

深圳赫美集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王磊、主管会计工作负责人张生广及会计机构负责人(会计主管人员)王庆东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告	33
第十节 备查文件目录	134

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
浩宁达	指	深圳浩宁达仪表股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
中国证监会/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
每克拉美	指	每克拉美（北京）钻石商场有限公司
博磊达	指	深圳博磊达新能源科技有限公司
联金所	指	深圳联金所金融信息服务有限公司
联金微贷	指	深圳联合金融小额贷款股份有限公司
光宇星辉	指	惠州光宇星辉科技有限公司
惠利泰	指	深圳惠利泰科技有限公司
银骏科技	指	深圳市银骏科技有限公司
浩美资产	指	深圳浩美资产管理有限公司
赫美珠宝	指	深圳赫美珠宝有限公司
欧祺亚	指	深圳市欧祺亚实业有限公司
西藏浩宁达	指	西藏浩宁达能源科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李丽	康超
联系地址	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼
电话	0755-26755598	0755-26755088
传真	0755-26755598	0755-26755598
电子信箱	li_li@szhnd.com	kang_chao@szhnd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	深圳市坪山新区金牛西路 16 号华瀚科技工业园 2 号厂房 218A
公司注册地址的邮政编码	518118
公司办公地址	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼
公司办公地址的邮政编码	518053
公司网址	www.szhnd.com
公司电子信箱	hnd@vip.163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 04 月 29 日
	2016 年 05 月 17 日

	2016 年 05 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202266394?announceTime=2016-04-29 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202323959?announceTime=2016-05-17 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202335391?announceTime=2016-05-24

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 08 月 26 日	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼	440301501118761	440301618813804	61881380—4
报告期末注册	2016 年 05 月 25 日	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	914403006188138042	914403006188138042	914403006188138042
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	996,025,269.13	517,890,012.44	92.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,586,502.82	57,622,919.49	62.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,785,215.02	47,549,945.59	95.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-383,381,467.41	-276,785,097.23	-38.51%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.190	57.89%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.190	57.89%
加权平均净资产收益率	5.88%	5.97%	-0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,227,257,571.76	2,608,224,111.48	62.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,624,162,376.77	1,552,309,084.75	4.63%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-317,638.55	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,677,312.46	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,150.34	
减：所得税影响额	333,150.31	
少数股东权益影响额（税后）	396,386.14	
合计	801,287.80	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年,面对复杂的国内外经济和不断加大的下行压力,公司董事会带领经营团队审时度势,积极应对国内外环境的变化,紧跟国家政策和行业趋势,围绕着公司发展战略积极推动产业升级,深入推进公司经营发展方式和经营管理方式转变,促进公司由传统制造业向珠宝大消费产业进行转型升级。

报告期内,公司董事会及经营管理层继续努力提升公司业绩,不断优化产业结构、完善市场布局,在积极寻求转型升级的同时,持续取得多元化经营的实质进展,把握公司主营业务所在细分领域的发展机遇,使得公司整体经营平稳有序,在激烈的市场竞争中实现了稳步、健康和持续的发展。

董事会依照相关规定和要求,规范运行,全体董事本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度,依法有效地履行其职责,确保董事会规范运作和科学决策,切实保障股东权益、公司利益及员工的合法权益。报告期内,董事会组织召开4次股东大会,12次董事会会议,组织召开2次董事会审计委员会会议、1次战略委员会会议。这些会议的顺利召开,为公司的重大决策提供科学依据,保证了公司规范运行。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业收入99,602.53万元,较去年同期增长92.32%;营业利润14,904.88万元,较去年同期增长171.33%;归属于母公司所有者的净利润9,358.65万元,较去年同期增长62.41%,增长的主要原因系本期新增合并子公司联金所、联金微贷、欧祺亚所致。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	996,025,269.13	517,890,012.44	92.32%	新增合并联金所、联金微贷、欧祺亚
营业成本	564,964,426.22	335,034,805.06	68.63%	新增合并联金所、联金微贷、欧祺亚
销售费用	72,328,583.33	57,062,875.05	26.75%	新增合并联金所、联金微贷、欧祺亚
管理费用	138,822,993.67	62,396,316.79	122.49%	新增合并联金所、联金微贷、欧祺亚
财务费用	28,885,014.07	17,408,022.61	65.93%	融资利息支出增加
所得税费用	35,216,505.46	16,066,410.02	119.19%	新增合并联金所、联金微贷、欧祺亚
研发投入	7,372,846.22	12,291,491.98	-40.02%	
经营活动产生的现金流量净额	-383,381,467.41	-276,785,097.23	-38.51%	本期存货增加

投资活动产生的现金流量净额	-138,970,417.04	57,817,664.07	-340.36%	本期支付收购子公司投资款
筹资活动产生的现金流量净额	415,987,030.57	243,820,059.53	70.61%	本期贷款增加
现金及现金等价物净增加额	-106,344,041.97	24,850,985.81	-527.93%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司以“珠宝大消费+高端制造”双主业模式在大消费领域进行布局，除原来智能表记产品的研发和产销、每克拉美珠宝销售、欧琪亚制造等业务外，目前公司启动了浩美资产（珠宝金融租赁），赫美珠宝（高端珠宝设计、制造、销售）等多项珠宝大消费业务。公司在未来还将进行产业升级和消费升级，包括品质珠宝、服装、手袋等销售、租赁和会员服务，旅游消费品、消费金融、品质标准输出业务等形成大消费生态产业链。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能电表	320,868,017.84	233,400,567.75	27.26%	192.42%	157.14%	9.98%
钻石首饰	504,439,511.69	316,816,520.91	37.19%	26.42%	29.98%	-1.72%
利息、手续费收入	170,717,739.60	14,747,337.56	91.36%	100.00%	100.00%	91.36%
合计	996,025,269.13	564,964,426.22	43.28%	95.78%	68.89%	9.03%
分产品						
电能表	225,549,601.97	178,014,797.66	21.08%	229.32%	222.13%	1.77%
终端	9,565,399.16	8,326,098.86	12.96%	-12.37%	0.23%	-10.94%
其他	85,753,016.71	47,059,671.22	45.12%	182.78%	73.03%	34.81%
钻石首饰	504,439,511.69	316,816,520.91	37.19%	26.42%	29.98%	-1.73%
利息、手续费收入	170,717,739.60	14,747,337.56	91.36%	100.00%	100.00%	91.36%
合计	996,025,269.13	564,964,426.22	43.28%	95.78%	68.89%	9.03%
分地区						

北方	566,503,870.40	380,682,837.24	32.80%	39.62%	49.76%	-4.55%
南方	429,521,398.73	184,281,588.98	57.10%	316.91%	129.44%	35.06%
合计	996,025,269.13	564,964,426.22	43.28%	95.78%	68.89%	9.03%

四、核心竞争力分析

（一）珠宝产业链业务板块核心竞争力

（1）全渠道的销售模式及价格优势

在珠宝首饰行业竞争加剧，逐渐向市场细分发展的趋势下，每克拉美专注于钻石首饰市场，较早行业中采取细分市场战略，建立了定位清晰、形象鲜明的专营钻石首饰的超大规模的终端零售市场，并采用了“电子商务+钻石商场+大客户”的全渠道销售模式，满足了各种层次的消费者需求。鲜明的市场定位和成功的营销策略使公司在钻石首饰行业的不同消费者群体中建立了牢固的市场地位。

（2）连锁运营体系优势

每克拉美形成了“精细的标准+有效的培训+严格的监察+先进的商品管理系统”为一体的连锁运营体系，公司以标准化的制度流程为基础，以有效的培训和严格的监察体系为支持，并通过实施ERP系统整合了物流、资金流、信息流等资源，实现经营管理的精细化、标准化和模式化。

（3）优良的产品品质及高品质的服务

每克拉美选择国内优秀的钻石首饰企业作为产品供应商。为保证产品品质，公司产品品质检验团队大多拥有GIA或HRD国际钻石分级证书。公司建立了完善的商品管理体系，在商品采购、工厂加工、出货、上货、店面陈列等各个环节对产品品质进行把控，从钻石采购中每粒钻石基本的净度、颜色到切工比例的要求，到工厂对于倒模、执膜、镶石、工艺选定等所有涉及的环节均作了详尽的要求，建立了详尽的质量检验标准，所有产品均取得国家珠宝玉石质量监督检验中心或国家首饰质量监督检验中心的检验证书。由于社会和消费者的认可，公司被中国保护消费者基金会授予“全国市场放心消费单位”、“保护消费者权益3.15信用单位”、“全国重承诺守信用消费者放心单位”，被中国互联网协会授予“AAA级信用企业”，同时被中国商业联合会珠宝首饰委员会授予“中国珠宝玉石首饰行业放心示范店”。

（4）完善的金融业务风控体系

作为珠宝产业链配套业务重要的一环，联金微贷秉承“信贷工厂”发展理念，实现作业、审批、监察、数据分析、风控政策制定与调整、贷后催收等多层次管理，目的是减少人为因素对审批结果的影响，促进风控标准化、流程化、高效化，并在此基础上细分差异化，风控体系相当完善。联金微贷为珠宝产业链上下游提供相应的金融服务，是盘活积压珠宝资产，及服务于普通百姓的基础。

（二）高端智能制造业务板块核心竞争力

1、成熟稳定的研发团队，具备较强的技术创新能力

公司是国内率先将公共移动通信技术引入电能仪表和电力自动化行业的企业，突破了电力自动化行业数据远程通信信道这一技术瓶颈；在国内领先推出基于移动公共通信网的抄表系统和集电能计量、数据采集、实时监控、负荷控制等功能于一体的电力自动化智能终端产品，推动了行业进一步发展。

2、长期形成的品牌竞争力

公司先后荣获国家高新技术企业、深圳高新技术十佳创业企业、深圳知名品牌、深圳市外商投资先进技术企业、深圳自主创新行业龙头企业、深圳市市级研究开发中心、广东省著名商标、产品质量优秀奖、全国外商投资企业质量进步奖、深圳市大企业直通车服务等多项殊荣。公司通过了ISO14001：2004环境管理体系认证、ISO9001：2008质量管理体系升级认证和OHSAS18000职业健康安全管理体系认证；公司产品先后通过中国国家强制性产品3C 认证、荷兰KEMA认证、欧盟CE认证、STS国际标准认证等。

3、完整的营销服务网络及较强的市场竞争力

公司面对的客户资源主要是国家电网、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。公司初步建立了

覆盖全国、面向全球的营销和服务体系，产品覆盖全国市场和部分国际市场。

4、强大的产能及合同履约能力

公司惠州生产基地的建成并投产，不仅突破了多年以来因用地不足而一直制约公司发展的瓶颈，且满足未来公司发展所需用地及产能需求。惠州生产基地的生产自动化程度、设备产能、工艺水平、品质控制等指标及基于ERP（企业资源计划）、MES（制造执行信息系统）等信息化平台的生产过程管理能力均达到行业先进水平，公司的规模化优势将得以体现。

5、新业务的后发优势

公司在做好电能计量业务的同时，已进入超级电容器领域，具有一定的后发优势。超级电容器已经列入“863”计划。“863”计划是国家“十五”规划的一部分，主要选择对国家影响较大的战略性项目作为支撑点，采取有限项目重点突破的方针，发展高科技，解决国民经济建设中所遇到的头等问题。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
165,000,000.00	98,862,300.00	66.90%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
西藏浩宁达能源科技有限公司	电力测量仪器及检查装置、智能电表、配网自动化、自动化工程安装、智能变电站监控设备、数字化电能表、中高压开关及智能化设备、电动汽车充换电站及充换电设备、电动汽车充换电设备检定装置、箱式移动储能电池、储能电站、储能单元、高中低压变频器、电能质量监测与控制设备、光伏逆变器、离网并网光伏发电设备、离网并网光伏电站电源及控制设备、化学储能电池、电能计量箱（屏）、系统集成的销售服务、设计及咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00%
深圳赫美联合互联网科技有限公司	电子商务平台的技术开发及相关技术咨询；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；市场营销策划；项目投资咨询、经济信息咨询、商务信息咨询、信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其他限制类、禁止类项目）。^互联网技术信息服务。	10.00%
深圳市欧祺亚实业有限公司	兴办实业（具体项目另行申报）；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（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；工艺品设计；房屋租赁。（企业经营涉及前置性行政许可的，	75.00%

