元，7月28日前还付1,000万元及保全费、案件受理费、8月8日前还付1,000万元及利息。保全费5,000元，案件受理费95,900元。	正在执行中		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷	4,100	否	审理中	尚未判决	尚未判决		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷	3,000	否	审理中	尚未判决	尚未判决		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与兴业银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷	16,650	否	已于2018年10月22日作出仲裁裁决	裁决结果：裁决公司提前偿还银行承兑汇票款1.665亿及相关仲裁和保全等费用合计108.04万元。	正在执行中		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与浙商银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷	20,000	否	双方已于2018年12月27日调解	根据调解协议：2019年10月26日前公司归还本金2亿元，对于抵押给浙商银行的90套房产享有质押权、优先受偿权；按期足额付款结息；公司承担案件受理费52.09万元，保全	经双方调解后，浙商银行同意续贷		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

				费 0.5 万元, 律师费 40 万元 (若需执行程序, 则需再付 40 万律师费)。			
公司与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股权转让合同纠纷	5,100	否	审理中	尚未裁决	尚未裁决		巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
赫美商业与广东粤科资产管理有限公司《应收账款转让协议》合同纠纷	1,892.19	否	已于 2018 年 12 月 6 日作出民事判决	根据判决书: 要求赫美商业自判决书生效之日起 10 日内向粤科资管偿还本金 1,892 万元, 并于 2018 年 4 月 18 日起至实际支付之日止以 1892 万元按每日 0.05% 支付资金占用费给粤科资管, 赫美商业承担本案的诉讼费用合计 145,499 元。	原告不服一审判决, 已向广州市中级人民法院提出上诉, 二审法院已受理尚未开庭审理		
公司与湖州升华金融服务有限公司借款合同纠纷	3,455	否	双方已于 2018 年 9 月 1 日调解	根据调解协议: 公司尚欠升华金融借款本金 3,455 万元, 由公司分期归还, 于 2018 年 9 月 3 日前归还 455 万元, 2018 年 9 月 18 日前归还 1,000 万元, 2018 年 10 月 15 日前归还 2,000 万元、向升华金融支付借款利息、罚息及实现债权费用 60 万元。	尚在执行中		巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与深圳市前海东康商业保理有限	3,200	否	审理中	尚未判决	尚未判决		巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司票据追索权纠纷							ninfo.com.cn
公司与远东国际租赁有限公司租赁合同纠纷	2,108.04	否	双方已于2018年11月30日调解	根据调解协议：公司应向远东租赁支付应付款2,108.04万元；《售后回租赁合同》继续履行；有公司负担案件受理费、财产保全费合计78,176元。	正在执行中		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
陕西省国际信托股份有限公司债权强制执行公证	15,000	否	债权公证强制执行	该案件依据债权强制执行公证文书进入执行阶段。	正在执行中		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
西藏信托有限公司债权公证强制执行	25,100	否	债权公证强制执行	该案件依据债权强制执行公证文书进入执行阶段。	正在执行中		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与中国二十冶集团有限公司建设工程施工合同纠纷	7,084.92	否	尚未开庭审理	尚未判决	尚未判决		巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东汉桥机器厂之股东首赫投资基于资金需求，与武汉信用小额贷款股份有限公司（以下简称“武汉小贷”）签署了《委托贷款授信协议》及《委托贷款借款合同》，公司及全资子公司惠州浩宁达未履行正常审批决策程序，与武汉小贷签订了《委托贷款最高额保证合同》。由于首赫投资在借款到期后未按时履行还款义务，诉讼进入执行程序，首赫投资、公司及惠州浩宁达被武汉江岸区人民法院列入失信被执行人名单。公司、首赫投资及相关方与武汉小贷已于2019年3月15日签署了《债务重组协议》，首赫投资依照协议约定已向武汉小贷支付了部分款项。武汉小贷于《债务重组协议》签署当日已向武汉市江岸区人民法院递交《申请书》，申请将公司、惠州浩宁达及其他相关方从失信被执行人名单中删除。截至年报披露日，上述列入中国执行信息公开网的公司“失信被执行人名单”信息已被依法删除。

公司因（2019）沪0115执4102号案件被列入失信被执行人。经公司核查，上述案件系公司与远东国际租赁有限公司融资租赁合同纠纷一案。根据中国执行信息公开网公示信息显示涉案金额合计人民币18,921,857.90元及加倍支付迟延履行期间的债务利息。公司未在期限内履行生效法律文书确定的给付义务，故被列入失信被执行人名单。《关于公司被列入失信被执行人相关情况的进展公告》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年1月19日召开的第四届董事会第九次（临时）会议和2017年2月8日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，赫美集团集合资金信托计划上限为18,000万份，按照不超过2:1的比例设立优先级份额和劣后级份额。由第一期员工持股计划认购劣后级份额，认购金额为6,000万元。同时募集不超过12,000万元的优先资金，组成规模不超过18,000万元的资金信托计划，用于购买公司股票。2017年8月7日，公司已完成第一期员工持股计划的股票购买。2018年8月7日，公司第一期员工持股计划锁定期届满，按照《公司第一期员工持股计划（草案）》规定，锁定期满，受托人将根据信托合同的约定，适时卖出公司股票。截至报告期末，公司第一期员工持股计划持有的公司股票 10,716,453 股已全部出售完毕，占公司总股本的 2.03%。根据《公司第一期员工持股计划(草案)》的相关规定，本期员工持股计划实施完毕并终止。

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



## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市蓝希领地科技有限公司	董事长王磊先生担任蓝希领地董事长	采购商品	提供技术研发	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	120	0.67%	120	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
深圳市蓝希领地科技有限公司	董事长王磊先生担任蓝希领地董事长	销售商品	销售仪器仪表	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	8.84	0.05%	8.84	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
南京赫远电器有限公司	董事刘睿先生为南京赫远董事	采购商品	采购仪器仪表组件材料	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	823.81	4.60%	1,081.66	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
南京浩宁达电气有限公司	董事刘睿先生过去十二个月曾担任南京浩宁达董事	采购商品	采购仪器仪表组件材料	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	304.97	1.70%	304.97	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
锐拔科技(深圳)有限公司	董事刘睿先生过去十二个月曾担任锐拔科技董事	采购商品	采购无线模块和转接板	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	5.24	0.03%	5.24	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

锐拔科技(深圳)有限公司	董事刘睿先生过去十二个月曾担任锐拔科技董事	销售商品	销售采集器、提供技术服务等	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	37.03	0.20%	37.03	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
权星商业管理(深圳)有限公司	公司原董事、副总经理梁加祈先生为权星商业董事长	采购商品	采购服装	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	1.41	0.00%	1.41	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
权星商业管理(深圳)有限公司	公司原董事、副总经理梁加祈先生为权星商业董事长	销售商品	销售服装	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	19.38	0.02%	19.38	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海皓星服饰发展有限公司	公司原董事、副总经理梁加祈先生为权星商业董事长	采购商品	采购服装	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	581.52	0.94%	606.65	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海皓星服饰发展有限公司	公司原董事、副总经理梁加祈先生为权星商业董事长	销售商品	销售服装	以市场公允价格为基础, 双方协商定价	协议价	796.67	0.69%	830.74	否	银行转账	-	2018年11月28日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计				--	--	2,698.87	--	3,015.92	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2018 年 11 月 27 日，公司召开第四届董事会第四十四次（临时）会议审议通过了《关于补充确认关联交易及预计 2018 年度日常关联交易的议案》，公司及合并范围内子公司与上述关联方存在采购和销售等类型的日常关联交易累计金额截止 2018 年 10 月为 2,445.94 万元。2018 年 11 月 27 日董事会对上述关联交易事项进行补充确认，同时预计 2018 年发生的日常关联交易为不超过 3,015.92 万元，截止报告期末，公司实际发生的日常关联交易总额为 2,698.87 万元，其中：向关联方采购商品实际发生金额为 1,836.95 万元，向关联方销售商品交易发生金额为 861.92 万元，实际发生金额没有超出预计范围。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
首赫投资		35,000	2018年02月01日	8,500	连带责任保证	两年	否	是
首赫投资		39,000	2018年06月13日	39,000	连带责任保证	两年	否	是
王磊		3,000	2018年06月14日	3,000	连带责任保证	两年	否	是
首赫投资		3,500	2018年05月28日	3,500	连带责任保证	两年	否	是
首赫投资		24,000	2018年06月13日	24,000	连带责任保证	两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				78,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				78,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
赫美智科	2016年08月27日	5,000	2016年08月26日	5,000	连带责任保证	两年	是	否
每克拉美	2017年10月12日	20,000	2017年10月14日	3,086.03	连带责任保证	一年	是	否

每克拉美	2017年06月24日	13,000	2017年07月21日	13,000	连带责任保证	一年	否	否
欧祺亚	2017年06月24日	5,000	2017年08月18日	5,000	连带责任保证	一年	是	否
上海欧蓝	2017年10月19日	8,000	2017年11月17日	8,000	连带责任保证	一年	是	否
上海欧蓝	2018年03月08日	6,800	2018年03月08日	6,800	连带责任保证	一年	是	否
上海欧蓝	2018年03月08日	5,346	2018年03月27日	4,070	连带责任保证	一年	否	否
上海欧蓝	2018年06月07日	5,000	2018年06月12日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
浩宁达实业（原银骏科技）	2017年08月28日	1,000	2017年09月15日	1,000	连带责任保证	一年	是	否
臻乔时装	2018年06月07日	11,000		0	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,146	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				50,956.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,146	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				19,260
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			28,146	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				128,956.03
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			80,146	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				97,260
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				633.61%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				78,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				78,000				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	详见下表“违规对外担保的情况”
---------------------	-----------------

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
首赫投资	控股股东之股东	66,500	433.22%	连带责任保证	两年	66,500	433.22%	与协议签署各方协商解除公司担保责任并签署解除担保协议	66,500	2019年5月
首赫投资	控股股东之股东	8,500	55.37%	连带责任保证	两年	8,500	55.37%	处置控股股东及其关联方质押物,通过变现还款方式履行还款义务	8,500	2019年5月
王磊	公司董事长	3,000	19.54%	连带责任保证	两年	3,000	19.54%	与协议签署各方协商解除公司担保责任并签署解除担保协议	3,000	2019年5月
合计		78,000	508.13%	--	--	78,000	508.13%	--	--	--

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，公司严格按照上市公司应该遵守的规定和要求，合法合规运营，在员工和企业发展的同时，积极回报社会，营造了一个企业与员工、社会、自然环境和谐发展的经营环境。

公司历来重视企业社会价值的实现，良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。公司严格按照《公司法》和国家相关法律、法规以及规章制度的要求，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司一直致力于营造美好生活的消费环境，为客户和消费者提供高品质的产品和服务，积极纳税，重视对公司股东、员工和供应商的权益保护，践行企业社会责任。

### 1、股东权益保护

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

### 2、重视员工权益

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

### 3、重视供应商和客户的权益，实现和谐共赢

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

### 4、环境保护与可持续发展

公司注重节能减排，在推行无纸化办公的同时，加强了对节能环保意识的宣传工作，提高全体员工的节能环保意识。未来，公司将继续积极践行企业的社会责任，致力于打造备受社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于终止公司2016年度非公开发行股票事项

公司于2018年3月21日召开第四届董事会第三十五次（临时）会议、第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》。上述事项详见公司于2018年3月22日披露在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申请文件的公告》。

### 2、筹划非公开发行股票事项

上述事项详见公司于2018年6月12日披露在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于筹划非公开发行股票的提示性公告》。

### 3、2017年年度权益分派

公司分别于2018年4月25日、2018年5月18日召开了第四届董事会第三十六次会议及2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。上述事项详见公司分别于2018年4月27日、5月19日、7月10日披露在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《第四届董事会第三十六次会议决议的公告》、《2017年年度股东大会决议公告》及《2017 年年度权益分派实施公告》。

### 4、关于持股5%以上股东所持公司股票遭遇平仓导致被动减持的事项

上述事项详见公司于2018年12月8日、2018年12月19日、2018年12月22日、2019年1月9日、2019年1月19日、2019年1月26日、2019年2月16日、2019年3月14日、2019年3月23日、2019年4月8日、2019年4月11日披露在《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。



#### 5、关于公司被列入失信被执行人名单的事项

上述事项详见公司于2018年12月7日披露在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于公司被列入失信被执行人相关情况的公告》。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

#### 1、子公司赫美商业签署《<附条件生效的股权收购协议>之补充协议》

公司分别于2018年11月15日及2018年12月3日召开的第四届董事会第四十三次（临时）会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于签署<附条件生效的股权收购协议之补充协议>的议案》。上述事项详见公司于2018年11月16日披露于巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于签署<附条件生效的股权收购协议>之补充协议的公告》（公告编号：2018-105）。

#### 2、子公司上海欧蓝及臻乔时装出售资产

2018年11月27日，公司召开的第四届董事会第四十四次（临时）会议审议通过了《关于子公司出售资产的议案》。上述事项详见公司于2018年11月28日披露于巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于子公司出售资产的公告》（公告编号：2018-109）。

#### 3、子公司赫美商业终止收购崇高百货100%股权

公司分别于2018年12月27日及2019年1月18日召开的第四届董事会第四十六次（临时）会议及2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司终止收购崇高百货100%股权的议案》。上述事项详见公司于2019年1月3日披露于巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>的《关于全资子公司终止收购崇高百货100%股权的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,941,965	11.58%	0	0	20,610,672	-8,985,491	11,625,181	47,567,146	9.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	35,941,965	11.58%	0	0	20,610,672	-8,985,491	11,625,181	47,567,146	9.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	35,941,965	11.58%	0	0	20,610,672	-8,985,491	11,625,181	47,567,146	9.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	274,532,475	88.42%	0	0	196,721,436	8,985,491	205,706,927	480,239,402	90.99%
1、人民币普通股	274,532,475	88.42%	0	0	196,721,436	8,985,491	205,706,927	480,239,402	90.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	310,474,440	100.00%	0	0	217,332,108	0	217,332,108	527,806,548	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）公司于2018年7月17日实施了2017年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司总股本由310,474,440股增至527,806,548股。

（2）报告期内，依据相关法律、法规规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任及离任董事所持有的股

份按高管股份锁定比例规定进行了相应的锁定和解除锁定处理，2017年年度权益分派方案实施后，高管锁定股份共计增加11,625,181股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2017年度利润分配方案分别于2018年4月25日、2018年5月18日经公司第四届董事会第三十六次会议及2017年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2017年度利润分配方案中，以资本公积转增股本的股份于2018年7月17日直接记入股权登记日在册的股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司基本每股收益为-3.0594元/股，稀释每股收益为-3.0594元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为0.2908元；2017年度公司基本每股收益为0.2728元/股，稀释每股收益为0.2728元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.4102元。由于公司2017年度以资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司2017年基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产均进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王磊	0	0	1,741,140	1,741,140	高管锁定股	按相关规定解锁
郝毅	35,941,965	8,985,491	18,869,532	45,826,006	根据相关规则对离任高管持有的股份予以锁定	按相关规定解锁
合计	35,941,965	8,985,491	20,610,672	47,567,146	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司因实施2017年度利润分配方案，股本增加217,332,108股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,109	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,550	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汉桥机器厂有限公司	境外法人	49.28%	260,100,000	10710000	0	260,100,000	质押	259,947,000
郝毅	境内自然人	11.58%	61,101,341	25159376	45,826,006	15,275,335	质押	61,098,000
北京天鸿伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	5.65%	29,840,340	9402753	0	29,840,340	质押	26,803,198
							冻结	4,461,040
北京广袤投资有限公司	境内非国有法人	4.54%	23,961,310	9866422	0	23,961,310		
权星商业管理（深圳）有限公司	境内非国有法人	3.67%	19,356,370	12120270	0	19,356,370		
孙宏建	境内自然人	1.95%	10,300,115	292086	0	10,300,115		
王磊	境内自然人	0.44%	2,321,520	2321520	1,741,140	580,380		
国经联创（北京）置业有限公司	境内非国有法人	0.34%	1,776,160	731360	0	1,776,160		
周永山	境内自然人	0.33%	1,755,522	1755522	0	1,755,522		

王琼	境内自然人	0.20%	1,037,000	427000	0	1,037,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，公司董事长王磊先生通过汉桥机器厂有限公司间接持有公司 22.98% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汉桥机器厂有限公司	260,100,000	人民币普通股	260,100,000					
北京天鸿伟业科技发展有限公司	29,840,340	人民币普通股	29,840,340					
北京广袤投资有限公司	23,961,310	人民币普通股	23,961,310					
权星商业管理（深圳）有限公司	19,356,370	人民币普通股	19,356,370					
郝毅	15,275,335	人民币普通股	15,275,335					
孙宏建	10,300,115	人民币普通股	10,300,115					
国经联创（北京）置业有限公司	1,776,160	人民币普通股	1,776,160					
周永山	1,755,522	人民币普通股	1,755,522					
王琼	1,037,000	人民币普通股	1,037,000					
万博	734,351	人民币普通股	734,351					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，公司董事长王磊先生通过汉桥机器厂有限公司间接持有公司 22.98% 的股权。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东万博通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 734,351 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
汉桥机器厂有限公司	王磊	1995 年 01 月 03 日		
控股股东报告期内控股	无			

和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
--------------------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

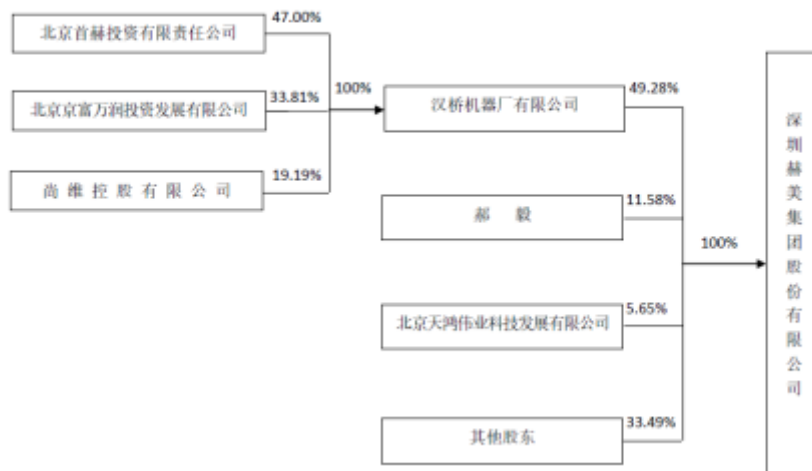
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京首赫投资有限责任公司	王磊	2011 年 09 月 27 日	91110105584487317G	项目投资；投资管理；投资咨询；房地产开发；从事房地产经纪业务；技术推广服务；经济贸易咨询；工程项目管理；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售化工产品、机械设备、通讯设备、电子产品、矿产品、7 号燃料油、润滑油、金属材料。
北京京富万润投资发展有限公司	李强	2011 年 11 月 24 日	91110105585812572Q	项目投资；投资管理；企业管理；资产管理；工程项目管理；房地产开发；税务咨询；经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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王磊	董事长	现任	男	40	2016年09月01日	2019年08月31日	0	1,365,600	0	955,920	2,321,520
于阳	董事	现任	男	51	2018年01月15日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
于阳	总经理	现任	男	51	2018年12月27日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
黄裕雄	董事	现任	男	58	2018年12月24日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
刘睿	董事	现任	男	51	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
任红	独立董事	现任	女	65	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
王新安	独立董事	现任	男	56	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
王焕然	独立董事	现任	男	39	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
葛勇	独立董事	现任	男	49	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
陈丹	监事会主席	现任	女	39	2018年12月03日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
宋洋	监事	现任	男	33	2018年	2019年	0	0	0	0	0

					08月27日	08月31日						
陈发	职工监事	现任	男	31	2016年12月27日	2019年08月31日	0	0	0	0	0	0
黄裕雄	副总经理	现任	男	58	2018年12月06日	2019年08月31日	0	0	0	0	0	0
李丽	副总经理	现任	女	41	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0	0
李小阳	副总经理	现任	男	33	2017年12月27日	2019年08月31日	0	0	0	0	0	0
韩霞	财务总监	现任	女	44	2016年09月01日	2019年08月31日	0	0	0	0	0	0
李波	副董事长	离任	男	46	2016年09月01日	2018年06月19日	0	0	0	0	0	0
李波	董事	离任	男	46	2016年09月01日	2018年08月30日	0	0	0	0	0	0
梁加祈	董事	离任	男	44	2018年01月15日	2018年06月22日	0	0	0	0	0	0
梁加祈	副总经理	离任	男	44	2017年12月27日	2018年06月22日	0	0	0	0	0	0
朱文斌	监事会主席	离任	男	37	2018年01月15日	2018年12月03日	0	0	0	0	0	0
干黎术	监事	离任	女	39	2018年01月15日	2018年08月27日	0	0	0	0	0	0
李丽	董事会秘书	离任	女	40	2016年09月01日	2018年07月03日	0	0	0	0	0	0
柏克	副总经理	离任	男	56	2017年06月12日	2019年03月06日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,365,600	0	955,920	2,321,520

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李波	副董事长	离任	2018年06月19日	因个人原因，李波先生不再担任公司副董事长职务。
梁加祈	董事/副总经理	离任	2018年06月22日	因个人原因，梁加祈先生不再担任公司董事、副总经理职务。
李丽	董事会秘书	解聘	2018年07月03日	因个人原因，李丽女士不再担任公司董事会秘书职务，仍在公司担任副总经理。
干黎术	监事	离任	2018年08月27日	因个人原因，干黎术女士不再担任公司监事职务，仍在公司担任其他职务。
李波	董事	离任	2018年08月30日	因个人原因，李波先生不再担任公司董事职务。
朱文斌	监事会主席	任免	2018年12月03日	因工作调整原因，朱文斌先生不再担任公司监事会主席职务，仍在公司担任其他职务。
柏克	副总经理	解聘	2019年03月06日	因个人原因，柏克先生不再担任公司副总经理职务。

## 三、任职情况

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

### 1、董事

**王磊先生：**公司董事长，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年参加工作，长期从事实业投资，其间：2006年至2011年任临汾瑞安泰实业有限公司经理，2011年至今任北京首赫投资有限责任公司董事长。王磊先生为本公司控股股东关联人，其持有北京首赫投资有限责任公司99.2%股权，北京首赫投资有限责任公司是本公司控股股东汉桥机器厂有限公司持股47%的股东，王磊先生从而间接持有本公司22.98%的股权。截至报告期末，王磊先生直接与间接合计持有公司23.42%的股权。

