



# Annual Report

2018年年度报告



安徽开润股份有限公司  
Anhui Korrund Co., Ltd.

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人范劲松、主管会计工作负责人丁丽君、赵海燕及会计机构负责人(会计主管人员)赵海燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（四）公司可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 217,614,949 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况 .....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录 .....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、开润股份	指	安徽开润股份有限公司
上海珂润	指	上海珂润箱包制品有限公司
上海骥润	指	上海骥润商务咨询有限公司
上海沃歌	指	沃歌（上海）品牌管理有限公司
上海丰荣	指	丰荣（上海）电子科技有限公司
滁州珂润	指	滁州珂润箱包制品有限公司
开润国际	指	Korrund International Pte. Ltd.
上海润米	指	上海润米科技有限公司
上海硕米	指	上海硕米科技有限公司
上海珂榕	指	上海珂榕网络科技有限公司
印度珂润	指	Korrund India Private Limited
滁州米润	指	滁州米润科技有限公司
滁州锦林	指	滁州锦林环保材料有限公司
上海摩象	指	上海摩象网络科技有限公司
滁州开润	指	滁州开润未来箱包制品有限公司
浦润合伙	指	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)
浦润有限	指	宁波浦润投资管理有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	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、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	开润股份	股票代码	300577
公司的中文名称	安徽开润股份有限公司		
公司的中文简称	开润股份		
公司的外文名称（如有）	Anhui Korrun Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KORRUN		
公司的法定代表人	范劲松		
注册地址	安徽省滁州市同乐路 1555 号		
注册地址的邮政编码	239000		
办公地址	安徽省滁州市同乐路 1555 号		
办公地址的邮政编码	239000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.korrun.com/">http://www.korrun.com/</a>		
电子信箱	support@korrun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐耘	林德栋
联系地址	上海市松江区莘砖公路 518 号漕河泾园区 14 号楼 5 楼	上海市松江区莘砖公路 518 号漕河泾园区 14 号楼 5 楼
电话	021-57683121	021-57683121
传真	021-57683192	021-57683192
电子信箱	support@korrun.com	lindd@korrun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	张婕、李朝蒙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 111 号 招商证券大厦	凌江红、王凯	2016 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,048,070,223.36	1,162,436,610.54	76.19%	775,774,462.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,732,781.71	133,407,553.08	30.23%	84,004,538.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	152,802,111.31	110,313,098.65	38.52%	79,314,585.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	145,950,802.96	154,014,558.56	-5.24%	87,995,799.38
基本每股收益（元/股）	0.80	0.62	29.03%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.80	0.62	29.03%	0.52
加权平均净资产收益率	30.68%	19.98%	10.70%	37.04%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,409,835,296.25	989,715,815.64	42.45%	811,553,419.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	636,287,827.37	487,809,253.10	30.44%	534,724,573.06

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	415,794,811.29	452,127,989.87	574,254,454.77	605,892,967.43
归属于上市公司股东的净利润	34,528,458.62	49,181,165.27	44,415,889.27	45,607,268.55

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,082,877.82	40,946,876.44	39,307,150.68	39,465,206.37
经营活动产生的现金流量净额	-81,847,260.54	146,048,425.22	49,552,143.95	32,197,494.33

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
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）	521,698.69	-212,638.57	30,817.42
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）	17,362,127.91	21,541,729.12	12,356,205.88
委托他人投资或管理资产的损益	8,383,593.25	5,188,097.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,483.13	597,647.76	407,714.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-5,966,674.00
减：所得税影响额	4,505,922.66	3,869,608.54	2,138,111.20
少数股东权益影响额（税后）	794,343.66	150,772.34	
合计	20,930,670.40	23,094,454.43	4,689,952.16

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主要经营业务为商务包袋、户外休闲包袋、旅行箱、鞋服及相关配件等出行产品的研发、设计、生产和销售。公司致力于让用户出行更美好，围绕优质出行场景，给用户完整的出行产品解决方案。公司基于对传统行业及互联网模式的深度理解，为用户提供出行相关的生活消费品，包括旅行箱、背包、功能性衣帽鞋袜、收纳、配件等出行装备，并将高科技融入其中，改善人们的出行装备和体验。

公司始于优秀的产品开发能力和对用户需求的掌握能力，将科技美学融入产品研发设计中，同时利用强大的供应链能力保证产品不仅好看、好用，而且价格合适。公司按照业务主要分为B2B和B2C两种模式。B2B业务方面，开润股份不仅是诸多世界知名品牌的长期合作伙伴，也在探索和实践与新零售、互联网模式的企业开展合作。通过智能自动化、精益管理等方式持续改善生产效率，公司进一步巩固了在行业内的地位和竞争壁垒。B2C业务方面，开润股份主要依托上海润米等子公司，以极致单品嫁接线上线下各类渠道、旅行垂直社区、新媒体等精准流量，将产品开发能力汇集于品牌并迅速放量，快速实现战略升级，旗下“90分”品牌获得德国红点、德国iF工业设计大奖，并于2018年荣获“上海品牌”认证。目前公司正在围绕出行场景丰富品类，提供多品类、少SKU，好看、好用、价格合适、功能性、高科技产品组合，并进一步拓展线上线下各类渠道，增强用户体验，丰富出行生活场景品牌内涵。

报告期内，公司实现营业收入204,807.02万元，同比增长76.19%；实现主营业务收入190,801.34万元，同比增长64.66%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长38.52%。业绩增长的主要驱动因素为：报告期内，公司不断强化渠道建设和品类延展，B2C业务保持高速发展，同时继续发挥精益管理和自动化智能制造等方面的优势，B2B业务稳健增长，公司经营业绩整体上实现了持续快速的成长。

#### 1、政策推动因素

公司所属行业为纺织业，纺织工业是我国传统支柱产业、重要民生产业和创造国际化新优势的产业。近年来，国家对纺织工业给予一系列政策支持。工业和信息化部《纺织工业发展规划（2016—2020年）》提出要以提高发展质量和效益为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，以增品种、提品质、创品牌的“三品”战略为重点，增强产业创新能力，优化产业结构，推进智能制造和绿色制造，形成发展新动能，创造竞争新优势，促进产业迈向中高端，初步建成纺织强国。“十三五”期间，纺织品服装出口占全球市场份额保持基本稳定。纺织工业增长方式从规模速度型向质量效益型转变。同时，发挥好中央和地方财政资金引导作用，利用现有资金渠道，支持纺织行业科技创新、技术改造、智能制造、绿色制造、品牌建设、行业服务平台建设等。国家政策对纺织业的大力支持有利于行业的健康稳定发展，为公司业绩增长创造了良好的市场环境。

#### 2、市场推动因素

随着人们生活水平的提高和互联网的发展，国内迎来新一轮的消费升级，消费者从刚性生活需求向非刚性生活需求逐步转变，从物质型消费向服务型消费转变，同时随着80后、90后人群的成长，逐渐形成去品牌化的消费理念。一方面消费者对产品的需求不再是炫耀性需求，而更看重体验和品质，追求好看、实用、价格合适的产品，而这也正是公司自有品牌“90分”的产品理念，契合市场需求为公司自有品牌的市场开拓奠定了良好的基础。另一方面，人们开始追求健康的生活方式，这带来旅游出行领域的消费快速增长，推动公司出行装备产品销量的快速增长。

#### 3、管理及研发设计创新推动因素

公司所处行业为劳动密集型行业，市场为完全竞争的市场，在激烈的市场竞争环境下，公司通过不断

推动管理创新，提高管理效率和水平。公司大力推动精益化生产管理模式及阿米巴自组织模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。此外，公司重视研发创新，不断引进优秀研发人才，推动产品研发设计创新，同时加强与原材料供应商的合作，共同研发致力于将科技融入产品，提升产品科技附加值。

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

公司所处的出行消费品领域是一个海量的市场。公司目前主要产品为背包、旅行箱、衣帽鞋袜及相关配件等，主要用途是为人们进行商务出行及外出游玩、运动、旅行等活动提供功能齐全、造型美观的出行装备。随着人均可支配收入的增长，消费者对于生活质量的要求也会提高，消费理念也会发生改变，对产品的功能、实用和美观等个性化特点的追求促进出行装备升级的需求。在旅游出行方面，行业发展在一定程度上受到旅游业景气度影响。随着人们生活水平的提高，人们对出行的需求增长，旅游业得到迅速发展，根据文化和旅游部政府门户网站数据，2018年全年，国内旅游人数55.39亿人次，比上年同期增长10.8%；全年实现旅游总收入5.97万亿元，同比增长10.5%。我国整体出行装备市场在居民消费观念改变及国家政策鼓励的双重驱动下，具有较大的增长空间。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期较期初增长 252.76%，主要原因为公司本期新增对外投资较多
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额较期初增长 148.42%，主要原因为本期新增的拉杆箱生产项目投入较多
预付款项	期末余额较期初增长 164.49%，主要原因为本期产销规模增长，期末预付的货款相应增长
其他应收款	期末余额较期初增长 250.67%，主要原因为公司期末预付的股权收购保证金及土地保证金金额较大
存货	期末余额较期初增长 45.91%，主要原因为公司产销规模增长较大，相应存货金额增长较大
其他流动资产	期末余额较期初增长 39.66%，主要原因为本期购买理财产品金额较大
递延所得税资产	本期较期初余额增长 45.70%，主要原因是为本期销售规模增长，期末计提的市场费用金额较大，以及应收账款增长期末计提的坏账准备金额较多，导致确认的递延所得税资产金额较大
其他非流动资产	期末余额较期初增长 4350.57%，主要原因为期末预付的土地款等金额较大

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家围绕优质出行场景，给用户完整产品解决方案的公司，目前以旅行箱和包袋为核心产

品，并逐渐延展到衣帽鞋袜、服配、各类出行周边等其他出行装备。经过多年发展，公司已拥有优秀的研发设计、产品开发、供应链整合能力，突出的精益生产制造能力，精准有效的市场推广能力，全球化的销售运营能力和电商渠道销售运营能力。公司的核心竞争优势主要体现在以下方面：

#### 1、自有品牌业务高速增长的优势

公司通过多年服务国际品牌的经验，积累了研发、设计、供应链管理及对市场潮流快速的把握能力。公司抓住互联网和消费升级的巨大市场机遇，定位于将科技创新融入生活消费品，为更多用户提供高品质、高性价比和高科技的箱包鞋服及周边配件等出行消费品，快速进行品类扩充和渠道拓展，成功打造了“90分”自有品牌。随着公司进一步加大对自有品牌的渠道拓展、研发以及市场推广力度，自有品牌业务将持续快速发展，这将为公司综合实力的持续提升提供保障。

#### 2、优质品牌客户资源优势

公司服务于世界知名品牌公司，他们在选择供应商时，均有严格的资质认定标准，对供应商生产规模、生产流程、品质管理、研发设计、全球业务支持和售后服务能力等有明确要求，该等严苛的认证条件，一方面将部分不符合条件的中小型包袋生产企业排除在外；另一方面，因认证流程复杂、认证成本较高，故一经认证合格，客户便不会轻易更换供应商。公司已通过上述世界知名品牌公司的认证，并与该等优质品牌客户建立了长期稳定的合作关系，合作产品品类也逐步拓宽。

截至本报告披露日，公司已完成了收购PT. Formosa Bag Indonesia和PT. Formosa Development（以下合并简称“标的公司”）100%股权项目。通过此次收购，公司进入了国际一线客户Nike的供应商体系，这也为公司争取其他优质客户资源奠定了坚实的基础。此次收购有助于公司扩大国外生产工厂版图，为打通东南亚地区上游产业链、实现纵向一体化的发展策略进行铺垫，进一步为公司延伸产业链、实现产业集聚、打造良好商业生态奠定良好基础；同时，标的公司所在国为印度尼西亚，为GSP（Generalized System of Preference）国家，即普惠制关税制度国家，对美国出口享受零关税制度。此次收购能够降低公司出口欧美等市场的产品成本，提升公司产品的国际竞争力与抵御国际贸易风险能力，并为公司进一步开拓欧美市场奠定基础。

#### 3、设计及研发优势

公司自成立之初即重视自身设计能力，设有专门的设计部门。公司通过多年的培养实践，打造了一支专业的设计师队伍。公司一方面从德国、香港、台湾等地引进了资深专业设计师，另一方面，公司自成立伊始就积极从国内知名设计专业院校招聘了一批平面设计及工业设计等专业优秀毕业生，并对他们进行了各项专业的培训和历练，现在他们已被培养成了具有丰富实践经验的专业包袋产品设计师。同时，公司与国内外一些顶尖的设计工作室、独立设计师保持着长期合作关系，共同保障了公司高水平设计力量。公司研发设计团队围绕产品品质，不断推动研发设计创新，积累了打造极致爆款的设计研发经验和能力。