	须取得前置性行政许可文件后方可经营)^工艺品生产。	
深圳赫美珠宝有限公司	珠宝首饰、金银首饰及饰品、钻石首饰、镶嵌钻石、铂金首饰、黄金饰品、K 金饰品、钯金饰品、彩宝宝石、珍珠、翡翠玉器、工艺品、眼镜、腰带扣、袖口、腕表、文具、珠宝道具、展柜及艺术品的设计、研发、生产与零售、批发以及相关咨询服务；国内贸易；货物及技术的进出口；投资兴办实业；商业信息咨询；投资管理。^珠宝首饰、金银首饰及饰品、钻石首饰、镶嵌钻石、铂金首饰、黄金饰品、K 金饰品、钯金饰品、彩宝宝石、珍珠、翡翠玉器、工艺品、眼镜、腰带扣、袖口、腕表、文具、珠宝道具、展柜及艺术品的生产。	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持 股比例	期末持股 数量(股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核 算科目	股份来源
联金微贷	其他	165,750,000.00	0	51.00%	0	51.00%	165,750,000.00	9,889,757.33	长期股权投资	收购
合计		165,750,000.00	0	--	0	--	165,750,000.00	9,889,757.33	--	--

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
每克拉美	子公司	钻石销售	销售首饰、黄金制品、工艺品、服装、日用品、文具用品、体育用品及器材、纺织品、五金产电、电子产品、计算机、软件及辅助设备；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	148,000,000	127,240.16	38,509.48	44,491.79	6,597.14	4,942.41
联金所	子公司	信息服务业	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（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的	20,000,000	14,866.00	7,729.76	9,169.15	2,667.02	2,065.60

			项目须取得许可后方可经营); 计算机软硬件技术开发、销售及其他国内贸易; 经营电子商务; 投资顾问、投资咨询、信息咨询; 市场营销策划; 投资兴办实业 (具体项目另行申报); 货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)						
联金微贷	子公司	金融业	专营小额贷款业务 (不得吸收公众存款)。	200,000,000	90,041.82	19,062.43	7,902.63	2,537.24	1,939.17
银骏科技	子公司	软件	投资兴办实业 (具体项目另行申报); 电脑软件开发、经济信息咨询 (不含限制项目); 国内商业、物资供销业 (不含专营、专控、专卖商品); 高端通信控制产品的开发。	6,000,000	16,788.04	10,132.70	1,718.65	1,464.22	1,389.24

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	109.55%	至	129.20%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,800	至	14,000

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,108.19
业绩变动的原因说明	本期新增合并子公司联金所、联金微贷、欧祺亚、浩美资产所致

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

经2016年4月6日召开的2015年年度股东大会审议，通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。公司于2016年5月28日在指定信息披露媒体上披露了《2015年年度权益分派实施公告》（公告号：2016-066），本次权益分派股权登记日：2016年6月2日，除权除息日：2016年6月3日。公司利润分配预案：以公司现有总股本310,474,440股为基数，向全体股东每10股派0.700元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.630元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.700元人民币，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司共召开4次股东大会且均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司现有董事8名，董事会成员中有独立董事3名，其中会计专业人士一名，法律专业人士一名，行业资深专家一名。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。报告期内，公司共召开12次董事会，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。

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。报告期内，公司共召开4次监事会，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，对公司重大事项及财务状况等方面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。

6、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。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情 况(注2)	对公司经 营的影响 (注3)	对公司损 益的影响 (注4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适 用关联交 易情形	披露日期 (注5)	披露索引
深圳市欧 祺亚实业 有限公司	收购欧祺 亚 75%股 权	9,000	已完成 过户			1.25%	否	不适用	2016 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201980867?announceTime=2016-02-16
深圳联金 所金融信 息服务有 限公司	收购联金 所 51%股 权	8,925	已完成 过户			11.26%	否	不适用	2015 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201787188?announceTime=2015-11-25
深圳联合 金融小额	收购联金 微贷 51%	16,575	已完成 过户			10.57%	否	不适用	2015 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/

贷款股份 有限公司	股权									cninfo-new/d isclosure/szse _sme/bulletin _detail/true/1 201787188?a nnounceTime =2015-11-25
--------------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、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、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	2015 年 02 月 07 日	9,000	2015 年 02 月 13 日	9,000	连带责任保证	一年	是	是
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	2015 年 03 月 31 日	22,500	2015 年 04 月 30 日	8,000	连带责任保证	一年	是	是

每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2015 年 04 月 27 日	3,000	2015 年 05 月 19 日	2,500	连带责任保 证	一年	是	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2015 年 04 月 27 日	13,000	2015 年 06 月 15 日	13,000	连带责任保 证	一年	是	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2015 年 07 月 31 日	33,000	2015 年 09 月 14 日	20,000	连带责任保 证	一年	否	是
南京浩宁达电气 有限公司	2015 年 12 月 05 日	500	2016 年 01 月 04 日	498	连带责任保 证	一年	否	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2016 年 01 月 16 日	9,000	2016 年 02 月 04 日	9,000	连带责任保 证	一年	否	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2016 年 04 月 09 日	8,000	2016 年 04 月 21 日	8,000	连带责任保 证	一年	否	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2016 年 05 月 07 日	13,000	2016 年 05 月 27 日	13,000	连带责任保 证	一年	否	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2016 年 05 月 07 日	2,500	2016 年 05 月 31 日	2,500	连带责任保 证	一年	否	是
每克拉美（北京） 钻石商场有限公司	2016 年 06 月 07 日	13,000	2016 年 06 月 27 日	13,000	连带责任保 证	一年	否	是
深圳市欧祺亚实 业有限公司	2016 年 06 月 23 日	2,500			连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			48,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				45,998
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			81,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				65,998
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			48,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				45,998

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	81,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	65,998
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		40.64%	
其中：			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳赫美集团股份有限公司	国家电网公司	电能表、用户信息采集	2016 年 05 月 05 日			-		公开集中竞价采购招标	18,261.44	否	-	履行中

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司;北京广袤投资有限公司	通过本次交易所认购的赫美集团股份, 锁定期为自认购股份上市之日起的 36 个月。	2014 年 03 月 05 日	36 个月	正常履行中
	深圳赫美集团股份有限公司;北京天鸿伟业科技发展有限公司;郝毅;北京广袤投资有限公司	每克拉美 2014 年度、2015 年度和 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不少于人民币 4,745.28 万元, 人民币 6,635.92 万元, 人民币 8,491.51 万元。如实际净利润低于承诺利润数, 则上述盈利承诺补偿主体承诺基于本次发行取得的上市公司股份进行股份补偿。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
	汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	在作为赫美集团股东期间, 承诺人及其控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与赫美集团及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 承诺人或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行, 根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批程序, 不利用股东优势地位损害赫美集团及其他股东的合法权益。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
	汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	承诺人及其控制的其他企业等关联方未从事与赫美集团、每克拉美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、每克拉美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、每克拉美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、每克拉美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、每克拉美及其控制的其他企业等关联方。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
	汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	一、保证赫美集团和每克拉美的人员独立; 二、保证赫美集团和每克拉美的机构独立; 三、保证赫美集团和每克拉美的资产独立、完整; 四、保证赫美集团和每克拉美的业务独立; 五、保证赫美集团和每克拉美的财务	2014 年 03 月 05 日		正常履行中

		独立。			
	郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司;北京广袤投资有限公司	一、承诺人已依法履行对每克拉美的出资义务,不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为,不存在可能影响每克拉美合法存续的情况;二、承诺人持有的每克拉美股权为实际合法拥有,不存在权属纠纷,不存在信托、委托持股或类似安排,不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排,不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。此外,郝毅承诺:如果未来每克拉美因租赁房产未办理租赁备案等相关事宜给赫美集团及每克拉美造成损失的,由其个人承担补偿责任。	2014年03月05日		正常履行中
	郝毅	若每克拉美长期股权投资企业宁夏新百每克拉美钻石商场有限公司(以下简称"宁夏新百")清算价值低于其2013年12月报表净资产人民币4,852,709.36元,则郝毅将按每克拉美持有宁夏新百注册资本比例对上述差额部分进行承担。	2014年03月05日		正常履行中
	郝毅;姜笑辰;王玫;李进忠;秦丽杰;姜沅;沈佳	在本次交易的交易各方签署的《盈利预测补偿协议》约定的盈利预测期届满后,在每克拉美的服务期限不少于36个月;在前述服务期届满后,若承诺人从每克拉美离职,则其自离职之日起36个月内不得直接或间接从事与赫美集团或每克拉美的业务相同或类似的投资或任职行为。	2014年03月05日		正常履行中
	深圳赫美集团股份有限公司;汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司;北京广袤投资有限公司	为本次发行股份购买资产事宜所提供的有关信息真实、准确和完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	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	汉桥机器厂有限公司	截止本承诺函出具之日,并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务,并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益;将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务,不会直接或间接投资、收购竞争企业,也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。	2007年09月21日		正常履行中
	汉桥机器厂有限公	如有权管理部门要求发行人补缴住房公积金	2009年07月07		正常履行中

	司	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、荣安科技承诺予以充分、及时地补偿，发行人的实际控制人承担连带赔偿责任。	日		
	汉桥机器厂有限公司	自本承诺函出具之日起，若 4 号厂房根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本公司（或本人）愿意承担深圳赫美集团股份有限公司所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。	2009 年 07 月 30 日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年 1 月 15 日，公司召开第三届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于在银行间债券市场发行短期票据的议案》。为进一步拓宽融资渠道、满足资金需求、降低财务成本，公司拟通过全国银行间债券市场公开发行总金额不超过人民币 6 亿元的短期票据。可一次或多次发行，单笔短期票据的发行期限不超过 1 年，募集资金将用于补充公司流动资金，进一步降低综合融资成本。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201920300?announceTime=2016-01-16

2016 年 1 月 16 日，公司披露了《关于在银行间债券市场发行短期票据的公告》。目前，公司和相关各方及有关中介机构正在积极推进本次非公开发行股票的相关工作。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201920295?announceTime=2016-01-16

2016 年 1 月 28 日，公司披露了《非公开发行股票事项停牌公告》，公司股票因筹划非公开发行股票事项开始停牌。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201949047?announceTime=2016-01-28

2016 年 3 月 2 日，公司召开了第三届董事会第四十一次（临时）股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，并披露了《非公开发行 A 股股票预案》等公告，公司股票于 2016 年 3 月 3 日开市起复牌。公司拟非公开发行股票预计募集资金总额不超过 15 亿元，在扣除发行费用后将全部用于“互联网+珠宝产业转型升级项目”以及“补充流动资金项目”。2016 年 3 月 23 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202018662?announceTime=2016-03-03;

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202069802?announceTime=2016-03-24

2016 年 5 月 11 日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(160999 号),中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202317071?announceTime=2016-05-12

2016 年 4 月 28 日与 2016 年 5 月 16 日公司分别召开第三届董事会第四十五次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称和注册地址的议案》,公司中文名称由“深圳浩宁达仪表股份有限公司”变更为“深圳赫美集团股份有限公司”,公司英文名称由“Shenzhen Haoningda Meters Co.,LTD.”变更为“Shenzhen Hemei Group Co.,LTD.”。经深圳证券交易所审核同意,自 2016 年 5 月 24 日起,公司中文证券简称由“浩宁达”变更为“赫美集团”; 英文证券简称由“HND”变更为“HMJT”。公司证券代码不变,仍为“002356”。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202335391?announceTime=2016-05-24