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

**黄裕雄先生：**公司董事、副总经理，1961年出生，籍贯中国台湾，国民党党员，1998年至今，为台湾经典精品民宿品牌“Vilavilla 魔法庄园”总经理；2017年8月至今，担任本公司二级全资子公司北京赫美思路文化产业有限公司法定代表人、执行董事兼总经理职务，同时为北京市科委农业人才培养导师、北京星火科技培训中心创业导师。黄裕雄先生具有丰富的生态庄园、田园综合体运营经验、深谙生态环境修复保育技术。现为中华两岸贸易协会副总会长。

**刘睿先生：**公司董事，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在读工程硕士，注册监理工程师。1991年参加工作，曾任职：上海宝钢第二十冶建设有限公司、（中日合资）嘉陵—本田发动机有限公司、重庆水电产业集团--重庆柯恩机电科技开发有限公司常务副总经理、历任渝能集团--重庆渝能电力代建公司副总经理、重庆渝能晨阳置业有限公司副总经理、重

庆渝能置业发展有限公司副总经理、重庆绿谷开发建设有限公司总经理助理、四川中冶蜀山投资有限公司营销策划总监、海尔地产集团--南京海盛房地产有限公司总经理；现任北京首赫投资有限公司总经理、深圳首赫实业发展有限责任公司董事长、总经理。

**任红女士：**公司独立董事，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，民法学硕士。1973参加工作，曾任：中共海淀区委干部；中国青年报北京记者站记者、站长；经济生活部主任编辑；司法部中国法律杂志社（香港）副总编、总编；北京法制报总编辑；北京政法职业学院WTO法研究所研究员；现为北京东权律师所执业律师。兼任中国法学会会员、中国法学会知识产权法学研究会理事、中国法学会WTO法研究会理事。任红女士于2013年7月参加了深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

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

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

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

## 2、监事

**陈丹女士：**公司监事，1980年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职清华大学材料系粉体工程研究室主任助理，北京大易联合咨询有限公司总经理助理，北京华泰中昊投资有限公司集团资金核算部主管；2011年11月至今任北京首赫投资有限责任公司财务核算部资金主管。

**宋洋先生：**公司监事，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾于2012年至2015年任职深圳市非诚勿扰文化娱乐发展有限公司运营经理；2015年至2017年任职深圳市新华财富高端定制旅行社有限公司总经理助理；2017年至今，任职深圳赫美旅业有限公司总经理助理。

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

## 3、高级管理人员

**于阳先生：**简历同上

**黄裕雄先生：**简历同上

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

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
王磊	汉桥机器厂有限公司	董事	2014年06月10日		否
王磊	北京首赫投资有限责任公司	董事长	2011年09月27日		否
刘睿	北京首赫投资有限责任公司	董事兼总经理	2017年11月22日		否
陈丹	北京首赫投资有限责任公司	财务核算部资金主管	2011年11月04日		是
在股东单位任职情况的说明	1、汉桥机器厂有限公司为公司控股股东，王磊先生为汉桥机器厂董事。2、北京首赫投资有限责任公司为汉桥机器厂有限公司的股东，王磊先生为北京首赫投资有限责任公司董事长；刘睿先生为北京首赫投资有限责任公司董事兼总经理；陈丹女士为北京首赫投资有限责任公司财务核算部资金主管。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王磊	北京首赫投资有限责任公司	董事长	2011年09月27日		否
王磊	首赫（北京）商务俱乐部有限公司	董事长	2012年05月15日		否
王磊	深圳市蓝希领地科技有限公司	董事长	2015年12月21日		否
王磊	深圳赫美科技服务有限公司	执行董事兼总经理	2016年02月01日		否
王磊	汉桥实业（深圳）有限公司	董事长	2018年04月16日		否
于阳	上海世柏奇餐饮有限公司	董事	2018年06月04日		
于阳	上海弥尚信息技术有限公司	执行董事	2010年09月13日		
黄裕雄	温州魔法庄园实业有限公司	董事长	2019年03月13日		是
刘睿	北京首赫投资有限责任公司	董事兼总经理	2017年11月22日		否
刘睿	深圳首赫实业发展有限责任公司	执行董事兼总经理	2017年08月11日		是
刘睿	丽江金梧桐旅游开发管理有限公司	执行董事	2018年02月02日		

刘睿	首赫（北京）商务俱乐部有限公司	董事兼总经理	2012年05月15日		
刘睿	南京赫远电器有限公司	董事	2018年04月19日		
刘睿	锐拔科技(深圳)有限公司	董事长	2016年01月13日	2018年02月02日	
任红	北京东权律师事务所	律师	2010年01月01日		是
王新安	北京大学深圳研究生院信息工程学院	教授	2009年08月01日		是
王新安	深圳市力合微电子股份有限公司	独立董事	2014年06月01日		是
王新安	深圳芯邦科技股份有限公司	独立董事	2015年06月12日	2018年07月17日	是
王新安	北京海量数据技术股份有限公司	独立董事	2014年06月28日		是
王新安	深圳市晓禾创业投资咨询研究中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年09月11日		否
王新安	深圳思量微系统有限公司	董事	2010年06月17日		否
王焕然	北京国谦投资咨询有限公司	执行董事兼总经理	2015年06月04日		是
王焕然	深圳谦仁科创有限公司	执行董事兼总经理	2015年05月13日		
王焕然	联德精密材料（中国）股份有限公司	董事	2003年03月20日	2018年11月01日	否
王焕然	北京诺信泰伺服科技有限公司	董事	2017年03月10日		
王焕然	广州喜鹊医药有限公司	董事	2017年09月20日		
王焕然	小春传媒股份有限公司	董事	2016年04月08日		
王焕然	广州国仟产业投资基金管理有限公司	董事长	2017年12月22日		
王焕然	北京天链沙盒科技有限公司	董事兼总经理	2018年11月05日		
葛勇	广东金骏投资控股有限公司	投资经理	2016年06月06日		是

葛勇	广东华锋新能源科技股份有限公司	独立董事	2017年05月04日		是
陈丹	北京首赫投资有限责任公司	财务核算部 资金主管	2011年11月04日		是
陈发	深圳佩坤科技有限公司	执行董事兼 总经理	2017年06月30日		
李小阳	无锡一米网络有限公司	董事	2013年03月14日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王磊	董事长	男	40	现任	0	
于阳	董事/总经理	男	51	现任	61	
黄裕雄	董事/副总经理	男	58	现任	4	
刘睿	董事	男	51	现任	40.37	
任红	独立董事	女	65	现任	10	
王新安	独立董事	男	56	现任	10	
王焕然	独立董事	男	39	现任	10	
葛勇	独立董事	男	49	现任	10	
陈丹	监事/监事会主席	女	39	现任	0	
宋洋	监事	男	33	现任	13.64	
陈发	职工监事	男	31	现任	31.92	
李丽	副总经理	女	41	现任	61.17	
李小阳	副总经理	男	33	现任	39.76	

韩霞	财务总监	女	44	现任	48.48	
李波	副董事长/	男	46	离任	17.57	
梁加祈	董事/副总经理	男	44	离任	0	
朱文斌	监事会主席	男	37	离任	26.52	
干黎术	监事	女	39	离任	19.2	
柏克	副总经理	男	56	离任	59.46	
合计	--	--	--	--	463.09	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	278
主要子公司在职员工的数量（人）	2,073
在职员工的数量合计（人）	2,351
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	275
销售人员	1,329
技术人员	156
财务人员	85
行政人员	64
其他人员	442
合计	2,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	26
本科	371
大专	726
其他	1,228
合计	2,351



## 2、薪酬政策

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

- 1、竞争性原则：根据市场薪酬水平的调查，对于与市场水平差距较大的岗位薪酬水平应有一定幅度调整，使公司薪酬水平有一定的市场竞争力。
- 2、激励性原则：打破工资刚性，增强工资弹性，通过绩效考核，使员工的收入与公司业绩和个人业绩紧密结合，激发员工积极性。
- 3、公平性原则：薪酬设计重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的最终收入。
- 4、经济性原则：人力成本的增长与企业总利润的增长幅度相对应，用适当工资成本的增加引发员工创造更多的经济价值，实现可持续发展。

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

## 3、培训计划

### （一）培训需求调查

- 1、在参训对象分析基础上，展开对参训对象客观、准确、细致、全面的培训需求调查，同时结合绩效考核中产生的问题点，明确培训要解决的问题与培训目的；
- 2、培训需求调查以季度开展，在一月、四月、七月、十月第一周（如遇假期顺延）完成本季度调查统计；
- 3、每年12月开展次年度整体需求调查和汇总。

### （二）培训计划编制

- 1、汇总各部门提交的培训需求，结合公司战略发展规划，制定详细具体、切实可行的培训计划，明确培训课程、参训人数、培训目的、培训讲师、培训预算等，确保培训计划的可执行性；
- 2、在完成需求调查后，在一月、四月、七月、十月第二周（如遇假期顺延）完成本季度培训计划编制；

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

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。但由于控股股东及其关联方规范运作意识淡薄，凌驾于内部控制之上，加上公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，无法抵制控股股东及其关联方的压力，未能有效执行公司内控制度，导致公司控股股东及其关联方未通过上市公司决策程序，擅自决定对外担保及签署未入公司账面资金的借款协议等违规事项发生。公司在财务管理、公章管理使用方面确实存在重大缺陷。

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，公司部分内部控制制度失效，存在控股股东占用公司资金及违规使用公司公章为其及关联方提供担保的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司现有董事8名，董事会成员中有独立董事4名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事均能认真履行职责，切实维护公司和股东利益，积极参加相关知识的培训，熟悉相关法律法规，公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司股权激励计划、募集资金使用等重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

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

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

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

#### 6、关于相关利益者

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

#### 7、关于信息披露与透明度

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

报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.44%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 16 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.44%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	67.44%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.44%	2018 年 08 月 27 日	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时	临时股东大会	66.90%	2018 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 04 日	巨潮资讯网：

股东大会					www.cninfo.com.cn
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	66.81%	2018 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 25 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
任红	15	4	11	0	0	否	5
王新安	15	6	9	0	0	否	6
王焕然	15	4	11	0	0	否	5
葛勇	15	7	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

#### 1、审计委员会

2018年，公司董事会审计委员会召开了4次会议，就公司定期报告的编制与披露、各季度内部审计工作的计划及总结进行了审议以及公司变更内审负责人等事项进行了审议，并提交董事会审议。

#### 2、提名委员会

2018年，公司董事会提名委员会召开了1次会议，就公司补选董事和高级管理人员选任提名进行了审议，并提交董事会审议。

#### 3、战略委员会

2018年，公司董事会战略委员会召开了2次会议，就公司未来战略发展方向及子公司经营规划的事项进行了审议。

#### 4、薪酬与考核委员会

2018年，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，就公司薪酬制度执行情况及公司董事、经理人员的履职情况和绩效考评等事项进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

##### 1、内控重大缺陷的具体情况：

(1) 公司控股股东及其关联方未按照规定的程序使用公司及子公司惠州浩宁达公章，导致上市公司发生未经董事会、股东大会批准的对外违规担保事项，也未及时履行信息披露义务，上述担保事项违反了赫美集团《对外担保管理制度》的相关规定，与之相关财务报告内部控制运行失效。

(2) 如财务报表附注十二、3、大额资金往来所述，2018年度公司及下属子公司与9家公司存在大额资金往来，上述资金往来无相关协议，不符合商业逻辑，损害公司及下属子公司利益，公司也均未识别为关联方。

2018年度公司及下属子公司与3家公司存在没有实际交货的大额预付货款，公司均未识别为关联方，大额资金被占用及由此产生的回收风险，损害公司的利益。

中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中规定“上市公司不得有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。”，公司无法确认将上述与之发生大额资金往来和购销业务的公司识别为关联方，与这些公司之间的交易也未经董事会和股东大会审批，也未及时履行信息披露义务。并且公司

在协议签订与付款管理上未实施有效的控制，存在未签订协议的情况下即支付大额款项，资金管理控制失效。

(3) 公司控股股东及其关联方未按照规定的程序以公司名义向重庆中讯控股(集团)有限公司借款 1 亿元、向林亮辉借款 1,600 万元，借款资金直接流入关联方北京首赫投资有限责任公司；向郭文晓借款 8,000 万元，借款资金直接流入关联方深圳首赫实业发展有限责任公司；向万东亮借款 975 万，公司未提供相关资料，无法获知借款资金去向。上述借款未在公司账面反映。

公司内部控制失效，让控股股东及其关联方凌驾于内部控制之上，造成公司承担巨额债务。

(4) 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、土地及设备被冻结，大量逾期未偿还债务，但公司未及时履行披露义务，与之相关的内控制度失效。

(5) 公司投资管理不善：终止收购温州崇高百货有限公司 100% 股权，赔偿违约金 1.55 亿元；拟终止收购北京尚品百姿电子商务有限公司 90% 股权及和诚宇信(香港)有限公司 100% 股权，已支付的 2,000.00 万元可能无法收回，合同约定的违约金赔偿金额为 10 亿元，最终赔偿金额尚未确定；收购山西金卡易联商务有限公司 90% 股权及山西金卡众和电子商务有限公司 90% 股权未按合同约定进度支付收购款，已支付的 3,728.59 万元可能无法收回，违约金赔偿金额尚未确定。上述投资损失重大，可能对财务报表造成重大影响。

## 2、内控整改措施：

(1) 进一步完善公章管理工作，建立合理有效的内部审批流程并严格执行，禁止任何主体及个人未经程序审批公章使用或外借公章，干预公司经营管理活动；加强对关联方以及关联交易的识别和管理，完善合同审批流程，加强对相关人员的培训，认真履行相关审议和信息披露程序。

(2) 加强并购决策的审慎性、科学性，并加强投资并购前期的尽职调查。加强子公司投后管控。委派董事、财务总监、印章管理等人员对子公司内控工作全面把关，定期进行子公司内部审计，严格实施重大事项报告制度。

(3) 加强内控体系自查，及时发现内部控制中存在的问题并制定切实可行的整改措施并加以落实。学习相关上市公司的先进管理经验，进一步优化公司法人治理结构，结合公司实际需求，加强对内控相关制度的梳理、修订和培训，为公司规范运作奠定基础。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《深圳赫美集团股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显

		著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	<p>(1) 重大缺陷:潜在错报金额≥合并会计报表资产总额的 1%;潜在错报金额≥合并会计报表营业收入的 1%;潜在错报金额≥合并会计报表利润总额的 5%。(2)重要缺陷:合并会计报表资产总额的 0.5%≤潜在错报金额&lt;合并会计报表资产总额的 1%;合并会计报表营业收入的 0.5%≤潜在错报金额&lt;合并会计报表营业收入的 1%;合并会计报表利润总额的 2.5%≤潜在错报金额&lt;合并会计报表利润总额的 5%。(3)一般缺陷:潜在错报金额&lt;合并会计报表资产总额的 0.5%;潜在错报金额&lt;合并会计报表营业收入的 0.5%;潜在错报金额&lt;合并会计报表利润总额的 2.5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷:造成直接财产损失≥公司资产总额的 1% (2) 重要缺陷:合并会计报表资产总额的 0.5%≤造成直接财产损失&lt;公司资产总额的 1% (3) 一般缺陷:造成直接财产损失&lt;公司资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		5
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。在内部控制鉴证过程中，我们识别出赫美集团的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：</p> <p>(1) 赫美集团控股股东及其关联方未按照规定的程序使用赫美集团及子公司惠州浩宁达公章，导致上市公司发生未经董事会、股东大会批准的对外违规担保事项，也未及时履行信息披露义务，上述担保事项违反了赫美集团《对外担保管理制度》的相关规定，与之相关财务报告内部控制运行失效。</p> <p>(2) 如财务报表附注十二、3、大额资金往来所述，2018 年度赫美集团及下属子公司与 9 家公司存在大额资金往来，上述资金往来无相关协议，不符合商业逻辑，损害赫美集团及下属子公司利益，赫美集团也均未识别为关联方。</p> <p>2018 年度赫美集团及下属子公司与 3 家公司存在没有实际交货的大额预付货款，赫美集团均未识别为关联方，大额资金被占用及由此产生的回收风险，损害赫美集团的利益。</p> <p>中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中规定“上市公司不得有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。”，赫美集团未将上述与之发生大额资金往来和购销业务的公司识别为关联方，与这些公司之间的交易也未经董事会和股东大会审批，也未及时履行信息披露义务。并且赫美集团在协议签订与付款管理上未实施有效的控制，存在未签订协议的情况下即支付大额款项，资金管理控制失效。</p>

(3) 赫美集团控股股东及其关联方未按照规定的程序以赫美集团名义向重庆中讯控股(集团)有限公司借款 1 亿元、向林亮辉借款 1,600 万元, 借款资金直接流入关联方北京首赫投资有限责任公司; 向郭文晓借款 8,000 万元, 借款资金直接流入关联方深圳首赫实业发展有限责任公司; 向万东亮借款 975 万, 公司未提供相关资料, 无法获知借款资金去向。上述借款未在公司账面反映。

赫美集团内部控制失效, 让控股股东及其关联方凌驾于内部控制之上, 造成赫美集团承担巨额债务。

(4) 赫美集团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、土地及设备被冻结, 大量逾期未偿还债务, 但公司未及时履行披露义务, 与之相关的内控制度失效。

(5) 赫美集团投资管理不善: 终止收购温州崇高百货有限公司 100% 股权, 赔偿违约金 1.55 亿元; 拟终止收购北京尚品百姿电子商务有限公司 90% 股权及和诚宇信(香港)有限公司 100% 股权, 已支付的 2,000.00 万元可能无法收回, 合同约定的违约赔偿金额为 10 亿元, 最终赔偿金额尚未确定; 收购山西金卡易联商务有限公司 90% 股权及山西金卡众和电子商务有限公司 90% 股权未按合同约定进度支付收购款, 已支付的 3,728.59 万元可能无法收回, 违约赔偿金额尚未确定。上述投资损失重大, 可能对财务报表造成重大影响。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《深圳赫美集团股份有限公司 2018 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

根据公司财务报告和财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 财务报告内部控制存在 5 个重大缺陷即: (1) 疑似关联方大额资金往来 (2) 违规使用公司公章为控股股东及其关联方提供对外担保; (3) 违规使用公章签署借款协议, 资金未流入公司, 形成控股股东及其关联方非经营性占用资金; (4) 公司涉及多项诉讼, 主要银行账户、子公司股权、多处房产、土地及设备被冻结, 大量逾期债务, 但公司未及时履行信息披露义务。(5) 公司投资管理不善, 导致赔付大量违约金。

不存在非财务内部控制缺陷。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019] G19000420013 号
注册会计师姓名	何国铨、刘 伟

审计报告正文

# 审 计 报 告

广会审字[2019] G19000420013号

### 深圳赫美集团股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计深圳赫美集团股份有限公司（以下简称“赫美集团”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的赫美集团财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）违规对外担保事项

如财务报表附注九、5、（3）本公司作为担保方之披露，赫美集团控股股东及关联方未按照规定的程序使用赫美集团及子公司惠州浩宁达公章，导致赫美集团及子公司惠州浩宁达发生未经董事会、股东大会批准的对外违规担保事项，也未及时履行信息披露义务。由于控股股东凌驾于内部控制之上，内部控制失效，我们无法确认赫美集团对外担保资料的真实性、完整性，无法预计对外担保事项对赫美集团财务报表列报的影响。

##### （二）资金往来事项

（1）如财务报表附注十二、3、大额资金往来所述，2018年度赫美集团及下属子公司与9家公司存在大额资金往来，并且没有相关协议，赫美集团也均未识别为关联方。在审计中，我们未能获取充分、适当的审计证据以消除我们对赫美集团关联方关系识别的疑虑，无法判断赫美集团关联关系和关联交易披露的完整性和准确性，以及上述应收款项的可收回性。

（2）如财务报表附注十二、3、大额资金往来所述，2018年度赫美集团及下属子公司与3家公司存在没有实际交货的大额预付款项，赫美集团均未识别为关联方。在审计中，我们未能获取充分、适当的审计证据核实上述大额预付款项的商业

合理性，无法消除我们对赫美集团关联方关系识别的疑虑，无法判断赫美集团关联关系和关联交易披露的完整性和准确性，以及上述预付款项的可收回性。

(3) 赫美集团控股股东及其关联方未按照规定的程序以赫美集团名义向重庆中讯控股(集团)有限公司借款1亿元、向林亮辉借款1,600万元，借款资金直接流入关联方北京首赫投资有限责任公司；向郭文晓借款8,000万元，借款资金直接流入关联方深圳首赫实业发展有限责任公司；向万东亮借款975万元，公司未提供相关资料，无法获知借款资金去向。上述借款未在公司账面反映。由于控股股东凌驾于内部控制之上，内部控制失效，我们无法确认控股股东以赫美集团名义对外借款的完整性，无法预计该等事项对赫美集团财务报表列报的影响。

### (三) 未决诉讼事项

赫美集团面临较多的诉讼与仲裁等或有事项，截至审计报告出具日仍被列入失信人名单，我们无法实施有效的程序获取全部或有事项并无法预计这些或有事项对财务报表可能产生的影响。

### (四) 股权收购及转让事项

1、如财务报表附注十二、4、(1) 山西金卡易联收购事项说明所述，赫美商业已构成违约。赫美商业违约可能造成已支付的股权转让款无法收回，同时因为违约可能造成的赔偿或损失金额尚无法进行估计。

2、2017年12月，赫美集团以8亿元转让每克拉美100%股权，截至2018年12月31日，应收受让方有信伟业集团有限公司股权转让款余额3.92亿元，该款项已超出合同约定的收款日期。我们无法就上述应收款项坏账准备计提的合理性获取充分、适当的审计证据，也无法对上述应收款项的可回收性实施替代审计程序。

### (五) 持续经营存在重大不确定性

赫美集团2018年度亏损严重，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、土地及设备被冻结，大量逾期未偿还债务。以上情况表明赫美集团持续经营存在重大不确定性，虽然赫美集团已在财务报表附注二、2、中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断赫美集团运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督赫美集团的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赫美集团，并履行了职业道德方面的其他责任。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何国铨(项目合伙人)