公司长期投入资源用于研发，并一直专注于将科技融入传统的箱包行业，对行业进行升级改造。在新材料、制造工艺、智能穿戴、自平衡技术、定位技术、指纹解锁等技术和传统箱包行业的结合上面进行了长期的探索，取得多项发明专利和实用新型专利，积累了丰富的研发经验。

#### 4、团队人才优势

公司有别于传统箱包企业，拥有一支跨界融合的高素质团队。团队人员组成多样化，他们曾就职于IT、消费品行业，及其他世界500强的不同行业，来自美国、新加坡、印度、香港、台湾等不同国家和地区。公司每一个核心业务模块的负责人都有非常强的专业素养和能力。

公司拥有一支优秀的产品开发和供应链团队，他们能够在品类快速扩充的情况下，保障每个主要品类的研发设计、主要原材料、配件、工艺等多个细节精益求精，彻底贯彻公司做高品质好产品的理念。此外，公司的营销队伍能力很强，具有良好的国际沟通能力、丰富的专业知识和国际营销经验，熟悉国际市场行情变化，并与优质全球品牌客户保持有效沟通合作。公司还不断引进具备互联网基因的营销人才，他们具备较强的互联网营销能力和粉丝运营能力，推动公司全渠道扩张和产品推广。

#### 5、服务全球客户的经验及显著的人力成本优势

公司具备多年服务全球性客户的经验与能力。全球客户内部运营体系较复杂，其职能总部门分散于世

界各地，公司具备与客户全球各职能部门进项高效沟通、交流的能力，且深谙客户运营体系，可以满足客户复杂业务模式下的各项需求。与全球其他包袋产品企业相比，公司拥有规模化的生产基地与专业版房，可以快速设计打样，并灵活弹性地安排订单生产，能为客户提供快速、优质、高性价比产品服务。同时，公司积极在东南亚等劳动力成本优势突出的区域布局海外工厂，具备显著的人力成本优势。

公司产品销往客户指定的多个国家，公司能针对不同国家地区消费者对产品的偏好需求，进行充分市场调研、产品设计、开发及生产，并提供售后服务。

#### 6、突出的供应链管理和精益管理优势

公司拥有行业内互联网和科技属性突出的供应链体系，与美国铝业、科思创（原德国拜耳）、杜邦、日本东丽、YKK、Segway等知名供应商的建立了稳定深度的合作关系，用跨界思维融入科技创新，形成了稳定优质的供应商资源和供应链管理能力和能力。

公司在行业内率先采用精益管理模式。精益管理是指充分授权给组织内每一个人，建立系统性的机制、不断消除经营过程中的一系列浪费，使经营过程中一切无用、多余的东西被精简，使经营系统能很快适应用户需求的不断变化，最终达到最好结果的一种管理方式。

公司通过精益管理，投入较少的人力、较少的设备、较短的时间和较小的场地创造出尽可能多的价值，实现产品质量更高，成本更低，交货期更短，灵活性强，团队协作性高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年我国全年社会消费品零售额保持平稳较快发展态势，消费连续5年成为经济增长第一动力。我国消费结构升级仍处于上升期，消费规模稳步扩大，消费模式不断创新，消费贡献进一步增强，消费升级还将经历较长的发展阶段。同时，消费者需求从量的提升向质的升级趋势进一步显现，市场对于高品质、高颜值、高性价比的优质产品需求量持续增加。报告期内，开润股份坚持“让出行更美好”的公司使命和“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观，围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的公司愿景，积极践行“优质出行，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略，实现了公司持续、快速、健康发展。

2018年，公司实现营业总收入204,807.02万元，同比增长76.19%；实现主营业务收入190,801.34万元，同比增长64.66%，其中，B2B主营业务收入88,243.06万元，同比增长35.38%，B2C主营业务收入102,558.28万元，同比增长102.29%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长38.52%。

#### 1、坚持“做好产品”理念，不断拓宽渠道建设，稳步延展产品品类，B2C业务快速增长

2018年，公司继续强化先进经营理念，基于移动互联网、新零售、消费升级、粉丝经济等经营思维，在充分放大小米平台优势的同时，不断强化供应链管理能力和积极拓展自有渠道资源，加强与业务相关方的合作，在充分研读市场的前提下科学审慎拓展产品品类，自有品牌业务得到进一步快速健康发展。

供应链方面，公司坚持打造行业内互联网和科技属性突出的供应链体系，持续加强团队建设，引进各行业供应链优秀管理人才，并加强供应商管理，通过与行业内资深专家合作，针对与国际一线品牌深度合作的生产商进行严格评估，选择价值观契合的优质供应商，并进一步强化了与美国铝业、科思创（原德国拜耳）、杜邦、日本东丽、YKK、Segway等知名供应商的深度合作关系，用跨界思维融入科技创新，形成了稳定优质的供应商资源和供应链管理能力和能力。

渠道方面，公司在巩固已有渠道优势的基础上，积极拓展渠道资源。国内线上渠道方面，深化与小米、天猫、京东等国内主流电商平台和逻辑思维、优酷旅游等垂直平台的持续合作，开拓了云集、环球捕手、贝店等社交化电商渠道。同时不断巩固和充实自有渠道力量，将自有渠道团队独立运作、考核，充分调动人才主观能动性；国内线下渠道方面，继续保持和小米线下店全面合作，并在团购、KA、百货等自主线下渠道方面进一步探索和拓展；海外渠道方面，初步组建了强有力的团队，一方面通过与小米海外渠道的深度合作积极布局，另一方面通过自有线上线下渠道、海外合作渠道、代理商等方式扎实推进海外渠道布局。

产品品类方面，公司稳步丰富产品品类，并立足于自身优势，在科学研判市场需求和形势的基础上，从箱包领域逐步延伸至鞋服、配件等出行消费品领域。报告期内，在箱包类产品品类上，公司推出了商务旅行包、七道杠旅行箱、电脑内胆包、透明箱、城市通勤双肩包、相机包、户外防水便携桶包、杜邦纸收纳系列、户外学院休闲双肩包等多种类型。在其他出行消费品领域，公司推出了男士针织短裤、棉麻衬衫、五指袜、连裤袜、运动按摩袜、防晒帽、女士牛仔裤、一体织板鞋、蒸汽眼罩、各类清洁剂、女士内衣、蓄热保暖空军夹克、即热温控羽绒服等满足多种出行生活场景的产品类型。

#### 2、持续优化业务结构，积极拓展客户资源，全面落实全球化布局，B2B业务稳健发展

公司一直保持与国际知名品牌的良好合作关系，通过优秀的产品设计、优质的产品和服务、高效的运营团队，获得客户的认可，与优质客户成为长期合作伙伴，并随着客户业务的扩张，逐步拓展公司产品品类，业务量也保持着稳定增长。

报告期内，公司积极优化客户结构，努力深挖与重点客户的合作深度和潜能，积极探索多样化合作方式和产品品类，进一步加强深化合作，重点客户收入保持较快增长。同时，公司借力资本平台优势，通过

并购优秀标的公司进入了国际一线客户Nike的供应商体系。截至本报告披露日，公司已完成了收购PT. Formosa Bag Indonesia和PT. Formosa Development（以下合并简称“标的公司”、“印尼工厂”）100%股权项目，标的公司与美国Nike公司保持了十几年的稳定合作，并成长为其核心包袋供应商之一。通过此次收购，公司的客户资源优势得到了进一步巩固和强化，也为公司争取其他一线优质客户资源、拓展产品品类至运动领域打下了坚实的基础。此外，公司B2B业务继续与互联网大客户及线下新零售客户保持合作，并通过与客户成立合资公司等模式开展业务，深化高度互信的客户关系模式。

全球布局方面，公司B2B业务早已遍布全球，在美国、印度、新加坡、台湾、香港等地均设有海外销售分部。为增强公司的国际市场竞争力，综合考虑市场容量、劳动力成本及其他经营成本等因素，公司在印度设立了制造基地，并于报告期内收购了印尼工厂，这对于公司进一步完善海外布局，扩大国外生产工厂版图，打通东南亚地区产业链、迈向一体化的发展具有重要意义，也将为公司延伸产业链、实现产业集聚、打造良好商业生态奠定良好基础。

### 3、强化精益管理能力，夯实智能自动化优势，降低生产经营成本，生产效率持续提高

公司进一步加强自动化生产管理探索，与供应商或高校合作研发先进生产设备，强化先进生产的壁垒，夯实智能自动化优势。与此同时，公司持续大力推行精益管理，继续围绕“消除浪费、精简生产、激发团队、提高效率”的战略方针，推行目视化看板管理、一体化生产模式，并进一步优化生产流程和薪酬激励机制，加强生产人员培训，精益文化和学习文化推进取得突破，缩短公司产品的生产周期，降低生产成本，提高生产效率。报告期内，凭借先进的精益管理能力和优秀的制造能力，公司获得了“智慧双创、智能制造先进单位”、“安全生产目标管理先进单位”、“市值十佳工业企业”等荣誉称号。

### 4、多方引进优质人才，加大研发创新力度，提高产品科技附加值，品牌价值不断攀升

公司坚持产品自主设计与开发，加大资金投入用于持续、专业的市场调研、流行趋势调研、原物料工艺调研以及国内外展会调研，促使设计团队始终吸收着最新的设计理念。公司设有研发设计中心，并聘请了多名海外设计师以及具有海外留学背景的设计师，公司目前已组建了一支高素质、国际化的设计研发队伍。充沛的人才储备保证了公司能根据客户需求快速反应，专业的后期结构设计以及样品制作团队保证了用户和设计师的理念能够准确地以实物形式呈现出来。凭借扎实的设计和研发能力，公司旗下品牌及产品获得了多项国内外大奖。公司自主开发的90分商旅两用旅行箱（七道杠）荣获2018年德国红点设计大奖；米兔儿童旅行箱荣获2018年优良设计奖（Good design award）；90分即热温控羽绒服于2019年1月荣获德国iF设计大奖；90分轻商务登机箱（前开盖）于2019年3月荣获2019德国红点设计大奖；90分智能跟随旅行箱Puppy1在美国CES展上获得国外媒体的一致好评，并荣获2019德国红点设计大奖；90分品牌于报告期内被授予“上海品牌”称号。

公司建立了专业的新材料研发及新工艺研发团队，为客户及设计师需求的满足提供强有力的支持。公司不断扩展出行产业边际，致力于将科技融入人们出行生活方式。依托三大技术平台：安徽省技术中心、安徽省纺织涂层材料工程技术研究中心、博士后工作站，公司在出行产品领域导入跨界技术，并获得了多项专利技术，公司研发了智能跟随拉杆箱、指纹锁拉杆箱、吸湿排汗打底T恤、抗菌T恤等，持续提高产品科技附加值。

在对外研发合作方面，公司与多家世界500强企业建立了新材料研发项目合作关系，其中与德国科思创保持战略合作关系，开发聚碳酸酯/碳纤维复合材料旅行箱；与德国汉高建立长期合作关系，在旅行箱自动化装配工艺进行深入合作；与美国铝业保持合作，共同开发适用于旅行箱的高强度铝合金材料；同时，还与美国杜邦深入合作并签订框架协议，就聚碳酸酯复合KEVLAR（凯夫拉，防弹材料）材料在旅行箱上的应用进行深入合作，推出了仅1.68kg的超轻旅行箱，获得了主流媒体的关注。在产学研方面，与合肥工业大学、上海理工大学、北京服装学院、武汉纺织大学、华东理工大学、江南大学、东华大学建立产学研合作关系，为公司进一步的深度研发和技术创新提供支撑。

### 5、重视人才梯队建设，灵活运用多种激励方式，有效调动人才积极性，员工幸福感和敬业度显著提升

公司不断推进与上市公司制度体系相适应的机制建设，通过外引内育、考核激励、员工培训、组织创

新等四个维度的工作，充分调动公司经营层和员工的积极性、创造性，催生主观动力，激发人才潜力。一是外引内育集聚人才。外部市场方面，公司引进和凝聚了一批行业内的优秀人才，不断夯实团队组织建设，促使效率进一步提升。企业内部方面，通过开展人才盘点、人才梯队建设、内部轮岗、人才推荐奖励机制、培训生计划等一系列工作，培育和挖掘人才潜力，逐步打造纺锤型的人才结构，为满足未来业务发展的人才储备打基础。二是考核激励留住人才。在激励方面，公司完善了薪酬职级与绩效考核制度，按照SMART原则系统完善了全员的KPI与OKR指标体系，并立足长周期考虑，在报告期内对限制性股票激励计划预留部分进行了授予，进一步绑定核心员工与公司的利益，促使员工站在公司长远发展角度以主人翁心态投入工作。三是强化培训、培养人才。公司高度重视并通过外部合作和内部建立培训机制、建立培训网页和三大培训板块、搭建内部培训师团队等方式，不断增强公司发现人才、培养人才、赋能于人才的能力，系统性地提升公司人才专业水平与综合素质。报告期内，公司积极与外部合作，利用丰富的商学院资源和专业培训资源，立体式、系统性地对员工进行全方位培训。四是组织创新激发人才。公司持续思考和主动进行内部组织的变革与创新，打造精英小团队，建立自生长组织、裂变式组织，逐步尝试推行阿米巴独立经营体，不断激活组织生命力与创造力，支撑公司的快速发展与变革。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,048,070,223.36	100%	1,162,436,610.54	100%	76.19%