2016 年 6 月 3 日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(160999 号)。中国证监会对公司提交的《深圳浩宁达仪表股份有限公司非公开发行股票申请文件》进行了审查,需公司和保荐机构就有关问题作出书面说明和解释,并在 30 日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见及电子文档,但由于公司和中介机构对《反馈意见》中涉及的有关问题仍需进一步落实,预计无法在原定日期前提交《反馈意见》的书面回复。经公司与中介机构审慎协商,已向中国证监会提交了《关于中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书(160999 号)延期回复的申请》,公司将于 2016 年 9 月 1 日前完成《反馈意见》的回复工作。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202354811?announceTime=2016-06-04;

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202418125?announceTime=2016-06-28

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,474,440	22.70%						70,474,440	22.70%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	70,474,440	22.70%						70,474,440	22.70%
其中：境内法人持股	34,532,475	11.12%						34,532,475	11.12%
境内自然人持股	35,941,965	11.58%						35,941,965	11.58%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	240,000,000	77.30%						240,000,000	77.30%
1、人民币普通股	240,000,000	77.30%						240,000,000	77.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	310,474,440	100.00%						310,474,440	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,643		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汉桥机器厂有限公司	境外法人	49.28%	153,000,000			153,000,000	质押	145,430,000
郝毅	境内自然人	11.58%	35,941,965		35,941,965	0	质押	35,940,000
北京天鸿伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	6.58%	20,437,587		20,437,587	0	质押	10,000,000
北京广袤投资有限公司	境内非国有法人	4.54%	14,094,888		14,094,888	0		
中信建投证券股份有限公司约定 购回专用账户	其他	3.68%	11,420,000		0	11,420,000		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.70%	2,173,030		0	2,173,030		
张力	境内自然人	0.45%	1,410,299		0	1,410,299		
金红辉	境内自然人	0.43%	1,321,700		0	1,321,700		
刘一杉	境内自然人	0.29%	889,300		0	889,300		
金苏琴	境内自然人	0.18%	544,200		0	544,200		
战略投资者或一般法人因配售新股		无						

成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
汉桥机器厂有限公司	153,000,000	人民币普通股	153,000,000
中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户	11,420,000	人民币普通股	11,420,000
中信建投基金—平安银行—中信建投—浩宁达 1 号结构化资产管理计划	4,900,486	人民币普通股	4,900,486
中信建投证券股份有限公司	2,173,030	人民币普通股	2,173,030
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	2,163,700	人民币普通股	2,163,700
张力	1,410,299	人民币普通股	1,410,299
金红辉	1,321,700	人民币普通股	1,321,700
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,035,400	人民币普通股	1,035,400
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·永昌 2 期证券投资集合资金信托计划	927,873	人民币普通股	927,873
刘一杉	889,300	人民币普通股	889,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名流通股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘一杉通过中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郝毅	副总经理	聘任	2016 年 01 月 22 日	公司董事会聘任
王庆东	副总经理	聘任	2016 年 01 月 22 日	公司董事会聘任
李波	副总经理	聘任	2016 年 01 月 22 日	公司董事会聘任
梁浩	副总经理	聘任	2016 年 01 月 22 日	公司董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳赫美集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,944,275.83	276,713,509.54
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	5,435,472.50	7,225,901.18
应收账款	607,103,364.25	377,953,773.02
预付款项	240,057,303.37	74,840,880.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,628,285.32	
应收股利		
其他应收款	840,162,299.52	21,628,499.98
买入返售金融资产		
存货	1,195,805,340.01	979,912,184.79

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,740,203.35	24,649,421.79
流动资产合计	3,140,876,544.15	1,762,924,171.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,200,000.00	
持有至到期投资	82,110,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	37,265,281.14	37,265,281.14
投资性房地产		
固定资产	202,894,549.25	183,237,413.56
在建工程	50,577,621.89	49,818,053.29
工程物资		
固定资产清理	19,930.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,796,738.44	96,838,814.30
开发支出	4,308,723.73	
商誉	546,961,274.20	368,329,860.36
长期待摊费用	18,378,304.50	14,221,508.78
递延所得税资产	41,409,869.84	13,086,043.95
其他非流动资产	6,458,733.89	82,502,964.90
非流动资产合计	1,086,381,027.61	845,299,940.28
资产总计	4,227,257,571.76	2,608,224,111.48
流动负债：		
短期借款	1,166,473,300.00	597,300,000.00
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	10,476,324.79	
衍生金融负债		
应付票据	87,515,316.48	32,718,453.00

应付账款	230,580,285.50	210,226,294.38
预收款项	60,593,821.00	35,823,382.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,357,949.28	7,198,383.14
应交税费	69,503,480.32	51,840,710.23
应付利息	12,260,157.29	1,054,760.28
应付股利	34,434,582.80	10,791,372.00
其他应付款	662,484,227.72	40,114,745.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,352,679,445.18	987,068,101.18
非流动负债：		
长期借款	979,639.32	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	13,614,880.57	
递延收益	17,531,432.46	13,108,744.92
递延所得税负债	8,094,920.03	6,097,471.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,220,872.38	19,206,216.83
负债合计	2,392,900,317.56	1,006,274,318.01
所有者权益：		
股本	310,474,440.00	310,474,440.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	985,418,465.19	985,418,465.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,953,416.85	22,953,416.85
一般风险准备		
未分配利润	305,316,054.73	233,462,762.71
归属于母公司所有者权益合计	1,624,162,376.77	1,552,309,084.75
少数股东权益	210,194,877.43	49,640,708.72
所有者权益合计	1,834,357,254.20	1,601,949,793.47
负债和所有者权益总计	4,227,257,571.76	2,608,224,111.48

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：张生广

会计机构负责人：王庆东

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	49,500,535.86	165,678,919.89
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	4,815,472.50	6,909,669.98
应收账款	543,952,899.35	393,154,186.71
预付款项	39,950,810.87	7,006,316.39
应收利息		
应收股利	55,000,000.00	35,000,000.00
其他应收款	197,180,755.68	147,189,402.46
存货	72,934,434.37	100,956,829.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,983,779.40	3,501,608.78
流动资产合计	967,318,688.03	859,396,933.30

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,244,674,831.38	899,674,831.38
投资性房地产		
固定资产	49,658,557.67	52,888,400.24
在建工程	414,040.00	1,338,170.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,186,478.51	38,826,890.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,630,815.15	957,420.29
递延所得税资产	8,674,094.20	6,953,435.56
其他非流动资产	50,251.29	80,673,836.68
非流动资产合计	1,344,289,068.20	1,081,312,985.54
资产总计	2,311,607,756.23	1,940,709,918.84
流动负债：		
短期借款	159,300,000.00	142,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,194,916.48	32,613,753.00
应付账款	237,476,749.12	192,664,910.46
预收款项	18,312,475.93	8,210,551.44
应付职工薪酬	6,085,529.13	5,933,822.23
应交税费	19,534,994.99	9,516,052.67
应付利息		
应付股利	26,434,582.80	10,791,372.00
其他应付款	372,423,766.94	150,459,853.95
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	923,763,015.39	552,490,315.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,531,432.46	12,108,744.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,531,432.46	12,108,744.92
负债合计	940,294,447.85	564,599,060.67
所有者权益：		
股本	310,474,440.00	310,474,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	993,453,680.16	993,453,680.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,953,416.85	22,953,416.85
未分配利润	44,431,771.37	49,229,321.16
所有者权益合计	1,371,313,308.38	1,376,110,858.17
负债和所有者权益总计	2,311,607,756.23	1,940,709,918.84

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	996,025,269.13	517,890,012.44
其中：营业收入	996,025,269.13	517,890,012.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	848,930,234.22	491,782,123.19
其中：营业成本	564,964,426.22	335,034,805.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	24,217,787.72	16,996,412.71
销售费用	72,328,583.33	57,062,875.05
管理费用	138,822,993.67	62,396,316.79
财务费用	28,885,014.07	17,408,022.61
资产减值损失	19,711,429.21	2,883,690.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,953,790.03	28,824,035.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	149,048,824.94	54,931,924.48
加：营业外收入	3,381,918.82	16,826,655.32
其中：非流动资产处置利得	-32,932.51	14,739,753.08
减：营业外支出	399,559.23	405,965.42
其中：非流动资产处置损失	284,706.04	350,089.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,031,184.53	71,352,614.38
减：所得税费用	35,216,505.46	16,066,410.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,814,679.07	55,286,204.36
归属于母公司所有者的净利润	93,586,502.82	57,622,919.49

少数股东损益	23,228,176.25	-2,336,715.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	116,814,679.07	55,286,204.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,586,502.82	57,622,919.49
归属于少数股东的综合收益总额	23,228,176.25	-2,336,715.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.190
（二）稀释每股收益	0.30	0.190

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

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：张生广

会计机构负责人：王庆东

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	272,496,397.09	108,078,637.44
减：营业成本	222,651,114.52	98,535,216.49
营业税金及附加	2,143,546.04	78.37
销售费用	23,226,621.30	10,292,055.93
管理费用	27,255,214.01	31,031,069.03
财务费用	5,089,974.16	4,167,603.96
资产减值损失	-2,588,781.93	2,501,327.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,000,000.00	35,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,718,708.99	-3,448,713.99
加：营业外收入	781,429.47	15,367,026.26
其中：非流动资产处置利得	-45,234.68	14,739,753.08
减：营业外支出	285,136.09	19,223.22
其中：非流动资产处置损失	282,079.71	9,199.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,215,002.37	11,899,089.05
减：所得税费用	-1,720,658.64	-375,763.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,935,661.01	12,274,852.21
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,935,661.01	12,274,852.21
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	1,192,362,124.65	666,524,649.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,504,790.47	1,298,266.21

收到其他与经营活动有关的现金	1,255,437,085.50	14,635,528.11
经营活动现金流入小计	2,449,304,000.62	682,458,443.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,195,431,796.36	757,287,155.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	110,119,306.46	58,108,107.35
支付的各项税费	115,269,866.43	45,255,756.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,411,864,498.78	98,592,521.18
经营活动现金流出小计	2,832,685,468.03	959,243,540.89
经营活动产生的现金流量净额	-383,381,467.41	-276,785,097.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,210,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金	157,513.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,805.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		53,858,799.76
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,484,319.66	87,858,799.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,177,621.51	26,753,842.19
投资支付的现金	94,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	81,277,115.19	3,287,293.50
投资活动现金流出小计	197,454,736.70	30,041,135.69
投资活动产生的现金流量净额	-138,970,417.04	57,817,664.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,950,050.00	21,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资	8,950,050.00	16,050,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	931,301,887.50	427,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	16,578,944.57
筹资活动现金流入小计	970,251,937.50	465,128,944.57
偿还债务支付的现金	515,865,567.99	177,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,362,255.61	18,614,876.48
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	2,037,083.33	24,794,008.56
筹资活动现金流出小计	554,264,906.93	221,308,885.04
筹资活动产生的现金流量净额	415,987,030.57	243,820,059.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,811.91	-1,640.56
五、现金及现金等价物净增加额	-106,344,041.97	24,850,985.81
加：期初现金及现金等价物余额	326,818,955.33	319,623,368.04
六、期末现金及现金等价物余额	220,474,913.36	344,474,353.85

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	131,937,689.73	146,744,165.85
收到的税费返还		24,870.13
收到其他与经营活动有关的现金	101,026,238.56	119,218,237.25
经营活动现金流入小计	232,963,928.29	265,987,273.23
购买商品、接受劳务支付的现金	162,616,479.46	155,558,825.47
支付给职工以及为职工支付的现金	30,427,528.99	25,672,206.75
支付的各项税费	10,468,591.41	8,087,551.51
支付其他与经营活动有关的现金	97,678,825.39	47,755,431.51
经营活动现金流出小计	301,191,425.25	237,074,015.24
经营活动产生的现金流量净额	-68,227,496.96	28,913,257.99