中国注册会计师：刘伟

中国 广州

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳赫美集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	535,280,445.69	552,765,841.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	464,587,728.27	699,428,018.20
其中：应收票据	5,648,145.11	13,212,377.50
应收账款	458,939,583.16	686,215,640.70
预付款项	302,126,463.57	67,037,727.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	901,790,213.16	1,506,233,846.85
其中：应收利息	2,839,877.55	5,366,003.57
应收股利		170,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	444,171,841.62	984,615,158.66
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	52,087,430.78	45,430,201.01
流动资产合计	2,793,200,015.68	3,855,510,793.69
非流动资产：		

发放贷款和垫款	272,141,068.71	870,255,008.79
可供出售金融资产		56,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	466,868,086.60	535,631,066.48
投资性房地产		
固定资产	164,289,339.36	202,682,307.34
在建工程	67,792,694.69	7,948,942.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,203,875.43	152,015,198.01
开发支出		
商誉		559,045,038.54
长期待摊费用	41,489,106.24	96,182,383.65
递延所得税资产	471,218,542.86	195,779,472.05
其他非流动资产	833,422.03	473,606,142.34
非流动资产合计	1,545,836,135.92	3,149,395,559.80
资产总计	4,339,036,151.60	7,004,906,353.49
流动负债：		
短期借款	1,118,701,734.62	1,670,277,170.41
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	210,346,984.36	283,351,647.16
预收款项	416,891,168.75	601,149,185.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,179,973.49	50,511,679.85
应交税费	93,323,624.80	114,934,989.10
其他应付款	1,150,528,113.71	1,377,595,865.07
其中：应付利息	104,334,417.97	8,678,989.05

应付股利	37,851,970.81	15,504,526.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	478,974,765.57	64,675,954.23
其他流动负债		
流动负债合计	3,528,946,365.30	4,162,496,490.88
非流动负债：		
长期借款	17,296,391.84	398,515,794.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	357,197,599.03	112,358,634.74
长期应付职工薪酬		
预计负债	351,008,945.36	53,800,608.92
递延收益	13,603,767.83	15,595,542.49
递延所得税负债	2,029,192.81	20,094,158.74
其他非流动负债	20,855,191.12	56,682,430.42
非流动负债合计	761,991,087.99	657,047,169.62
负债合计	4,290,937,453.29	4,819,543,660.50
所有者权益：		
股本	527,806,548.00	310,474,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,663,235.24	1,002,503,450.05
减：库存股		
其他综合收益		62,708.42
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
一般风险准备		
未分配利润	-1,188,299,766.15	457,536,045.06

归属于母公司所有者权益合计	153,502,387.67	1,799,909,014.11
少数股东权益	-105,403,689.36	385,453,678.88
所有者权益合计	48,098,698.31	2,185,362,692.99
负债和所有者权益总计	4,339,036,151.60	7,004,906,353.49

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：于阳

会计机构负责人：韩霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,936,638.41	328,260,489.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	291,747,020.93	478,196,282.78
其中：应收票据	4,930,649.90	13,192,377.50
应收账款	286,816,371.03	465,003,905.28
预付款项	138,071,601.53	20,898,483.38
其他应收款	1,688,870,129.34	1,849,753,797.12
其中：应收利息		
应收股利	35,000,000.00	55,000,000.00
存货	33,436,006.47	83,068,937.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,550,469.77	8,040,464.12
流动资产合计	2,351,611,866.45	2,768,218,454.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		56,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	961,368,392.39	917,288,779.90
投资性房地产		
固定资产	25,825,644.10	34,729,110.36
在建工程	63,772,655.43	4,365,601.78

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,956,598.38	36,344,280.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,795,058.46	4,812,469.73
递延所得税资产		8,194,925.54
其他非流动资产	799,646.84	343,272.62
非流动资产合计	1,089,517,995.60	1,062,328,440.69
资产总计	3,441,129,862.05	3,830,546,895.00
流动负债：		
短期借款	757,784,981.84	763,945,940.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	276,912,704.22	332,470,554.16
预收款项	17,963,398.30	21,605,919.65
应付职工薪酬	8,796,808.73	7,139,905.51
应交税费	4,346,488.71	10,073,829.13
其他应付款	850,545,037.77	710,718,677.54
其中：应付利息	48,718,969.79	526,979.16
应付股利	37,851,970.81	15,504,526.81
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	478,974,765.57	64,675,954.23
其他流动负债		
流动负债合计	2,395,324,185.14	1,910,630,781.09
非流动负债：		
长期借款		398,515,794.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	57,197,599.03	112,358,634.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	12,603,767.83	14,595,542.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,801,366.86	525,469,971.54
负债合计	2,465,125,552.00	2,436,100,752.63
所有者权益：		
股本	527,806,548.00	310,474,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,447,973.78	1,000,780,081.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,332,370.58	29,332,370.58
未分配利润	-364,582,582.31	53,859,250.01
所有者权益合计	976,004,310.05	1,394,446,142.37
负债和所有者权益总计	3,441,129,862.05	3,830,546,895.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,917,596,899.46	2,410,387,857.65
其中：营业收入	1,917,596,899.46	2,410,387,857.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,458,190,992.03	2,431,672,722.74
其中：营业成本	988,299,909.24	1,401,069,432.54
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	11,490,464.69	40,974,643.89
销售费用	488,013,258.87	232,525,402.60
管理费用	377,743,011.86	413,176,550.92
研发费用	25,629,100.83	38,901,420.43
财务费用	185,156,632.06	131,942,889.77
其中：利息费用	176,460,808.38	124,667,762.85
利息收入	2,774,709.92	2,200,412.17
资产减值损失	2,381,858,614.48	173,082,382.59
加：其他收益	9,046,415.32	5,702,872.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,423,024.51	298,574,455.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,397,523.55	40,586,584.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,085,415.52	19,117.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,504,885,286.24	283,011,580.25
加：营业外收入	454,356,828.67	6,962,315.79
减：营业外支出	197,901,060.08	11,009,922.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,248,429,517.65	278,963,973.49
减：所得税费用	-239,369,881.25	51,576,941.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,009,059,636.40	227,387,031.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,033,587,556.74	-6,039,045.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,527,920.34	233,426,077.36
归属于母公司所有者的净利润	-1,614,788,367.21	143,990,503.51
少数股东损益	-394,271,269.19	83,396,528.05
六、其他综合收益的税后净额	-62,708.42	62,708.42
归属母公司所有者的其他综合收益	-62,708.42	62,708.42

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-62,708.42	62,708.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	
5.外币财务报表折算差额	-62,708.42	62,708.42
6.其他	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	-2,009,122,344.82	227,449,739.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,614,851,075.63	144,053,211.93
归属于少数股东的综合收益总额	-394,271,269.19	83,396,528.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.0594	0.2728
（二）稀释每股收益	-3.0594	0.2728

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

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：于阳

会计机构负责人：韩霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	173,660,863.74	450,596,120.66
减：营业成本	193,652,295.08	391,629,324.42

税金及附加	691,057.43	5,627,771.11
销售费用	56,614,380.51	32,735,095.51
管理费用	91,135,945.79	90,815,495.90
研发费用	18,225,053.53	
财务费用	123,212,201.35	69,794,914.26
其中：利息费用	124,896,826.73	66,156,874.99
利息收入	2,439,344.87	3,478,754.72
资产减值损失	47,980,908.39	6,513,004.45
加：其他收益	1,514,899.66	1,307,518.24
投资收益（损失以“-”号填列）	3,728,231.69	215,429,239.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	428,231.69	-270,760.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-352,607,846.99	70,217,272.38
加：营业外收入	10,657,246.92	1,355,979.55
减：营业外支出	35,274,478.14	9,091,495.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-377,225,078.21	62,481,756.67
减：所得税费用	10,169,310.11	487,845.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-387,394,388.32	61,993,910.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-387,394,388.32	-152,857,217.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	214,851,128.44
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-387,394,388.32	61,993,910.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,813,072,422.86	1,955,273,239.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	103,712,005.30	534,099,052.25
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,317,559.25	3,591,003.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,160,940,148.81	3,383,772,239.69
经营活动现金流入小计	5,086,042,136.22	5,876,735,534.07

购买商品、接受劳务支付的现金	1,035,593,050.86	1,839,700,128.23
客户贷款及垫款净增加额	-181,052,661.19	261,632,983.64
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	108,002,833.45	121,013,180.57
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	410,962,796.86	397,605,921.23
支付的各项税费	192,939,603.05	176,594,375.73
支付其他与经营活动有关的现金	3,899,135,711.12	3,329,569,632.63
经营活动现金流出小计	5,465,581,334.15	6,126,116,222.03
经营活动产生的现金流量净额	-379,539,197.93	-249,380,687.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	146,600,000.00	121,520,000.00
取得投资收益收到的现金	191,987,604.81	16,103,995.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,093,911.17	1,081,865.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	270,272,153.13	357,663,600.94
收到其他与投资活动有关的现金	224,367,388.85	200,000.00
投资活动现金流入小计	884,321,057.96	496,569,461.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,757,291.07	71,447,320.01
投资支付的现金	104,100,000.00	590,835,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		454,222,174.27
支付其他与投资活动有关的现金		243,500,000.00
投资活动现金流出小计	173,857,291.07	1,360,005,394.28
投资活动产生的现金流量净额	710,463,766.89	-863,435,932.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00
取得借款收到的现金	1,270,410,118.13	3,127,125,225.55

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,934,482.29	125,090,079.63
筹资活动现金流入小计	1,521,344,600.42	3,282,215,305.18
偿还债务支付的现金	1,602,171,187.20	1,782,551,314.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,357,408.93	155,143,449.57
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	206,731,122.29	251,695,165.95
筹资活动现金流出小计	1,867,259,718.42	2,189,389,930.03
筹资活动产生的现金流量净额	-345,915,118.00	1,092,825,375.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,053,723.10	-34,835.92
五、现金及现金等价物净增加额	-13,936,825.94	-20,026,081.34
加：期初现金及现金等价物余额	366,040,706.65	386,066,787.99
六、期末现金及现金等价物余额	352,103,880.71	366,040,706.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	299,419,565.49	471,745,058.63
收到的税费返还	58,293.78	195,648.46
收到其他与经营活动有关的现金	1,799,517,988.21	3,417,683,541.19
经营活动现金流入小计	2,098,995,847.48	3,889,624,248.28
购买商品、接受劳务支付的现金	130,507,815.11	385,456,270.36
支付给职工以及为职工支付的现金	65,560,998.68	69,082,338.18
支付的各项税费	10,764,997.08	33,173,240.91
支付其他与经营活动有关的现金	1,667,082,035.92	4,112,379,680.67
经营活动现金流出小计	1,873,915,846.79	4,600,091,530.12
经营活动产生的现金流量净额	225,080,000.69	-710,467,281.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	287,000.00	106,150,000.00
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		417,027.23
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	106,567,027.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,093,012.05	11,532,144.95
投资支付的现金	12,801,380.80	171,249,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,894,392.85	182,782,044.95
投资活动产生的现金流量净额	3,392,607.15	-76,215,017.72
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	779,130,000.00	1,964,845,940.87
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	182,595,751.60	80,964,039.00
筹资活动现金流入小计	961,725,751.60	2,045,809,979.87
偿还债务支付的现金	1,161,807,712.55	903,030,034.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,878,851.87	95,985,397.03
支付其他与筹资活动有关的现金	168,361,106.66	220,482,937.62
筹资活动现金流出小计	1,375,047,671.08	1,219,498,368.65
筹资活动产生的现金流量净额	-413,321,919.48	826,311,611.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,317,674.58	-33,759.63
五、现金及现金等价物净增加额	-183,531,637.06	39,595,552.03
加：期初现金及现金等价物余额	183,769,748.69	144,174,196.66
六、期末现金及现金等价物余额	238,111.63	183,769,748.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	217,332,108.00				-217,840,214.81		-62,708.42				-1,645,835,811.21	-490,857,368.24	-2,137,263,994.68
（一）综合收益总额							-62,708.42				-1,614,788,367.21	-394,271,269.9	-2,009,122,344.82
（二）所有者投入和减少资本					-508,106.81							-96,586,099.05	-97,094,205.86
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					-508,106.81							-96,586,099.05	-97,094,205.86
（三）利润分配											-31,047,444.00		-31,047,444.00
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												-31,047,444.00	-31,047,444.00		
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	217,332,108.00				-217,332,108.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,332,108.00				-217,332,108.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（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	-1,188,299,766.15	-105,403,689.36	48,098,698.31

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	310,474,440.00				985,418,465.19							23,132,979.50	350,792,376.63	215,959,701.87	1,885,777,963.19
加：会计政策变更															

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,474,440.00				985,418,465.19			23,132,979.50		350,792,376.63	215,959,701.87	1,885,777,963.19	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,084,984.86		62,708.42	6,199,391.08		106,743,668.43	169,493,977.01	299,584,729.80	
(一)综合收益总额							62,708.42			143,990,503.51	83,396,528.05	227,449,739.98	
(二)所有者投入和减少资本					17,084,984.86						86,097,448.96	103,182,433.82	
1.所有者投入的普通股											30,000,000.00	30,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					17,084,984.86						56,097,448.96	73,182,433.82	
(三)利润分配								6,199,391.08		-37,246,835.08		-31,047,444.00	
1.提取盈余公积								6,199,391.08		-6,199,391.08			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-31,047,444.00		-31,047,444.00	
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	310,474,440.00				1,002,503,450.05		62,708.42		29,332,370.58		457,536,045.06	385,453,678.88	2,185,362,692.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	217,332,108.00				-217,332,108.00					-418,441,832.32	-418,441,832.32
（一）综合收益总额										-387,394,388.32	-387,394,388.32
（二）所有者投入和减少资本										0.00	

1. 所有者投入的普通股										0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-31,047,444.00	-31,047,444.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,047,444.00	-31,047,444.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	217,332,108.00				-217,332,108.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	217,332,108.00				-217,332,108.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	-364,582,582.31	976,004,310.05

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	310,474,440.00				993,453,680.16				23,132,979.50	29,112,174.25	1,356,173,273.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,474,440.00				993,453,680.16				23,132,979.50	29,112,174.25	1,356,173,273.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,326,401.62				6,199,391.08	24,747,075.76	38,272,868.46
（一）综合收益总额										61,993,919.84	61,993,910.84
（二）所有者投入和减少资本					7,326,401.62						7,326,401.62
1. 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					7,326,401.62						7,326,401.62
（三）利润分配									6,199,391.08	-37,246,835.08	-31,047,444.00
1. 提取盈余公积									6,199,391.08	-6,199,391.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,047,444.00	-31,047,444.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	310,474,440.00				1,000,780,081.78				29,332,370.58	53,859,250.01	1,394,446,142.37

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

2004年9月23日，经深圳市福田区经济贸易局深福经贸资复[2004]0231号文批准，吴忠仪表集团宁光电工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4月25日经公司董事会批准报出。



## 7、合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司共35家，分别为：赫美国际股份有限公司（以下简称“赫美国际”）、惠州浩宁达科技有限公司（以下简称“惠州浩宁达”）、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”）、深圳赫美艺术创意有限公司（以下简称“赫美艺术创意”）、杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“浩美鼎石”）、北京赫美思路文化产业有限公司（以下简称“赫美思路文化”）、深圳市赫美产业园运营有限公司（以下简称“赫美产业园”）、上海欧蓝国际贸易有限公司（以下简称“上海欧蓝国际”）、上海欧蓝电子商务有限公司（以下简称“欧蓝电子商务”）、深圳臻乔时装有限公司（以下简称“臻乔时装”）、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责任公司（以下简称“上海馨途”）。

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

#### （1）以现有和即将回流的资金撬动解决土地查封

公司近期尚有近5000万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。

截止至2019年2月28日，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439.18万元，预计售价近2亿元；

2) 惠州房产和土地账面净值共14,318.97万元，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情况进行梳理，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。

(5) 各业务板块的发展规划

1) 商业板

○1加紧对现有库存存货的快速消化回流资金。同时考虑对子公司股权的出售回收投资款，或以股权作为偿债的手段，增加流动性。

○2形成线上+线下全渠道销售网络，增加三、四线城市门店布局。千禧一代已成为国际高端品牌消费主力，而互联网是青年人群了解和购买高端品牌产品的重要渠道，公司顺应国内高端品牌的消费群体已经逐步年轻化的趋势，以自有的线上电商平台迎合年轻消费群体的移动互联网消费习惯，并凭借互联网技术打造功能完备的线上销售系统，提升销售能力，强化会员系统管理，为国际高端品牌运营行业的合作方提供线上对接平台和技术支持服务。

○3调整品牌策略，扩充国际轻奢品牌数量及品类。公司充分利用资本市场平台，通过与国际品牌成立合资公司或与资本合作成立产业基金等外延发展形式，实现品牌及品类的丰富及渠道的优化转型，获得公司在品牌运营中的话语权及生产经营权，降低商品采购成本，并在公司体系内实现资源整合，为公司创造新的利润增长点。公司还将根据市场情况调整标的公司的国际品牌运营布局，积极拓展存货周转率相对较高的轻奢时尚品牌，以迎合主流年轻群体的消费定位，扩大市场规模，从而提高公司业务竞争力，增加业务收入。

○4打造高品质会员系统。公司将打造全新的会员系统承载已有会员并发展新会员，通过新会员系统，公司将打通品牌、商场甚至是品类间的壁垒，致力于为消费者提供全覆盖的商品和服务。会员系统的服务内容将涵盖消费者日常生活中衣食住行的各个方面，依托公司体系内商业、旅业及文化创意等资源优势，提供国际品牌商品、高端旅游产品、精品酒店住宿、飞机头等舱机票、机场贵宾休息室、有机健康餐饮等内容，实现公司内部资源的有机串联，互为助力。

2) 金融板块

2019年公司对金融板块业务的重点工作将放在放贷资金的催收回笼解决兑付问题。

3) 制造板块

公司电表制造业板块运营虽举步维艰，但我们会加强对子公司的有效管理降本增效，同时对员工进行绩效管理激活员工的工作热情与动力。加紧催收应收账款等，并考虑与第三方进行业务承包合作等模式增强盈利能力。

#### 4) 文旅板块

大众旅游时代已经来到，旅游正在成为老百姓常态化的生活方式。融合性将是旅游业的本质属性。旅游业的综合性特征，决定了只有依托多个产业，才能向旅游者提供包括行、住、食、游、购、娱等在内的旅游产品和服务；旅游业的关联性特征，既为旅游产业融合发展提供了前提条件，又拓宽了旅游产业融合发展的空间。公司综合考虑现有产业基础，提出旅游+商业、旅游+教育的融合性文旅发展战略。同时，因近几年台湾文旅产业发展迅速并成功树立了多个文旅项目的标杆，为践行国家品牌战略消费升级产业化发展，积极响应两岸携手共筑中国梦的号召，公司通过人才交流与引入，及高科技技术、文旅创意、精品农业等项目的合作建立两岸共同市场，互通互融，增进两岸深度经贸合作。公司于2018年中期从台湾引入文旅产业战略合作伙伴台湾裕文堂有限公司，并成立了全资子公司赫美思路，引入了台湾具有多年文旅项目运营经验的优秀管理者加入公司管理团队。从人才、高科技科农业、文旅IP等多方面与裕文堂进行探讨，并逐渐开展文旅产业合作。

赫美思路目前已在全国范围内储备了多个文旅项目，包括：温州洞头区政府共同合作的占地550亩某项目、河北承德兴隆镇19.86公顷某项目等，这些项目拟于2019年陆续启动，预计于2022-2023年陆续投入运营使用。公司瞄准“旅游+教育，旅游+康养”的区域综合开发黄金发展期的契机，植入台湾文旅产业的经验为这些文旅项目输出管理运营，为业务发展提供新的造血功能。具体以赫美集团公司作为签约主体亦或赫美集团先仅做项目运营策划和管理输出的模式还未做最终定论。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

—产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其

他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### —金融工具的分类

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

### —金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）贷款及应收款项

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

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

本公司贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类、损失类五类。

#### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### —金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（3）终止确认部分的账面价值；

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

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

### —金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### —金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### —金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收账款和单项金额超过 50 万元的其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。



(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：服装服饰销售公司 6 个月以内（含）应收账款	1.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
正常类贷款		1.00%
关注类贷款		2.00%
次级类贷款		25.00%
可疑类贷款		50.00%
损失类贷款		100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已有客观证据表明应收款项发生减值的款项。
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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

### 13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 14、发放贷款及垫款

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

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

#### —按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

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

### 15、长期股权投资

#### —长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### —投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

#### 一 后续计量及损益确认方法

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

#### 一 确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 一 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注“五、23长期资产减值”各项描述。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5-10%	4.5%-4.75%
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9-19%
运输工具	年限平均法	4-8	5%	11.88-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	5%	11.88-31.67%

固定资产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。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 18、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

#### —在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### —在建工程结转为固定资产的时点

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

#### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

### 19、借款费用

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

——借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用

已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

——借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### —无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### —无形资产的摊销方法

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

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

市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

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

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

#### —无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

### 21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

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

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 24、预计负债

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

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

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

风险准备金的计提比例如下：

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

## 26、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。。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 一递延所得税资产的确认

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

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

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

### 一递延所得税负债的确认

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

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

### 一所得税费用计量

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对代扣个人所得税手续费返还的填列、政府补助在现金流量表中的列报等问题进行了明确。

本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，相应追溯重述了比较期报表，主要影响如下：

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2017年12月31日/2017年度相关财务报表项目的影响金额
原“应收票据”和“应收账款”项目合并为“应收票据及应收账款”项目	应收票据	-13,212,377.50
	应收账款	-688,215,640.70
	应收票据及应收账款	699,428,018.20
原“应付票据”和“应付账款”项目合并为“应付票据及应付账款”项目	应付票据	5,366,003.57
	应付账款	170,000,000.00
	应付票据及应付账款	-175,366,003.57
原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目	应付利息	-8,678,989.05
	应付股利	-15,504,526.81
	其他应付款	1,377,595,865.07
进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目	研发费用	38,901,420.43
	管理费用	-38,901,420.43
政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	收到的其他与经营活动有关的现金	-
	收到的其他与投资活动有关的现金	-