分行业					
纺织业	2,048,070,223.36	100.00%	1,162,436,610.54	100.00%	76.19%
分产品					
出行产品	1,975,298,732.40	96.45%	1,063,006,315.94	91.45%	85.82%
其他	72,771,490.96	3.55%	99,430,294.60	8.55%	-26.81%
分地区					
国内	1,483,235,412.45	72.42%	683,263,169.89	58.78%	117.08%
国外	564,834,810.91	27.58%	479,173,440.65	41.22%	17.88%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
纺织业	2,048,070,223.36	1,515,884,919.63	25.98%	76.19%	85.26%	-3.69%
分产品						
出行产品	1,975,298,732.40	1,466,302,266.31	25.77%	85.82%	96.52%	-4.04%
分地区						
国内	1,483,235,412.45	1,171,163,918.34	21.04%	117.08%	124.56%	-2.63%
国外	564,834,810.91	344,721,001.29	38.97%	17.88%	16.18%	0.89%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
纺织业	销售量	万件	4,701.52	3,117.23	50.82%
	生产量	万件	5,012.39	3,376.44	48.45%
	库存量	万件	973.96	663.09	46.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量较上年同期增长 50.82%，主要原因是本期开发新品上市和销售需求增加，B2B 业务稳定增长，B2C

自有品牌业务大幅增长所致。

生产量较上年同期增长48.45%，主要原因是本期销售规模扩大，B2B业务稳定增长，B2C自有品牌业务大幅增长所致。

库存量较上年同期增长46.88%，主要原因是本期产销规模扩大所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织业	原材料、人工、制造费用、加工费	1,515,884,919.63	100.00%	818,240,024.37	100.00%	85.26%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出行产品	原材料、人工、制造费用、加工费	1,466,302,266.31	96.73%	746,141,311.34	91.19%	96.52%
其他	原材料、人工、制造费用、加工费	49,582,653.32	3.27%	72,098,713.03	8.81%	-31.23%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司新设子公司宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)、上海匠润商贸有限公司、宁波浦润投资管理有限公司、滁州米润科技有限公司、滁州锦林环保材料有限公司、滁州开润未来箱包制品有限公司、滁州松林箱包材料有限公司、上海派润商贸有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十一节 八、合并范围的变更”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,400,614,041.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	796,795,276.40	38.90%
2	第二名	249,355,048.02	12.18%
3	第三名	162,704,928.32	7.94%
4	第四名	150,706,601.29	7.36%
5	第五名	41,052,187.05	2.01%
合计	--	1,400,614,041.08	68.39%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	555,840,487.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	173,356,460.54	11.17%
2	第二名	132,941,651.73	8.57%
3	第三名	127,296,579.63	8.20%
4	第四名	68,767,028.13	4.43%
5	第五名	53,478,767.29	3.45%
合计	--	555,840,487.32	35.82%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	189,858,062.14	97,736,334.09	94.26%	主要原因是公司本年销售规模增长，相应物流费、市场平台运营费、市场开拓费等增长金额较

				大
管理费用	83,257,640.92	57,498,323.71	44.80%	主要原因是公司本年销售规模增长,相应职工薪酬、股权激励费用等增长金额较大
财务费用	-5,135,404.85	6,808,510.37	-175.43%	主要原因是本期汇率波动导致的汇兑净收益金额较大
研发费用	52,181,301.24	35,768,549.50	45.89%	主要原因是公司本年加大研发投入,发生的职工薪酬、模具费等研发费用金额较大

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年,公司持续加大研发投入,深入推进内部自主研发,积极拓展与其他企业、高校的研发合作。在内部研发方面,公司强化了专业的新材料研发及新工艺研发团队,为客户及设计师提供强有力的支持,不断扩展出行产业边际,致力于将科技融入人们出行生活方式。依托集团三大技术平台:安徽省技术中心、安徽省纺织涂层材料工程技术研究中心、博士后工作站,公司于2018年扩展出行产品领域导入跨界技术,获得了多项专利技术,并开发了智能跟随拉杆箱、指纹锁拉杆箱、吸湿排汗打底T恤、抗菌T恤等,提高产品科技附加值。对外研发合作方面,除与德国科思创、美国铝业等继续保持合作外,还与德国汉高建立了长期合作关系,在旅行箱自动化装配工艺等方面深入合作;与美国杜邦深入合作并签订框架协议,就聚碳酸酯复合KEVLAR(凯夫拉,防弹材料)材料在旅行箱上的应用进行深入合作。在产学研方面,与合肥工业大学、上海理工大学、北京服装学院、武汉纺织大学、华东理工大学、江南大学,东华大学建立产学研合作关系,为公司进一步的深度研发和技术创新提供支撑。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018年	2017年	2016年
研发人员数量(人)	122	77	55
研发人员数量占比	5.25%	4.34%	3.99%
研发投入金额(元)	52,181,301.24	35,768,549.50	26,313,531.35
研发投入占营业收入比例	2.55%	3.08%	3.39%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位:元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,320,201,447.28	1,317,778,084.86	76.07%
经营活动现金流出小计	2,174,250,644.32	1,163,763,526.30	86.83%
经营活动产生的现金流量净额	145,950,802.96	154,014,558.56	-5.24%
投资活动现金流入小计	8,179,124.77	8,143,520.41	0.44%
投资活动现金流出小计	184,516,958.04	324,182,206.76	-43.08%
投资活动产生的现金流量净额	-176,337,833.27	-316,038,686.35	44.20%
筹资活动现金流入小计	85,080,846.34	23,157,891.20	267.39%
筹资活动现金流出小计	42,925,470.70	53,141,403.77	-19.22%
筹资活动产生的现金流量净额	42,155,375.64	-29,983,512.57	240.60%
现金及现金等价物净增加额	15,673,377.96	-194,350,104.38	108.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1.经营活动现金流入较上年同期增长76.07%，主要原因是本期收入规模扩大，经营产生的现金流入相应增加。
- 2.经营活动现金流出较上年同期增长86.83%，主要原因是本期收入规模扩大，采购支付产生的现金流出相应增加。
- 3.经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少5.24%，主要原因是产销规模增长较大，相应存货金额增长较大所致。
- 4.投资活动现金流出较上年同期减少43.08%，主要原因是上期收购子公司上海润米部分股权所致。
- 5.筹资活动现金流入较上年同期增长267.39%，主要原因是本期增加银行借款。
- 6.现金及现金等价物净增加额较上年同期增长108.06%，主要原因是上期收购子公司上海润米部分股权和本期增加借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,741,043.41	2.63%	本期购买理财产品确认的理财产品收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	7,126,444.41	3.27%	计提应收账款、其他应收款	是

			坏账准备以及存货跌价准备	
营业外收入	2,944,227.55	1.35%	本期收到的与日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	81,210.68	0.04%	本期捐赠支出	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	239,896,673.84	17.02%	192,259,783.04	19.43%	-2.41%	
应收账款	249,923,386.04	17.73%	198,224,695.63	20.03%	-2.30%	
存货	413,480,875.73	29.33%	283,375,618.19	28.63%	0.70%	主要原因为公司产销规模增长较大，相应存货金额增长较大
投资性房地产	31,530,488.55	2.24%	33,229,738.11	3.36%	-1.12%	
长期股权投资	13,087,402.00	0.93%	3,709,951.84	0.37%	0.56%	本期新增对外投资较多
固定资产	95,638,261.82	6.78%	86,784,743.97	8.77%	-1.99%	
在建工程	5,776,965.58	0.41%	2,325,514.14	0.23%	0.18%	
短期借款	60,000,000.00	4.26%		0.00%	4.26%	本期新借入银行借款
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
应付票据及应付账款	542,096,364.31	38.45%	399,420,815.60	40.36%	-1.91%	主要原因是公司本年较多的使用银行承兑汇票与供应商结算货款，银行承兑汇票期末余额同比增长较多
其他非流动资产	70,055,545.41	4.97%	1,574,078.61	0.16%	4.81%	主要原因是期末预付的土地款等金额较大

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末银行承兑汇票保证金31,327,247.97元、结汇保证金4,509,264.87元以及定期存款6,000,000.00元；固定资产5,644,420.75元抵押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
93,700,000.00	172,870,202.00	-45.80%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
滁州米润科技有限公司	出行产品生产与销售、投资	新设	50,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	出行消费品			否	2018年04月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2018-035)
滁州锦林环保材料有限公司	出行产品研发、制造、销售	新设	30,000,000.00	60.00%	自筹	泉州锦林集团有限公司	长期	拉杆箱			否		
上海派润商贸有限公司	销售	新设	1,200,000.00	60.00%	自筹	上海瑞溢商贸有限公司	长期	出行消费品			否		
有生品见（南京）商贸有限公司	商贸零售	新设	2,160,000.00	21.17%	自筹	珠海长榕投资合伙企业（有限合伙）、上海绪生商务咨询中心、珠海河畔投资合伙企业（有限合伙）、齐淑青、西藏三友资本创业投资合伙企业（有限合伙）、天津靠谱英雄科技有限公司、上海尚时弘章投资中心（有限合伙）	长期	小米生态链公司相关产品			否		

嘉兴瑞雍投资合伙企业(有限合伙)	投资管理	新设	4,500,000.00	49.83%	自筹	黄庆锋、周立宸、常斌、缪立宁、钟广能、黄婷、上海瑞胜投资管理有限公司	长期	投资管理				否		
天津沃达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	投资管理	新设	5,840,000.00	19.23%	自筹	李宏雷、闫武刚、聂新勇、西藏正基基金管理有限公司、欣禾嘉信(深圳)科技合伙企业(有限合伙)、天津正基企业管理咨询合伙企业	长期	投资管理				否		
合计	--	--	93,700,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行	29,603.48	786.20	17,677.77	11,925.71	27,220.45	91.95%	11,925.71	购买理财产品、存放于募集资金专户	0
合计	--	29,603.48	786.20	17,677.77	11,925.71	27,220.45	91.95%	11,925.71	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司募集资金使用情况为：(1) 上述募集资金到位前，截至 2016 年 12 月 29 日，公司利用自筹资金对“平板电脑与智能手

机保护套及箱包技术改造与扩能项目”累计已投入 2,624,876.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,624,876.00 元；（2）2017 年直接投入“研发中心建设项目”4,722,162.98 元；2017 年直接投入“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”8,621,224.00 元。2017 年公司将“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”募集资金的用途变更为用于购买子公司上海润米科技有限公司少数股东股权，金额为 152,947,400.00 元。（3）2018 年直接投入“研发中心建设项目”2,748,816.86 元；2018 年直接投入“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”5,113,206.30 元；2018 年 12 月 25 日董事会审议通过了公司《关于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》，拟变更“研发中心建设项目”和“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”剩余募集资金及其利息收入、理财收益用于此次交易对价的支付，不足部分由公司自有资金支付。截止 2018 年 12 月 31 日相关款项尚未支付。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金余额为 119,257,113.86 元，募集资金专用账户累计收到利息收入和投资理财产品的收益 7,884,317.25 元，支付银行手续费 4,884.31 元，购买理财产品 120,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额合计为 7,136,546.80 元。与募集资金净额汇总后扣除累计已使用募集资金相等。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目	是	16,419.35	1,124.61	0	1,124.61					否	是
2.研发中心建设项目	是	5,624.73	747.10	274.88	747.10					否	否
3. 智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目	是	7,559.4	511.32	511.32	511.32					否	否
4.收购上海润米少数股东股权项目	否	0	15,294.74	0	15,294.74	100.00%	2017年08月31日	1,154.35	1,453.47	是	否
5. 收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权项目	否	0	11,925.71	0	0	0.00%				不适用	否