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		88,349,375.20
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	550.00	88,349,375.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,012,041.24	2,044,764.56
投资支付的现金	65,000,000.00	150,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,869,540.00	16,687,293.50
投资活动现金流出小计	69,881,581.24	168,832,058.06
投资活动产生的现金流量净额	-69,881,031.24	-80,482,682.86
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	52,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	79,209,680.00	29,978,944.57
筹资活动现金流入小计	131,209,680.00	79,978,944.57
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,711,487.79	7,333,255.02
支付其他与筹资活动有关的现金	72,037,083.33	24,794,008.56
筹资活动现金流出小计	116,748,571.12	77,127,263.58
筹资活动产生的现金流量净额	14,461,108.88	2,851,680.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,810.28	-1,640.53
五、现金及现金等价物净增加额	-123,626,609.04	-48,719,384.41
加：期初现金及现金等价物余额	152,657,782.43	302,907,736.01
六、期末现金及现金等价物余额	29,031,173.39	254,188,351.60

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				985,418,465.19				22,953,416.85		233,462,762.71	49,640,708.72	1,601,949,793.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,474,440.00				985,418,465.19				22,953,416.85		233,462,762.71	49,640,708.72	1,601,949,793.47
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											71,853,292.02	160,554,168.71	232,407,460.73
（一）综合收益总额											93,586,502.82	23,228,176.25	116,814,679.07
（二）所有者投入和减少资本												137,325,992.46	137,325,992.46
1. 股东投入的普通股												8,950,050.00	8,950,050.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												128,375,942.46	128,375,942.46
（三）利润分配											-21,733,		-21,733,

											210.80		210.80
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											-21,733,210.80		-21,733,210.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	310,474,440.00				985,418,465.19				22,953,416.85		305,316,054.73	210,194,877.43	1,834,357,254.20

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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		所有者权益合计
一、上年期末余额	103,491,480.00				1,190,857,247.19				22,953,416.85		143,394,997.85	19,898,948.27	1,480,596,090.16
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	103,491,480.00				1,190,857,247.19				22,953,416.85		143,394,997.85	19,898,948.27	1,480,596,090.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,982,960.00				-205,438,782.00						90,067,764.86	29,741,760.45	121,353,703.31
（一）综合收益总额											105,591,486.86	-1,301,239.91	104,290,246.95
（二）所有者投入和减少资本					1,255,569.00							31,043,000.36	32,298,569.36
1．股东投入的普通股												46,156,281.00	46,156,281.00
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					1,255,569.00							-15,113,280.64	-13,857,711.64
（三）利润分配											-15,523,722.00		-15,523,722.00
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											-15,523,722.00		-15,523,722.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	206,982,960.00				-206,982,960.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	206,982,960.00				-206,982,960.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					288,609.00								288,609.00
四、本期期末余额	310,474,440.00				985,418,465.19			22,953,416.85		233,462,762.71	49,640,708.72		1,601,949,793.47

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				993,453,680.16				22,953,416.85	49,229,321.16	1,376,110,858.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,474,440.00				993,453,680.16				22,953,416.85	49,229,321.16	1,376,110,858.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-4,797,549.79	-4,797,549.79
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本										16,935,661.01	16,935,661.01
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,733,210.80	-21,733,210.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,733,210.80	-21,733,210.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	310,474,440.00				993,453,680.16				22,953,416.85	44,431,771.37	1,371,313,308.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	103,491,480.00				1,200,436,640.16				22,953,416.85	76,062,223.09	1,402,943,760.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	103,491,480.00				1,200,436,640.16				22,953,416.85	76,062,223.09	1,402,943,760.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,982,960.00				-206,982,960.00					-26,832,901.93	-26,832,901.93
（一）综合收益总额										-11,309,179.93	-11,309,179.93
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-15,523,722.00	-15,523,722.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-15,523,722.00	-15,523,722.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	206,982,960.00				-206,982,960.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	206,982,960.00				-206,982,960.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	310,474,440.00				993,453,680.16				22,953,416.85	49,229,321.16	1,376,110,858.17

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司历史沿革：

深圳赫美集团股份有限公司（以下简称“公司或本公司”），前身为“深圳浩宁达仪表股份有限公司”（以下简称“浩宁达”），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。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。

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

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

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

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

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

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

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

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

2016 年 5 月 16 日，根据公司第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称和注册地址的议案》，公司中文名称由“深圳浩宁达仪表股份有限公司”变更为“深圳赫美集团股份有限公司”，公司英文名称由“Shenzhen Haoningda Meters Co.,LTD.”变更为“Shenzhen Hemei Group Co.,LTD.”。公司已于 2016 年 5 月 17 日完成工商变更登记相关手续，并取得新的营业执照，经公司申请，并经深圳证券交易所审核同意，自 2016 年 5 月 24 日起，公司中文证券简称由“浩宁达”变更为“赫美集团”；英文证券简称由“HND”变更为“HMJT”。公司证券代码不变，仍为“002356”。

2、公司所属业务性质：

仪器仪表高端制造、珠宝大消费产业链。

3、公司经营范围及主要产品：

公司经营范围：研发生产经营电工仪器仪表、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；研发仪表自动测试、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）。电动汽车充、换电站及充、换电设备、电动汽车充、换电设备检定装置、箱式移动电池储能电站、储能单元、光伏逆变器、离网、并网光伏发电设备、离网、并网光伏电站设计、安装、运营；珠宝首饰、工艺品批发；项目投资咨询；网络科技及金融产品的研发、设计、转让自行开发的技术成果。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、公司注册地及总部地址：

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

深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼

6、财务报告的批准报出

本财务报告于 2016 年 08 月 12 日经公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

1、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司共16家，分别为：南京浩宁达电气有限公司（以下简称“南京电气”）、浩宁达国际股份有限公司（以下简称“浩宁达国际”）、惠州浩宁达科技有限公司（以下简称“惠州浩宁达”）、深圳市银骏科技有限公司（以下简称“深圳银骏”）、锐拔科技（深圳）有限公司（以下简称“深圳锐拔”）、每克拉美（北京）钻石商场有限公司（以下简称“每克拉美”）、深圳博磊达新能源科技有限公司（以下简称“深圳博磊达”）、惠州博磊达新能源科技有限公司（以下简称“惠州博磊达”）、深圳联金所金融信息服务有限公司（以下简称“联金所”）、深圳前海联金所金融信息服务有限公司（以下简称“前海联金所”）、深圳联合金融小额贷款股份有限公司（以下简称“联金微贷”）、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”）、深圳浩美资产管理有限公司（以下简称“浩美”）、深圳赫美珠宝有限公司（以下简称“赫美珠宝”）、西藏浩宁达能源科技有限公司（以下简称“西藏浩宁达”）。详见本附注七、1、（1）企业集团的构成。

2、本期的合并财务报表范围变化情况

（1）本期收购控股子公司“深圳联金所金融信息服务有限公司、深圳联合金融小额贷款股份有限公司、深圳市欧祺亚实业有限公司”，本期将其纳入合并范围。

（2）本期新设全资子公司“深圳浩美资产管理有限公司”、“深圳赫美珠宝有限公司”，本期将其纳入合并范围。

详细情况见本附注六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 28、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 32、“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

为购买日所属当期投资收益。

企业合并中有关费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

—金融工具的分类

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

—金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）贷款

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，具体分类标准如下：

正常类贷款：未逾期及逾期天数为1-30（含）天区间的客户；

关注类贷款：逾期天数为31-180（含）天区间的客户及申请时有房客户逾期天数>180天时归为关注类；

次级类贷款：逾期天数为181-270（含）天区间的客户及申请时金商贷客户逾期天数>270天时归为次级类；

可疑类贷款：逾期天数为271-360（含）天区间的客户；

损失类贷款：逾期天数为361（含）天以上的客户；

（4）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（5）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。

（6）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

—金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（3）终止确认部分的账面价值；

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

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

—金融负债终止确认条件

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

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

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

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

—金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

—金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

	等)。
--	-----

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

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%
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%	1.00%
关注类贷款	2.00%	2.00%
次级类贷款	25.00%	25.00%
可疑类贷款	50.00%	50.00%
损失类贷款	100.00%	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

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

--**存货的盘存制度：**公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

一、存货的核算

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

本公司存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

每克拉美存货发出时，按照个别计价法进行核算。

一、存货跌价准备的确认和计提方法

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

一、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法

包装物的摊销方法：采用一次摊销法

13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

一、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一、投资成本的确定

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

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

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

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

一后续计量及损益确认方法

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

一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

一减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见本附注“22、长期资产减值”各项描述。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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“22、长期资产减值”各项描述。

16、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。一固定资产的初始计量固定

资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。一固定资产减值准备的确认标准、计提方法固定资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“22、长期资产减值”各项描述。

（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	10%	2.57%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10	10%	9-11.25%
运输设备	年限平均法	8	10%	11.25%
办公设备及其他	年限平均法	5-8	10%	11.25-18%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

—在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

—在建工程结转为固定资产的时点

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

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“22、长期资产减值”各项描述。

18、借款费用

一公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是

所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

一购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的确认标准

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

—无形资产的计价

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

—无形资产的摊销方法

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

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束

时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

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

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

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产减值准备的确认标准、计提方法详见本附注“22、长期资产减值”各项描述。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

2、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。

3、内部研究开发项目开发阶段的支出，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，可证明其有用性；

（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。

4、无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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。

24、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

25、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%

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

--销售商品收入的具体确认方法

深圳赫美集团公司产品销售模式均为直销，公司在产品发往购货方指定地点，安装、调试（试运行）完毕并经客户验收后，公司收取货款或取得收取货款的相关凭证后确认收入。

每克拉美公司产品销售模式主要分为：自营、联营，收入确认方法分别为：

(1) 自营系公司通过租赁的专卖店进行零售,在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入。

(2) 联营系公司通过百货商场店中店进行的销售,根据与百货商场签订的协议,公司在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项,公司于约定结算时间(一般为次月)按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。

欧祺亚公司产品销售模式主要为批发与零售,收入确认的方法分别为:

批发业务:在货品已经交付客户并经客户签收确认,公司已经收取款项或已经取得索取货款凭据时确认销售收入。

零售业务:在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入。

一提供劳务

一不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

一跨年度劳务收入的确认

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

一让渡资产使用权取得收入的确认

一与交易相关的经济利益很可能流入企业;

一收入的金额能够可靠地计量。

一按完工百分比法确认提供劳务的收入时,确认完工进度的依据和方法

一不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

一跨年度劳务收入的确认

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

一利息收入确认方法

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

一手续费收入确认方法

以提供有关服务后且收取的金额可以合理地估算时,按照权责发生制原则确认。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本集团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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件,且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不

能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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；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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿

和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他**一般（风险）准备金核算方法**

按照《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）有关规定，于每年年终按照风险资产余额的 1.5%提取一般（风险）准备金，用于弥补尚未识别的潜在损失。

风险资产余额=正常类贷款×1.5%+关注类贷款×3%+次级类贷款×30%+可疑类贷款×60%+损失类贷款×100%。

六、税项**1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳赫美集团股份有限公司	15%
深圳市银骏科技有限公司	15%
锐拔科技（深圳）有限公司	15%
南京浩宁达电气有限公司	25%
深圳联金所金融信息服务有限公司	25%
深圳联合金融小额贷款股份有限公司	25%
深圳前海联金所金融信息服务有限公司	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%
深圳浩美资产管理有限公司	25%

深圳赫美珠宝有限公司	25%
浩宁达国际股份有限公司	16.50%
惠州浩宁达科技有限公司	25%
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	25%
深圳博磊达新能源科技有限公司	25%
惠州博磊达新能源科技有限公司	25%
西藏浩宁达能源科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

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

2015年11月2日，深圳市银骏科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201544201125，发证日期为效期2015年11月2日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，税率为15%。

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

（2）增值税

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	759,504.15	607,426.92
银行存款	161,421,925.00	260,825,051.06
其他货币资金	78,762,846.68	15,281,031.56
合计	240,944,275.83	276,713,509.54

其他说明

期末使用受到限制的货币资金为37,789,762.47 元，为用于开具保函及银行承兑汇票的保证金。详见本附注76、所有权或使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,435,472.50	4,579,331.20
商业承兑票据		2,646,569.98
合计	5,435,472.50	7,225,901.18