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对代扣个人所得税手续费返还的填列、政府补助在现金流量表中的列报等问题进行了明确。

本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，相应追溯重述了比较期报表，主要影响如下：

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2017年12月31日/2017年度相 关财务报表项目的影响金额
原“应收票据”和“应收账款”项目合 并为“应收票据及应收账款”项目	应收票据	-13,212,377.50
	应收账款	-686,215,640.70
	应收票据及应收账款	699,428,018.20
原“应收利息”和“应收股利”项目合 并为“其他应收款”项目	应收利息	-5,366,003.57
	应收股利	-170,000,000.00
	其他应收款	175,366,003.57
原“应付票据”和“应付账款”项目合 并为“应付票据及应付账款”项目	应付票据	-28,008,973.60
	应付账款	-255,342,673.56
	应付票据及应付账款	283,351,647.16
原“应付利息”、“应付股利”项目 并入“其他应付款”项目	应付利息	-8,678,989.05
	应付股利	-15,504,526.81
	其他应付款	24,183,515.86
进行研究与开发过程中发生的费用 化支出，列示于“研发费用”项目， 不再列示于“管理费用”项目	研发费用	38,901,420.43
	管理费用	-38,901,420.43

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

根据企业所得税法的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。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，2016年6月16日在深圳福田国家税务局备案，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，税率为15%。

### 2、增值税

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

### 3、其他

## 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	265,875.60	496,234.29
银行存款	396,158,167.50	354,236,459.38
其他货币资金	138,856,402.59	198,033,147.58
合计	535,280,445.69	552,765,841.25
其中：存放在境外的款项总额	41,894.71	30,972.92

其他说明

期末使用受到限制的货币资金为183,176,564.98元，其中用于开具信用证、保函、银行承兑汇票的保证金、银行渠道业务合作保证金以及质押的定期存单137,890,418.43元，被司法冻结金额45,286,146.55元。附注七、52、所有权或使用权受到限制的资产

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,648,145.11	13,212,377.50
应收账款	458,939,583.16	686,215,640.70

合计	464,587,728.27	699,428,018.20
----	----------------	----------------

## (1) 应收票据

### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	12,270,000.00
商业承兑票据	3,648,145.11	942,377.50
合计	5,648,145.11	13,212,377.50

### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	101,817,114.55	
商业承兑票据	15,291,242.99	
合计	117,108,357.54	

### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

其他说明

无

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,463,481.25	2.70%	14,463,481.25	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,455,125.21	96.76%	58,515,542.05	11.31%	458,939,583.16	745,207,720.45	100.00%	58,992,079.75	7.92%	686,215,640.70
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	0.54%	2,894,185.86	100.00%						
合计	534,812,792.32	100.00%	75,873,209.16	14.19%	458,939,583.16	745,207,720.45	100.00%	58,992,079.75	7.92%	686,215,640.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
国网新疆伊犁供电有限责任公司	1,557,584.97	1,557,584.97	100.00%	预计无法收回
国网内蒙古东部宁城县供电有限公司	1,353,179.97	1,353,179.97	100.00%	预计无法收回
合计	14,463,481.25	14,463,481.25	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：服装服饰销售公司 6 个月以内	116,037,428.40	1,160,374.30	1.00%
服装服饰销售公司 6 个月-1 年	1,607,104.96	80,355.24	5.00%
其他公司 1 年以内	147,638,089.74	7,381,904.48	5.00%
1 年以内小计	265,282,623.10	8,622,634.02	3.25%



1 至 2 年	177,690,500.35	17,769,050.03	10.00%
2 至 3 年	25,822,594.79	5,164,518.96	20.00%
3 至 4 年	10,033,340.43	3,010,002.13	30.00%
4 至 5 年	11,584,623.20	5,792,311.60	50.00%
5 年以上	18,031,788.37	18,031,788.37	100.00%
合计	508,445,470.24	58,390,305.11	11.48%

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(1) 组合中采用五级分类结果计提坏账准备明细如下：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
正常类贷款	5,495,616.05	54,956.16	1
关注类贷款	3,514,038.92	70,280.78	2
次级类贷款	-	-	-
可疑类贷款	-	-	-
损失类贷款	-	-	-
合计	9,009,654.97	125,236.94	1.39

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国网河北徐水县供电有限责任公司	725,304.26	725,304.26	100	预计无法收回
国网内蒙古东部克什克腾旗供电有限公司	696,382.80	696,382.80	100	预计无法收回
国网内蒙古东部敖汉旗供电有限公司	642,744.95	642,744.95	100	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	预计无法收回
太仓经久贸易有限公司	378,953.85	378,953.85	100	预计无法收回
合计	2,894,185.86	2,894,185.86	100	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,881,129.41 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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106,715,043.55元，占应收账款期末余额合计数的比例为19.95%。相应计提的坏账准备期末余额为8,787,699.51 元

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款质押情况详见本附注七、52所有权或使用权受到限制的资产

### 3、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	288,623,845.77	95.53%	56,098,895.79	83.68%
1 至 2 年	4,227,950.50	1.40%	9,064,046.10	13.52%
2 至 3 年	8,964,701.30	2.97%	252,172.06	0.38%
3 年以上	309,966.00	0.10%	1,622,613.77	2.42%
合计	302,126,463.57	--	67,037,727.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未结算的原因
惠州宏图志伟科技有限公司	8,547,898.43	未到货
南京新联电子股份有限公司	3,853,333.70	未到货
合计	12,401,232.13	

## (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261,999,035.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例为86.72%。

其他说明：

预付款项2018年末较2017年末增加235,088,735.85元，升幅350.68%，大额预付款供应商详见本附注十二、3、大额资金往来。

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,839,877.55	5,366,003.57
应收股利		170,000,000.00
其他应收款	898,950,335.61	1,330,867,843.28
合计	901,790,213.16	1,506,233,846.85

### (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	2,839,877.55	5,366,003.57
合计	2,839,877.55	5,366,003.57

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

账龄分析：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额		计提比例 (%)	账面余额		计提比例 (%)
	金额	坏账准备		金额	坏账准备	
正常类贷款	1,935,741.04	19,357.41	1	4,291,881.75	42,918.82	1
关注类贷款	942,340.74	18,846.82	2	1,139,837.39	22,796.75	2
次级类贷款	-	-	-	-	-	-
可疑类贷款	-	-	-	-	-	-
损失类贷款	-	-	-	-	-	-
合计	2,878,081.78	38,204.23	1.33	5,431,719.14	65,715.57	1.21

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
每克拉美(北京)钻石商场有限公司		170,000,000.00
合计		170,000,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,623,335.68	1.78%	28,623,335.68	100.00%		805,075,026.27	54.07%			805,075,026.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,583,150,794.10	98.22%	684,200,458.49	43.22%	898,950,335.61	683,960,559.91	45.93%	158,167,742.90	23.13%	525,792,817.01
合计	1,611,774,129.78	100.00%	712,823,794.17	44.23%	898,950,335.61	1,489,035,586.18	100.00%	158,167,742.90	10.62%	1,330,867,843.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京新尚品科技发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	预计无法收回
力诚国际贸易股份有限公司	4,876,662.60	4,876,662.60	100.00%	预计无法收回
成都美美力诚百货有限公司	3,746,673.08	3,746,673.08	100.00%	预计无法收回
合计	28,623,335.68	28,623,335.68	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	151,161,903.16	7,560,086.66	5.00%
1 至 2 年	641,803,921.90	64,180,392.20	10.00%
2 至 3 年	2,292,529.79	458,505.96	20.00%
3 至 4 年	2,984,676.70	895,403.01	30.00%
4 至 5 年	1,886,294.90	943,147.45	50.00%
5 年以上	1,530,913.80	1,530,913.80	100.00%
合计	801,660,240.25	75,568,449.08	9.43%

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，按五级分类结果计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31		
	账面余额		计提比例 (%)
	金额	坏账准备	
正常类贷款	30,529,140.56	305,291.40	1
关注类贷款	67,409,912.61	1,348,198.25	2
次级类贷款	53,996,174.68	13,499,043.67	25
可疑类贷款	72,151,699.83	36,075,849.92	50
损失类贷款	557,403,626.17	557,403,626.17	100
合计	781,490,553.85	608,632,009.41	77.88

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 554,656,051.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	781,490,553.85	495,086,345.77
保证金/押金	64,150,388.56	108,582,491.93
备用金/个人借款	1,905,041.01	4,065,231.09
股权转让款	643,348,900.00	642,000,000.00
其他往来	99,297,167.39	179,110,824.18
关联方往来	21,582,078.97	60,190,693.21
合计	1,611,774,129.78	1,489,035,586.18

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
有信伟业集团有限公司	股权转让款	392,000,000.00	1-2 年	24.28%	39,200,000.00
孙宏建	股权转让款	130,000,000.00	1-2 年	8.05%	13,000,000.00
温州崇高百货有限公司	股权转让款	60,000,000.00	1-2 年	3.72%	6,000,000.00
深圳市俞晴珠宝有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	1.86%	1,500,000.00
杨社堂	股权转让款	27,285,900.00	1-2 年	1.69%	2,728,590.00
合计	--	639,285,900.00	--	39.60%	62,428,590.00

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

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

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,432,712.18	13,271,104.15	28,161,608.03	61,484,717.92	131,368.23	61,353,349.69
在产品	15,778,676.53	3,961,461.09	11,817,215.44	25,886,217.74		25,886,217.74
库存商品	971,837,549.48	571,108,451.95	400,729,097.53	1,334,017,983.53	456,840,358.02	877,177,625.51
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			

委托加工物资	3,463,920.62		3,463,920.62	6,525.58		6,525.58
委托代销商品				20,191,440.14		20,191,440.14
合计	1,032,512,858.81	588,341,017.19	444,171,841.62	1,441,586,884.91	456,971,726.25	984,615,158.66

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	131,368.23	13,271,104.15			131,368.23	13,271,104.15
在产品		3,961,461.09				3,961,461.09
库存商品	456,840,358.02	342,243,640.38		162,869,426.54	65,106,119.91	571,108,451.95
合计	456,971,726.25	359,476,205.62		162,869,426.54	65,237,488.14	588,341,017.19

1、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。2、本期其他减少主要原因系①将附有销售退回条款的销售业务对应的存货及其跌价准备重分类至其他流动资产科目②将已签订不可撤销的拟转让存货及其存货跌价准备重分类至持有待售资产科目③处置子公司股权导致存货跌价准备减少。

## (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

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无



## 6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
转让阿玛尼品牌门店	89,078,611.00	97,126,456.19		
转让 MCM 品牌门店	3,480,374.07	3,480,374.07		
转让 VeasaceJean 品牌门店	596,907.52	596,907.52		
合计	93,155,892.59	101,203,737.78		--

其他说明：

- 2018年11月，公司与乔治阿玛尼（上海）商贸有限公司签署《出售及收购深圳臻乔时装有限公司及其关联方与在中国零售销售指定“Armani”品牌产品相关的资产》、《出售及收购上海欧蓝国际贸易有限公司及其关联方与在中国零售销售指定“Armani”品牌产品相关的资产》的收购协议，公司将指定门店以及门店存货、固定资产、装修工程转让给乔治阿玛尼（上海）商贸有限公司。公司预计在2019年完成资产转让。
- 2018年，公司与恩思恩时尚（中国）商贸有限公司签署资产转让协议，公司将指定门店及门店存货、固定资产、装修工程转让给恩思恩时尚（中国）商贸有限公司。公司预计在2019年完成资产转让。
- 2018年12月31日，公司与北京盛世华黎商贸有限公司签署《转让协议》，公司将指定门店及存货、固定资产、装修工程转让给北京盛世华黎商贸有限公司。公司预计在2019年完成资产转让。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,000,000.00	4,500,000.00
待抵扣增值税	46,533,671.13	36,067,352.61
预缴所得税	3,086,758.17	4,862,848.40
待认证进项税	467,001.48	
合计	52,087,430.78	45,430,201.01

其他说明：

其他流动资产2018年末较2017年末增加6,657,229.77元，增幅14.65%，增加原因主要是公司本期待抵扣增值税增加所致。

## 8、发放贷款及垫款

- (1) 贷款和垫款按担保方式分类：

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
信用贷款	758,279,362.63	97.43	927,017,437.92	96.66
保证贷款	8,500,000.00	1.09	12,000,000.00	1.25
质押及保证贷款	11,500,000.00	1.48	20,000,000.00	2.09
合计	778,279,362.63	100	959,017,437.92	100

## (2) 发放贷款及垫款的五级分类情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	146,405,693.97	1,464,056.94	1	594,153,945.34	5,941,539.45	1
关注	54,533,028.39	1,090,660.57	2	220,269,870.46	4,405,397.41	2
次级	52,804,771.75	13,201,192.94	25	69,272,926.57	17,318,231.64	25
可疑	68,306,970.11	34,153,485.06	50	28,446,869.84	14,223,434.92	50
损失	456,228,898.41	456,228,898.41	100	46,873,825.71	46,873,825.71	100
合 计	778,279,362.63	506,138,293.92	-	959,017,437.92	88,762,429.13	-

## (3) 前五名单一客户贷款及垫款

借款人	2018.12.31	五级分类	占贷款总额比例 (%)
借款人一	4,500,000.00	次级	0.58
借款人二	4,000,000.00	次级	0.51
借款人三	3,200,000.00	次级	0.41
借款人四	2,000,000.00	次级	0.26
借款人五	2,000,000.00	关注	0.26
合计	15,700,000.00		2.02

(4) 截至 2018年12月31日止，无持有本公司 5%及5% 以上股份的股东的贷款。

(5) 本期计提贷款损失准备417,061,278.89元，转回核销贷款损失准备314,585.90元

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	27,538,133.96	27,538,133.96		56,250,000.00		56,250,000.00
按成本计量的	27,538,133.96	27,538,133.96		56,250,000.00		56,250,000.00
合计	27,538,133.96	27,538,133.96		56,250,000.00		56,250,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳前海联金所金融信息服务有限公司		27,538,133.96		27,538,133.96		27,538,133.96		27,538,133.96	20.00%	
成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）	56,250,000.00		56,250,000.00							
合计	56,250,000.00	27,538,133.96	56,250,000.00	27,538,133.96		27,538,133.96		27,538,133.96	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	27,538,133.96			27,538,133.96
期末已计提减值余额	27,538,133.96			27,538,133.96

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

1.成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）减少系本期纳入合并财务报表范围。

2.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

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州光宇 星辉科技 有限公司	27,465,17 1.08			428,231.6 9						27,893,40 2.77	
北京亚美 运通国际 旅行社有 限责任公 司	37,665,66 6.41			1,043,125 .43				21,821,34 1.84		16,887,45 0.00	21,821,34 1.84
深圳惠利 泰科技有 限公司	5,562,066 .52			22,032.42						5,584,098 .94	
外贸信托 -汇金 18 号个人贷 款集合资 金信托计 划	436,938,1 62.47			1,449,859 .26			21,884,88 6.84			416,503,1 34.89	
深圳前海 联金所金 融信息服 务有限公 司	28,000,00 0.00			-461,866. 04					27,538,13 3.96		
小计	535,631,0 66.48			2,481,382 .76			21,884,88 6.84	21,821,34 1.84	27,538,13 3.96	466,868,0 86.60	21,821,34 1.84
合计	535,631,0 66.48			2,481,382 .76			21,884,88 6.84	21,821,34 1.84	27,538,13 3.96	466,868,0 86.60	21,821,34 1.84

其他说明

**11、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	164,289,339.36	202,682,307.34
固定资产清理		0.00
合计	164,289,339.36	202,682,307.34

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	181,556,323.72	65,633,572.65	15,128,864.10	69,748,556.08	332,067,316.55
2.本期增加金额			1,117,118.11	8,285,327.11	9,402,445.22
(1) 购置			1,117,118.11	8,285,327.11	9,402,445.22
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		10,659,386.64	2,412,247.03	44,720,284.07	57,791,917.74
(1) 处置或报废		3,112,136.40	1,716,648.67	20,305,090.97	25,133,876.04
(2) 处置子公司		7,547,250.24	695,598.36	9,299,088.03	17,541,936.63
(3) 其他减少				15,116,105.07	15,116,105.07
4.期末余额	181,556,323.72	54,974,186.01	13,833,735.18	33,313,599.12	283,677,844.03
二、累计折旧					
1.期初余额	37,868,555.60	33,100,651.54	6,986,737.08	51,429,064.99	129,385,009.21
2.本期增加金额	8,522,786.54	4,816,169.33	1,234,692.82	6,997,823.15	21,571,471.84
(1) 计提	8,522,786.54	4,816,169.33	1,234,692.82	6,997,823.15	21,571,471.84
3.本期减少金额		5,101,116.24	1,900,483.45	33,016,347.94	40,017,947.63

(1) 处置或报废		2,742,252.11	1,289,975.39	15,899,957.92	19,932,185.42
(2) 处置子公司		2,358,864.13	610,508.06	3,943,244.06	6,912,616.25
(3) 其他减少				13,173,145.96	13,173,145.96
4. 期末余额	46,391,342.14	32,815,704.63	6,320,946.45	25,410,540.20	110,938,533.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		7,664,997.91		784,973.34	8,449,971.25
(1) 计提		7,664,997.91		784,973.34	8,449,971.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		7,664,997.91		784,973.34	8,449,971.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	135,164,981.58	14,493,483.47	7,512,788.73	7,118,085.58	164,289,339.36
2. 期初账面价值	143,687,768.12	32,532,921.11	8,142,127.02	18,319,491.09	202,682,307.34

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		0.00
合计		0.00

其他说明

本期其他减少主要是因为公司本期出售阿玛尼品牌等指定门店存货、固定资产、装修工程等，将原计入固定资产的门店资产重分类至持有待售资产核算。②本期固定资产计提减值准备主要是子公司惠州浩宁达本期终止汽车电子配件生产销售业务，相关设备计提减值。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	67,792,694.69	7,948,942.60
工程物资	0.00	0.00
合计	67,792,694.69	7,948,942.60

### (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	4,365,601.78		4,365,601.78
研发大楼装修工程				3,583,340.82		3,583,340.82
零星工程	4,630,125.46		4,630,125.46			
合计	67,792,694.69		67,792,694.69	7,948,942.60		7,948,942.60

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
设备安 装工程											其他
坪山项 目	4,365,60 1.78	58,796,9 67.45			63,162,5 69.23						其他
研发大 楼装修 工程	3,583,34 0.82	2,789,18 1.09		6,372,52 1.91							其他
零星工 程		29,635,8 35.03		25,005,7 09.57	4,630,12 5.46						其他
合计	7,948,94 2.60	91,221,9 83.57		31,378,2 31.48	67,792,6 94.69	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- 1、报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。
- 2、在建工程受限情况，详见本附注七、52所有权或使用权受到限制的资产。
- 3、本期其他减少额系转至长期待摊费用所致。

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

## 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			13,431,338.30	75,198,230.43	17,978,956.84	168,978,319.26
2.本期增加金额				598,126.33			598,126.33
(1) 购置				598,126.33			598,126.33
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						17,978,956.84	17,978,956.84
(1) 处置						17,978,956.84	17,978,956.84
4.期末余额	62,369,793.69			14,029,464.63	75,198,230.43		151,597,488.75
二、累计摊销							
1.期初余额	7,968,907.06			4,911,754.22	2,163,929.28	1,918,530.69	16,963,121.25
2.本期增加金额	1,846,839.39			1,616,278.94	10,998,258.26	457,767.48	14,919,144.07
(1) 计提	1,846,839.39			1,616,278.94	10,998,258.26	457,767.48	14,919,144.07
3.本期减少金额						2,376,298.17	2,376,298.17
(1) 处置							
(2) 处置子公司						2,376,298.17	2,376,298.17
4.期末余额	9,815,746.45			6,528,033.16	13,162,187.54		29,505,967.15
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加金额				84,936.60	60,802,709.57		60,887,646.17
(1) 计提				84,936.60	60,802,709.57		60,887,646.17
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 处置子公司							
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	52,554,047.24			7,416,494.87	1,233,333.32		61,203,875.43
2.期初账面价值	54,400,886.63			8,519,584.08	73,034,301.15	16,060,426.15	152,015,198.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

①本期减少内容为本公司出售子公司北京锦途旅行社、厦门世纪康泰股权所致。②本期特许权减值准备增加，主要为公司本期出售阿玛尼品牌相关资产所致

## 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

- 1) 深圳赫美小额贷款股份有限公司、深圳赫美智慧科技有限公司主营业务为：①利用自有资金发放贷款，并收取利息费用；②利用自身风控及贷后管理水平，为合作机构进行风控审核和贷后管理服务，收取服务及手续费。公司盈利预测的业务也只有贷款业务，无新增业务。
- 2) 深圳市欧祺亚实业有限公司主营业务为珠宝首饰的生产和销售，公司盈利预测的业务也只有珠宝首饰销售，无新增业务。
- 3) 上海欧蓝国际贸易有限公司主营业务为服装服饰品牌的代销，公司盈利预测的业务也只有服装服饰销售，无新增业务。
- 4) 臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩四家公司服装服饰品牌的代销，公司盈利预测的业务也只有服装服饰销售，无新增业务。

截至2018年12月31日，资产组构成如下：

被投资单位名称	资产组构成	资产组是否与购买日一致
深圳赫美小额贷款股份有限公司	收购被投资单位时形成商誉的资产组	一致
深圳赫美智慧科技有限公司	收购被投资单位时形成商誉的资产组	一致
深圳市欧祺亚实业有限公司	收购被投资单位时形成商誉的资产组	一致
上海欧蓝国际贸易有限公司	收购被投资单位时形成商誉的资产组	一致
臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩四家公司	不适用（注）	

注：公司于11月15日与原股东协商签订《<附条件生效的股权收购协议>之补充协议》，调整此前收购方案，将原8亿元收购臻乔时装等四家公司80%股权调整为以4.8亿元收购100%股权，同时取消原收购协议中的业绩对赌条款。调整后的合并成本小于合并日账面净资产，公司计提收购臻乔时装等四家公司形成的商誉减值准备33,645.27万元，同时将无需支付的股权收购款作为业绩补偿确认为营业外收入

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：

公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司对上述深圳市欧祺亚实业有限公司包含商誉的资产组进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2019）第620003号《深圳赫美集团股份有限公司以财务报告为目的所涉及的深圳市欧祺亚实业有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》，按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额，并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值39,838,804.04元。