承诺投资项目小计	--	29,603.48	29,603.48	786.20	17,677.77	--	--	1,154.35	1,453.47	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	29,603.48	29,603.48	786.20	17,677.77	--	--	1,154.35	1,453.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		<p>(1)“研发中心建设项目”主要是为公司业务提供研发支撑，本身并不产生直接效益。本着实现股东利益最大化、提高募集资金使用效率的原则，本公司决定变更该项目募集资金用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权。上述事项已经公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过。(2)“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”由于产品涉及的智能模块种类较多，在实际选用、组合、研发等方面需要非常详细的论证。基于成本效益的谨慎性原则，公司开展了广泛的市场调研，对各智能模块深度研究，但尚需进一步论证各块细分领域的成熟度和市场接受度。为提高募集资金使用效率，实现投入产出效益的最大化，公司决定变更该项目募集资金用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权。上述事项已经公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明		“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”可行性发生重大变化，近年来平板电脑与智能手机保护套市场发生变化，平板电脑与智能手机保护套销量的增减依托的平板电脑与智能手机的市场销量增幅下滑。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用									
		公司募投项目先期投入 2,624,876.00 元，已于 2017 年置换上述先期投入资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用									
		<p>公司召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，公司已于 2017 年 9 月 5 日、2017 年 9 月 6 日将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构和保荐代表人。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用									
尚未使用的募集资金		公司于 2018 年 4 月 11 日分别召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，于 2018									

金用途及去向	年 5 月 3 日召开 2017 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 1.26 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述期限和金额范围内，资金可循环滚动使用。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已将闲置募集资金 1.20 亿元用于购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司使用闲置募集资金购买理财产品超过第二届董事会第一次会议的审批额度，公司于 2018 年 4 月 19 日收到深圳证券交易所《关于对安徽开润股份有限公司的监管函》(创业板监管函[2018]第 30 号)。公司董事会对此高度重视，于 4 月 13 日将 7,000 万元理财产品赎回，转入募集资金专户平安银行股份有限公司上海松江支行，并于 2018 年 4 月 11 日召开董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 1.26 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，并经 2018 年 5 月 3 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海润米少数股东股权项目	平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目	15,294.74	0	15,294.74	100.00%	2017年08月31日	1,154.35	是	否
收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目	研发中心建设项目，智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目	11,925.71	0	0	0.00%			不适用	否
合计	--	27,220.45	0	15,294.74	--	--	1,154.35	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	(1) 收购上海润米少数股东股权项目。公司于 2017 年 7 月 28 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，并于 2017 年 8 月 15 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途收购控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司变更"平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目"剩余募集资金及其利息用途用于收购公司控股子公司上海润米科技有限公司少数股东部分股权。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(2) 收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目。公司于 2018 年 12 月 25 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次								

	会议，并于 2019 年 1 月 14 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更"研发中心建设项目"和"智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目"剩余募集资金 11,925.71 万元及其利息收入、理财收益用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海润米科技有限公司	子公司	研发与销售	10,309,278	404,625,998.80	84,869,102.04	882,141,425.45	51,024,928.01	44,512,201.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
滁州米润科技有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
滁州开润未来箱包制品有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
滁州松林箱包材料有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
上海匠润商贸有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
滁州锦林环保材料有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
上海派润商贸有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要
宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）	新设成立	落实公司战略发展需要
宁波浦润投资管理有限公司	新设成立	落实公司战略发展需要

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展阶段、竞争格局及未来发展趋势

我国箱包市场整体上呈现出海量规模、市场占有率分散、增长潜力巨大的特点。根据中国产业信息网数据，目前国内箱包市场规模近2000亿元，并保持高速增长态势。箱包行业市场高度分散，龙头集中度低，当前箱包龙头品牌市场占有率均未超过5%，还未到存量竞争时代，未来发展空间巨大。与此同时，国内箱包行业竞争激烈，且多采取OEM方式生产，利润率较低。相比较而言，ODM生产方式具有一定研发设计能力，利润更加稳定，但此类企业数量较少。我国的箱包产品量和出口量均居世界首位，但是目前还只是生产大国，自主品牌输出力不足，成熟大品牌稀缺，结合自身研发设计制造优势，打造自主箱包品牌是中国箱包企业进一步发展的必然趋势。

随着我国人均可支配收入、旅行人次及旅游业消费的增长，箱包需求将快速释放，在其带动下，全球箱包市场增速加快。目前我国在出行方面的人均支出仍远低于发达国家和地区，我国箱包市场相比于成熟市场具有更大的发展潜力和空间。与此同时，我国高性价比消费趋势逐渐崛起，低线消费观正在与一、二线消费观快速趋同，趋于理性，追求性价比。高性价比的产品更容易获得消费者的认可，市场空间较大，更能代表消费升级的方向。人均可支配收入的持续稳定增长，将为箱包消费增长提供基础动力。

服装和鞋、帽、配件等出行消费品市场，更是万亿级市场，空间很大。当今时代下，中国的消费品行业迎来孕育世界级品牌的机会。首先，GDP代表的大国实力带来世界级品牌的诞生。中国的GDP已经达到全球第二，在未来很可能诞生一大批世界级品牌，而箱包鞋服等消费品作为海量市场的大行业，具有更大可能性。第二，技术推动商业快速发展。当今时代对商业发展极为重要的三大前沿科技和有力武器，包括移动互联网、大数据、人工智能，推动商业社会的高速发展。中国在这三个技术领域都处在世界顶级水平。第三，中国拥有面向全世界的制造中心和产业供应链资源，产业链配套十分齐备，供应链人才数量多、专业度高，具备研发能力。中国工厂效率高、管理能力强、工人熟练程度高，作为全球的制造加工中心，短期内地位难以被撼动。在这样的基础上，中国乘着消费升级的东风，将逐步诞生一批世界级品牌。

### （二）公司发展战略

开润股份以“让出行更美好”为使命，坚持“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观，围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的愿景，继续践行“围绕优质出行场景，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略。在B2B业务方面，进一步拓展优质客户资源，深化客户合作，优化客户结构，提升精益管理水平和先进制造能力，保持业务持续稳定健康的成长。在B2C业务方面，公司将在充分把握市场发展趋势和消费需求的前提下，做好产品，拓展渠道，有效整合营销资源，加大研发投入，延展产品品类，巩固和强化核心竞争优势，为用户提供好看、好用、价格合适的产品。

### （三）经营计划

2019年，公司在坚持发展战略基础上做好产品，优化和拓展客户结构，丰富产品品类，推动技术创新，开拓业务渠道，加强人才梯队建设，确保公司实现高速、持续、健康的发展。

#### 1、丰富优化客户结构，保持B2B业务的稳定增长

在B2B业务上，公司将紧密围绕同一客户延展新品类，同一品类开发新客户的策略，一是持续加大与优质大客户的合作，并不断优化客户结构，巩固与新零售客户的新业务，保证总体业务量持续增长。二是强化精益管理能力，提升工厂的自动化与智能化，夯实先进制造优势，提高生产效率和盈利水平。三是加大市场拓展力度，在已有优质客户的基础上，不断挖掘新的一线优质客户资源，拓展产品品类。四是持续深化推进上下游产业整合，通过开发新客户或投资并购的方式推进产业整合，为业绩增长增添活力，促进B2B端业务的稳定增长。

## 2、坚持做好产品策略，大力发展自有品牌业务

在自有品牌业务上，公司将坚持做好产品的理念，以高于行业标准的品质要求，持续深化品质体系建设，强化供应链管理，拓展渠道，完善品牌矩阵，扩充产品品类，推动自有品牌业务持续高速增长。一是优化产销联动机制，管控需求预测，快速供应响应，提升库存周转。二是持续优化供应商版图，建立核心竞争力，巩固行业壁垒，提升工程技术，开发效率，从而实现产品技术创新，降本增效。三是逐步推进和完善公司高中低多品牌矩阵的建立，满足不同类型的消费需求，提高公司盈利水平；四是持续加强团队建设，建立可持续性发展的核心人才梯队，同时保持开放，积极引进优秀管理人才。五是在衣帽鞋袜及服配等其他出行消费品领域积极探索、审慎试水，为公司的发展注入新动力。

## 3、巩固已有优势的基础上，不断开拓新的渠道

报告期内，公司在深化与小米、天猫、京东、唯品会、亚马逊等境内外线上电商平台合作，以及与优酷旅游、逻辑思维、其他出行旅游类相关平台等垂直销售渠道的同时，积极开拓海外分销市场，主动探索新零售渠道、社交电商渠道以及线下渠道。未来，公司将在巩固和强化已有渠道优势的基础上，不断拓展自有渠道，积极对接社交电商平台及社区团购等运作模式，逐步探索和深化KA百货等线下渠道和海外渠道，强化企业的品牌力建设，全面提升上市公司的盈利水平。

## 4、加大研发设计投入力度，推动产品持续创新

公司将进一步加大对各种出行消费产品的研发力度，在产品中导入跨界技术，开发多种智能化、科技属性产品，将各类功能属性、高科技模块与箱包鞋服等出行消费品有效地进行融合。结合多年生产的经验及对产品工艺的把握，提升生产线智能化程度，降低人工成本，提升生产效率。进一步发挥供应链资源整合优势，开发高性价比的材料，研究服装面料在包袋类产品上的使用，实现跨界新材料在箱包鞋服等多种出行消费品领域的应用，将科技和美学融入产品中。

## 5、借力资本市场平台，促进业务发展

公司将充分借力资本市场平台，巩固主营业务带来的内生增长空间，此外，公司将积极利用资本市场平台探索外延式发展契机，积极寻找与公司高度协同、能够带来总体效率提升的优质并购标的，为公司业务发展注入新动力，不断提升公司规模和综合竞争力。

## 6、激发人才工作活力，持续强化人才梯队建设

公司将进一步完善企业文化建设、员工职业生涯规划、绩效考核机制，为人才的发展提供空间，激发员工的工作热情，增强团队凝聚力，并积极开展组织创新、绩效考核、限制性股票、员工持股计划等多方面组织和人才梯队建设工作。公司将围绕发展战略，多层次多渠道引进研发设计、营销、管理等高端人才，打造研发设计、业务、管理精英团队；同时加大与各大院校的联系，为公司发展提供人才保障。此外，公司将继续不断完善内部培训制度，通过内部培训与外部培训相结合加强人才培养。

### （四）公司可能面临的风险

#### 1、客户集中度较高的风险

报告期内公司客户集中度相对较高。虽然公司与主要客户之间形成了长期稳定的合作关系，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或主要客户的经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，将可能对公司的盈利能力与业务发展造成不利影响。报告期内，公司积极拓展客户资源。同时，公司的自有品牌业务增长速度较快，有助于化解客户集中度风险。公司未来将通过以下方式应对该风险：1）深化与老客户的合作，维持客户稳定。2）继续加大业务拓展力度，不断开拓新客户。3）进一步加强自有品牌业务板块的发展，大力扩充品类、拓展渠道、加速裂变产生新品牌。

#### 2、原材料价格波动与劳动力成本上升风险

原材料价格的波动将使公司产品原材料成本出现不确定性，进而影响企业的盈利能力。同时，公司为劳动密集型行业，国内劳动力成本的持续上涨将对公司盈利造成一定影响。针对此风险，公司一方面将加强成本管理，提升管理效率；另一方面，公司已在劳动力成本相对廉价的印度设立生产基地，并收购了印尼公司PT. Formosa Bag Indonesia和PT. Formosa Development。这将有助于降低公司的整体劳动力成本。

#### 3、管理风险

公司业务规模的扩大会带来相应的管理风险，给公司的管理能力不断提出了更高要求，如果公司的经营管理水平不能满足公司规模扩大后的要求，将对公司的盈利能力造成影响。针对此风险，公司将加强内部控制，优化公司治理结构，创新管理体制，不断引进新型管理人才，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

#### 4、汇率波动的风险

近年来汇率呈现一定的波动性，人民币有升值趋势。若未来人民币持续升值，将对公司出口业务的开拓与经营业绩造成一定影响。为此，公司将积极采取相应措施，加强资金筹划与管理，规避汇率波动风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年07月13日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2018年4月13日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意公司以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.3元（含税），并以资本公积向全体股东每10股转增8股。公司于2018年5月8日披露了《2017年度权益分派实施公告》，并于5月中旬完成了本次利润分配。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	217,614,949
现金分红金额（元）（含税）	43,522,989.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,522,989.80
可分配利润（元）	201,298,849.96
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018 年母公司实现的净利润为 104,430,239.08 元，提取法定盈余公积金 10,443,023.91 元，加上年初未分配利润 147,163,332.39 元，减去已分配红利 39,851,697.60 元，实际可供股东分配的利润为 201,298,849.96 元。公司拟以截至 2018 年末总股本 217,614,949 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计分配股利 43,522,989.80 元。

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

2016 年半年度利润分配方案：以公司 2016 年 6 月 30 日的总股本 5,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 6 元（含税），共计派发股利 3,000 万元。

2016 年年度利润分配方案：以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 66,670,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共计分配股利 33,335,000 元；同时，以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 66,670,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增股本 53,336,000 股。