(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	3,518,192.00	
合计	3,518,192.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	652,617,857.67	100.00%	45,514,493.42	6.97%	607,103,364.25	422,810,107.48	100.00%	44,856,334.46	10.61%	377,953,773.02
合计	652,617,857.67	100.00%	45,514,493.42	6.97%	607,103,364.25	422,810,107.48	100.00%	44,856,334.46	10.61%	377,953,773.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	541,676,465.09	27,083,823.25	5.00%
1 至 2 年	69,371,125.79	6,937,112.58	10.00%
2 至 3 年	19,026,600.36	3,805,320.07	20.00%
3 至 4 年	10,333,174.15	3,099,952.25	30.00%
4 至 5 年	5,581,064.04	2,790,532.02	50.00%
5 年以上	1,737,320.24	1,737,320.24	100.00%
合计	647,725,749.67	45,454,060.41	

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：

按组合中采用五级分类结果计提坏账准备明细如下：

账龄	2016.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
正常类贷款	3,740,914.23	37,409.14	1%

关注类贷款	1,151,193.77	23,023.87	2%
次级类贷款			25%
可疑类贷款			50%
损失类贷款			100%
合 计	4,892,108.00	60,433.01	-

(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 658,158.96 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242,361,023.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例为37.14%。相应计提的坏账准备期末余额为12,380,822.61 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：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	222,266,816.34	92.59%	71,276,623.65	95.24%
1 至 2 年	14,535,904.78	6.06%	2,811,979.83	3.76%
2 至 3 年	661,477.59	0.28%	388,870.18	0.52%
3 年以上	2,593,104.66	1.08%	363,407.24	0.48%
合计	240,057,303.37	--	74,840,880.90	--

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：

①无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

②预付款项2016上半年末较2015年末增加165,216,422.47元，增长220.76%，主要系预付采购货款增加所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至报告期末，按预付归集的期末余额前五名预付款汇总金额为136,911,677.76 元，占预付账款期末余额合计数的比例为57.03%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他利息	1,628,285.32	
合计	1,628,285.32	

(2) 重要逾期利息

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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	933,799,681.97	100.00%	93,637,382.45	10.03%	840,162,299.52	25,648,224.38	99.19%	4,019,724.40	15.67%	21,628,499.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						210,000.00	0.81%	210,000.00	100.00%	
合计	933,799,681.97	100.00%	93,637,382.45	10.03%	840,162,299.52	25,858,224.38	100.00%	4,229,724.40	16.36%	21,628,499.98

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	130,712,611.33	6,535,630.57	5.00%

1 至 2 年	7,348,056.91	734,805.69	10.00%
2 至 3 年	1,714,331.66	342,866.33	20.00%
3 至 4 年	771,359.49	231,407.85	30.00%
4 至 5 年	841,109.67	420,554.84	50.00%
5 年以上	695,732.17	695,732.17	100.00%
合计	142,083,201.23	8,960,997.42	

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

按组合中采用五级分类结果计提坏账准备明细如下：

账 龄	2016.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
正常类贷款	384,229,104.66	3,842,291.05	1%
关注类贷款	242,210,030.25	4,844,200.61	2%
次级类贷款	110,973,084.42	28,173,053.60	25%
可疑类贷款	12,974,843.26	6,487,421.63	50%
损失类贷款	41,329,418.15	41,329,418.15	100%
合 计	791,716,480.74	84,676,385.03	

(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 89,407,658.05 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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	18,640,087.90	18,001,206.68
备用金/个人借款	5,751,495.50	6,470,860.54
其他往来	117,691,617.83	1,386,157.16
贷款	791,716,480.74	
合计	933,799,681.97	25,858,224.38

(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
往来 1	其他往来	71,773,929.48	一年以内	7.69%	3,588,696.47
往来 2	其他往来	11,859,082.51	一年以内	1.27%	
往来 3	押金	8,000,000.00	一年以内	0.86%	400,000.00
往来 4	保证金	3,668,911.00	一年以内	0.39%	1,834,455.50
往来 5	押金	1,996,353.00	一年以内	0.21%	99,817.65
合计	--	97,298,275.99	--	10.42%	5,922,969.62

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,298,669.63	1,695,889.44	53,602,780.19	40,339,047.95	1,695,889.44	38,643,158.51
在产品	263,176.66		263,176.66	12,309,830.16		12,309,830.16
库存商品	94,543,529.85	140,739.20	94,402,790.65	924,357,956.46	140,739.20	924,217,217.26
委托加工物资	799,743.98		799,743.98	522,418.55		522,418.55
委托代销商品				3,087,821.42		3,087,821.42
外购商品	1,046,795,566.52	58,717.99	1,046,736,848.53	1,190,456.88	58,717.99	1,131,738.89
合计	1,197,700,686.64	1,895,346.63	1,195,805,340.01	981,807,531.42	1,895,346.63	979,912,184.79

(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	1,695,889.44					1,695,889.44
库存商品	140,739.20					140,739.20
外购商品	58,717.99					58,717.99
合计	1,895,346.63					1,895,346.63

(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
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

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

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、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		15,500,000.00
待抵扣增值税	9,740,203.35	9,149,421.79
合计	9,740,203.35	24,649,421.79

其他说明：

其他流动资产2016上半年末较2015年末减少14,909,218.44 元，降幅60.49%，大幅度减少原因主要是公司购买保本型银行理财产品已到期所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,200,000.00		1,200,000.00			
按成本计量的	1,200,000.00		1,200,000.00			
合计	1,200,000.00		1,200,000.00			

(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		
宝易通		1,200,000.00		1,200,000.00						
合计		1,200,000.00		1,200,000.00					--	

(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
------------	----------	----------	--	----

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
外贸信托产品	82,110,000.00		82,110,000.00			
合计	82,110,000.00		82,110,000.00			

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市深 仪仪器仪 表股份有 限公司	4,000,000 .00									4,000,000 .00	
惠州光宇 星辉科技 有限公司	27,751,22 2.56									27,751,22 2.56	
深圳惠利 泰科技有 限公司	5,514,058 .58									5,514,058 .58	
小计	37,265,28 1.14									37,265,28 1.14	
合计	37,265,28									37,265,28	

	1.14									1.14	
--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--

其他说明

公司于2007年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款400万，目前该企业清算中。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,423,927.65	43,129,342.51	6,747,478.90	47,218,671.47	254,519,420.53
2.本期增加金额	13,959,985.44	8,856,901.35	2,190,701.19	14,067,717.64	39,075,305.62
（1）购置		5,860,650.79	397,769.19	4,484,002.91	10,742,422.89
（2）在建工程转入		2,363,972.78			2,363,972.78
（3）企业合并增加	13,959,985.44	632,277.78	1,792,932.00	9,583,714.73	25,968,909.95
3.本期减少金额		1,093,202.60	482,968.00	1,613,960.88	3,190,131.48
（1）处置或报				1,613,960.88	1,613,960.88

废					
(2) 处置子公司					
(3) 出售		1,093,202.60	482,968.00		1,576,170.60
4.期末余额	171,383,913.09	50,893,041.26	8,455,212.09	59,672,428.23	290,404,594.67
二、累计折旧					
1.期初余额	23,585,942.07	19,237,639.25	4,997,174.32	23,461,251.33	71,282,006.97
2.本期增加金额	4,484,491.97	2,812,048.29	1,110,421.42	9,192,476.92	17,599,438.60
(1) 计提	3,932,106.53	2,440,251.77	-517,646.30	4,602,855.04	10,457,567.04
(2) 企业合并增加	552,385.44	371,796.52	1,628,067.72	4,589,621.88	7,141,871.56
3.本期减少金额		377,068.10	458,819.60	535,512.45	1,371,400.15
(1) 处置或报废		377,068.10	180,500.00	17,236.62	574,804.72
(2) 处置子公司					
(3) 出售			278,319.60	518,275.83	796,595.43
4.期末余额	28,070,434.04	21,672,619.44	5,648,776.14	32,118,215.80	87,510,045.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,313,479.05	29,220,421.82	2,806,435.95	27,554,212.43	202,894,549.25
2.期初账面价值	133,837,985.58	23,891,703.26	1,750,304.58	23,757,420.14	183,237,413.56

(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
东方科技园 4#厂房	7,600,655.76	位于国有未出让地块

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大亚湾生产基地工程	18,050,013.75		18,050,013.75	18,050,013.75		18,050,013.75
设备安装工程	23,538,362.50		23,538,362.50	27,030,851.14		27,030,851.14
房屋装修	5,939,488.99		5,939,488.99	4,737,188.40		4,737,188.40
坪山工程项目	3,049,756.65		3,049,756.65			
合计	50,577,621.89		50,577,621.89	49,818,053.29		49,818,053.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大亚湾生产基地工程	268,701,900.00	18,050,013.75				18,050,013.75	54.89%	100%				募股资金
设备安装工程	27,030,900.00	27,030,851.14	82,710.04	2,337,527.74	940,170.94	23,835,862.50	100.00%	100%				其他

房屋装修		4,737,188.40	1,571,366.92	660,646.33	5,920.00	5,641,988.99						其他
坪山工程项目			3,049,756.65			3,049,756.65						其他
合计	295,732,800.00	49,818,053.29	4,703,833.61	2,998,174.07	946,090.94	50,577,621.89	--	--				--

(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

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。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公设备	19,930.73	
合计	19,930.73	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	62,369,793.69	13,361,900.00		2,607,606.88	29,185,587.83	107,524,888.40
2.本期增加金额				1,301,363.12		1,301,363.12
(1) 购置				516,445.74		516,445.74
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				784,917.38		784,917.38
3.本期减少金额				46,495.73		46,495.73
(1) 处置				46,495.73		46,495.73
4.期末余额	62,369,793.69	13,361,900.00		3,862,474.27	29,185,587.83	108,779,755.79
二、累计摊销						
1.期初余额	4,288,058.03	448,959.84		1,209,370.20	4,739,686.03	10,686,074.10
2.本期增加金额	920,152.50	336,719.88		293,004.60	1,747,066.27	3,296,943.25
(1) 计提	920,152.50	336,719.88		270,421.46	1,747,066.27	3,274,360.11
(2) 企业合并增加				22,583.14		22,583.14
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,208,210.53	785,679.72		1,502,374.80	6,486,752.30	13,983,017.35
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	57,161,583.16	12,576,220.28		2,360,099.47	22,698,835.53	94,796,738.44
2.期初账面 价值	58,081,735.66	12,912,940.16		1,398,236.68	24,445,901.80	96,838,814.30

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：

26、开发支出

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
超级电容器 制备方法及 电极材料项目		1,158,800.00						1,158,800.00
铝电容电池 及其制备方法		1,356,500.00						1,356,500.00
电容器模组 正、负极设计		1,793,423.73						1,793,423.73
合计		4,308,723.73						4,308,723.73

其他说明

资本化开始时点均为2016年1月；具体依据：三个项目技术先进，已经有了明确的市场方向，在技术上具有可行性；已经在

申报专利技术；并且，在开拓市场过程中了解到，一些知名客户已经对项目可形成的新产品表现出了浓厚的兴趣及购买意向；公司财务制度健全，对研发支出均建有台账进行记录，所有发生的费用支出均能可靠计量；截至期末的研发进度为：超级电容器制备方法及电极材料项目、铝电容电池及其制备方法已提交了发明专利申请并初审合格；电容器模组正、负极设计项目已提交了专利申请。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳联金所金融 信息服务有限公司		60,362,784.07				60,362,784.07
深圳联合金融小 额贷款股份有限 公司		78,421,369.06				78,421,369.06
深圳市欧祺亚实 业有限公司		39,847,260.73				39,847,260.73
每克拉美（北京） 钻石商场有限公 司	368,329,860.36					368,329,860.36
合计	368,329,860.36	178,631,413.86				546,961,274.20