公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司对上述深圳赫美小额贷款股份有限公司包含商誉的资产组进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2019）第620005号《深圳赫

美集团股份有限公司以财务报告为目的所涉及的深圳赫美集团股份有限公司并购深圳赫美小额贷款股份有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》，按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额，并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值78,420,358.62元。

公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京国融兴华资产评估有限责任公司对上述深圳赫美智慧科技有限公司包含商誉的资产组进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2019）第620006号《深圳赫美集团股份有限公司以财务报告为目的所涉及的深圳赫美集团股份有限公司并购深圳赫美智慧科技有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》，按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率计算现值，确定可收回金额，并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值59,622,397.66元。

公司聘请了具有证券资格的资产评估机构万隆（上海）资产评估有限公司对上述上海欧蓝国际贸易有限公司包含商誉的资产组进行了评估，并出具了万隆评报字（2019）第10163号《深圳赫美集团股份有限公司拟以财务报告为目的的商誉减值测试涉及的合并上海欧蓝国际贸易有限公司后商誉所在的资产组可回收价值资产评估报告》。管理层判断上海欧蓝国际未来的经营预测具有较大的不确定性，无法预测资产组预计未来净现金流量，采用公允价值减去处置费用后净额作为资产组的可回收价值。按照资产组公允价值减去处置费用后净额与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值44,710,788.46元。

预计未来现金流量的主要参数：

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	毛利率	折现率
深圳赫美小额贷款股份有限公司	2019-2023年（后续为稳定期）	8.20%-41.86%	0%	59.43%	20.47%
深圳赫美智慧科技有限公司	2019-2023年（后续为稳定期）	-1.6713	0%	84.98%	17.69%
深圳市欧祺亚实业有限公司	2019-2023年（后续为稳定期）	-15.10%、-2%	0%	15.94%-16.73%	14.32%

上海欧蓝国际贸易有限公司预计未来现金流量的主要参数：不适用

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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	96,182,383.65	65,047,030.32	66,206,919.31	53,533,388.42	41,489,106.24
合计	96,182,383.65	65,047,030.32	66,206,919.31	53,533,388.42	41,489,106.24

其他说明

本期其他减少主要是因为公司出售阿玛尼品牌等指定门店以及门店存货、固定资产、装修工程等，将原计入长期待摊费用的门店装修重分类至持有待售资产核算

## 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	1,691,716,199.06	392,073,656.32	683,423,809.89	165,015,169.46
内部交易未实现利润	15,337,734.02	3,834,433.51	12,263,210.62	2,669,251.18
可抵扣亏损			12,351,484.40	3,087,871.10
预计负债	325,077,777.67	71,625,132.75	53,800,608.92	13,450,152.23
租赁补贴	14,741,281.10	3,685,320.28	46,228,112.33	11,557,028.08
合计	2,046,872,991.85	471,218,542.86	808,067,226.16	195,779,472.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,116,771.28	2,029,192.82	80,376,634.96	20,094,158.74
合计	8,116,771.28	2,029,192.82	80,376,634.96	20,094,158.74

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	471,218,542.86	0.00	195,779,472.05
递延所得税负债	0.00	2,029,192.81	0.00	20,094,158.74

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	455,883,926.33	89,990,201.80
可抵扣亏损	531,089,939.47	85,918,167.39
合计	986,973,865.80	175,908,369.19

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		3,497,414.27	
2019 年	3,454,511.00	2,800,981.85	
2020 年	19,336,478.15	24,044,420.09	
2021 年	6,321,690.53	16,736,696.96	
2022 年	48,448,307.32	38,838,654.22	
2023 年	453,528,952.47		
合计	531,089,939.47	85,918,167.39	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	33,775.19	694,969.72
预付软件款	799,646.84	343,272.62
预付股权收购款		457,285,900.00
预付土地转让款		15,282,000.00
合计	833,422.03	473,606,142.34

其他说明：

(1) 预付股权收购款减少主要是因为收购温州崇高、山西金卡易联及尚品网股权协议终止执行，预付收购款转入其他应收款核算所致；(2) 预付土地转让款减少主要因为本期处置南京浩宁达电气股权所致

## 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	568,835,531.66	807,960,000.00
保证借款	272,363,202.96	445,317,170.41
信用借款	22,503,000.00	67,000,000.00
保证、质押借款	25,000,000.00	150,000,000.00
保证、抵押借款	230,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,118,701,734.62	1,670,277,170.41

短期借款分类的说明：

## (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 442,122,531.50 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	166,500,000.00		2018 年 10 月 22 日	18.00%
深圳市益安保理有限公司	8,400,000.00		2018 年 10 月 08 日	36.00%
中国光大银行深圳分行	28,700,000.00		2018 年 11 月 30 日	18.00%
上海殊问投资管理有限公司	47,200,000.00	11.00%		37.00%
深圳前海领秀基金管理有限公司	67,368,000.00			37.00%
深圳联金商业保理有限公司	23,200,000.00	10.00%		
肖雄	8,000,000.00	12.00%		12.00%
广东省粤科商业保理有限公司	8,847,531.66		2018 年 07 月 15 日	14.00%
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	18.25%
合计	441,320,531.50	--	--	--

其他说明：

公司向兴业银行票据贴现融资 1.665 亿元，票据到期日为 2019 年 3 月 29 日，兴业银行认定公司资信情况恶化，要求提前偿还，深圳仲裁委员会于 2018 年 10 月 22 日裁定公司立即偿还票据款。

(3) 抵押、质押借款情况，详见本附注七、52 所有权或使用权受到限制的资产

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		28,008,973.60



应付账款	210,346,984.36	255,342,673.56
合计	210,346,984.36	283,351,647.16

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		19,978,709.00
银行承兑汇票		8,030,264.60
合计		28,008,973.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 90,358,722.94 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	210,346,984.36	255,342,673.56
合计	210,346,984.36	255,342,673.56

### (3) 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（赫美商业）	6,941,352.41	资金紧张
济南舜信达电力科技有限公司（赫美电网事业部）	4,996,029.17	单项金额重大，双方互负债务，预计可收回
宁波市惠力诚仪表有限公司（惠州浩宁达）	1,311,855.40	资金紧张
合计	13,249,236.98	--

其他说明：

(4) 本期末已到期未支付的应付票据为90,358,722.94元

种类	2018.12.31	到期日
银行承兑汇票	49,289,599.65	2018年10月至12月
商业承兑汇票	41,069,123.29	2018年7月至12月
合计	90,358,722.94	

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	416,891,168.75	601,149,185.06
合计	416,891,168.75	601,149,185.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收款项主要内容为赫美微贷、深圳赫美智慧科技收取的金融服务费。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,924,520.66	356,854,640.26	380,002,280.00	26,776,880.92
二、离职后福利-设定提存计划	587,159.19	25,006,647.70	25,271,012.95	322,793.94
三、辞退福利		38,769,802.54	5,689,503.91	33,080,298.63
合计	50,511,679.85	420,631,090.50	410,962,796.86	60,179,973.49

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,758,650.76	325,993,270.21	348,946,239.14	20,805,681.83
2、职工福利费	5,378,180.64	8,157,609.42	8,176,419.42	5,359,370.64

3、社会保险费	314,576.85	10,246,542.68	10,430,383.18	130,736.35
其中：医疗保险费	276,587.99	9,117,219.48	9,282,590.97	111,216.50
工伤保险费	11,845.07	406,637.72	415,342.45	3,140.34
生育保险费	26,143.79	722,685.48	732,449.76	16,379.51
4、住房公积金	380,963.12	10,275,757.69	10,348,719.17	308,001.64
5、工会经费和职工教育经费	90,819.26	1,191,978.88	1,109,780.42	173,017.72
6、短期带薪缺勤	1,330.03	967,611.29	968,868.58	72.74
8、其他短期薪酬		21,870.09	21,870.09	
合计	49,924,520.66	356,854,640.26	380,002,280.00	26,776,880.92

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	571,753.22	24,310,958.37	24,566,511.34	316,200.25
2、失业保险费	15,405.97	695,689.33	704,501.61	6,593.69
合计	587,159.19	25,006,647.70	25,271,012.95	322,793.94

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,426,391.18	24,781,090.96
消费税		29,569.81
企业所得税	49,700,948.97	79,733,244.37
个人所得税	695,060.24	1,716,276.90
城市维护建设税	1,459,393.90	3,547,808.78
教育费附加	607,262.66	1,678,783.46
地方教育附加	320,679.88	860,982.43
印花税	65,489.67	2,223,102.59
房产税	804,046.94	79,382.59
水利建设基金		
土地使用税	239,062.56	280,748.53
河道维修费		139.48

残疾人保障金		3,859.20
堤围防护费	5,288.80	
合计	93,323,624.80	114,934,989.10

其他说明：

①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四。

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	104,334,417.97	8,678,989.05
应付股利	37,851,970.81	15,504,526.81
其他应付款	1,008,341,724.93	1,353,412,349.21
合计	1,150,528,113.71	1,377,595,865.07

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,099,727.66	8,152,009.89
长期借款应付利息	40,323,344.48	526,979.16
逾期利息	27,006,454.79	
赫美万宏优先级有限合伙人利息	33,904,891.04	
合计	104,334,417.97	8,678,989.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,851,970.81	15,504,526.81
合计	37,851,970.81	15,504,526.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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	20,590,463.05	10,266,992.31
待付费用	41,544,040.24	30,549,035.78
保证金/押金	11,568,019.54	1,030,338.58
代缴社保、公积金	1,078,637.07	2,552,933.61
关联方往来	16,799,023.23	148,804,050.40
代收款	476,257,161.44	235,817,471.88
股权转让款	185,702,487.58	589,350,000.00
其他往来	187,734,761.07	335,041,526.65
借款	67,067,131.71	
合计	1,008,341,724.93	1,353,412,349.21

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
权星商业管理（深圳）有限公司	128,671,663.56	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.	7,047,194.22	合同未执行完毕
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	5,980,178.18	资金紧张
沈阳中兴新一城商场经营管理有限公司	2,950,000.00	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	1,593,580.01	资金紧张
深圳市龙比度装饰工程有限公司	1,336,805.55	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	208,626,723.22	--

其他说明

**24、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	399,604,803.02	
一年内到期的长期应付款	79,369,962.55	64,675,954.23
合计	478,974,765.57	64,675,954.23

其他说明：

“1年内到期的长期应付款”为公司在 2019年度需要支付的售后租回租金。

## 25、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	17,296,391.84	249,233,819.91
保证、质押借款		149,281,974.40
合计	17,296,391.84	398,515,794.31

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	17,296,391.84	深圳赫美小额贷款股份有限公司、王磊
合计	-	17,296,391.84	-

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率为：7.22%（年利率）

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	357,197,599.03	112,358,634.74
合计	357,197,599.03	112,358,634.74

### (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	57,197,599.03	112,358,634.74
赫美万宏优先级合伙人实缴出资额	300,000,000.00	
合计	357,197,599.03	112,358,634.74

其他说明：

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

2017年10月份，公司与远东国际租赁有限公司签订租赁合同，由惠州浩宁达和每克拉美提供担保，将机器设备转让给远东国际租赁有限公司并将该机器设备租回，起租日为2017年10月份，融资总额为4,200万元，租赁保证金为700万元（日后可冲减租金）、租赁手续费为89.04万元，租赁期限为24个月，名义年利率为3.03%，留置名义货价为人民币1,000元，该交易实质为远东国际租赁有限公司向公司提供融资的一种方式，并以机器设备作为该融资的抵押担保物。由于2018年9月14日支付过第九期租金后，公司未再继续支付租金，因此远东国际租赁有限公司已于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21080364.95元（包括未付租金27840750，租金逾期违约金人民币238614.95、留购价款1000元、已扣除保证金人民币7000000），案件受理费78176元；截至2018年12月31日，公司仍有19,224,314.95元租金未支付。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。

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。

2017年6月，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

单位：人民币元

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

其他说明：

## 27、预计负债

单位：元

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

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		
风险准备金	325,077,777.67	53,800,608.92	
合计	351,008,945.36	53,800,608.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,595,542.49		1,991,774.66	13,603,767.83	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	15,595,542.49		1,991,774.66	13,603,767.83	--

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	1,562,627.14		376,675.06				1,185,952.08	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	3,883,657.78		354,898.61				3,528,759.17	与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集统示范及应用推广项目	1,502,614.99		170,989.99				1,331,625.00	与资产相关
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发	1,166,250.00		51,638.00			675,862.00	438,750.00	与资产相关
智能电网电能计量自动化系统开发	1,513,886.55		274,503.09				1,239,383.46	与资产相关



制造								
智能电表无线通讯技术工程实验室	4,966,506.03		87,207.91				4,879,298.12	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	15,595,542.49		1,315,912.66			675,862.00	13,603,767.83	

其他说明：

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁补贴	20,855,191.12	56,682,430.42
合计	20,855,191.12	56,682,430.42

其他说明：

租赁补贴系商场为吸引品牌入驻一次性给予的补贴款，按照租赁期间摊销

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	310,474,440.00			217,332,108.00		217,332,108.00	527,806,548.00

其他说明：

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,000,954,424.87		217,332,108.00	783,622,316.87
其他资本公积	1,549,025.18		508,106.81	1,040,918.37
合计	1,002,503,450.05		217,840,214.81	784,663,235.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价减少217,840,214.81元，其中（1）减少股本溢价217,332,108.00元：2018年4月15日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了<关于2017年度利润分配预案的议案>，拟以资本公积金向全体股东每10

股转增7股，转增后公司总股本为527,806,548股。2018年5月18日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。（2）减少股本溢价508,106.81元：收购臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹及深圳盈彩等四家公司20%少数股权，收购价与享有的权益差额所致。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额					0.00	0.00	0.00
权益法下不能转进损益的其他综合收益					0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	62,708.42		62,708.42		-62,708.42	0.00	0.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分					0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	62,708.42		62,708.42		-62,708.42	0.00	0.00
其他综合收益合计	62,708.42		62,708.42		-62,708.42	0.00	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 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：

### 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	457,536,045.06	350,792,376.63
调整后期初未分配利润	457,536,045.06	350,792,376.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,614,788,367.21	143,990,503.51
减：提取法定盈余公积		6,199,391.08
应付普通股股利	31,047,444.00	31,047,444.00
期末未分配利润	-1,188,299,766.15	457,536,045.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 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	1,911,393,979.11	983,497,126.30	2,365,418,285.83	1,369,187,398.80
其他业务	6,202,920.35	4,802,782.94	44,969,571.82	31,882,033.74
合计	1,917,596,899.46	988,299,909.24	2,410,387,857.65	1,401,069,432.54

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		19,782,398.83
城市维护建设税	5,534,138.72	9,207,870.54
教育费附加	3,753,546.24	6,653,917.90
房产税	1,062,917.85	1,219,372.80
土地使用税	321,040.41	310,921.56
车船使用税	23,845.20	32,941.51
印花税	747,296.22	3,758,759.74

水利建设基金	47,680.05	8,461.01
合计	11,490,464.69	40,974,643.89

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,963,127.16	71,715,852.62
租金、物业管理费	139,811,091.36	49,884,810.50
差旅费	12,589,817.89	16,827,587.73
办公费	10,815,660.45	9,028,459.37
服务费及招投标费	22,991,142.84	22,803,957.49
运输费	8,051,892.54	6,886,956.96
折旧费	58,185,895.07	5,142,195.75
招待费	6,252,041.84	6,764,765.00
广告及业务宣传费	18,791,316.98	23,606,774.02
检测维修费	13,091,443.31	3,590,621.64
装修费摊销	16,444,433.13	10,213,952.64
其他	5,025,396.30	6,059,468.88
合计	488,013,258.87	232,525,402.60

其他说明：

销售费用2018年较2017年增加255,487,856.27元，增长109.88%，主要系2017年并入合并范围的上海欧蓝国际在当期仅并入8-12月销售费用，臻乔时装、深圳彩虹、深圳盈彩和珠海彩虹在2017年当期仅并入12月销售费用，本年合并12个月费用，由此引起2018年职工薪酬、租金物业管理费、折旧费、装修费等大幅上升。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,551,086.64	267,561,077.41
折旧、摊销费	18,535,768.97	21,717,645.51
修理费	2,200,535.54	1,480,160.84
低值易耗品摊销	1,237,370.05	2,281,935.15
办公费	25,916,124.76	27,077,681.60

差旅费	11,136,430.15	9,739,169.51
招待费	4,516,970.60	4,492,321.36
租金、物业管理费	40,430,083.16	36,063,362.86
装修费摊销	4,667,456.06	2,881,317.55
车辆及交通费	1,862,089.95	2,854,374.97
邮电通讯费	349,931.63	1,965,762.81
咨询服务费	23,606,909.57	28,758,883.79
盘亏及毁损灭失	3,605,935.89	
其他	4,126,318.89	6,302,857.56
合计	377,743,011.86	413,176,550.92

其他说明：

管理费用2018年较2017年减少35,433,539.06元，减少8.58%，主要系①2017年12月处置每克拉美；②本期合并范围减少锐拔科技、南京浩宁达等；③赫美小贷、智慧科技业务规模萎缩，员工减少。

### 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	3,481,525.14	8,404,746.20
人员人工费用	14,612,706.31	26,557,094.29
折旧费用	511,096.12	811,790.72
无形资产摊销	69,809.37	81,875.57
长期待摊费用摊销	115,972.10	923,480.88
新产品设计费等	230,897.06	13,342.52
与研发活动直接相关的其他费用	6,607,094.73	2,109,090.25
合计	25,629,100.83	38,901,420.43

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,460,808.38	124,667,762.85
手续费	9,822,832.59	11,873,359.45
汇兑损失	1,647,701.01	-2,397,820.36

减：利息收入	2,774,709.92	2,200,412.17
合计	185,156,632.06	131,942,889.77

其他说明：

财务费用2018年较2017年增加53,213,742.29元，增长40.33%。利息支出大幅增加元主要系对外借款增加导致。

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	992,810,922.98	135,194,625.00
二、存货跌价损失	359,476,205.62	1,000,125.71
三、可供出售金融资产减值损失	27,538,133.96	
五、长期股权投资减值损失	101,821,341.84	
七、固定资产减值损失	8,449,971.25	
十二、无形资产减值损失	60,887,646.17	
十三、商誉减值损失	559,045,038.54	
十四、其他	271,829,354.12	36,887,631.88
合计	2,381,858,614.48	173,082,382.59

其他说明：

其他包括风险准备金271,277,168.75元及持有待售资产减值损失552,185.37元

#### 42、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
上海欧蓝国际贸易有限公司静安区产业专项资金扶持	3,000,000.00	
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	354,898.61	354,898.78
AMI 智能用电信息系统采集系统示范及应用推广项目	170,989.99	170,447.51
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术研发	40,625.00	97,500.00
智能电网电能计量自动化系统开发制造	274,503.09	274,503.02
智能电表无线通讯技术工程实验室	87,207.91	33,493.97
深圳市技术中心建设资助资金	376,675.06	376,674.96

低功耗微功率人机定位无线通讯技术研发及产业化		1,000,000.00
增值税退税	4,445,973.56	3,395,354.61
个税返还	295,542.10	
合 计	9,046,415.32	5,702,872.85

### 43、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	947,664.29	2,489,912.03
处置长期股权投资产生的投资收益	9,012,673.66	240,395,390.35
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		15,419,008.76
银行理财产品收益	102,717.97	1,672,538.73
银行租借黄金收益		500,933.33
外贸信托-汇金 18 号个人贷款集合资金信托计划	1,449,859.26	38,096,672.01
万宏股权金融工具转成本法转换投资收益	-15,935,939.69	
合计	-4,423,024.51	298,574,455.21

其他说明：

### 44、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	31,085,415.52	19,117.28
其中：固定资产处置收益	-1,494,146.92	19,117.28
阿玛尼等品牌门店转让处置收益	32,579,562.44	
合计	31,085,415.52	19,117.28

### 45、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
接受捐赠	37,000.00		37,000.00

政府补助	14,143,678.01	6,075,407.35	14,143,678.01
非流动资产报废利得合计		3,075.53	
其中：固定资产报废利得		3,075.53	
罚款收入	273,000.87	668,379.30	273,000.87
债权处置收益	482,584.00		482,584.00
无需支付的供应商款项		106,761.20	
阿玛尼品牌门店转让租赁激励转销	21,107,527.32		21,107,527.32
无需支付的臻乔时装股权收购款	416,000,000.00		416,000,000.00
北京亚美运通对赌业绩补偿	1,969,175.98		1,969,175.98
其他	343,862.49	108,692.41	343,862.49
合计	454,356,828.67	6,962,315.79	454,356,828.67

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
2017 年科技研发资金企业研究开发资助计划	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	167,000.00		与收益相关
2017 年高新技术企业资助经费	惠州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年高新技术企业资助经费	惠州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
福田区政府第四季度增长奖励	深圳市福田区政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	900,000.00		与收益相关
现代服务业季度增长支持	深圳市福田区企业发展服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关



福田企业发展服务中心 2018 年第一季度增长奖金	深圳市福田区企业发展服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
经促局 2017 第四季度增长激励奖	深圳市福田区经济促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
2017 年坪山区第 89 批企业补贴	深圳市高技能人才公共实训管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,600.00		与收益相关
科技创新委员会补贴资金（2017 企业研究开发资助）	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,291,000.00		与收益相关
深圳市坪山区财政局科技创新专项资金	深圳市坪山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	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	深圳市中小企业国际技术合作协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	47,000.00		与收益相关
深圳市坪山区财政局--招商引资类-先进制造业专项资助	深圳市坪山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,000,000.00		与收益相关
深圳市坪山区财政局--激发企业发展活力类-品牌质量创优专项资助	深圳市坪山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
无线智能水表系统及其	惠州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	11,013.00		与资产相关

自动化生产线关键技术的研发补助			改造等获得的补助					
2018 年福田区产业发展专项资金科技创新分项第 5 批支持企业资助	深圳市福田区国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00	173,627.35	与收益相关
深圳市 2016、2017 年认定的国家高新技术企业领取 3-5 万奖励	深圳市福田区科技创新局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00	176,000.00	与收益相关
关于 2017 年企业研究开发资助计划第三批资助	深圳市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	613,000.00	80,000.00	与收益相关
稳岗补贴	深圳市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	154,650.01	173,627.35	与收益相关
科技创新委员会补贴资金	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		176,000.00	与收益相关
惠州大亚湾经济技术开发区财政局奖励资金	中共惠州大亚湾经济技术开发区委员会、惠州大亚湾经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
研发机构扶持资金	低功耗微功率人机定位无线通讯技	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		1,000,000.00	与收益相关