2017 年年度利润分配方案：以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 120,762,720 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 3.3 元（含税），共计分配股利 39,851,697.60 元；同时，以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 120,762,720 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增股本 96,610,176 股。

2018 年年度利润分配方案：以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 217,614,949 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计分配股利 43,522,989.80 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	43,522,989.80	173,732,781.71	25.05%	0.00	0.00%	43,522,989.80	25.05%
2017 年	39,851,697.60	133,407,553.08	29.87%	0.00	0.00%	39,851,697.60	29.87%
2016 年	63,335,000.00	84,004,538.01	75.39%	0.00	0.00%	63,335,000.00	75.39%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范劲松	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	正常履行中
	高晓敏	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	正常履行中
	丁丽君;范风云;钟治国	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	正常履行中
	蔡刚;揭江华	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	正常履行中
	范丽娟;范泽光	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	正常履行中
	范劲松	股份减持承诺	锁定期满后的两年内，本人的减持计划为：1、减持数量：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，第一年减持股份数量不超过发行人总股本的 10%，第二年减持股份数量不超过发行人总股本的 10%，且减持不影响本人对公司的控制权；2、减持方式：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统进行；3、减持价格：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公	2019 年 12 月 21 日	2 年	正常履行中

		告。			
高晓敏	股份减持承诺	锁定期满后的两年内，本人的减持计划为：1、减持数量：在锁定期满后两年内，本人计划减持该解除锁定部分不超过 50% 的股份；2、减持方式：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统进行；3、减持价格：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2019 年 12 月 21 日	2 年	正常履行中
范劲松	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、截至本承诺函出具之日，开润股份已完整披露关联方及关联交易，除已在《招股说明书》中披露的关联方及关联交易外不存在其他关联交易。二、本人将利用控股地位尽量避免股份公司与关联方之间发生关联交易；对于不可避免的关联业务往来或交易，本人将督促开润股份在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则与关联方进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。对于开润股份与合肥顺天鞋业有限公司、滁州市文泰箱包配件有限公司之间关联交易，本人将利用控股地位，督促开润股份自 2015 年 4 月 1 日起终止与其之间的一切交易及资金往来。三、本人将利用控股地位督促所有关联股东、关联董事、监事、高级管理人员严格遵守法律、法规、规范性文件、开润股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照开润股份关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。四、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。同时，作为发行人控股股东、董事长、总经理，本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2015 年 04 月 23 日		正常履行中
范风云;范劲松;范丽娟;范泽光;高晓敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人承诺，本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于：（1）从事包袋类产品的研发、设计、生产与销售及其上、下游业务；（2）投资、收购、兼并以托管、承包、租赁等方式从事包袋类产品的研发、设计、生产与销售及其上、下游业务；（3）向与开润股份存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助。若开润股份将来开拓新的业务领域，开润股份享有优先权，本人以及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含开润股份）将不再发展同类业务。	2015 年 04 月 23 日		正常履行中
安徽开润股份有限公司;丁丽君;范风云;范劲松;高晓敏;钟治国	IPO 稳定股价承诺	为维护投资者的利益，进一步明确公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，公司制定了《关于安徽开润股份有限公司稳定股价的预案》（以下简称“预案”），具体内容如下：（一）稳定股价预案启动条件：本公司股票自挂牌上市之日起三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进	2015 年 04 月 23 日	3 年	正常履行中

		<p>行调整,下同),且非因不可抗力因素所致,则公司应启动稳定股价措施。</p> <p>(二)实施主体:稳定股价预案实施主体包括公司和公司控股股东、实际控制人、公司董事(不包括独立董事,下同)及高级管理人员,包括上市后三年内新聘的董事及高级管理人员。(三)稳定股价预案的原则:</p> <p>1、当触发前述股价稳定措施的启动条件时,各增持义务人应依照本预案的规定,及时实施股价稳定措施,股价稳定措施的实施需符合以下条件:</p> <p>(1)不能导致公司不满足法定上市条件;(2)符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司回购社会股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定;(3)不能迫使控股股东、实际控制人履行要约收购义务;(4)增持及回购公司股份的价格不高于公司每股净资产。2、增持义务人应当按顺序采取以下部分或全部措施稳定股价:(1)由公司回购股票;(2)由公司控股股东、实际控制人增持公司股票;(3)由董事、高级管理人员增持公司股票。公司同时还可以采取其他措施稳定股价。3、公司不得为控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员实施增持公司股票提供资金支持。4、触发前述股价稳定措施的启动条件后,如发生控股股东、实际控制人不再处于公司控股股东或实际控制人的地位及董事、高级管理人员离职的情形,不免除上述人员根据本股价稳定方案实施稳定股价措施的义务。5、公司应当在符合启动条件的2个交易日内公告股价低于每股净资产的具体情况 &amp; 公司符合启动股价稳定预案情形等事项,并在实施股价稳定措施时提前公告具体实施方案。6、稳定股价措施终止后如再次发生启动条件满足的情况,则重新启动稳定股价措施,但如启动条件在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员履行增持计划后3个月内再次发生的,则免除上述人员的增持义务,公司直接采取回购股份及其他措施稳定股价。(四)股价稳定措施的具体方案及实施:本公司董事会将在本公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案,并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序(如需)后实施,且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内,公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后,如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件,则本公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起90个自然日内,若股价稳定方案终止的条件未能实现,则公司董事会制定的股价稳定方案即刻自动重新生效,本公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施;或者公司董事会即刻提出并实施新的股价稳定方案,直至股价稳定方案终止的条件实现。1、公司回购公司股票的具体安排:本公司将自股价稳定方案公告之日起90个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份。公司回购股份的价格不高于最近一期经审计的每股净资产。公司单次稳定股价方案中回购股份数量不低于股份总数的2%,单一会计年度不超过股份总数的5%。回购后公司的股权分布应当符合上市条件,公司的回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及其他相关法</p>			
--	--	---	--	--	--

		律、行政法规的规定。			
安徽开润股份有限公司;陈永东;丁丽君;范风云;范劲松;高晓敏;黄智;汪洋;钟治国	其他承诺	若公司首次公开发行成功,发行当年每股收益、净资产收益率等指标与上年同期相比,将有可能出现一定程度的下降。为填补本次发行可能导致的投资者即期回报减少,公司承诺将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平,尽量减少因本次发行造成的净资产收益率下降和每股收益摊薄的影响。公司特别提请投资者注意,公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。(一)填补被摊薄即期回报的措施:1、强化市场拓展力度,经过多年发展,公司已经成为业内领先的包袋类产品专业制造商。公司将进一步加大市场拓展力度,在进一步巩固与现有客户的合作关系的同时,积极扩展与现有客户的合作范围,为客户提供一站式的全面包袋类产品采购服务;同时加大新客户拓展力度,抢占市场份额,扩大市场占有率。2、加强募投项目管理,公司本次发行募集资金主要用于"平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目"、"研发中心建设项目"及"智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目"。项目将大幅度提升公司的产品生产工艺、产品产能以及研发水平,有利于提高公司的持续盈利能力。公司将科学有效地安排募集资金投资项目的实施,确保募投项目尽早建成投产并产生效益。3、严格执行现金分红政策,公司制定了《公司章程(草案)》等文件,对公司的利润分配政策、现金分红比例等进行了制度性安排。同时公司制定了《上市后分红回报规划》,进一步落实了利润分配制度。公司将根据监管机构要求,不断强化投资者回报机制,确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。(二)填补被摊薄即期回报的承诺:公司将履行填补被摊薄即期回报的措施,若未履行被摊薄即期回报措施,将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;如果未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿。(三)公司董事和高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺:1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对自身的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司后续推出股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2015年04月23日		正常履行中
安徽开润股份有限公司;北京市康达律师事务所	其他承诺	1、公司承诺:如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司董事会将在中国证监会依法对上述事实作出认定后5个工作日内制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。在股东大会审议批准股份回购方案后30个工作日内,本公司将依法回购首次公开发行的全部新	2015年04月23日		正常履行中

<p>所：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）；招商证券股份有限公司；范劲松；高晓敏；钟治国；范风云；陈永东；汪洋；黄智；揭江华；蔡刚；陈胜超；丁丽君</p>		<p>股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。2、控股股东、实际控制人关于信息披露的承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人控股股东、实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内，停止自公司获得股东分红且不得转让本人所持公司的股份、不得在公司董事会或股东大会上行使表决权，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。3、董事、监事、高级管理人员关于信息披露的承诺：如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，我们将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若我们未能履行上述承诺，我们将无条件同意发行人扣发我们当年奖金、津贴（如有），直至我们按上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时止。4、中介机构关于信息披露的承诺：1）保荐机构招商证券股份有限公司承诺：本公司为安徽开润股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或</p>			
---	--	--	--	--	--

			者重大遗漏的情形：若因本公司为开润股份首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将先行赔偿投资者损失。2) 律师事务所北京市康达律师事务所承诺：如因本所过错而致本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本所将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。3) 审计机构、验资机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：如因本所过错而致本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本所将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	198,224,695.63	—	186,912,287.31	—
应收票据及应收账款	—	198,224,695.63	—	186,912,287.31
应付票据	43,943,754.15	—	43,943,754.15	—
应付账款	355,477,061.45	—	96,863,143.06	—
应付票据及应付账款	—	399,420,815.60	—	140,806,897.21

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	93,266,873.21	57,498,323.71	33,283,075.76	15,935,262.34
研发费用	—	35,768,549.50	—	17,347,813.42

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2018年，公司新设全资子公司宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）、宁波浦润投资管理有限公司、滁州米润科技有限公司、滁州开润未来箱包制品有限公司、滁州松林箱包材料有限公司；控股子公司上海匠润商贸有限公司、滁州锦林环保材料有限公司、上海派润商贸有限公司；自设立之日起公司合并其财务报

表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十一节八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	91
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张婕、李朝蒙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、股权激励计划实施情况

(1) 2018年3月1日，公司召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，同意向48名激励对象授予限制性股票190,575股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励对象吴祥鹏因个人原因放弃认购合计235股股份，因而本次预留限制性股票实际授予47人，对应股份190,340股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-015）、（2018-016）、（2018-017）。

(2) 2018年4月11日，公司召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第八次会议，于2018年5月3日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对8名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计21,960股进行回购注销。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-029）、（2018-038）。

(3) 2018年5月17日，公司召开第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票相关事项的议案》、《关于调整回购注销部分限制性股票相关事项的议案》。因实施了权益分派，公司将限制性股票数量由190,340股调整为342,612股；授予价格由31.32元/股调整为17.22元/股。因实施了权益分派，公司回购注销部分限制性股票数量由21,960股调整为39,528股；回购价格由27.96元/股调整为15.35元/股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-041）、（2018-042）、（2018-043）。

(4) 2018年5月25日，公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-044）。

(5) 2018年7月11日，公司完成部分限制性股票回购注销，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-049）。

(6) 2018年8月31日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，于2018年9月25日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司决定对12名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计61,031股进行回购注销，对126名符合解除限售条件的激励对象所持有的390,550股限制性股票按照规定解除限售。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-074）、（2018-075）、（2018-076）、（2018-077）、（2018-089）。

(7) 2018年9月11日，2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件的股票上市流通，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-080）。

(8) 2018年11月12日，公司完成了部分限制性股票的回购注销，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-098），公司股份总数由217,675,980股变更为217,614,949股。

## 2、员工持股计划实施情况

2018年10月26日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《公司第一期员工持股计划部分预留份额分配的议案》。同意57名参与人认购部分预留份额合计2,541.3万份，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-096）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海珂润、上海珂榕、 上海润米	2018年01 月27日	4,000	2018年02月08 日	4,000	连带责任保 证	1年	否	否
上海润米	2018年01 月27日	10,000	2018年03月02 日	10,000	连带责任保 证	2018年3月 2日至2018 年10月31 日	是	否
上海润米	2018年01 月27日	5,000	2018年07月11 日	5,000	连带责任保 证	2018年7月 11日至2018 年12月31 日	是	否
上海润米、上海沃歌	2018年08 月09日	10,000	2018年11月01 日	10,000	连带责任保 证	3年	否	否
上海润米	2018年09 月15日	5,000	2018年10月19 日	5,000	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			39,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				34,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			29,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				19,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海珂榕、上海润米	2018年01 月27日	4,000	2018年02月08 日	4,000	抵押	10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）			4,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				4,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）			4,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）				4,000

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）	43,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	38,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	33,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	23,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		36.15%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金和自有资金	25,914.32	18,100.00	0
券商理财产品	自有资金	2,000.00	500.00	0
合计		27,914.32	18,600.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 依法治企，规范运作，保障股东权益