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司的商誉经测试不存在减值的情况，减值测试方法如下：

每克拉美（北京）钻石商场有限公司：

本公司以5.1亿元的价格收购每克拉美，从而持有该公司100%的股权，合并成本5.1亿元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第60号评估报告，确认每克拉美净资产公允价值为51,017.37万元（交易双方确认的交易价格为5.10亿元）。评估机构采用收益法评估，预测每克拉美2015年度实现净利润8,847.90万元，每克拉美2015年实际净利润达到了预测数，未发现商誉存在减值迹象。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	14,221,508.78	8,985,144.23	4,828,348.51		18,378,304.50
合计	14,221,508.78	8,985,144.23	4,828,348.51		18,378,304.50

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,047,222.50	36,447,354.39	50,981,405.49	7,970,643.69
内部交易未实现利润	7,666,679.45	1,266,951.25	5,202,956.28	780,443.44
可抵扣亏损	16,160,705.09	3,695,564.20	18,718,275.59	4,334,956.82
合计	164,874,607.04	41,409,869.84	74,902,637.36	13,086,043.95

(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	30,758,355.35	7,689,588.83	24,389,887.62	6,097,471.91
可供出售金融资产公允价值变动	1,621,324.78	405,331.20		
合计	32,379,680.13	8,094,920.03	24,389,887.62	6,097,471.91

(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		41,409,869.84		13,086,043.95

递延所得税负债		8,094,920.03		6,097,471.91
---------	--	--------------	--	--------------

(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
可抵扣亏损	53,578,479.57	56,220,423.29
合计	53,578,479.57	56,220,423.29

(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
2017 年	19,704,403.24	19,704,403.24	
2018 年	4,368,223.26	4,368,223.26	
2019 年	4,856,815.27	4,856,815.27	
2020 年	17,987,275.65	17,987,275.65	
2021 年	6,661,762.15		
合计	53,578,479.57	46,916,717.42	--

其他说明：

30、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	6,374,092.89	4,397,836.68
预付软件款	84,641.00	1,605,128.22
预付股权收购款		76,500,000.00
合计	6,458,733.89	82,502,964.90

其他说明：

其他非流动资产 2016 上半年末较 2015 年末减少 76,044,231.01 元，减幅 92.17%，主要是因为公司预付联金所、联金小贷 51%股权收购款首期款减少。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	825,113,300.00	577,300,000.00
信用借款	321,360,000.00	
合计	1,166,473,300.00	597,300,000.00

短期借款分类的说明：

***1.质押借款 2,000 万元：**

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，同时提供应收账款质押担保，从中国银行股份有限公司深圳波托菲诺支行取得借款 2,000.00 万元；

***2.保证借款 82,511.33 万元：**

子公司南京浩宁达由深圳赫美集团提供保证担保，从交通银行股份有限公司中央门支行取得借款 221.33 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从平安银行股份有限公司梅龙支行取得借款 800 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从华夏银行天安支行取得借款 2,000 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从上海浦东发展股份有限公司福华支行取得借款 5,000 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从交通银行股份有限公司取得借款 2,000 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从北京银行股份有限公司深圳分行取得借款 1,200 万元；

公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从民生银行股份有限公司取得借款 2,930 万元；

子公司每克拉美由深圳赫美集团及郝毅、叶圣珉提供保证担保，从兴业银行股份有限公司北京东外支行取得借款 20,360 万元；

子公司每克拉美由深圳赫美集团及郝毅提供保证担保，从锦州银行股份有限公司北京分行取得借款 8,000 万元；

子公司每克拉美由深圳赫美集团及郝毅提供保证担保，从平安银行股份有限公司取得借款 2,500 万元；

子公司每克拉美由深圳赫美集团及郝毅提供保证担保，从北京银行股份有限公司深圳分行取得借款 2,500 万元

子公司每克拉美由深圳赫美集团及郝毅提供保证担保，从锦州银行凌云支行取得借款 35,000 万元

***3 信用借款 32,136 万元：**

公司由子公司联金微贷全额回购，从深圳市君合泰财富投资咨询有限公司取得借款 3,606 万元；

公司由子公司联金微贷全额回购，从深圳联合商业保理有限公司取得借款 19,000 万元；

公司由子公司联金微贷全额回购，从前海瑞来基金取得借款 9,530 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,476,324.79	
合计	10,476,324.79	

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,515,316.48	32,718,453.00
合计	87,515,316.48	32,718,453.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	142,969,547.90	176,643,029.64
1-2 年	75,221,218.05	26,266,324.04
2-3 年	8,437,429.21	4,932,163.68
3 年以上	3,952,090.34	2,384,777.02
合计	230,580,285.50	210,226,294.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,824,214.80	32,148,955.07
1-2 年	5,480,673.51	3,390,943.24
2-3 年	1,059,456.15	16,702.27
3 年以上	3,229,476.54	266,782.24
合计	60,593,821.00	35,823,382.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,198,383.14	118,104,769.84	106,945,203.70	18,357,949.28
二、离职后福利-设定提存计划		7,554,092.82	7,554,092.82	
三、辞退福利		737,474.70	737,474.70	
合计	7,198,383.14	126,396,337.36	115,236,771.22	18,357,949.28

(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	1,260,020.41	107,245,536.25	96,085,970.11	12,419,586.55
2、职工福利费	5,808,586.39	2,143,964.63	2,143,964.63	5,808,586.39
3、社会保险费		3,771,718.85	3,771,718.85	
其中：医疗保险费		3,337,295.17	3,337,295.17	
工伤保险费		177,561.61	177,561.61	
生育保险费		256,862.07	256,862.07	
4、住房公积金	125,235.84	2,052,309.30	2,052,309.30	125,235.84
5、工会经费和职工教育经费	4,540.50	1,713,447.88	1,713,447.88	4,540.50
6、短期带薪缺勤		1,158,645.15	1,158,645.15	
7、短期利润分享计划		19,147.78	19,147.78	
合计	7,198,383.14	118,104,769.84	106,945,203.70	18,357,949.28

(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		7,227,287.77	7,227,287.77	
2、失业保险费		326,805.05	326,805.05	
合计		7,554,092.82	7,554,092.82	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,871,108.21	12,034,559.35
消费税	3,971,180.04	5,992,685.54
营业税		161,384.97
企业所得税	40,189,300.26	29,968,761.91
个人所得税	309,477.89	198,000.99
城市维护建设税	2,125,137.03	1,517,484.86
教育费附加	1,235,199.14	811,631.72
地方教育附加	282,756.05	272,286.27
印花税	66,650.13	45,020.85
房产税	307,177.58	813,717.69
车辆使用税		893.65
堤围费	6,841.05	24,282.43
土地使用税	132,812.52	
水利基金	5,840.42	
合计	69,503,480.32	51,840,710.23

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。

②应交税费2016上半年末较2015年末增加17,662,770.09元，增长34.07%，主要是因为公司收入及利润增加所致。

39、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	12,260,157.29	1,054,760.28

合计	12,260,157.29	1,054,760.28
----	---------------	--------------

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	34,434,582.80	10,791,372.00
合计	34,434,582.80	10,791,372.00

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：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收回投资款	4,000,000.00	4,000,000.00
装修工程款	3,274,250.21	4,123,329.58
租金、物业费	8,751,983.93	5,252,130.60
代理服务费	4,533,725.38	7,574,633.54
运费	20,213.50	1,234,736.58
广告费	11,953,540.91	5,299,573.98
保证金/押金	3,747,338.31	2,438,809.34
代缴社保、公积金	148,189.58	118,872.81
关联方往来	74,707,530.15	2,315,865.39
其他往来	551,347,455.75	7,756,793.51
合计	662,484,227.72	40,114,745.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	4,000,000.00	联营公司，清算中
合计	4,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	979,639.32	
合计	979,639.32	

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

无

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	13,614,880.57		贷款业务预计可能计提的准备金
合计	13,614,880.57		--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,108,744.92	6,100,000.00	1,677,312.46	17,531,432.46	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	13,108,744.92	6,100,000.00	1,677,312.46	17,531,432.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市技术中心建设资助资金	2,315,977.06		188,337.48		2,127,639.58	与资产相关
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	4,593,455.36		177,449.40		4,416,005.96	与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集系统示范及应用推广项目	1,838,062.50		82,500.00		1,755,562.50	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	1,361,250.00		48,750.00		1,312,500.00	与资产相关
低功耗微功率人机定位无线通讯技术研发	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
智能电网电能计量自动化系统开发制造	2,000,000.00		80,275.58		1,919,724.42	与资产相关
智能电表无线通讯技术工程实验室		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
石墨烯改性复合电极材料制备超级电容的研发		800,000.00	800,000.00			与收益相关
2015 年度创新创业科研团队扶持资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
合计	13,108,744.92	6,100,000.00	1,677,312.46		17,531,432.46	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	310,474,440.00						310,474,440.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	983,869,440.01			983,869,440.01
其他资本公积	1,549,025.18			1,549,025.18
合计	985,418,465.19			985,418,465.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,953,416.85			22,953,416.85
合计	22,953,416.85			22,953,416.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	233,462,762.71	143,394,997.85
调整后期初未分配利润	233,462,762.71	143,394,997.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,586,502.82	105,591,486.86
应付普通股股利	21,733,210.80	15,523,722.00
期末未分配利润	305,316,054.73	233,462,762.71

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	961,085,455.30	547,388,047.19	508,758,222.15	334,510,148.50
其他业务	34,939,813.83	17,576,359.03	9,131,790.29	524,656.56
合计	996,025,269.13	564,964,406.22	517,890,012.44	335,034,805.06

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	15,894,480.41	14,720,487.59
营业税	2,026,048.14	687,338.75
城市维护建设税	3,673,401.17	640,292.55
教育费附加	2,623,858.00	948,293.82
合计	24,217,787.72	16,996,412.71

其他说明：

营业税金及附加本期较上期比增加 7,221,375.01 元，增长 42.49%，主要系收入增加导致的增值税附加增加所致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,926,654.87	16,067,488.82
租金、物业管理费	18,328,186.84	18,023,039.21
差旅费	4,112,944.23	1,668,909.30
办公费	1,950,846.36	1,196,828.30
服务费及招投标费	5,797,000.94	106,252.39
运输费	1,921,511.94	1,484,113.93
折旧费	939,242.47	2,152,788.70
招待费	4,607,909.20	1,565,770.96
广告及业务宣传	3,434,022.81	3,731,801.29
检测维修费	334,580.40	627,829.13

装修费摊销	3,533,528.00	4,170,613.11
其他	8,442,155.27	6,267,439.91
合计	72,328,583.33	57,062,875.05

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,566,501.60	17,429,795.92
折旧费	3,702,502.36	4,656,387.47
修理费	561,597.74	802,861.80
低值易耗品摊销	375,424.00	438,330.83
办公费	5,610,344.24	813,135.64
差旅费	1,275,665.27	1,258,051.07
招待费	1,398,957.18	869,231.46
技术研究开发费	7,372,846.22	11,138,800.44
租金、物业管理费	12,453,326.68	2,909,905.48
税费	975,743.69	703,548.33
无形资产摊销	3,240,469.47	3,458,231.44
装修费摊销	757,019.60	1,842,607.13
车辆及交通费	480,183.34	453,201.20
邮电通讯费	1,786,990.82	351,157.84
咨询服务费	6,789,475.92	604,696.80
重组中介费		3,287,293.50
其他	21,475,945.54	11,379,080.44
合计	138,822,993.67	62,396,316.79

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,397,450.07	1,918,923.05
汇兑损失	-39,319.31	13,150.71
利息支出	26,033,575.70	17,088,786.12
减：利息收入	506,692.39	1,612,837.27
合计	28,885,014.07	17,408,022.61

其他说明：

财务费用本期较上期比增加 11,476,991.46 元，增长 65.93%，主要系短期借款增加导致的利息支出增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,711,429.21	2,883,690.97
合计	19,711,429.21	2,883,690.97