	术研发及产业化		的补助					
2017 年科技创新奖励	南京市江宁区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2017 年度科技发展计划项目经费	江宁区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
科技创新高新补贴款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
经济扶持资金	深圳市人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
科研团队扶持资金	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量管理委员会知识产权专利资金资助款	深圳市市场和质量管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,020.00	与收益相关
工业稳增长奖励	深圳市科技创新委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量管理委员会计算机软件著作权扶持资金	深圳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		11,760.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署	深圳市中小	补助	因符合地方政府招商引资	否	否		570,000.00	与收益相关

2017 年专项 资金资助	企业服务署		资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
深圳市市长 质量奖鼓励 奖奖金	深圳市人民 政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
深圳市人民 政府科技奖 励	深圳市人民 政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		13,000.00	与收益相关
2017 年第三 季度增长激 励奖	深圳市福田 区企业发展 服务中心	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
合计						14,143,678.0 1	6,075,407.35	

其他说明：

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	105,600.00	100,000.00
非流动资产报废损失合计	604,951.58	8,461,033.55	604,951.58
其中：固定资产报废损失	604,951.58	8,461,033.55	604,951.58
罚款支出	2,431,588.67	315,896.54	2,431,588.67
滞纳金	82,906.29	398,184.68	82,906.29
无法收回的租赁保证金	3,111,288.51	4,440.58	3,111,288.51
违约金	188,501,475.09		188,501,475.09
存货盘亏	2,587,394.86		2,587,394.86
其他	481,455.08	1,724,767.20	481,455.08
合计	197,901,060.08	11,009,922.55	

其他说明：

违约金主要内容为本年终止收购温州崇高百货有限公司股权，赔偿违约金1.55亿元。

## 47、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	54,134,155.49	80,340,188.88
递延所得税费用	-293,504,036.74	-28,763,246.95
合计	-239,369,881.25	51,576,941.93

### (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	-2,248,429,517.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-562,107,379.45
子公司适用不同税率的影响	26,458,357.74
调整以前期间所得税的影响	1,124,468.52
非应税收入的影响	-1,801,470.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,210,755.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-532,190.47
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	223,356,224.14
加计扣除费用的影响	
贷款损失坏账核销影响	-78,646.48
所得税费用	-239,369,881.25

其他说明

## 48、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	3,143,527,082.19	3,375,496,420.17
利息收入	280,401.61	2,200,412.17
政府补贴	17,132,665.01	6,075,407.35
合计	3,160,940,148.81	3,383,772,239.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	237,419,803.51	145,453,401.59
支付管理费用	115,382,764.30	123,150,024.88
支付财务费用	9,822,832.59	6,784,703.42
支付研发费用	10,319,516.93	10,527,178.97
支付往来款及其他	3,242,572,647.24	2,939,915,199.02
向其他金融机构拆入资金净额	238,332,000.00	103,739,124.75
冻结的货币资金	45,286,146.55	
合计	3,899,135,711.12	3,329,569,632.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司上海欧蓝收到的租赁补贴		200,000.00
取得子公司产生现金流量净流入	224,367,388.85	
合计	224,367,388.85	200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债券性投资		243,500,000.00
合计		243,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据和信用证支付的保证金	250,934,482.29	125,090,079.63

合计	250,934,482.29	125,090,079.63
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据和信用证支付的保证金	106,503,622.29	215,608,654.57
筹资咨询费	627,500.00	19,076,511.38
筹资保证金		17,010,000.00
定期存单质押	99,600,000.00	
合计	206,731,122.29	251,695,165.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 49、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	-2,009,059,636.40	227,387,031.56
加：资产减值准备	2,381,858,614.48	173,082,382.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,571,471.84	26,542,029.83
无形资产摊销	14,919,144.07	10,923,098.03
长期待摊费用摊销	66,206,919.31	16,680,541.61
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）	-31,085,415.52	-19,117.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	604,951.58	8,457,958.02
财务费用（收益以“-”号填列）	176,460,808.38	129,791,254.80
投资损失（收益以“-”号填列）	4,423,024.51	-298,574,455.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-275,439,070.81	-26,951,618.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,064,965.93	-1,811,628.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	246,655,194.42	-464,846,707.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-645,138,397.97	375,039,320.63

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-268,165,693.34	-425,080,778.45
其他	-45,286,146.55	
经营活动产生的现金流量净额	-379,539,197.93	-249,380,687.96
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	352,103,880.71	366,040,706.65
减：现金的期初余额	366,040,706.65	386,066,787.99
现金及现金等价物净增加额	-13,936,825.94	-20,026,081.34

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
1、赫美万宏	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	270,367,388.85
其中：	--
1、赫美万宏	270,367,388.85
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	46,000,000.00
其中：	--
1、上海欧蓝国际贸易有限公司	15,000,000.00
2、臻乔时装、深圳彩虹、珠海彩虹、深圳盈彩四家公司	31,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	-224,367,388.85

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	26,677,885.61
其中：	--
1、上海赫美商务咨询有限公司	
2、锐拔科技（深圳）有限公司	12,000.00



3、南京浩宁达电气公司	275,000.00
4、厦门世纪康泰保险经纪有限公司	24,690,885.61
5、北京锦途旅行社有限公司	1,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,405,732.48
其中：	--
1、上海赫美商务咨询有限公司	1,765,171.74
2、锐拔科技（深圳）有限公司	1,194,428.36
3、南京浩宁达电气公司	2,162,004.21
4、厦门世纪康泰保险经纪有限公司	1,037,243.14
5、北京锦途旅行社有限公司	246,885.03
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	250,000,000.00
其中：	--
1、每克拉美钻石商场（北京）有限公司	208,000,000.00
2、深圳前海联金所金融信息服务有限公司	42,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	270,272,153.13

其他说明：

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	352,103,880.71	366,040,706.65
其中：库存现金	265,875.60	496,234.29
可随时用于支付的银行存款	350,872,020.95	354,236,459.38
可随时用于支付的其他货币资金	965,984.16	11,308,012.98
三、期末现金及现金等价物余额	352,103,880.71	366,040,706.65

其他说明：

#### 50、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	45,286,146.55	司法冻结
存货	7,032,289.42	借款质押
固定资产	161,010,746.68	抵押借款、司法冻结、售后回租抵押
无形资产	52,554,047.24	司法冻结、抵押借款

长期股权投资	27,893,402.77	司法冻结
在建工程	63,772,655.43	法院查封
贷款	247,658,092.24	质押贷款
其他货币资金	137,890,418.43	票据、信用证、保函保证金、银行渠道业务合作保证金以及质押的定期存单； 司法冻结
合计	743,097,798.76	--

其他说明：

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、2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

注1：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以及质押的定期存单等其他货币资金，截止2018年12月31日，司法冻结的其他货币资期末余额为9,544,260.95元，具体冻结的账户情况详见附注“十二、其他重要事项之（一）被司法冻结的银行账户情况”。

注2：货币资金：该部分货币资金主要系银行存款，截止2018年12月31日，司法冻结的银行存款期末余额为45,286,146.55元，具体冻结的银行存款账户情况详见附注“十二、其他重要事项之（一）被司法冻结的银行账户情况”。

## 51、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	--	--	62,622.06
其中：美元	411.45	6.8632	2,827.22
欧元	396.32	7.8473	3,110.04
港币	64,945.18	0.8762	56,684.80
应收账款	--	--	3,035,242.76
其中：美元	424,327.40	6.8632	2,912,243.81
欧元			
港币			
澳元	25,492.01	4.8250	122,998.95
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京电气	27,500,000.00	100.00%	转让	2018年01月22日	办理工商变更登记手续日	6,056,464.40					-	
锐拔科技	1,200,000.00	60.00%	转让	2018年02月02日	办理工商变更登记手续日	1,069,918.55					-	
北京锦途旅行社	1,700,000.00	100.00%	转让	2018年01月15日	办理工商变更登记手	85,241.07					-	

					续日							
世纪康泰	24,690,885.61	100.00%	转让	2018年01月26日	办理工商变更登记手续日	3,299,746.06						
赫美商务咨询	0.00	40.20%	转让	2018年09月30日	办理工商变更登记手续日	-1,498,696.43	19.60%					

其他说明:

(1) 2018年, 公司与上海宝亭机电设备安装有限公司签订股权转让协议, 转让全资子公司南京电气100.00%股权, 经具有证券期货从业资格的评估机构评估, 南京电气100.00%股权评估价为2,754.37万元, 转让协议价格为2,750.00万元, 处置日南京电气净资产为21,443,535.60元, 转让价2,750.00万元与按持股比例计算的净资产之间的差额6,056,464.40元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(2) 2018年, 公司与上海宝亭机电设备安装有限公司签订股权转让协议, 转让控股子公司锐拔电气60.00%股权, 经具有证券期货从业资格的评估机构评估, 锐拔电气60.00%股权评估价为199.40万元, 转让协议价格为120.00万元, 处置日锐拔电气60%股权净资产为13.0081万元, 转让价120.00万元与按持股比例计算的净资产之间的差额1,069,918.55元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(3) 2018年, 公司子公司深圳浩美与北京中世汉明实业有限公司签订股权转让协议, 转让全资子公司世纪康泰100.00%股权, 转让协议价格为2,469.09万元, 处置日世纪康泰净资产为2,139.11万元, 转让价2,469.09万元与按持股比例计算的净资产之间的差额3,299,746.06元确认为公司本期合并报表的投资收益。

(4) 2018年4月, 子公司赫美商业设立控股子公司“上海赫美商务咨询有限公司”, 公司持有59.80%股权。2018年9月30日, 赫美商业与于龙、徐虹、刘明等签订股权转让协议及补充协议, 赫美商业以0元的对价分别转让上海赫美商务咨询有限公司15.2%、15%、10%的股权给于龙、徐虹、刘明。赫美商业有权自2018年9月30日股权转让协议补充协议生效日起8个月内以0元对价回购所转让股权。转让后赫美商业持有赫美咨询19.6%的股权。2019年4月15日赫美商业研究决定放弃回购股权, 并已得到原购买股东的书面确认。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、其他原因的合并范围变动

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:

2017年4月, 赫美集团与子公司杭州浩美、四川宏义资产管理股份有限公司(以下简称“宏义资管”)、四川万宏投资管理有限公司(以下简称“万宏资管”)共同成立成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙), 成立后不久公司拟计划转让所持股权, 公司与受让方无锡食科园进行磋商, 并就转让价款等与受让方基本达成一致。2018年6月26日, 公司第四届董事会第三十九次(临时)会议审议通过了《关于转

让股权投资合伙企业财产份额的议案》，拟将持有的万宏有限合伙份额以6,008.38万元转让给无锡食科园，并与其签订了《财产份额转让协议》，鉴于市场环境变化，无锡食科园未支付转让款。2019年1月，公司与无锡食科投签署《深圳赫美集团股份有限公司与无锡食科园投资管理有限公司关于<关于成都赫美万宏股权投资基金中心（有限合伙）之财产份额转让协议>之解除协议》，因协议解除，赫美集团作为劣后级将万宏有限合伙纳入2018年合并报表范围。

#### 4、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	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%	设立
深圳赫美商业有限公司	深圳	深圳	零售	100.00%		设立
深圳赫美贸易有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰销售		70.00%	设立
深圳赫美艺术设计有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰设计		100.00%	设立
深圳赫美珠宝制造有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰制造加工		100.00%	设立

深圳赫美旅业有限公司	深圳	深圳	旅业、旅游产业投资等	100.00%		设立
深圳赫美智慧科技有限公司	深圳	深圳	金融信息咨询服务	51.00%		非同一控制下合并
深圳赫美小额贷款股份有限公司	深圳	深圳	专营小额贷款业务	51.00%		非同一控制下合并
深圳市欧祺亚实业有限公司	深圳	深圳	珠宝、金银饰品购销	75.00%		非同一控制下合并
深圳红金坊珠宝首饰有限公司	深圳	深圳	珠宝首饰加工		75.00%	非同一控制下合并
深圳浩美天湾贸易有限公司	深圳	深圳	未运营		100.00%	设立
深圳联金所财富管理有限公司	深圳	深圳	未运营		51.00%	设立
上海众金投资咨询有限公司	上海	上海	互联网金融业务服务		51.00%	设立
广州联金商务服务有限公司	广州	广州	互联网金融业务服务		51.00%	设立
深圳赫悦电子商务有限公司	深圳	深圳	未运营		51.00%	设立
西藏浩宁达能源科技有限公司	拉萨	拉萨	未运营	100.00%		设立
四川浩宁达能源技术有限公司	成都	成都	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳赫美贸易有限公司	30.00%	14,553.66		-217,176.27
深圳赫美智慧科技有限公司	49.00%	-116,688,196.05		-19,928,191.38
深圳赫美小额贷款股份有限公司	49.00%	-253,981,310.34		-126,110,401.94
深圳市欧祺亚实业有限公司	25.00%	1,267,409.88		23,399,507.75
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业（有限合伙）	9.09%	-5,839.83		-6,923.69
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：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳赫美贸易有限公司	691,236.12		691,236.12	1,415,157.03		1,415,157.03	14,750,233.14	327,933.26	15,078,166.40	13,677,795.47		13,677,795.47
深圳赫美智慧科技有限公司	181,260,738.37	473,228,215.14	654,488,953.51	581,419,223.32	113,739,508.51	695,158,731.83	913,427,606	20,302,504	933,730,141	1,706,163.24		1,706,163.24
深圳赫美小额贷款股份有限公司	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	121,948,401.01	471,503,224.11	593,451,625.12	395,345,295.30	636,932,522.82	395,982,227.82
深圳市欧祺亚实业有限公司	116,265,365.33	7,627,461.88	123,892,827.21	30,294,796.20		30,294,796.20	419,938,347.63	945,996,553.06	1,365,934,900.69	1,051,810,186.75	53,163,676.40	1,104,973,863.15
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙)	1,037.29		1,037.29	77,198.00		77,198.00	144,312,641.98	8,595,446.05	152,908,088.03	64,379,696.52		64,379,696.52
成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)	267,503,073.68		267,503,073.68	34,913,328.54	300,000,000.00	334,913,328.54	47,275.47		47,275.47	59,198.00		59,198.00
锐拔科技(深圳)有限公司							14,750,233.14	327,933.26	15,078,166.40	13,677,795.47		13,677,795.47

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		48,512.19	48,512.19	508,699.60		10,765.54	10,765.54	72,560.16
深圳赫美智慧科技有限公司	271,511,821.37	-238,139,175.62	-238,139,175.62	-86,036,530.36	294,471,028.48	118,008,067.37	118,008,067.37	154,039,062.91
深圳赫美小额贷款股份有限公司	198,825,723.72	-518,329,204.77	-518,329,204.77	-34,252,145.00	376,776,363.58	50,745,373.21	50,745,373.21	-72,800,687.34
深圳市欧祺亚实业有限公司	115,070,119.35	5,069,639.50	5,069,639.50	20,430,374.80	185,213,026.30	15,608,701.45	15,608,701.45	-15,252,240.35
杭州浩美鼎石股权投资合伙企业(有限合伙)		-64,238.18	-64,238.18	881.82		-11,922.53	-11,922.53	155.47
成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)		-107,724,315.17	-107,724,315.17	-2,864,315.17				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年11月15日，公司深圳赫美商业有限公司与彩虹时代概念有限公司、澳门彩虹实业有限公司、彩虹概念有限公司及权星商业管理（深圳）有限公司签订股权转让协议，调整此前收购方案，将原8亿元收购臻乔时装等四家公司80%股权调整为以4.8亿元收购100%股权，同时取消原收购协议中的业绩对赌条款。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	臻乔时装	深圳彩虹	珠海彩虹	深圳盈彩
--	------	------	------	------

--现金	84,316,866.77	4,248,778.83	4,727,030.97	2,707,323.43
购买成本/处置对价合计	84,316,866.77	4,248,778.83	4,727,030.97	2,707,323.43
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	96,140,812.13	-7,970,376.23	7,612,897.96	-291,440.68
差额	-11,823,945.36	12,219,155.06	-2,885,866.99	2,998,764.11
其中：调整资本公积	-11,823,945.36	12,219,155.06	-2,885,866.99	2,998,764.11

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
惠州光宇星辉科技有限公司	惠州	惠州	发电项目、能源管理系统等开发	42.34%		权益法
深圳惠利泰科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件设计		44.47%	权益法
北京亚美运通国际旅行社有限责任公司	北京	北京	旅业、旅游产业投资等		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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	90,275,576.64	47,769,047.47	11,202,366.45	67,707,749.09	46,359,279.50	11,041,407.77
非流动资产	1,355,755.62	32,022,508.63	8,181,566.99	957,802.75	32,870,451.31	8,469,392.51
资产合计	91,631,332.26	79,791,556.10	19,383,933.44	68,665,551.84	79,229,730.81	19,510,800.28
流动负债	47,933,692.69	452,769.77	117,330.83	27,324,997.05	525,219.62	42,857.14
非流动负债				1,120,000.00		
负债合计	47,933,692.69	452,769.77	117,330.83	28,444,997.05	525,219.62	42,857.14
归属于母公司股东权益	43,697,639.57	79,338,786.33	19,266,602.61	40,220,554.79	78,704,511.19	19,467,943.14
按持股比例计算的净资产份额	13,109,291.87	33,592,042.13	8,567,858.18	12,066,166.44	33,320,090.14	8,657,094.31
调整事项	3,778,158.13	-5,698,639.36	-3,099,912.87	25,599,499.97	-5,854,919.06	-3,095,027.79
--商誉	25,599,499.97			25,599,499.97		
--内部交易未实现利润		-5,698,639.36	-3,099,912.87		-5,854,919.06	-3,095,027.79
--其他	-21,821,341.84					
对联营企业权益投资的账面价值	16,887,450.00	27,893,402.77	5,467,945.31	37,665,666.41	27,465,171.08	5,562,066.52
营业收入	337,613,777.15	2,428,863.66	228,571.44	401,964,937.08	571,428.57	184,761.91
净利润	5,787,848.46	634,275.14	-215,626.23	9,125,324.49	-1,016,628.44	-198,994.82
综合收益总额	5,787,848.46	634,275.14	-215,626.23			

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海赫美商务咨询有限公司		427,853.09	427,853.09

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

#### 1、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

## 2、市场风险

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

## 3、流动风险

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

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
汉桥机器厂有限公司	中国香港	投资公司	HKD10,000.00	49.28%	49.28%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本企业最终控制方：股东持股比例较分散，无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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七、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	本公司董事长控制的公司
深圳首赫餐饮文化有限公司	本公司董事长控制的公司
北京天鸿伟业科技发展有限公司	持股 5% 以上的股东
郝毅	持股 5% 以上的股东
重庆美世科技有限公司	原为本公司参股公司，于 2017 年 4 月 28 日转让，2018 年 1 月 1 日-2018 年 4 月 27 日为本公司关联方
深圳赫美联合互联网科技有限公司	本公司参股公司
深圳美世商业有限公司	原为本公司参股公司重庆美世科技有限公司的全资子公司，重庆美世于 2017 年 4 月 28 日转让，该公司随之转让，2018 年 1 月 1 日-2018 年 4 月 27 日为本公司关联方
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% 以上股东郝毅担任董事、高级管理人员的关联企业
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
岩迈(上海)网络科技有限公司	原为本公司控股子公司的参股公司，于 2017 年 12 月 14 日转让，2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 13 日为本公司关联方
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	原为本公司子公司控制的公司，于 2017 年 12 月 22 日转让，2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 21 日为本公司关联方
深圳博磊达新能源科技有限公司	原为本公司子公司控制的公司，于 2017 年 07 月 25 日转让，2018 年 1 月 1 日-2018 年 7 月 24 日为本公司关联方

每克拉美（北京）钻石商场有限公司	原为本公司控股子公司的参股公司，于2017年12月18日转让，2018年1月1日-2018年12月17日为本公司关联方
锐拔科技（深圳）有限公司	过去12个月控制的公司
南京浩宁达电气有限公司	过去12个月控制的公司
厦门世纪康泰保险经纪有限公司	过去12个月控制的公司
北京锦途旅行社有限公司	过去12个月控制的公司
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
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
拉萨赫誉实业有限公司	原为本公司控股子公司控制的公司，于2017年11月14日转让，2018年1月1日-2018年11月13日为本公司关联方
深圳菁羊实业有限公司	原为本公司控股子公司控制的公司，于2017年09月22日转让，2018年1月1日-2018年9月21日为本公司关联方
深圳帛昱投资企业（有限合伙）	本公司董事、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
深圳联合金融控股有限公司	过去12个月曾任公司董事李波参股公司
南京金赫电力科技有限公司	过去12个月控制的公司的子公司
王磊	公司董事长
于阳	公司董事
黄裕雄	公司董事
胡滨	公司董事家庭成员
彩虹概念国际（股份）有限公司	过去12个月曾任公司董事、副总经理梁加祈及家庭成员控制的公司
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
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



## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳博磊达新能源科技有限公司	超级电容	154,220.09			
南京浩宁达电气有限公司	结构件	7,790,150.14			
南京浩宁达电气有限公司	技术服务费	1,522,394.83			
锐拔科技(深圳)有限公司	采购无线检测转接板、模块	25,317.42			
南京赫远电器有限公司	结构件	4,088,351.68			
深圳市蓝希领地科技有限公司	技术开发费	1,698,113.12			
上海皓星服饰发展有限公司	服饰	5,210,209.34			
权星商业管理(深圳)有限公司	销售商品	12,041.57			
重庆美世科技有限公司	采购珠宝首饰				
岩迈(上海)网络科技有限公司	经营服务费				226,311.11
深圳市力合微电子股份有限公司	采购电表	455,092.40			1,591,723.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锐拔科技(深圳)有限公司	销售仪器仪表	1,649,070.09	
上海皓星服饰发展有限公司	销售服装	6,934,258.00	
上海皓星服饰发展有限公司	服务费收入	273,589.01	
权星商业管理(深圳)有限公司	销售服装	166,777.22	
每克拉美(北京)钻石商场有限	销售珠宝首饰	1,308,417.07	