公司严格按照法律法规的规定，不断建立和完善上市公司法人治理结构，提升公司治理水平，推动以股东大会、董事会、监事会及经营层为主体结构的决策、经营和监督体系走向科学化。公司股东大会、董事会、监事会及经营层能够各司其职、独立决策，监督机制有效运转，切实保障全体股东的权益。报告期内，公司荣获了第十四届中国上市公司董事会“金圆桌奖”。

#### (2) 拓展沟通渠道建设，维护股东的知情权

公司在深圳证券交易所创业板上市，为充分保障广大投资者的利益，公司严格按照法律法规的规定开展信息披露工作，通过线上“互动易”平台、公司官网、巨潮资讯网、投资者热线，以及线下现场接待、股东大会增设提问环节等方式，持续提升上市公司的透明度，维护广大股东的知情权。报告期内，公司荣获了“2018年度中国上市公司杰出投资者关系团队奖”。

#### (3) 投资开设扶贫工厂，积极参与扶贫工作

截至2018年末，公司在安徽滁州市周边，如定远、来安、明光、全椒等县、乡镇开设了10余家扶贫工厂，解决了当地下岗职工、困难家庭累计450余人的就业问题，提升了其收入和生活水平。同时，公司积极响应政府号召，参与了安徽滁州市凤阳渔湾村、梨园村、朱湾村等扶贫工作。

#### (4) 坚持以人为本的原则，提升员工幸福感指数

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，在尊重和维护员工的个人权益的基础上，以人为本，把人才战略作为公司发展的重点，公司注重员工的职业发展，为员工提供各种培训和晋升机会，加强企业文化建设，增强企业凝聚力，努力为员工创造良好的工作和生活环境。

#### (5) 依法诚信经营，为经济发展贡献力量

公司一直以来坚持依法、诚信经营，注重企业经济效益与社会效益的共同实现，依法缴纳税收，积极创造就业机会，促进当地经济发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司始终重视环境保护，积极践行社会责任，公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,343,184	70.67%	342,612		68,274,547	-491,109	68,126,050	153,469,234	70.52%
其他内资持股	85,343,184	70.67%	342,612		68,274,547	-491,109	68,126,050	153,469,234	70.52%
境内自然人持股	85,343,184	70.67%	342,612		68,274,547	-491,109	68,126,050	153,469,234	70.52%
二、无限售条件股份	35,419,536	29.33%			28,335,629	390,550	28,726,179	64,145,715	29.48%
人民币普通股	35,419,536	29.33%			28,335,629	390,550	28,726,179	64,145,715	29.48%
三、股份总数	120,762,720	100.00%	342,612		96,610,176	-100,559	96,852,229	217,614,949	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意公司以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.3元（含税）；以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股。本次权益分派完成后，公司股本增至217,372,896股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-038）。

2、公司于2018年3月1日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，同意向48名激励对象授予限制性股票190,575股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励对象吴祥鹏因个人原因放弃认购合计235股股份，因而本次预留限制性股票实际授予47人，对应股份190,340股。公司于2018年5月17日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票相关事项的议案》，同意将预留限制性股票授予数量由190,340股调整为342,612股。本次授予完成后，公司总股本增至217,715,508股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-015）、（2018-016）、（2018-017）、（2018-042）。

3、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，并于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对8名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计21,960股进行回购注销。公司于2018年5月17日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票相关事项的议案》，同意将回购注销部分限制性股票数量由21,960股调整为39,528股。本次注销完成后，公司总股本为217,675,980股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-029）、（2018-038）、（2018-042）。

4、公司于2018年8月31日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，于2018年9月25日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了

《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司决定对12名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计61,031股进行回购注销,对126名符合解除限售条件的激励对象所持有的390,550股限制性股票按照规定解除限售。本次注销完成后,公司总股本为217,614,949股,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-074)、(2018-075)、(2018-076)、(2018-077)、(2018-089)、(2018-098)。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议,于2018年5月3日召开2017年度股东大会,审议通过了《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》。

2、公司于2018年3月1日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议,审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》。公司于2018年5月17日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议,审议通过了《关于调整预留限制性股票相关事项的议案》。

3、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议,并于2018年5月3日召开2017年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司于2018年5月17日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议,审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票相关事项的议案》。

4、公司于2018年8月31日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》,于2018年9月25日召开2018年第三次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2018年5月,公司根据股东大会审议通过的2017年度权益分配方案,实施并完成了此次权益分派,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-039);

2、截至2018年5月25日,公司实施并完成了限制性股票的授予登记工作,授予的预留限制性股票数量为342,612股,授予的激励对象为47人,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-044)。

3、截至2018年7月11日,公司已完成了8名激励对象所持有的限制性股票39,528股的回购注销,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-049)。

4、2018年9月11日,2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售股份390,550股上市流通,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-080)。

5、截至2018年11月12日,公司已完成了12名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计61,031股的回购注销,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn(2018-098)。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

具体指标详见第二节 五、主要会计数据和财务指标

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
范劲松	74,236,464	0	59,389,171	133,625,635	首发限售承诺	2019年12月21日
高晓敏	4,500,000	0	3,600,000	8,100,000	首发限售承诺	2019年12月21日
钟治国	1,800,000	0	1,440,000	3,240,000	首发限售承诺	2019年12月21日
丁丽君	927,900	15,066	742,320	1,655,154	首发限售承诺及限制性股票激励	首发限售股，拟解除限售日期为2019年12月21日；股权激励限售股，在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按30%、20%、20%、30%的比例分四期解除限售，报告期内第一期已解除限售
范风云	900,000	0	720,000	1,620,000	首发限售承诺	2019年12月21日
范泽光	900,000	0	720,000	1,620,000	首发限售承诺	2019年12月21日
范丽娟	900,000	0	720,000	1,620,000	首发限售承诺	2019年12月21日
揭江华	270,000	0	216,000	486,000	首发限售承诺	2019年12月21日
蔡刚	180,000	0	144,000	324,000	首发限售承诺	2019年12月21日
张溯	251,280	135,691	201,024	316,613	限制性股票激励	在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按30%、20%、20%、30%的比例分四期解除限售，报告期内第一期已解除限售
其他限售股东	477,540	340,352	724,644	861,832	限制性股票激励	首次授予的部分，在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按30%、20%、20%、30%的比例分四期解除限售，报告期内第一期已解除限售；预留部分，在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按30%、30%、40%分三期解除限售。
合计	85,343,184	491,109	68,617,159	153,469,234	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2018年03月01日	17.22	342,612	2018年05月28日	342,612	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、公司于2018年3月1日分别召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，同意向48名激励对象授予限制性股票190,575股，授予价格为31.32元/股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励对象吴祥鹏因个人原因放弃认购合计235股股份，因而本次预留限制性股票实际授予47人，对应股份190,340股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-015）、（2018-016）、（2018-017）。

2、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意公司以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.3元（含税）；以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-038）。

3、公司于2018年5月17日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票相关事项的议案》，同意将预留限制性股票授予数量由190,340股调整为342,612股，授予价格由31.32元/股调整为17.22元/股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-041）、（2018-042）、（2018-043）。

4、截至2018年5月25日，本公司董事会实施并完成了限制性股票的授予登记工作，本次授予的预留限制性股票上市日期为2018年5月28日。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-044）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意公司以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.3元（含税）；以截至2017年末总股本120,762,720股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股。本次权益分派完成后，公司股本增至217,372,896股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-038）。

2、公司于2018年3月1日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，同意向48名激励对象授予限制性股票190,575股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励对象吴祥鹏因个人原因放弃认购合计235股股份，因而本次预留限制性股票实际授予47人，对应股份190,340股。公司于2018年5月17日召开了第二届董事会第十二次会议及第

二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整预留限制性股票相关事项的议案》，同意将预留限制性股票授予数量由190,340股调整为342,612股。本次授予完成后，公司总股本增至217,715,508股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-015）、（2018-016）、（2018-017）、（2018-042）。

3、公司于2018年4月11日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，并于2018年5月3日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对8名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计21,960股进行回购注销。公司于2018年5月17日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过《关于调整回购注销部分限制性股票相关事项的议案》，同意将回购注销部分限制性股票数量由21,960股调整为39,528股。本次注销完成后，公司总股本为217,675,980股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-029）、（2018-038）、（2018-042）。

4、公司于2018年8月31日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，于2018年9月25日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司决定对12名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计61,031股进行回购注销，对126名符合解除限售条件的激励对象所持有的390,550股限制性股票按照规定解除限售。本次注销完成后，公司总股本为217,614,949股，具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2018-074）、（2018-075）、（2018-076）、（2018-077）、（2018-089）、（2018-098）。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	4,121	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	4,796	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
范劲松	境内自然人	61.40%	133,625,635	59,389,171	133,625,635	0	质押	36,414,000
高晓敏	境内自然人	3.72%	8,100,000	3,600,000	8,100,000	0	质押	4,341,000
全国社保基金四 零四组合	其他	3.40%	7,392,155	3,305,402	0	7,392,155		

张溯	境内自然人	2.28%	4,953,146	1,995,098	316,613	4,636,533		
安徽开润股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.96%	4,275,430	1,900,191	0	4,275,430		
全国社保基金一零二组合	其他	1.86%	4,044,724	1,164,680	0	4,044,724		
鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金公司混合型组合	其他	1.51%	3,288,604	1,272,713	0	3,288,604		
钟治国	境内自然人	1.49%	3,240,000	1,440,000	3,240,000	0	质押	324,000
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.42%	3,088,407	1,561,652	0	3,088,407		
王兵	境内自然人	1.31%	2,844,874	138,106	0	2,844,874		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	范劲松、高晓敏、张溯、钟治国均为有限售条件股东，其中范劲松是公司实际控制人，高晓敏、钟治国是公司现任董事及高管。未知公司其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金四零四组合	7,392,155	人民币普通股	7,392,155					
张溯	4,636,533	人民币普通股	4,636,533					
安徽开润股份有限公司—第一期员工持股计划	4,275,430	人民币普通股	4,275,430					
全国社保基金一零二组合	4,044,724	人民币普通股	4,044,724					
鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金公司混合型组合	3,288,604	人民币普通股	3,288,604					
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	3,088,407	人民币普通股	3,088,407					
王兵	2,844,874	人民币普通股	2,844,874					
招商银行股份有限公司—鹏华创新	2,498,038	人民币普通股	2,498,038					

驱动混合型证券投资基金			
杨伟强	1,152,510	人民币普通股	1,152,510
中国银行股份有限公司—华夏经济转型股票型证券投资基金	1,031,654	人民币普通股	1,031,654
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	范劲松、高晓敏、张溯、钟治国均为有限售条件股东，其中范劲松是公司实际控制人，高晓敏、钟治国是公司现任董事及高管。未知公司其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长及总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司情况	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长及总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司情况		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
范劲松	董事长, 总经理	现任	男	41	2014年06 月25日	2020年06 月27日	74,236,464	0	0	59,389,171	133,625,635
高晓敏	董事, 副 总经理	现任	女	43	2014年06 月25日	2020年06 月27日	4,500,000	0	0	3,600,000	8,100,000
钟治国	董事, 副 总经理	现任	男	40	2014年06 月25日	2020年06 月27日	1,800,000	0	0	1,440,000	3,240,000
范风云	董事	现任	女	47	2014年06 月25日	2020年06 月27日	900,000	0	0	720,000	1,620,000
黄智	独立董事	现任	男	37	2014年06 月25日	2020年06 月27日	0	0	0	0	0
王浩	独立董事	现任	男	45	2017年06 月28日	2020年06 月27日	0	0	0	0	0
赵志成	独立董事	现任	男	43	2017年06 月28日	2020年06 月27日	0	0	0	0	0
范丽娟	监事会主 席	现任	女	43	2017年06 月28日	2020年06 月27日	900,000	0	0	720,000	1,620,000
蔡刚	监事	现任	男	44	2014年06 月25日	2020年06 月27日	180,000	0	0	144,000	324,000
陈胜超	监事	现任	男	29	2014年06 月25日	2020年06 月27日	0	0	0	0	0
丁丽君	常务副总 经理	现任	女	44	2019年04 月02日	2020年06 月27日	927,900	0	0	742,320	1,670,220
徐耘	副总经 理, 董事 会秘书	现任	女	33	2018年01 月26日	2020年06 月27日	0	16,002	0	0	16,002
赵海燕	财务总监	现任	女	38	2019年04 月02日	2020年06 月27日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	83,444,364	16,002	0	66,755,491	150,215,857

## 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
丁丽君	常务副总经理	任免	2018年01月26日	丁丽君女士于2018年1月26日辞去公司董事会秘书职务，并继续担任公司副总经理、财务总监；公司于2019年4月2日召开董事会，同意其职务由副总经理、财务总监调整为公司常务副总经理
徐耘	副总经理、董事会秘书	聘任	2018年01月26日	公司于2018年1月26日召开董事会，同意聘任徐耘女士为公司副总经理、董事会秘书
赵海燕	财务总监	聘任	2019年04月02日	公司于2019年4月2日召开董事会，同意聘任赵海燕女士为公司财务总监