其他说明：

资产减值损失本期较上期比增加 16,827,738.24 元，增幅 583.55% %，主要系本期新增合并子公司联金所及联金微贷所致。

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		28,824,035.23
银行理财产品收益	1,953,790.03	
合计	1,953,790.03	28,824,035.23

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	-32,932.51	14,739,753.08	-32,932.51
其中：固定资产处置利得	-32,932.51	14,739,753.08	-32,932.51
政府补助	1,677,312.46	633,286.92	1,677,312.46
增值税退税	1,451,535.34	1,273,396.08	
罚款收入	115,629.99	73,869.47	115,629.99
废品收入	114,756.40	82,972.86	114,756.40
其他	55,617.14	23,376.91	55,617.14
合计	3,381,918.82	16,826,655.32	1,930,383.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市技术中心建设资助资金	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	188,337.48	137,650.02	与资产相关
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	177,449.40	177,449.40	与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集示范及应用推广项目	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	82,500.00	77,187.50	与资产相关
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发	深圳市创新委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	48,750.00	90,000.00	与资产相关
财政局 2014 年度创新创业科研团队扶持资金	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
智能电网电能计量自动化系统开发制造	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	80,275.58		与资产相关
科技项目财政补贴	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000.00	与收益相关
石墨烯改性复合电极材料制备超级电容的研发	深圳市创新委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
2015 年度创新创业科研团队扶持资金	惠州市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,677,312.46	633,286.92	--

其他说明：

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

70、营业外支出

单位：元

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

			额
非流动资产处置损失合计	284,706.04	350,089.33	284,706.04
其中：固定资产处置损失	284,706.04	350,089.33	284,706.04
对外捐赠		10,000.00	
其 他	115,067.85	45,876.09	115,067.85
合计	399,559.23	405,965.42	399,559.23

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,613,073.35	19,037,463.37
递延所得税费用	-7,396,567.89	-2,971,053.35
合计	35,216,505.46	16,066,410.02

(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	152,031,184.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,804,677.68
子公司适用不同税率的影响	13,159,492.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	747,665.16
所得税费用	35,216,505.46

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	1,249,232,412.83	13,122,115.10
利息收入	104,672.67	1,512,413.01

政府补贴	6,100,000.00	1,000.00
合计	1,255,437,085.50	14,635,528.11

(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	54,129,096.48	32,928,884.52
支付管理费用	43,143,809.26	14,755,876.85
支付财务费用	8,756,279.48	14,444,998.96
支付往来款及其他	1,305,835,313.56	36,462,760.85
合计	1,411,864,498.78	98,592,521.18

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金购买资产费用	1,869,540.00	3,287,293.50
外贸信托产品	79,407,575.19	
合计	81,277,115.19	3,287,293.50

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据和信用证支付的保证金及其他	30,000,000.00	16,578,944.57
合计	30,000,000.00	16,578,944.57

(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		24,794,008.56
发行股份购买资产费用	2,037,083.33	

合计	2,037,083.33	24,794,008.56
----	--------------	---------------

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	116,814,679.07	55,286,204.36
加：资产减值准备	19,711,429.21	2,883,690.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,317,448.24	9,195,949.47
无形资产摊销	3,724,442.41	3,923,887.46
长期待摊费用摊销	5,280,650.36	5,767,604.80
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）	273,321.30	-21,979,529.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	297,613.69	
财务费用（收益以“—”号填列）	20,288,602.16	16,193,946.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,953,790.03	-28,824,035.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,091,224.07	-1,643,599.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-207,590.35	431,891.94
存货的减少（增加以“—”号填列）	-146,323,320.92	-160,003,218.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-711,623,787.00	615,929.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	163,263,456.69	-158,633,819.57
其他	145,846,601.83	
经营活动产生的现金流量净额	-383,381,467.41	-276,785,097.23
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	220,474,913.36	344,474,353.85
减：现金的期初余额	326,818,955.33	319,623,368.04
现金及现金等价物净增加额	-106,344,041.97	24,850,985.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,474,913.36	326,818,955.33
其中：库存现金	759,504.15	709,663.84
可随时用于支付的银行存款	161,421,925.00	285,882,548.67
可随时用于支付的其他货币资金	58,293,484.21	40,226,742.82
三、期末现金及现金等价物余额	220,474,913.36	326,818,955.33

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,789,762.47	票据、信用证保证金
存货	358,770.11	质押借款
应收账款	435,734,282.99	质押借款
合计	473,882,815.57	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,610.00	6.6312	10,676.23
欧元	10,395.00	7.3750	76,663.12

合计			87,339.35
其中：美元	7,423.71	6.6312	49,228.10
合计	7,423.71		49,228.10

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳联金所金融信息服务有限公司	2015 年 12 月 14 日	89,250,000.00	51.00%	收购	2015 年 12 月 14 日	实际取得控制权日期	91,691,475.13	20,655,960.25
深圳联合金融小额贷款股份有限公司	2016 年 01 月 05 日	165,750,000.00	51.00%	收购	2016 年 01 月 05 日	实际取得控制权日期	79,026,264.47	19,391,681.04
深圳市欧祺亚实业有限公司	2016 年 04 月 08 日	90,000,000.00	75.00%	收购	2016 年 04 月 08 日	实际取得控制权日期	51,852,531.94	4,678,555.34

其他说明：

联金所、联金微贷、欧祺亚股权转让给本公司并完成工商变更登记之日为购买日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	联金所、联金微贷、欧祺亚
--现金	345,000,000.00
合并成本合计	345,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	167,895,848.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	178,631,413.86

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1、根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2016]第 048 号评估报告，欧祺亚公司 100%股权的评估值约为人民币 1.2 亿元，公司收购其 75%的股权，经双方协商确定标的资产的交易价格为人民币 9,000 万元，本次合并成本按 9000 万元计算；

2、广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2015]第 545 号评估报告，公司收购联金微贷 51%的股权，经双方协商确定标的资产的交易价格为人民币 16,575 万元，本次合并成本按 16,575 万元计算；

3、广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字[2015]第 544 号评估报告，公司收购联金所 51%的股权，经双方协商确定标的资产的交易价格为人民币 8,925 万元，本次合并成本按 8,925 万元计算。

大额商誉形成的主要原因：

1、联金微贷公司商誉系本公司本期购买联金微贷公司 51%股权，合并成本 16,575 万与可辨认净资产公允价值份额 8,732.86 万元的差额；

2、联金所公司商誉系本公司本期购买联金所公司 51%股权，合并成本 8,925 万与可辨认净资产公允价值份额 2,888.72 万元的差额；

3、欧祺亚公司商誉系本公司本期购买欧祺亚公司 75%股权，合并成本 9,000 万与可辨认净资产公允价值份额 4,557.10 万元的差额，加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额 1,527,262.80 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	联金所、联金微贷、欧祺亚	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	63,126,583.25	63,126,583.25
应收款项	301,097,085.10	301,097,085.10
存货	62,467,551.82	62,467,551.82
固定资产	19,045,983.22	10,900,581.65
无形资产	762,334.24	762,334.24
借款	215,476,324.79	215,476,324.79
应付款项	398,167,521.86	398,167,521.86
递延所得税负债	405,331.20	405,331.20

净资产	296,780,879.00	288,635,477.43
减：少数股东权益	128,885,030.06	126,848,679.65
取得的净资产	167,895,848.94	161,786,797.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2015年12月10日，新设全资子公司深圳浩美资产管理有限公司，本期将其纳入合并范围；
- 2、2016年4月8日，新设全资子公司深圳赫美珠宝有限公司，本期将其纳入合并范围；
- 3、2016年1月15日，新设全资子公司西藏浩宁达能源科技有限公司，本期将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市银骏科技有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	100.00%		同一控制下合并
锐拔科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	60.00%		同一控制下合并
南京浩宁达电气有限公司	南京	南京	生产销售电气设备	100.00%		设立
浩宁达国际股份有限公司	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
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	北京	北京	销售珠宝首饰	100.00%		非同一控制下合并
深圳博磊达新能源科技有限公司	深圳	深圳	生产销售超级电容器、电容电池等	51.00%		设立

惠州博磊达新能源科技有限公司	惠州	惠州	生产销售超级电容器、电容电池等		51.00%	设立
深圳联金所金融信息服务有限公司	深圳	深圳	金融信息咨询服务、软件等	51.00%		非同一控制下合并
深圳联合金融小额贷款股	深圳	深圳	小额贷款等	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、金银首饰生产、设计、研发、销售等	75.00%		非同一控制下合并
深圳浩美资产管理有限公司	深圳	深圳	资产、投资管理、珠宝设计、销售、服务等	100.00%		设立
深圳赫美珠宝有限公司	深圳	深圳	珠宝、金银首饰生产、设计、研发、销售等	100.00%		设立
西藏浩宁达能源科技有限公司	西藏	西藏	研发生产经营电工仪器仪表等	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
锐拔科技（深圳）有限公司	40.00%	-505,504.97		3,118,021.91
深圳博磊达新能源科技有限公司	49.00%	2,956,125.06		57,923,356.89
深圳联金所金融信息服务有限公司	49.00%	10,121,420.52		37,875,804.46
深圳联合金融小额贷款股份有限公司	49.00%	9,501,923.71		93,405,902.46
深圳市欧祺亚实业有限公司	25.00%	1,154,211.94		17,871,791.71

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐拔科技(深圳)有限公司	23,818,967.15	857,350.70	24,676,317.85	15,881,263.07	1,000,000.00	16,881,263.07	25,968,160.98	866,557.77	26,834,718.75	16,775,901.54	1,000,000.00	17,775,901.54
深圳博磊达新能源科技有限公司	76,982,578.69	57,158,907.14	134,141,485.83	15,930,553.39		15,930,553.39	62,867,281.48	45,414,753.89	108,282,035.37	5,054,061.23		5,054,061.23
深圳联金所金融信息服务有限公司	61,289,279.76	87,370,719.02	148,659,998.78	71,362,438.66		71,362,438.66						
深圳联合金融小额贷款股份有限公司	868,815,993.29	31,602,229.21	900,418,222.50	696,179,051.20	13,614,880.57	709,793,931.77						
深圳市欧祺亚实业有限公司	124,501,274.95	8,267,105.99	132,768,380.94	66,923,226.53	405,331.20	67,328,557.73						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐拔科技(深圳)有限公司	5,762,927.05	-1,263,762.43	-1,263,762.43	-695,257.04	6,089,035.13	-1,510,697.27	-1,510,697.27	-308,539.50
深圳博磊达新能源科技有限公司	19,503,577.65	6,032,908.30	6,032,908.30	-13,124,209.77	1,200.00	-753,835.14	-753,835.14	-831,035.94
深圳联金所	91,691,475.1	20,655,960.2	20,655,960.2	92,762,000.4				

金融信息服务 有限公司	3	5	5	6				
深圳联合金 融小额贷款 股份有限公 司	79,026,264.4 7	19,391,681.0 4	19,391,681.0 4	-148,167,667. 40				
深圳市欧祺 亚实业有限 公司	51,852,531.9 4	4,678,555.34	4,678,555.34	-16,268,394.4 1				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
深圳市深仪仪器 仪表股份有限公 司	深圳	深圳	生产销售仪器仪 表及自动化设备	40.00%		权益法
惠州光宇星辉科 技有限公司	惠州	惠州	发电项目、能源 管理系统等开发	42.34%		权益法
深圳惠利泰科技 有限公司	深圳	深圳		44.47%		权益法

深圳赫美联合互联网科技有限公司	深圳	深圳		10.00%		权益法
-----------------	----	----	--	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

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

2015 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

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业最终控制方：股东持股比例较分散，无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、（1）重要的合营企业或联营企业。。

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
北京首赫投资有限责任公司	本公司董事长控制的公司
首赫（北京）商务俱乐部有限公司	本公司董事长控制的公司
北京华美医信技术发展有限公司	本公司董事长控制的公司
山西首赫旅游开发有限公司	本公司董事长控制的公司
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
王荣安	持股 5%以上的股东