公司			
深圳赫美联合互联网科技有限公司	销售珠宝首饰		1,738,744.20
深圳市蓝希领地科技有限公司	控制器、天线	75,548.72	38,965.53
北京久禧科技有限公司	销售珠宝首饰		2,286,187.18
上海零氏信息技术有限公司	销售服装		113,207.55
岩迈(上海)网络科技有限公司	销售服装		4,326,236.29
成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)	基金管理费		1,017,927.10
深圳联合金融控股有限公司	销售服装服饰		10,307,705.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市蓝希领地科技有限公司	房屋建筑物	152,477.76	3,428.58
深圳博磊达新能源科技有限公司	房屋建筑物	118,919.04	713,514.24

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	200,000,000.00	2016 年 11 月 09 日	2018 年 06 月 05 日	否
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	130,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2018 年 07 月 20 日	否
北京首赫投资有限责任公司	85,000,000.00	2018 年 02 月 05 日	2018 年 05 月 05 日	否
北京首赫投资有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2018 年 04 月 01 日	否
北京首赫投资有限责任公司	150,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2018 年 07 月 23 日	否
王磊	30,000,000.00	2018 年 06 月 14 日	2018 年 03 月 08 日	否
北京首赫投资有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2018 年 04 月 10 日	否
北京首赫投资有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2018 年 04 月 10 日	否
北京首赫投资有限责任公司	35,000,000.00		2018 年 06 月 13 日	否
北京首赫投资有限责任公司	240,000,000.00	2018 年 06 月 13 日	2018 年 04 月 15 日	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、王磊、汉桥机器厂有限公司	29,200,000.00	2017 年 06 月 15 日	2017 年 06 月 15 日	否
王磊	30,000,000.00	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 23 日	否
每克拉美	50,000,000.00	2018 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 18 日	否
汉桥机器厂、王磊	25,100,000.00	2017 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 20 日	否
汉桥机器厂、每克拉美、惠州浩宁达、广东浩宁达、王磊	11,460,000.00	2017 年 07 月 21 日	2017 年 07 月 21 日	否
汉桥机器厂、每克拉美、惠州浩宁达、广东浩宁达、王磊	1,450,000.00	2017 年 08 月 11 日	2017 年 08 月 11 日	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	2017 年 10 月 27 日	否
王磊	4,600,000.00	2018 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	否
王磊	35,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 20 日	否
王磊	166,500,000.00	2018 年 03 月 29 日	2018 年 03 月 29 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李波	20,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2018 年 06 月 29 日	日利率 0.2%
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,630,900.00	4,826,200.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳赫美联合互联网科技有限公司	1,826,849.99		1,826,849.99	

	深圳市蓝希领地科技有限公司			84,672.53	
	岩迈(上海)网络科技有限公司			4,486,592.15	
	每克拉美(北京)钻石商场有限公司			1,909,566.51	
	拉萨赫誉实业有限公司			4,784,971.80	
	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			
	成都赫美万宏股权投资基金中心(有限合伙)			148,437.50	
	深圳博磊达新能源科技有限公司			91,980.00	
	朱文斌			179.33	
预付账款					
	南京赫远电器有限公司	138,912.28			
	南京金赫电力科技有限公司	3,429,200.00			
其他应收款					
	深圳美世商业有限公司			222,379.45	
	上海赫音商贸有限公司			582,101.20	
	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			
	上海赫美商务咨询有限公司	441,300.37			
	深圳市蓝希领地科技有限公司			14,923.10	
	上海世柏奇餐饮有限公司			800,000.00	

	深圳赫美联合互联网科技有限公司			85,511.22	
	深圳博磊达新能源科技有限公司			2,781,293.14	
	深圳菁羊实业有限公司			49,600.00	
	每克拉美（北京）钻石商场有限公司*注 1			33,862,909.09	
	拉萨赫誉实业有限公司*注 2			9,763,283.76	
	深圳赫美万宏旅游投资企业（有限合伙）			800.00	
	深圳赫美万宏品牌投资企业（有限合伙）			800.00	
	汉桥机器厂有限公司*注 3			6,603,162.77	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	每克拉美（北京）钻石商场有限公司		18,905,107.03
	深圳博磊达新能源科技有限公司		451.28
	深圳市力合微电子股份有限公司	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	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	
预收款项			
	深圳博磊达新能源科技有限公司		2,000.00

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	
	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	223,859.64
	深圳美世商业有限公司		35,710.79
	朱文斌	125,545.89	
	北京首赫投资有限责任公司	40,450.00	82,940,000.00
	深圳中锦熠达资产管理有限公司		1,478,283.26
	柏克	150,180.45	
	北京华美医信技术发展有限公司	350,000.00	
	黄裕雄	30,522.35	
	上海洋鸣行企业管理有限公司	11,122,630.14	4,500,000.00
	深圳前海联金所金融信息服务有限公司		45,760,356.37
	深圳博磊达新能源科技有限公司		60,448.45
	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	
	王磊	546,466.66	3,189.48
	李小阳	139,894.56	10,859.00
	于阳	1,082,761.40	28,553,843.40

## 7、关联方承诺

(1) 2016年2月15日，赫美集团第三届董事会第三十九次（临时）会议审议通过了《关于收购欧祺亚股权的议案》，拟以自有资金进行现金收购深圳市欧祺亚实业有限公司75%股权，收购价格为0.9亿元。公司收

购金红辉持有的欧祺亚 53.125% 股权，同时收购金苏琴持有的欧祺亚 21.875% 股权，收购完成后，公司成为欧祺亚控股股东。

根据《股权收购协议》，补偿人业绩承诺：

金红辉与金苏琴作为补偿义务人就欧祺亚实现的盈利承诺期限为 2016 年度、2017 年度、2018 年度。盈利预测数额：金红辉与金苏琴承诺欧祺亚于 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的净利润数额分别不低于 1,300 万元、1,500 万元、1,750 万元。双方同意，由深圳赫美聘请具有证券期货相关业务资格的审计机构对标的公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的净利润数额分别出具（无保留意见的）专项审计报告进行确认，专项审计报告应与甲方 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告同时出具。乙方承诺按照甲方的内控标准和行业惯例及上市公司的规范要求，建立内部控制制度，确保财务报告真实、准确、完整并及时出具。

盈利补偿的方式及实施程序：在盈利承诺期限内，除出现不可抗力因素或因国家政策出现重大不利调整导致标的公司业务无法正常开展的情形外，若标的公司在 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的净利润数额低于当年盈利预测数额的，则金红辉与金苏琴应于标的公司当年专项审计报告出具后五个工作日内，以现金形式就标的公司未实现的净利润差额部分加乘当年转让价款调整系数一次性对深圳赫美进行补偿。现金补偿的计算方式如下：

应补偿现金数 = (当期承诺的净利润数额 - 当期实现的净利润数额) × 当年转让价格调整系数

双方同意，2016 年度、2017 年度、2018 年度的转让价格调整系数分别为：1.3、1.2、1.1。

(2) 2016 年 10 月 27 日，赫美集团第四届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司收购亚美运通部分股权暨增资的议案》，拟以现金方式收购的标的为北京亚美运通国际旅行社有限责任公司 20% 股权，支付对价为 2,160 万元人民币；股权转让交易完成之后（以完

成工商变更登记为准），赫美旅业将向亚美运通增资人民币 1,200 万元，其中人民币 142.8571 万元增资亚美运通注册资本，人民币 1,057.1249 万元将作为亚美运通的资本公积金。收购完成后，公司持有亚美运通 30% 股权。

根据《股权转让暨增资扩股协议》中 3.1 款规定，股权转让价款分四次支付：

- 1) 投资人于股权出让方将转让股权变更工商登记至投资人名下之日起十个工作日内，支付 46.3% 的转让价款，即人民币 1,000 万元。剩余转让价款根据亚美运通实现相应净利润目标（以下简称“对赌业绩”）的情况进行支付（以下将每对应年度支付的价款称为“年度转让价款”）。
- 2) 当亚美运通 2016 年实现净利润人民币 600 万元后，自亚美运通 2016 年审计报告出具之日起十个工作日内，由投资人向股权出让方支付 16.66% 的转让价款，即人民币 360 万元。
- 3) 当亚美运通 2017 年实现净利润人民币 900 万元后，自亚美运通 2017 年审计报告出具之日起十个工作日内，由投资人向股权出让方支付 18.52% 的转让价款，即人民币 400 万元。
- 4) 当亚美运通 2018 年实现净利润人民币 1,200 万元后，自亚美运通 2018 年审计报告出具之日起十个工作日内，由投资人向股权出让方支付 18.52% 的转让价款，即人民币 400 万元。

如果亚美运通未能实现对赌业绩，各方同意按如下规定调整转让价款的支付：

- 1) 如亚美运通完成 95% 以上但不足 100% 的对赌业绩（即 2016 年实现不低于 570 万元净利润、2017 年实现不低于 855 万元净利润、2018 年实现不低于 1,140 万元净利润）时，投资人仍按本协议第 3.1 款的约定支付相应转让价款。
- 2) 如亚美运通当年净利润不足对赌业绩的 95%（即 2016 年净利润低于 570 万元、2017 年净利润低于 855 万元、2018 年净利润低于 1,140 万元）时，股权出让方同意投资人按当年净利润数额与相应对赌业绩的



比值同比例调整当年支付的转让价款,具体公式为: 调整后的转让价款=年度转让价款×(当年净利润数额÷当年对赌业绩)

3) 因未完成对赌业绩而导致此前转让价款被调整的,如亚美运通次年或第三年净利润超过次年或第三年对赌业绩要求时,超出部分的净利润可以按比例给予现金奖励,现金奖励以不超过此前因调整转让价款被核减的金额为限,奖励公式如下:

现金奖励=年度转让价款×(当年净利润数额-当年对赌业绩)÷当年对赌业绩

现金奖励≤之前年度转让价款总额-此前实际支付的转让价款总额

亚美运通、原股东和赫美旅业因本次股权转让及增资交易而发生的费用开支由各方自行承担。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

、截止2018年12月31日,本公司为各渠道借款人借款提供代偿责任,明细如下:

代偿责任方	合作放款渠道	截止2018年12月	代偿责任起算	代偿责任到期日	代偿责任是否已经

		31日放款余额	日		履行完毕
赫美小贷、深圳联合金融控股有限公司	中国银行股份有限公司 深圳市分行	7,549,482.99		-主债权发生期间届满之日起两年	是
赫美小贷、深圳联合金融控股有限公司、深圳市中际嘉融信息咨询有限公司	华夏银行股份有限公司 深圳分行	-		-主合同项下任何一笔债务还清之日	是
赫美小贷、深圳赫美智慧科技	北京弘合柏基金金融信息服务有限责任公司	93,209,736.10		合作协议项下借款发放之日起至借款到期后2年止	是
赫美小贷	深圳市金斧子网络科技有限公司	6,262,452.53		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
赫美小贷	搜易贷（北京）网络技术有限公司	138,002,972.08		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
赫美小贷	深圳市永泰富金融信息服务有限责任公司	1,883,541.08		合作协议项下借款发放之日起至借款到期后2年止	是
赫美小贷	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
赫美小贷、智慧科技	中国对外经济贸易信托有限公司	974,310,420.99		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
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
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
深圳赫美智慧科技	深圳前海联金所金融信息服务有限公司	413,855,617.99		债务履行期届满之日起二年	否
赫美小贷、深圳赫美智慧科技	深圳市同心科创金融服务有限公司	50,347,531.76		债务履行期届满之日起二年	否
赫美小贷、深圳赫美智慧科技	深圳市前海融资租赁金融交易中心有限公司			合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	是
赫美集团、深圳赫	阳泉市商业银行股份有	40,738,161.80		合作期间签订的每	否

美智慧科技	有限公司			笔借款合同还款到期日	
深圳赫美智慧科技	广州证行互联网金融信息服务有限公司	8,299,096.11		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
深圳赫美智慧科技	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
深圳赫美智慧科技	凤金数据科技(深圳)有限公司	256,434,069.45		债务履行期届满之日起二年	否
深圳赫美智慧科技	深圳市富德小额贷款有限公司	12,404,977.50		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
赫美小贷、深圳赫美智慧科技	广金所信息服务有限公司	25,986,916.35		债务履行期届满之日起二年	否
赫美小贷、深深圳赫美智慧科技	深圳前海滚雪球财富管理有限公司	39,433,405.15		债务履行期届满之日起三年	否
深圳赫美智慧科技	上海夸客金融信息服务有限公司	698,113.40		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
深圳赫美智慧科技	深圳首金誉互联网金融服务有限公司	16,150,227.44		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
深圳赫美智慧科技	江苏强业金融信息服务有限公司	9,001,470.66		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
赫美小贷、深圳赫美智慧科技	华夏银行股份有限公司 天安支行	13,867,032.20		债务履行期届满之日起二年	否
深圳赫美智慧科技	深圳光华普惠科技有限公司	36,540,831.15		合作期间签订的每笔借款合同还款到期日	否
深圳赫美智慧科技	万惠投资管理有限公司	177,233.13		主合同项下任何一笔债务还清之日	否
赫美小贷	上海骏合金融信息服务有限公司	-		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
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
赫美小贷	网贷通	-		主合同项下任何一笔债务还清之日	是
深圳赫美智慧科	广州市聚富互联网小额	106,082.60		主合同项下任何一	否

技	贷款有限公司			笔债务还清之日	
---	--------	--	--	---------	--

## 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	中国光大银行股份有限公司深圳分行	赫美集团(借款人)、惠州浩宁达(保证人)	借款合同纠纷	41,000,000.00	福田区人民法院	2018-7-10	审理中
2	中国光大银行股份有限公司深圳分行	赫美集团(借款人)、惠州浩宁达(保证人)	借款合同纠纷	30,000,000.00	福田区人民法院	2018-7-10	审理中
3	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	深圳赫美集团股份有限公司	股权转让款逾期支付纠纷	51,000,000.00	深圳仲裁委员会	未知	2018年7月6日申请人提起仲裁,未能获取最新进展资料
4	广东省粤科资产管理股份有限公司	深圳赫美商业有限公司、王磊(保证人)、赫美集团	借款合同纠纷	18,920,000.00	广州市海珠区人民法院	未知	二审审理中
5	重庆中讯控股(集团)有限公司	赫美集团、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	重庆仲裁委员会	未知	已于2019年2月27日作出终局裁决结案
6	北京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	6,984,999.84	福田区人民法院	2018-7-11	审理中
7	深圳市前海东康商业代理有限公司	沈阳五车科技有限公司、深圳市星晟供应链有限公司、深圳赫美集团股份有限公司、王磊、青岛世丰机电设备有限公司	票据追索权纠纷	32,000,000.00	深圳市坪山区人民法院	2018-07-30	审理中

		限公司					
8	深圳市星光实业发展有限公司	深圳赫美集团股份有限公司	买卖合同纠纷	1,931,414.98	深圳市坪山区人民法院	2019-01-17	2019-01-28已撤诉
9	兴业银行股份有限公司北京东外支行	每克拉美(北京)钻石商场有限公司、赫美集团(保证人)、叶圣珉(保证人)、何金莎(保证人)、郝毅(保证人)	金融借款合同纠纷	31,106,239.49	北京市朝阳区人民法院	2018-8-14	2018年7月25日原告起诉;未能获取最新进展资料
10	陕西省国际信托股份有限公司	赫美集团、汉桥机器厂有限公司、每克拉美(北京)钻石商场有限公司、王磊、赫美商业、惠州浩宁达	借款合同纠纷	172,848,856.11	深圳市中级人民法院	2018-09-28	审理中
11	深圳市益安保理有限公司	赫美集团(出票人)、赫美集团惠州分公司(背书人)、王磊(担保人)	票据追索权纠纷	10,000,000.00	深圳市坪山区人民法院	2018-10-24	审理中
12	章赛红	赫美集团、汉桥机器厂有限公司(595万股流通股质押)、深圳首赫实业发展有限公司、王磊、刘睿、戴源兵	借款合同纠纷	未知	浙江省杭州市中级人民法院	未知	未知
13	俐哲商贸(上海)有限公司	深圳赫美商业有限公司	买卖合同纠纷	6,941,352.41	福田区人民法院	2018-11-14	审理中
14	金元证券股	深圳赫美集	非公开发行	2,000,000.00	中国国际经	2018-12-6	2019年3月

	份有限公司	团股份有限 公司	股票保荐与 承销协议争 议		济贸易仲裁 委员会		5日开庭， 暂未获取 最新进展 资料
15	深圳市华远 显示器件有 限公司	惠州浩宁达 科技有限公 司、深圳赫 美集团股份 有限公司	买卖合同纠 纷	未知	深圳市坪山 区人民法院	2019-02-2 1	2019年4月 3日开庭， 暂未获取 最新进展 资料
16	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	深圳市中级 人民法院	2019-03-2 7	审理中
17	中国二十冶 集团有限公 司	深圳赫美集 团股份有限 公司	建设工程施 工合同纠纷	70,849,176.00	深圳市中级 人民法院	2019-1-9	2019-05-1 3开庭审 理，暂未获 取最新进 展资料
18	武汉信用小 额贷款股份 有限公司	北京首赫投 资有限责任 公司、北京天 鸿伟业科技 发展有限公司 、北京广凌 投资有限公司 、深圳赫美 集团股份有 限公司、王 磊、汉桥机器 厂有限公司、 惠州浩宁达 科技有限公 司、每克拉美 (北京)钻石 商场有限公 司	借款合同纠 纷	35,000,000.00	武汉市中级 人民法院	2018-7-5	未获取最 新案件进 展资料
19	北京大德超 瑞商贸有限 公司	北京首赫投 资有限责任 公司、赫美集 团(保证人)、 汉桥机器厂	借款合同纠 纷	40,000,000.00	北京市第四 中级人民法 院	未知	2018年7月 6日原告起 诉；未获取 最新案件 进展资料；

		有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)、王磊(保证人)、冯蕾(保证人)					
20	北京美瑞泰富投资管理有限公司	北京首赫投资有限责任公司、赫美集团(保证人)、汉桥机器厂有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)、王磊(保证人)	借款合同纠纷	150,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
21	杨耀伟	王磊、赫美集团(保证人)、汉桥机器厂有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)	借款合同纠纷	30,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年7月6日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
22	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫投资有限责任公司、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
23	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫投资有限责任公司、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
24	南京爵宇新材料有限公司	南京荣鼎装饰设计工程有限公司、江苏爱璞康健	未知	未知	深圳市坪山区人民法院	2019-3-20	未知

		康管理有限 公司、深圳赫 美集团股份 有限公司					
25	中粤联合(北 京)资产管理 有限公司	北京首赫投 资有限责任 公司、深圳赫 美集团股份 有限公司、王 磊、冯蕾	借款合同纠 纷	35,000,000.00	北京朝阳区 人民法院	未知	法院定于 2019年6月 5日开庭审 理
26	五台云海镁 业有限公司	南京悦伟新 材料有限公 司	票据追索权 纠纷	2,000,000.00	五台县人民 法院	未知	法院定于 2019年4月 23日开庭 审理, 暂未 获取最新 诉讼资料

说明:

本公司2018年度陆续收到多起被诉讼的法律文书, 被诉讼原因系公司未及时足额清偿债务、为关联方提供担保等, 截至本财务报告日, 公司包括基本户、一般结算账户在内的多个银行账户资金、所持子公司股权、多处房产及土地被冻结, 具体查封、冻结情况详见本附注十二、其他重要事项、2、被司法冻结的银行账户情况及3、被司法查封、冻结的除银行账户外其他资产情况。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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	中国光大银 行股份有限 公司深圳分 行	赫美集团(借 款人)、惠州 浩宁达(保证 人)	借款合同纠 纷	41,000,000.00	福田区人民 法院	2018-7-10	审理中
2	中国光大银 行股份有限 公司深圳分 行	赫美集团(借 款人)、惠州 浩宁达(保证 人)	借款合同纠 纷	30,000,000.00	福田区人民 法院	2018-7-10	审理中
3	深圳联合金 融控股有限	深圳赫美集 团股份有限	股权转让款 逾期支付纠	51,000,000.00	深圳仲裁委 员会	未知	2018年7月 6日申请人



	公司、深圳市中煜鑫邦贸易有限公司	公司	纷				提起仲裁，未能获取最新进展资料
4	广东省粤科资产管理股份有限公司	深圳赫美商业有限公司、王磊（保证人）、赫美集团	借款合同纠纷	18,920,000.00	广州市海珠区人民法院	未知	二审审理中
5	重庆中讯控股（集团）有限公司	赫美集团、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	重庆仲裁委员会	未知	已于2019年2月27日作出终局裁决结案
6	北京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	6,984,999.84	福田区人民法院	2018-7-11	审理中
7	深圳市前海东康商业保理有限公司	沈阳五车科技有限公司、深圳市星晟供应链有限公司、深圳赫美集团股份有限公司、王磊、青岛世丰机电设备有限公司	票据追索权纠纷	未知	深圳市坪山区人民法院	2018-07-30	审理中
8	深圳市星之光实业发展有限公司	深圳赫美集团股份有限公司	买卖合同纠纷	1,931,414.98	深圳市坪山区人民法院	2019-01-17	2019-01-28已撤诉
9	兴业银行股份有限公司北京东外支行	每克拉美（北京）钻石商场有限公司、赫美集团（保证人）、叶圣珉（保证人）、何金莎（保证人）、郝毅（保证人）	金融借款合同纠纷	31,106,239.49	北京市朝阳区人民法院	2018-8-14	2018年7月25日原告起诉；未能获取最新进展资料
10	陕西省国际信托股份有	赫美集团、汉桥机器厂有	借款合同纠纷	172,848,856.11	深圳市中级人民法院	2018-09-28	审理中