## 三、任职情况

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

### （一）董事

1、范劲松，中国国籍，无境外永久居留权，安徽省政协委员。1978年8月出生，本科学历，长江商学院EMBA。曾任职于南京同创信息产业集团有限公司、联想集团有限公司。历任上海珂润执行董事、总经理，滁州博润执行董事、总经理，上海沃歌执行董事。现任公司董事长兼总经理。

2、高晓敏，中国国籍，无境外永久居留权，1976年4月出生，硕士研究生学历，复旦大学MBA。曾任职于南京同创信息产业有限公司、联想集团有限公司、上海惠普有限公司。历任上海珂润、滁州博润人事总监。现任公司董事兼副总经理。

3、钟治国，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月出生，本科学历，华东理工大学EMBA在读。曾任职于深圳瑞安箱包制品有限公司、上海劲达皮具制品有限公司。历任上海珂润、滁州博润销售总监。现任公司董事兼副总经理。

4、范风云，中国国籍，无境外永久居留权，1972年9月出生，大专学历。历任滁州博润、公司生产总监。现任公司董事、战略采购总监。

5、王浩，中国国籍，无永久境外居留权，1974年11月出生，经济学博士学位。历任上海景林股权投资管理有限公司管理合伙人、浙江网新创业投资有限公司合伙人、上海格雷特投资管理有限公司合伙人；2017年创立元创资本。现任公司独立董事。

6、黄智，中国国籍，无境外永久居留权，1982年7月出生，本科学历，中国注册会计师。历任普华永道中天会计师事务所风险质量控制经理、上海证券交易所上市公司监管一部经理、天风证券股份有限公司并购融资部（上海）总经理、浙江爱仕达电器股份有限公司独立董事。现任公司独立董事、上海信公企业管理咨询有限公司合伙人、武汉东湖高新集团股份有限公司独立董事、温州康宁医院股份有限公司独立董事、西藏天路股份有限公司独立董事。

7、赵志成，中国国籍，无境外永久居留权，1976年1月出生，硕士研究生学历。历任天相投资顾问有限公司分析师、光大证券研究所高级分析师、安信证券研究中心首席分析师和执行总经理、上海隆投资管理咨询有限公司总经理，现任上海琛晟资产管理有限公司董事长。

### （二）监事

1、范丽娟，中国国籍，无境外永久居留权，1976年10月出生，大专学历，1999年在北京中关村市场从事销售电脑配件，2000年在北京翰林汇软件有限公司从事销售职务。安徽泰润投资发展有限公司执行董事，总经理，现任公司董事长助理，公司监事会主席。

2、蔡刚，中国国籍，无境外永久居留权，1975年2月出生，大专学历。历任卡夫广通（广州）食品有限公司仓储储备干部、广川科技（广州）有限公司PMC副经理、广州安婕好生物科技有限公司PMC副经理、上海珂润外发总监。现任公司监事、外发总监。

3、陈胜超，中国国籍，无境外永久居留权，1990年3月出生，本科学历。历任上海珂润采购专员、滁州博润培训专员。现任公司职工监事、培训专员、分厂管理部主管。

### （三）高级管理人员

1、范劲松，详见本节“（一）董事”。

2、高晓敏，详见本节“（一）董事”。

3、钟治国，详见本节“（一）董事”。

4、丁丽君，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，硕士研究生学历。历任美国丹纳赫集团福禄克公司财务总监、国邦清洁能源有限公司财务副总裁、滁州博润财务总监。现任公司常务副总经理。

5、徐耘，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，硕士研究生学历。清华大学管理学硕士，曾任和君资本业务合伙人，现任公司副总经理、董事会秘书。

6、赵海燕，中国国籍，无境外永久居留权，1981年11月出生，硕士研究生学历。历任国际纸业亚洲区财务经理、特雷通集团财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范劲松	滁州珂润	执行董事，总经理			否
范劲松	上海珂润	执行董事，总经理			否
范劲松	上海润米	董事长			否
范劲松	上海硕米	董事长			否
范劲松	上海骥润	执行董事			否
范劲松	上海珂榕	执行董事			否
范劲松	上海摩象	董事长			否
范劲松	有生品见（南京）商贸有限公司	董事长			否
范劲松	滁州锦林环保材料有限公司	执行董事			否
高晓敏	上海珂润	监事			否
高晓敏	上海沃歌	执行董事，总经理			否
高晓敏	上海丰荣	监事			否
高晓敏	安徽泰润投资发展有限公司	监事			否
钟治国	上海珂派	董事			否
钟治国	上海匠润商贸有限公司	执行董事			否
钟治国	上海派润商贸有限公司	执行董事			否
黄智	上海信公企业管理咨询有限公司	董事长			是

黄智	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事			是
黄智	温州康宁医院股份有限公司	独立董事			是
黄智	分宜沃恒资产管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			是
黄智	西藏天路股份有限公司	独立董事			是
王浩	微医贝联（上海）信息科技有限公司	董事			否
王浩	上海路途乐科技有限公司	董事			否
王浩	湖北元创股权投资管理有限公司	法定代表人			是
王浩	上海享学网络科技有限公司	董事			否
赵志成	上海琛晟资产管理有限公司	执行董事			是
赵志成	上海添庆网络科技股份有限公司	董事			否
赵志成	新疆超玩动漫文化有限公司	监事			否
赵志成	内蒙古琛晟规划管理有限公司	执行董事			否
赵志成	广东盈乐动漫文化有限公司	监事			否
蔡刚	滁州珂润	监事			否
丁丽君	上海润米	董事			否
丁丽君	上海硕米	董事			否
丁丽君	内蒙古协亿煤炭技术有限公司	监事			否
丁丽君	广州国星勘探技术咨询有限公司	监事			否
丁丽君	宁波浦润投资管理有限公司	执行董事			否
丁丽君	滁州锦林环保材料有限公司	监事			否
丁丽君	滁州松林箱包材料有限公司	监事			否
范丽娟	安徽泰润投资发展有限公司	执行董事			否
范丽娟	滁州米润	执行董事			否
范丽娟	滁州开润未来箱包制品有限公司	执行董事			否
范丽娟	滁州松林箱包材料有限公司	执行董事			否
蔡刚	滁州开润未来箱包制品有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2014年第一次临时股东大会决议审议通过了《薪酬管理制度》，《薪酬管理制度》为公司董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员薪酬的确定依据。根据《薪酬管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已经股东大会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
范劲松	董事长，总经理	男	41	现任	73.2	否
高晓敏	董事，副总经理	女	43	现任	60.23	否
钟治国	董事，副总经理	男	40	现任	70.49	否
范风云	董事	女	47	现任	46.78	否
王浩	独立董事	男	45	现任	7.14	否
赵志成	独立董事	男	43	现任	7.14	否
黄智	独立董事	男	37	现任	7.14	否
范丽娟	监事会主席	女	43	现任	31	否
蔡刚	监事	男	44	现任	30.09	否
陈胜超	监事	男	29	现任	10.42	否
丁丽君	常务副总经理	女	44	现任	97.41	否
徐耘	副总经理，董事会秘书	女	33	现任	57.88	否
合计	--	--	--	--	498.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐耘	副总经理，董事会秘书	0	0	0	31.18	0	0	16,002	17.22	16,002
合计	--	0	0	--	--	0	0	16,002	--	16,002

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	300
主要子公司在职员工的数量（人）	2,023
在职员工的数量合计（人）	2,323
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,323
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,710
销售人员	108
技术人员	251
财务人员	42
行政人员	212
合计	2,323
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	69
本科及大专	517
高中及以下	1,737
合计	2,323

## 2、薪酬政策

公司结合区域市场和行业的薪酬状况，建立以岗位价值贡献为基础，以员工能力素质和绩效考核为核心的薪酬体系，通过客观评价员工的工作绩效和任职资格，在确定员工薪酬的同时，帮助员工提升自身工作水平和岗位任职资格，从而有效提升公司的整体绩效，实现公司的战略目标。

## 3、培训计划

公司一直注重人才培养和团队建设，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力，确保员工的素质和技能水平能够满足公司业务发展的需要。公司培训计划包括新员工入职培训、安全培训、员工专业技能提升培训和中高层管理人员管理能力与素质培训，通过外部合作和内部建立培训机制、建立培训网页和三大培训板块、搭建内部培训师团队等方式，不断增强公司发现人才、培养人才、赋能于人才的能力，系统性地提升公司人才专业水平与综合素质。报告期内，公司积极与外部合作，利用丰富的商学院资源和专业培训资源，立体式、系统性地对员工进行全方位培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。报告期内，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，能够独立承担责任和风险。

#### （一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有独立于控股股东、实际控制人和其他关联方的与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定通过合法程序产生，控股股东及实际控制人未干预公司董事会和股东大会的人事任免决定；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外的其它职务；公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪。

#### （三）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设有独立的财务部门，配备有专职财务人员，并且建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立支配自有资金和资产，不存在实际控制人任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司独立进行财务决策、独立对外签订合同，不受股东及其他关联方的影响。

#### （四）机构独立情况

公司拥有完整有效的法人治理结构。公司拥有适应自身发展需要的组织架构，内部职能部门不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的办公场所独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形，各职能部门与子公司均由公司独立设置，在人员、办公场所和管理制度方面均完全独立，并按照《公司章程》规定的职责独立运作。

#### （五）业务独立情况

公司不存在依赖或委托股东或其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖、委托股东或其他关联方进行原材料采购的情况。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.97%	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	www.cninfo.com.cn (2018-011)
2017 年度股东大会	年度股东大会	66.29%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 04 日	www.cninfo.com.cn (2018-038)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.18%	2018 年 08 月 29 日	2018 年 08 月 30 日	www.cninfo.com.cn (2018-073)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.89%	2018 年 09 月 25 日	2018 年 09 月 26 日	www.cninfo.com.cn (2018-089)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄智	15	1	14	0	0	否	2
王浩	15	0	14	1	0	否	1
赵志成	15	1	14	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定对公司重大事项均发表了独立意见，独立董事的意见公司均已采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018年度，公司董事会下设的审计、薪酬与考核、战略、提名共四个专门委员会，报告期内专门委员会对各自分属领域的事项分别进行审议，运作规范。

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会共召开4次会议，就审计委员会年报工作规程，定期报告等事宜进行了审议。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开会议2次，就股权激励等事项进行了审查。促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性，促进其规范运行。

### 3、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会按照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会召开会议2次，就公司关于募集资金用途等事项进行了审查。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开会议1次，就公司高级管理人员选举等事项进行了审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定的禁止事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司经营业绩挂钩的绩效考核与激励机制，公司高级管理人员实行基本工资和年终绩效考核相结合的薪酬制度。基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况按月支付，年终绩效根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩由董事会薪酬与考核委员会进行考核，公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪。公司董事会薪酬与考核委员会对执行情况进行监督，认为2018年度公司高级管理人员薪酬严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。重要缺陷：（1）当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；（2）应当引起董事会和管理层重视的错报。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）重大决策程序不科学；（3）严重违反国家法律、法规；（4）关键管理人员或核心人才大量流失；（5）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。重要缺陷：（1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）应当引起董事会和管理层重视的财产损失。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产</p>

		总额 1% 则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，开润股份根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 02 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2019]0066 号
注册会计师姓名	张婕、李朝蒙

审计报告正文

安徽开润股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开润股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）主营业务收入

参见财务报表附注“七、52、营业收入和营业成本”。

##### 1、事项描述

2018年度，开润股份合并口径主营业务收入1,908,013,418.34元，为开润股份合并利润表重要组成项目，且不同销售模式下主营业务收入确认时点存在差异化，因此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。根据开润股份会计政策，公司收入主要来源于箱包产品和其他相关配件。其中采用FOB模式交易的客户，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司按照合同或订单约定价格计量确认收入；采用DDP或DDU模式交易的客户，公司以客户提货并签收确认作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的签收单后，公司按照合同或订单约定价格计量确认收入。详见附注“五、28、收入”所述。

## 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

(1) 了解、测试开润股份与销售收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行是否有效。

(2) 针对不同销售模式，结合行业情况和开润股份实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性。

(3) 执行细节测试。我们检查了开润股份与客户签订的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，核对相关的记账凭证和原始凭证，包括发货单、发票、运输单、报关单、客户确认的签收单、收款单据等，评价开润股份收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；对应收账款期末余额及本期增加额进行函证，检查销售收入的真实性。

(4) 从资产负债表日前后记录的收入交易中抽查2018年年末和2019年年初大额收入，检查销售收入的截止性，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二) 应收票据及应收账款坏账准备