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

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浩宁达、叶圣珉、何金莎及郝毅	200,000,000.00	2015 年 09 月 14 日	2016 年 09 月 13 日	否
浩宁达、郝毅	25,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 02 日	否
浩宁达、郝毅	90,000,000.00	2016 年 02 月 04 日	2017 年 02 月 06 日	否
浩宁达、郝毅	80,000,000.00	2016 年 04 月 22 日	2017 年 04 月 20 日	否
浩宁达、郝毅	130,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	否
浩宁达、郝毅	130,000,000.00	2016 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 26 日	否
赫美、郝毅	25,000,000.00	2016 年 05 月 31 日	2017 年 05 月 30 日	否
赫美	4,980,000.00	2016 年 01 月 04 日	2017 年 01 月 03 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	郝毅	28,695,699.60	790,699.60
	北京天鸿伟业科技发展有限公司	4.59	4.59

7、关联方承诺

1、本公司于2014年7月28日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，公司采取非公开发行股票方式分别向郝毅发行11,980,655股股份、向北京天鸿伟业科技发展有限公司发行6,812,529股股份、向北京广袤投资有限公司发行4,698,296股股份购买每克拉美（北京）钻石商场有限公司合计100%股权。交易对方郝毅、北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司就本次重组实施完毕后三个会计年度（预计为2014年、2015年和2016年）扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺，确定承诺的净利润数额如下：每克拉美2014年净利润不少于人民币4,745.28万元，2015年净利润不少于人民币6,635.92万元，2016年净利润不少于人民币8,491.51万元。如实际净利润低于承诺利润数，则上述盈利承诺补偿主体承诺基于本次发行取得的上市公司股份进行股份补偿，股份补偿数额将根据如下方式逐年计算：

应回购的股份数量=（当期期末累计预测净利润数额－当期期末累计实现净利润数额）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×认购股份总数－已回购的股份数量。

此外，在补偿期限届满时，公司将聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产出具资产减值测试报告，若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数×购买标的资产的股份发行价格，则每克拉美原股东

应向公司另行补偿标的资产期末减值额与补偿期限内已补偿股份总数×购买标的资产的股份发行价格之间的差额，另需补偿的股份数量为：标的资产期末减值额÷每股发行价格－补偿期限内认购方已补偿股份总数。

执行情况：2014年度每克拉美扣除非经常性损益后的净利润为4,852.78万元、2015年度每克拉美扣除非经常性损益后的净利润为10,540.62万元。

2、2015年1月6日，公司第三届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金及利息设立控股子公司的议案》，拟使用超募资金及利息与洛阳力容新能源科技有限公司（以下简称“洛阳力容”）、王磊先生及王荣安先生共同投资设立深圳博磊达新能源科技有限公司。注册资本拟定为11,000万元人民币，其中公司出资5,610万元（超募资金4,259.49万元，超募资金利息1,350.51万元），占注册资本的51%；洛阳力容出资3,190万元（现金2,100万元，技术作价1,090万元），占注册资本的29%；王磊先生出资1,100万元，占注册资本的10%；王荣安先生出资1,100万元，占注册资本的10%。深圳博磊达于2015年02月03日正式成立。

业绩保证：

（1）洛阳力容、王磊、王荣安承诺：实现深圳博磊达2015年、2017年、2017年的税后净利润分别为240万元、1,800万元、3,000万元。

（2）如深圳博磊达考核期间经审计的税后净利润累计未实现5,040万元基本考核指标，浩宁达应分配利润的差额部分，分别由洛阳力容、王磊、王荣安按照60%、20%、20%的比例承担补偿责任。洛阳力容、王磊、王荣安可先用其按持股比例享有的利润进行补偿，不足部分由上述三方将其所拥有的部分公司股权无偿转让给浩宁达，补足浩宁达应分配的基本利润。按以上原则，上述三方补偿给浩宁达的股权比例合计为：补偿股权比例=（5040万元×51%-2015至2017年浩宁达按持股比例享有的利润合计金额-浩宁达获得的利润补偿金额）÷深圳博磊达的注册资本。上述三方的补偿责任以其所持有的全部深圳博磊达股权为限。

（3）如深圳博磊达在考核期间经审计出现亏损，且浩宁达本次出资所形成股权对应的净资产减少，洛阳力容、王磊、王荣安应以其持有的公司股权补偿浩宁达。补偿方式为洛阳力容、王磊、王荣安将用于补偿的公司股权无偿转让给浩宁达，使浩宁达所持股权比例增加，直至浩宁达本次出资形成股权对应的公司2017年12月31日经审计净资产值相较浩宁达的出资金额不致出现减损。其中洛阳力容承担的补偿责任比例为50%，补偿资产及责任以其2,100万元货币出资所对应的公司股权为限；王磊、王荣安承担的补偿责任比例各为25%，补偿资产及责任以其各自1,100万元货币出资所对应的公司股权为限。按以上原则，上述三方补偿给浩宁达的股权比例合计为：补偿股权比例=（5,610万元-截至2017年12月31日公司经审计的净资产×51%）÷截至2017年12月31日公司经审计的净资产。

（4）洛阳力容、王磊、王荣安按照上述规定以其所分配利润对浩宁达进行补偿时，由深圳博磊达从洛阳力容、王磊、王荣安按出资比例应分配利润中将利润补偿部分支付给浩宁达。

（5）洛阳力容、王磊、王荣安按照上述规定以各自持有的公司股权补偿浩宁达时，应于2018年6月30日前将相应股权无偿转让给浩宁达。

3、2016年2月15日，公司召开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》，公司与金红辉、金苏琴签订股权转让协议，以现金收购欧祺亚75%股权，收购价格为0.9亿元。

业绩承诺及补偿

盈利承诺期限：金红辉、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、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，由甲方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（标准无保留意见的）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。

金红辉、金苏琴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、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甲方进行补偿。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。

4、2015年11月24日，公司召开第三届董事会第三十二次(临时)会议，审议通过了《关于收购联金所、联金微贷股权的议案》，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签订股权转让协议，以现金收购联金所、联金微贷51%股权，收购价格为2.55亿元，其中联金所0.8925亿元，联金微贷1.6575亿元。

业绩承诺及补偿

中煜鑫邦、联合金融控股将向公司承诺联金所和联金微贷合并口径计算的2015年度、2016年度、2017年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1,000万元、4,000万元、8,000万元。如协议不能在2015年度内签署，则业绩承诺期间顺延至2018年，中煜鑫邦、联合金融控股承诺联金所和联金微贷2018年度扣除非经常性损益后的净利润不低于10,000万元。

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

（1）利润补偿

如联金所和联金微贷在业绩承诺期间内未能实现承诺净利润（合并口径），则中煜鑫邦、联合金融控股应在承诺期各年度自甲方聘请的具有证券业务资格的会计师事务所出具审核报告之日起5个工作日内，向甲方支付现金补偿，补偿的计算方式为：

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

经公司与中煜鑫邦、联合金融控股协商一致，业绩承诺期内各年转让价格调整系数分别为：2015年度为2；2016年度为1.5；2017年度为1.25。

例如，2015年度联金所与联金微贷承诺合并口径净利润为1,000万元，承诺期间实现合并口径净利润900万元，该年度转让价格调整系数为2，则应补偿的金额（万元）=（1000-900）×2。

（2）有效债权余额坏账补偿

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

中煜鑫邦、联合金融控股作为转让方对协议约定的利润承诺、业绩补偿及坏账率补偿承担不分份额的连带责任。

（3）或有负债的赔偿

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

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

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

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

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,725,302.39	2.69%			15,725,302.39	43,826,971.13	10.06%			43,826,971.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	568,440,283.39	97.31%	40,212,686.43	7.07%	528,227,596.96	391,907,311.86	89.94%	42,580,096.28	10.86%	349,327,215.58
合计	584,165,585.78		40,212,686.43		543,952,899.35	435,734,282.99		42,580,096.28		393,154,186.71

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
合并报表范围内的关联方往来	15,725,302.39			合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备
合计	15,725,302.39		--	--

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	477,706,712.55	23,885,335.63	5.00%
1 至 2 年	56,413,311.98	5,641,331.20	10.00%
2 至 3 年	17,371,814.43	3,474,362.89	20.00%
3 至 4 年	9,990,208.15	2,997,062.45	30.00%
4 至 5 年	5,487,284.04	2,743,642.02	50.00%
5 年以上	1,470,952.24	1,470,952.24	100.00%
合计	568,440,283.39	40,212,686.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,367,409.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 238,057,629.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例为40.75%。相应计提的坏账准备期末余额为7,598,234.02元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	185,197,250.36	93.14%			185,197,250.36	137,392,232.51	92.17%			137,392,232.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,642,927.37	6.86%	1,659,422.05	12.16%	11,983,505.32	11,467,964.08	7.69%	1,670,794.13	14.57%	9,797,169.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						210,000.00	0.14%	210,000.00	100.00%	
合计	198,840,177.73		1,659,422.05		197,180,755.68	149,070,196.59		1,880,794.13		147,189,402.46

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	10,268,062.99	513,403.14	5.00%
1 至 2 年	1,254,163.29	125,416.33	10.00%
2 至 3 年	460,204.11	92,040.82	20.00%
3 至 4 年	586,320.99	175,896.30	30.00%
4 至 5 年	643,021.07	321,510.54	50.00%
5 年以上	431,154.92	431,154.92	100.00%
合计	13,642,927.37	1,659,422.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 221,372.08 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	7,194,435.72	5,947,385.84
备用金/个人借款	3,107,148.38	4,386,585.34
关联方往来	185,197,250.36	137,392,232.51
其他往来	3,341,343.27	1,343,992.90

合计	198,840,177.73	149,070,196.59
----	----------------	----------------

(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
往来单位 1	并表方	69,423,341.24	1 年以内	34.91%	
往来单位 2	并表方	60,240,030.19	2 年以内	30.30%	
往来单位 3	并表方	30,000,000.00	2 年以内	15.09%	
往来单位 4	并表方	10,000,000.00	1 年以内	5.03%	
往来单位 5	并表方	5,007,000.00	1 年以内	2.52%	
合计	--	174,670,371.43	--	87.84%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,212,923,608.82		1,212,923,608.82	867,923,608.82		867,923,608.82
对联营、合营企业投资	31,751,222.56		31,751,222.56	31,751,222.56		31,751,222.56
合计	1,244,674,831.38		1,244,674,831.38	899,674,831.38		899,674,831.38

(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
-------	------	------	------	------	----------	----------

					备	额
深圳市银骏科技有限公司	16,423,608.82			16,423,608.82		
锐拔科技（深圳）有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00		
南京浩宁达电气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳联金所金融信息服务有限公司		89,250,000.00		89,250,000.00		
深圳联合金融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		
惠州浩宁达科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	620,000,000.00			620,000,000.00		
深圳博磊达新能源科技有限公司	56,100,000.00			56,100,000.00		
合计	867,923,608.82	345,000,000.00		1,212,923,608.82		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市深 仪仪器仪 表股份有 限公司	4,000,000 .00									4,000,000 .00	
惠州光宇 星辉科技	27,751,22 2.56									27,751,22 2.56	

有限公司											
小计	31,751,22 2.56									31,751,22 2.56	
合计	31,751,22 2.56									31,751,22 2.56	

(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	237,794,653.66	204,912,294.62	79,837,435.28	70,406,053.68
其他业务	34,701,743.43	17,738,819.90	28,241,202.16	28,129,162.81
合计	272,496,397.09	222,651,114.52	108,078,637.44	98,535,216.49

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	35,000,000.00
合计	20,000,000.00	35,000,000.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-317,638.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,677,312.46	计入当期损益的政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,150.34	
减：所得税影响额	333,150.31	
少数股东权益影响额	396,386.14	
合计	801,287.80	--

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	5.88%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.30	0.30

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

（本页无正文，为《深圳赫美集团股份有限公司2016年半年度报告全文》之签署页）

深圳赫美集团股份有限公司

董事长：王磊

二〇一六年八月十二日