	限公司	限公司、每克拉美（北京）钻石商场有限公司、王磊、赫美商业、惠州浩宁达					
11	深圳市益安保理有限公司	赫美集团（出票人）、赫美集团惠州分公司（背书人）、王磊（担保人）	票据追索权纠纷	10,000,000.00	深圳市坪山区人民法院	2018-10-24	审理中
12	章赛红	赫美集团、汉桥机器厂有限公司（595万股流通股质押）、深圳首赫实业发展有限公司、王磊、刘睿、戴源兵	借款合同纠纷	未知	浙江省杭州市中级人民法院	未知	未知
13	俐哲商贸(上海)有限公司	深圳赫美商业有限公司	买卖合同纠纷	6,941,352.41	福田区人民法院	2018-11-14	审理中
14	金元证券股份有限公司	深圳赫美集团股份有限公司	非公开发行股票保荐与承销协议争议	2,000,000.00	中国国际经济贸易仲裁委员会	2018-12-6	2019年3月5日开庭，暂未获取最新进展资料
15	深圳市华远显示器件有限公司	惠州浩宁达科技有限公司、深圳赫美集团股份有限公司	买卖合同纠纷	未知	深圳市坪山区人民法院	2019-02-21	2019年4月3日开庭，暂未获取最新进展资料
16	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	深圳市中级人民法院	2019-03-27	审理中
17	中国二十冶集团有限公司	深圳赫美集团股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	70,849,176.00	深圳市中级人民法院	2019-1-9	2019-05-13开庭审

	司	公司					理, 暂未获取最新进展资料
18	武汉信用小额贷款股份有限公司	北京首赫投资有限公司、北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司、深圳赫美集团股份有限公司、王磊、汉桥机器厂有限公司、惠州浩宁达科技有限公司、每克拉美(北京)钻石商场有限公司	借款合同纠纷	35,000,000.00	武汉市中级人民法院	2018-7-5	未获取最新案件进展资料
19	北京大德超瑞商贸有限公司	北京首赫投资有限公司、赫美集团(保证人)、汉桥机器厂有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)、王磊(保证人)、冯蕾(保证人)	借款合同纠纷	40,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年7月6日原告起诉; 未获取最新案件进展资料;
20	北京美瑞泰富投资管理有限公司	北京首赫投资有限公司、赫美集团(保证人)、汉桥机器厂有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)、王磊(保证人)	借款合同纠纷	150,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉; 未获取最新案件进展资料;

21	杨耀伟	王磊、赫美集团(保证人)、汉桥机器厂有限公司(保证人)、赫美商业(保证人)	借款合同纠纷	30,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年7月6日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
22	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫投资有限责任公司、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
23	北京卓良金桥建筑工程有限公司	北京首赫投资有限责任公司、赫美集团、赫美商业、汉桥机器厂有限公司、王磊	借款合同纠纷	100,000,000.00	北京市第四中级人民法院	未知	2018年6月26日原告起诉;未获取最新案件进展资料;
24	南京爵宇新材料有限公司	南京荣鼎装饰设计工程有限公司、江苏爱璞健康管理有限公司、深圳赫美集团股份有限公司	未知	未知	深圳市坪山区人民法院	2019-3-20	未知
25	中粤联合(北京)资产管理有限公司	北京首赫投资有限责任公司、深圳赫美集团股份有限公司、王磊、冯蕾	借款合同纠纷	35,000,000.00	北京朝阳区人民法院	未知	法院定于2019年6月5日开庭审理
26	五台云海镁业有限公司	南京悦伟新材料有限公司	票据追索权纠纷	2,000,000.00	五台县人民法院	未知	法院定于2019年4月23日开庭审理,暂未获取最新诉讼资料

说明：

本公司2018年度陆续收到多起被诉讼的法律文书，被诉讼原因系公司未及时足额清偿债务、为关联方提供担保等，截至本财务报告日，公司包括基本户、一般结算账户在内的多个银行账户资金、所持子公司股权、多处房产及土地被冻结，具体查封、冻结情况详见本附注十二、其他重要事项、2、被司法冻结的银行账户情况及3、被司法查封、冻结的除银行账户外其他资产情况。

## (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

为其他单位提供借款担保形成的或有负债及其财务影响

见附注十二、5、（4）关联担保情况。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、鉴于公司2018年度亏损，未分配利润为负数。根据《公司章程》及《公司未来三年（2018-2020）股东回报规划》规定的现金分红条件，公司2018年度不提取盈余公积金，拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2019年2月18日，公司发布公告，拟筹划通过发行股份的方式购买天津迪诺投资管理有限公司、天津迪诺兄弟资产管理合伙企业（有限合伙）及其他方持有的英雄互娱科技股份有限公司的全部或部分股权的事项，且该事项可能涉及公司控股股东及实际控制人变更公司。

2019年4月3日，公司第四届董事会第五十次(临时)会议审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，公司与英雄互娱的重大资产重组项目终止。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 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	账户性质	实际冻结账户金额(元)	冻结日期
1	赫美商业	招商银行股份有限公司深圳后海月支行	755930386510301	基本户	1,152,989.16	2018.08.01
2	赫美商业	招商银行股份有限公司深圳福强支行	755930386510102	一般户	214.32	2018.08.30
3	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
4	赫美商业	中信银行八卦岭支行	8110301013800301604	一般户	53.12	2018.08.06
5	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
6	赫美集团	中国建设银行股份有限公司深圳上步支行	44250100000800001174	一般户	-	2018.07.18
7	赫美集团	中信银行深圳海湾支行	8110301013000065851	一般户	21.70	2018.10.25
8	赫美集团	华夏银行深圳分行天安支行	10861000000245137	一般户	4.00	2018.07.16
9	赫美集团	江苏银行深圳车公庙支行	19260188000079695	一般户	587.47	2018.10.17
10	赫美集团	招商银行广州分行天安支行	755901520910707	一般户	848.37	2018.09.28
11	赫美集团	中国民生银行坂田支行	648336669	一般户	5.00	2018.10.25

12	赫美集团	兴业银行中心区支行	337080100100531077	一般户	760,398.05	2018.07.18
13	赫美集团	广州农村商业银行天河支行	02211949000001018	一般户	-	2018.09.29
14	赫美集团	九江银行广州分行营业部	587010100100486833	一般户	-	2018.09.29
15	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	817083298610001	基本户	33,160,447.90	2018.07.16
16	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	817083298621002	港币结算户	2,533.33 (HK\$2916.75)	2018.09.28
17	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	755901520921466	港币待核查户	2.67 (HK\$3.17)	2018.09.28
18	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	817083298632001	外币结算户	-	2018.09.28
19	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	755901520932101	美元待核查户	0.27 (\$0.04)	2018.09.28
20	赫美集团	招商银行深圳分行华侨城支行	817083298621001	港币结算户	3,072.77 (HK\$3732.62)	2018.10.16
21	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	-	2018.09.28
22	赫美集团	广东华兴银行广州分行营业部	801880100066460	一般户	389.49	2018.12.19
23	赫美集团	富邦华一银行深圳分行	60000060110057771	一般户	1,538.02	2018.09.04
24	赫美集团	光大银行深圳蛇口支行	78180188000069089	一般户	2.63	2018.08.10
25	赫美集团	中国农业银行股份有限公司深圳新纪元支行	41008300040003762	一般户	129.96	2018.9.3
26	赫美集团	浙商银行深圳分行	5840000010120100270272	一般户	98.18	2018.8.7
27	赫美集团	上海浦东发展银行深圳泰然支行	79100078801300000193	一般户	0.02	
28	惠州浩宁达	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001217	一般户	152,914.63	2018.11.10



29	惠州浩宁达	中国银行惠州开城大道支行	728964629512	基本户	1,573,050.24	2018.08.01
30	惠州浩宁达	中国农业银行深圳福田支行	41006900040065695	一般户	186,369.56	
31	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	34,739.75	2018.10.16
32	惠州浩宁达	浙商银行深圳分行	5840000010120100274181	一般户	644.96	2018.10.16
33	惠州分公司	浙商银行深圳分行	58400000101201280463	一般户	31.32	2018.12.18
34	事业部	北京银行深圳分行营业部	00392518000120107014471	一般户	39,454.51	2018.10.16
35	事业部	中国工商银行深圳桂园支行	4000024519200166021	一般户	522,200.71	2018.10.16
36	事业部	渤海银行深圳华强支行	2000335819000571	一般户	0.89	2018.6.29
37	事业部	交通银行深圳布吉支行	443066412018010050660	一般户	191,152.15	2018.12.4
38	事业部	交通银行深圳布吉支行	443066412608510003587	一般户	57,147.59	2018.10.16
39	事业部	深圳农村商业银行坪山支行营业部	000242355194	一般户	5,558,300.71	2018.08.17
40	事业部	平安银行深圳桂园支行	2000001563512	一般户	1,627,439.01	2018.7.30
41	事业部	平安银行深圳梅龙支行	11014735264009	一般户	520.97	
42	事业部	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001194	一般户	37.59	2018.8.7
43	事业部	上海浦东发展银行深圳福华支行	79120155300001225	一般户	2,606.90	2018.10.16
44	事业部	中国民生银行深圳龙华支行	694399311	一般户	603.83	2018.7.16
45	事业部	中国民生银行深	695610509	一般户	91.04	2018.10.25

		圳龙华支行				
46	事业部	招商银行深圳梅 景支行	817880710710 001	一般户	23,160.42	2018.08.02
47	事业部	中国银行深圳梅 丽支行	771867805191	一般户	232,339.39	2018.09.04
48	赫美集团	招商银行深圳分 行华侨城支行	755901520911 00277	保证金户	22,175.32	2018.09.28
49	赫美集团	招商银行深圳分 行华侨城支行	755901520911 01316	保证金户	40,000.00	2018.09.28
50	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083620000 00076	保证金户	100,000.00	2018.10.16
51	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083621000 00090	保证金户	140,000.00	2018.10.16
52	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083623000 00094	保证金户	30,105.28	2018.10.16
53	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083625000 00074	保证金户	300,000.00	2018.10.16
54	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083627000 00087	保证金户	150,000.00	2018.10.16
55	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083628000 00082	保证金户	156,997.54	2018.10.16
56	事业部	中国农业银行股 份有限公司深圳 新纪元支行	410083621000 00085	保证金户	8,017,145.51	2018.8.8
57	事业部	深圳农村商业银 行坪山支行营业 部	000264578773	保证金户	298,308.30	2018.8.18
58	赫美集团	宁波银行深圳分 行	730101220014 50762	专用户	-	
59	赫美集团	宁波银行深圳分 行	730101220010 73045	一般户	-	

60	赫美集团	宁波银行深圳分行	730101220015 67787	专用户	0.01	
61	事业部	平安银行深圳梅龙支行	180145145520 06000009	保证金户	289,529.00	2018.8.9
62	事业部	平安银行深圳分行营业部	001210080494 2	一般户	137,838.63	2018.7.30

## 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	3,072,833.22	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	4,539,014.85	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	115,284,436.09	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8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	794,317,011.59	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	-	宁波银行股份有限公司深圳分行等	法院冻结
6	赫美	股权	深圳臻乔时	湖北省武汉市中级人民法院	534,000,000.00	郭文晓等	法院冻结

	商业		装有限公司 等公司8家子 公司股权	院/（2018）鄂01执保698号 之一等			
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	8,994,456.07	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	33,573,367.49	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	18,980,679.75	兴业银行股份有限公 司深圳分行	法院查封

### 3、大额资金往来

序号	公司	对方单位名称	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	是否签 署协议	是否关 联方
其他应收款								
1	赫美集团	深圳市俞晴珠宝 有限公司	-	30,000,000.00		30,000,000.00	否	否
2	赫美集团	粤财信托·众邦2 号单一资金信托 计划	-	18,230,000.00		18,230,000.00	否	否
3	赫美集团	深圳中锦熠达资 产管理有限公司	-	31,565,000.00	31,565,000.00		否	否
4	智慧科技	深圳联金商业保 理有限公司	5,423,929.48	231,559,633.34	224,863,797.14	12,119,765.68	否	否
5	欧祺亚	深圳市乾福钰珠 宝有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00		否	否
6	欧祺亚	天津市滨海新区 塘沽辰龙金元宝 金店	-	3,200,000.00	3,200,000.00		否	否
7	欧祺亚	深圳联金商业保 理有限公司	-	8,570,000.00	1,952,800.00	6,617,200.00	否	否
8	浩美天湾	北京中世汉明实 业有限公司	-	20,117,998.00	18,397,333.00	1,720,665.00	否	否
9	浩美天湾	北京富成佳欣商 贸有限公司	-	2,392,000.00		2,392,000.00	否	否
10	浩美天湾	深圳美世商业有 限公司	-	2,472,100.00	1,904,400.00	567,700.00	否	否
合计			5,423,929.48	349,606,731.34	283,383,330.14	71,647,330.68		
预付款项								

1	赫美集团	北京华夏皇巢商贸有限公司	-	154,720,000.00	116,000,000.00	38,720,000.00	是	否
2	赫美集团	北京富成佳欣商贸有限公司	-	78,810,000.00	-	78,810,000.00	是	否
3	赫美商业	北京华夏皇巢商贸有限公司	-	9,640,000.00	-	9,640,000.00	是	否
4	赫美商业	深圳中锦熠达资产管理有限公司	-	144,900,000.00	24,290,000.00	120,610,000.00	是	否
合计			-	388,070,000.00	140,290,000.00	247,780,000.00		

#### 4、其他

##### (1) 山西金卡易联收购事项说明

2017年8月14日，公司第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司收购金卡易联及众和电商的议案》，拟以现金方式收购杨社堂持有的山西金卡易联商务有限公司（以下简称“金卡易联”）90%股权、山西金卡众和电子商务有限公司（以下简称“众和电商”）90%股权，交易总对价为14,319.32万元，其中金卡易联90%股权作价12,854.94万元、众和电商90%股权作价1,464.38万元。2017年8月11日，赫美商业与杨社堂正式签订《股权转让协议》，交易金额为14,319.32万元，协议约定的款项支付和工商变更条款为：A、协议签署后20日内支付3,728.59万元；B、众和电商完成股权变更后20日内支付1,591.47万元；C、金卡易联通过人民银行审批并办理工商变更后30日内支付3,000.00万元；D、协议签署后第二年内支付5,999.26万元。众和电商于2017年12月28日完成工商变更手续，但赫美商业未参与众和电商的生产经营管理。金卡易联控股子公司山西易联数据支付处理有限公司是支付牌照的持有方，变更其控股股东需经中国人民银行批准，审批流程相对较长。此时赫美商业的业务及支付牌照市场格局已经发生了较大的变化，赫美商业拟终止收购。截止2018年12月31日，赫美商业实际支付第一期股权转让款3,728.59万元。

##### (2) 尚品网收购事项说明

2018年1月8日，公司第四届董事会第三十二次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司签署合作框架协议的议案》，赫美集团全资子公司赫美商业拟与北京尚品科技发展有限公司（以下简称“尚品”）签订《合作框架协议》。赫美商业拟将以不超过25,000万元的股权转让款、不超过15,000万元的增资款的总交易对价受让尚品持有的北京尚品百姿电子商务有限公司90%股权、和诚宇信（香港）有限公司100%股权。2018年5月11日，赫美集团与尚品正式签订《股权转让及增资协议》，交易金额为不超过25,000万元的股权转让款+不超过15,000万元的增资款，协议约定的股权转让价款支付条款为：A、赫美商业在合作框架协议生效后10日内支付的股权转让预付款2,000万元在正式协议生效后自动转为第一期股权转让款；B、协议生效后10日内支付4,000万元；C、股权转让工商登记完成后1日内支付9,000万元；D、工商变更完成后、2018年12月31日前支付5,000万元；E、工商变更完成后、2019年12月31日前支付5,000万元。违约条款约定为：违约方向对方支付10亿元赔偿金。截止2018年12月31日，本公司实际支付第一期股权转让款2,000.00万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,930,649.90	13,192,377.50
应收账款	286,816,371.03	465,003,905.28
合计	291,747,020.93	478,196,282.78

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	12,250,000.00
商业承兑票据	2,930,649.90	942,377.50
合计	4,930,649.90	13,192,377.50

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	89,198,227.91	
商业承兑票据	11,989,580.89	
合计	101,187,808.80	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	8,531.99	2.47%	8,531.99	100.00%						

独计提坏账准备的应收账款	4.77		4.77							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,079,980.26	96.69%	47,263,609.23	14.15%	286,816,371.03	513,178,656.01	100.00%	48,174,750.73	9.39%	465,003,905.28
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	0.84%	2,894,185.86	100.00%						
合计	345,506,160.89	100.00%	58,689,789.86	16.99%	286,816,371.03	513,178,656.01	100.00%	48,174,750.73	9.39%	465,003,905.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
国网内蒙古东部宁城县供电有限公司	1,353,179.97	1,353,179.97	100.00%	预计无法收回
国网新疆伊犁供电有限责任公司	1,557,584.97	1,557,584.97	100.00%	预计无法收回
合计	8,531,994.77	8,531,994.77	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,425,458.04	4,121,272.90	5.00%
1 至 2 年	113,642,437.35	11,364,243.74	10.00%
2 至 3 年	25,814,688.79	5,162,937.76	20.00%
3 至 4 年	9,970,716.19	2,991,214.86	30.00%
4 至 5 年	11,584,623.20	5,792,311.60	50.00%
5 年以上	17,831,628.37	17,831,628.37	100.00%
合计	261,269,551.94	47,263,609.23	18.09%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，单项金额不重大但并单独计提坏账准备的应收账款：

序号	公司	账面余额	坏账准备	计提比例	单项计提原因
1	国网河北徐水县供电有限责任公司	725,304.26	725,304.26	100%	预计无法收回
2	国网内蒙古东部敖汉旗供电有限公司	642,744.95	642,744.95	100%	预计无法收回
3	国网内蒙古东部克什克腾旗供电有限公司	696,382.80	696,382.80	100%	预计无法收回
4	太仓经久贸易有限公司	378,953.85	378,953.85	100%	预计无法收回
5	武汉市金绳电力设备有限责任公司	450,800.00	450,800.00	100%	预计无法收回
合计		2,894,185.86	2,894,185.86		
d					

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,515,039.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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103,727,765.17元，占应收账款期末余额合计数的比例为30.02%。相应计提的坏账准备期末余额为5,681,045.59元。



## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,000,000.00	55,000,000.00
其他应收款	1,653,870,129.34	1,794,753,797.12
合计	1,688,870,129.34	1,849,753,797.12

**(1) 应收利息**

## 1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**(2) 应收股利**

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东浩宁达实业有限公司	35,000,000.00	55,000,000.00
合计	35,000,000.00	55,000,000.00

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,661,695,888.62	100.00%	7,825,759.28	0.47%	1,653,870,129.34	1,798,572,392.31	100.00%	3,818,595.19	0.21%	1,794,753,797.12
合计	1,661,695,888.62	100.00%	7,825,759.28	0.47%	1,653,870,129.34	1,798,572,392.31	100.00%	3,818,595.19	0.21%	1,794,753,797.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	67,989,842.48	3,399,492.12	5.00%
1 至 2 年	22,538,284.14	2,253,828.41	10.00%
2 至 3 年	1,545,903.75	309,180.75	20.00%
3 至 4 年	2,556,166.85	766,850.05	30.00%
4 至 5 年	1,353,015.90	676,507.95	50.00%
5 年以上	419,900.00	419,900.00	100.00%
合计	96,403,113.12	7,825,759.28	8.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,007,164.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款		459,159.72
保证金/押金	12,312,834.96	11,875,816.88
备用金/个人借款	1,055,003.57	862,085.09
关联方往来	1,583,421,904.62	1,784,329,013.70
其他往来	50,843,145.47	1,046,316.92
股权转让款	14,063,000.00	
合计	1,661,695,888.62	1,798,572,392.31

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳赫美商业有限公司	并表方往来	1,369,666,179.55	2 年以内	82.43%	
惠州浩宁达科技有限公司	并表方往来	95,475,183.78	1-2 年	5.75%	
深圳臻乔时装有限公司	并表方往来	58,890,000.00	1 年以内	3.54%	
深圳市俞晴珠宝有限公司	其他往来	30,000,000.00	1 年以内	1.81%	1,500,000.00
深圳浩美天湾贸易有限公司	并表方往来	23,398,297.83	1 年以内	1.41%	
合计	--	1,577,429,661.16	--	94.94%	1,500,000.00

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

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：

## 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	889,823,608.82		889,823,608.82
对联营、合营企业投资	27,893,402.77		27,893,402.77	27,465,171.08		27,465,171.08
合计	961,368,392.39		961,368,392.39	917,288,779.90		917,288,779.90

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东浩宁达实业有限公司	16,423,608.82			16,423,608.82		
锐拔科技（深圳）有限公司	5,400,000.00		5,400,000.00			
南京浩宁达电气有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
惠州浩宁达科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
深圳赫美智慧科技有限公司	89,250,000.00			89,250,000.00		
深圳赫美小额贷款股份有限公司	165,750,000.00			165,750,000.00		
深圳市欧祺亚实业有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
深圳浩美资产管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		

深圳赫美商业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳赫美旅业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京赫美卓扬文化传播有限公司	3,000,000.00	11,500,000.00		14,500,000.00		
赫美国际有限公司		1,301,380.80		1,301,380.80		
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	889,823,608.82	69,051,380.80	25,400,000.00	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	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州光宇星辉科技有限公司	27,465,171.08			428,231.69						27,893,402.77	
小计	27,465,171.08			428,231.69						27,893,402.77	
合计	27,465,171.08			428,231.69						27,893,402.77	

## (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	156,345,546.79	182,566,395.71	403,147,603.72	355,691,730.58
其他业务	17,315,316.95	11,085,899.37	47,448,516.94	35,937,593.84

合计	173,660,863.74	193,652,295.08	450,596,120.66	391,629,324.42
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	428,231.69	-270,760.87
处置长期股权投资产生的投资收益	3,300,000.00	215,700,000.00
合计	3,728,231.69	215,429,239.13

## 6、其他

(1) 权益法核算的长期股权投资收益系权益法下联营公司惠州光宇星辉科技有限公司产生的投资收益。(2) 处置长期股权投资产生的投资收益系本期处置南京浩宁达电气有限公司和处置锐拔科技(深圳)有限公司产生的收益。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,493,137.60	处置子公司及固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,744,119.77	计入当期损益的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	102,717.97	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,917,042.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,595,743.53	
减：所得税影响额	9,183,735.94	
少数股东权益影响额	-767,886.46	
合计	291,245,424.49	--

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	-165.29%	-3.0594	-3.0594
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-195.11%	-3.6112	-3.6112

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2018年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。