参见财务报表附注“五、11、应收票据及应收账款”。

#### 1、事项描述

2018年末，开润股份应收票据及应收账款账面余额为266,157,045.92元，已计提坏账准备13,226,111.70元，应收票据及应收账款账面余额对开润股份合并财务报表而言是重大的，而且对应收票据及应收账款余额可收回性的评估中涉及重大的判断，因此我们确定应收票据及应收账款坏账准备为关键审计事项。管理层基于对应收票据及应收账款的可收回性的评估，判断是否计提应收票据及应收账款坏账准备，并估计计提金额。坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与管理层的判断存在差异。

## 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

(1) 我们了解了开润股份管理层在应收票据及应收账款可收回性评估方面的关键控制，包括应收票据及应收账款的账龄分析，以及对应收票据及应收账款余额可收回性的定期评估，并与管理层讨论应收票据及应收账款的收回情况及收回风险。

(2) 我们对年末大额的应收票据及应收账款余额进行了函证。

(3) 我们对管理层编制的应收票据及应收账款账龄的准确性进行了复核。

(4) 我们对大额应收票据及应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查2018年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收票据及应收账款是否存在减值迹象。

(5) 我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当。对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，测试管理层坏账准备计提的合理性及准确性。

## 四、其他信息

开润股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括开润股份2018年度报告中涵盖的

信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估开润股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算开润股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督开润股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就开润股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中

识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张婕  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：李朝蒙

2019年4月2日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽开润股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,896,673.84	192,259,783.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	252,930,934.22	198,224,695.63
其中：应收票据	3,007,548.18	
应收账款	249,923,386.04	198,224,695.63
预付款项	12,414,556.39	4,693,790.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	39,010,747.57	11,124,514.71
其中：应收利息	1,376,143.05	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	413,480,875.73	283,375,618.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210,421,417.30	150,670,967.27
流动资产合计	1,168,155,205.05	840,349,368.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,585,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,087,402.00	3,709,951.84
投资性房地产	31,530,488.55	33,229,738.11
固定资产	95,638,261.82	86,784,743.97
在建工程	5,776,965.58	2,325,514.14
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,686,996.76	10,074,249.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	288,350.23	483,455.24
递延所得税资产	9,616,080.85	6,599,715.12
其他非流动资产	70,055,545.41	1,574,078.61
非流动资产合计	241,680,091.20	149,366,446.68
资产总计	1,409,835,296.25	989,715,815.64
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	
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		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	542,096,364.31	399,420,815.60
预收款项	13,164,600.62	3,206,121.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,994,459.97	30,027,109.59
应交税费	42,953,295.81	27,273,885.77
其他应付款	23,058,983.05	21,841,865.64
其中：应付利息	36,250.00	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	721,267,703.76	481,769,798.40
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		
预计负债		
递延收益	9,912,527.00	9,221,746.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,912,527.00	9,221,746.52
负债合计	731,180,230.76	490,991,544.92
所有者权益：		
股本	217,614,949.00	120,762,720.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	73,764,812.36	158,511,792.27
减：库存股	19,379,443.83	21,157,891.20
其他综合收益	518,021.81	-195,771.89
专项储备		
盈余公积	37,430,579.87	26,987,555.96
一般风险准备		
未分配利润	326,338,908.16	202,900,847.96
归属于母公司所有者权益合计	636,287,827.37	487,809,253.10
少数股东权益	42,367,238.12	10,915,017.62
所有者权益合计	678,655,065.49	498,724,270.72
负债和所有者权益总计	1,409,835,296.25	989,715,815.64

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：丁丽君、赵海燕

会计机构负责人：赵海燕

## 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	56,785,150.41	51,014,477.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	224,230,451.03	186,912,287.31
其中：应收票据		
应收账款	224,230,451.03	186,912,287.31
预付款项	589,637.94	1,619,954.97
其他应收款	39,129,861.46	5,954,615.77
其中：应收利息	494,277.78	
应收股利		
存货	119,986,508.66	103,060,147.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	121,409,692.30	136,748,977.41
流动资产合计	562,131,301.80	485,310,459.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		585,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	284,962,035.73	222,853,496.39
投资性房地产	28,015.17	
固定资产	65,982,481.46	59,015,544.09
在建工程		2,036,014.14
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,686,996.76	9,920,866.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,486,598.73	3,075,690.57
其他非流动资产	2,661,709.72	1,265,323.02
非流动资产合计	369,807,837.57	298,751,934.49
资产总计	931,939,139.37	784,062,394.46
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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		
应付票据及应付账款	190,846,862.70	140,806,897.21
预收款项	71,180.20	3,213.20
应付职工薪酬	9,320,001.35	8,689,938.58
应交税费	4,055,135.38	10,830,675.88
其他应付款	22,950,990.92	28,189,719.19
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	257,244,170.55	188,520,444.06
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		
预计负债		
递延收益	9,912,527.00	9,221,746.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,912,527.00	9,221,746.52
负债合计	267,156,697.55	197,742,190.58
所有者权益：		
股本	217,614,949.00	120,762,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,849,210.02	312,596,189.93
减：库存股	19,379,443.83	21,157,891.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,398,876.67	26,955,852.76
未分配利润	201,298,849.96	147,163,332.39
所有者权益合计	664,782,441.82	586,320,203.88
负债和所有者权益总计	931,939,139.37	784,062,394.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,048,070,223.36	1,162,436,610.54
其中：营业收入	2,048,070,223.36	1,162,436,610.54

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,853,199,641.92	1,025,781,750.17
其中：营业成本	1,515,884,919.63	818,240,024.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,026,678.43	6,551,959.23
销售费用	189,858,062.14	97,736,334.09
管理费用	83,257,640.92	57,498,323.71
研发费用	52,181,301.24	35,768,549.50
财务费用	-5,135,404.85	6,808,510.37
其中：利息费用	3,110,023.10	282,786.89
利息收入	2,407,331.15	1,825,512.33
资产减值损失	7,126,444.41	3,178,048.90
加：其他收益	14,462,627.91	12,994,341.74
投资收益（损失以“-”号填列）	5,741,043.41	4,688,093.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,050,549.84	-500,048.16
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,663.91	-212,682.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,127,916.67	154,124,612.38
加：营业外收入	2,944,227.55	9,212,073.38
减：营业外支出	81,210.68	67,038.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,990,933.54	163,269,647.52

减：所得税费用	33,605,931.33	21,439,829.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,385,002.21	141,829,817.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	184,385,002.21	141,829,817.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	173,732,781.71	133,407,553.08
少数股东损益	10,652,220.50	8,422,264.76
六、其他综合收益的税后净额	713,793.70	-56,380.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	713,793.70	-56,380.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	713,793.70	-56,380.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	713,793.70	-56,380.72
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	185,098,795.91	141,773,437.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,446,575.41	133,351,172.36
归属于少数股东的综合收益总额	10,652,220.50	8,422,264.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.80	0.62

(二) 稀释每股收益	0.80	0.62
------------	------	------

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：丁丽君、赵海燕

会计机构负责人：赵海燕

#### 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	632,155,996.40	544,609,348.84
减：营业成本	444,831,819.96	385,670,598.89
税金及附加	3,960,132.66	3,221,325.37
销售费用	24,332,139.58	19,135,876.77
管理费用	24,586,607.62	15,935,262.34
研发费用	21,396,645.20	17,347,813.42
财务费用	-1,124,124.30	1,596,542.60
其中：利息费用	2,494,028.77	186,083.33
利息收入	359,975.07	1,482,995.62
资产减值损失	7,478,080.61	1,943,199.93
加：其他收益	10,146,904.84	9,610,438.52
投资收益（损失以“-”号填列）	2,356,748.51	4,323,266.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,591,460.66	-119.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,578.71	-9,729.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,258,927.13	113,682,705.13
加：营业外收入	896,183.00	8,970,700.34
减：营业外支出	60,000.00	60,524.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,095,110.13	122,592,880.59
减：所得税费用	15,664,871.05	16,124,864.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,430,239.08	106,468,016.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,430,239.08	106,468,016.37
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	104,430,239.08	106,468,016.37
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	2,237,772,767.89	1,252,069,854.31
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	58,964,397.52	43,141,034.37
收到其他与经营活动有关的现金	23,464,281.87	22,567,196.18
经营活动现金流入小计	2,320,201,447.28	1,317,778,084.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,721,367,038.41	868,818,609.33
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	184,971,760.92	127,894,439.27
支付的各项税费	83,684,580.37	56,972,854.59
支付其他与经营活动有关的现金	184,227,264.62	110,077,623.11
经营活动现金流出小计	2,174,250,644.32	1,163,763,526.30
经营活动产生的现金流量净额	145,950,802.96	154,014,558.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,065,000.00	214,998.45
取得投资收益收到的现金	7,007,450.20	5,188,097.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,674.57	914,912.63
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		1,825,512.33
投资活动现金流入小计	8,179,124.77	8,143,520.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,606,958.04	25,687,004.76
投资支付的现金	61,400,000.00	140,895,002.00
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	29,510,000.00	157,600,200.00
投资活动现金流出小计	184,516,958.04	324,182,206.76
投资活动产生的现金流量净额	-176,337,833.27	-316,038,686.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,080,846.34	23,157,891.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,800,000.00	
取得借款收到的现金	60,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,080,846.34	23,157,891.20
偿还债务支付的现金		19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,925,470.70	33,641,403.77
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		
筹资活动现金流出小计	42,925,470.70	53,141,403.77
筹资活动产生的现金流量净额	42,155,375.64	-29,983,512.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,905,032.63	-2,342,464.02
五、现金及现金等价物净增加额	15,673,377.96	-194,350,104.38
加：期初现金及现金等价物余额	182,386,783.04	376,736,887.42
六、期末现金及现金等价物余额	198,060,161.00	182,386,783.04

## 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	647,084,917.11	570,058,473.54
收到的税费返还	27,918,997.98	16,363,533.59
收到其他与经营活动有关的现金	12,093,843.39	18,754,367.65
经营活动现金流入小计	687,097,758.48	605,176,374.78

购买商品、接受劳务支付的现金	480,133,407.62	485,679,739.15
支付给职工以及为职工支付的现金	29,049,808.59	19,037,435.76
支付的各项税费	18,739,744.42	13,262,517.13
支付其他与经营活动有关的现金	50,434,653.39	33,219,309.00
经营活动现金流出小计	578,357,614.02	551,199,001.04
经营活动产生的现金流量净额	108,740,144.46	53,977,373.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,585,000.00	214,998.45
取得投资收益收到的现金	4,453,931.39	4,323,341.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,665,658.60	906,117.60
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		1,487,722.33
投资活动现金流入小计	12,704,589.99	6,932,179.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,044,153.49	17,441,062.18
投资支付的现金	64,700,000.00	299,455,202.00
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	28,000,000.00	
投资活动现金流出小计	109,744,153.49	316,896,264.18
投资活动产生的现金流量净额	-97,039,563.50	-309,964,084.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,280,846.34	21,157,891.20
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,280,846.34	21,157,891.20
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,309,476.37	33,539,208.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	42,309,476.37	48,539,208.33
筹资活动产生的现金流量净额	-8,028,630.03	-27,381,317.13

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	301,722.38	-681,731.09
五、现金及现金等价物净增加额	3,973,673.31	-284,049,758.98
加：期初现金及现金等价物余额	41,141,477.10	325,191,236.08
六、期末现金及现金等价物余额	45,115,150.41	41,141,477.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	120,762,720.00				158,511,792.27	21,157,891.20	-195,771.89		26,987,555.96		202,900,847.96	10,915,017.62	498,724,270.72
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	120,762,720.00				158,511,792.27	21,157,891.20	-195,771.89		26,987,555.96		202,900,847.96	10,915,017.62	498,724,270.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	96,852,229.00				-84,746,979.91	-1,778,447.37	713,793.70		10,443,023.91		123,438,060.20	31,452,220.50	179,930,794.77
（一）综合收益总额							713,793.70				173,732,781.71	10,652,220.50	185,098,795.91
（二）所有者投入和减少资本	89,781.00				12,245,752.14							20,800,000.00	33,135,533.14
1. 所有者投入的普通股	190,340.00				5,716,688.26							20,800,000.00	26,707,028.26
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					8,054,686.80							8,054,686.80
4. 其他	-100,559.00				-1,525,622.92							-1,626,181.92
(三) 利润分配								10,443,023.91		-50,294,721.51		-39,851,697.60
1. 提取盈余公积								10,443,023.91		-10,443,023.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,851,697.60		-39,851,697.60
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	96,762,448.00				-96,762,448.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,762,448.00				-96,762,448.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-230,284.05	-1,778,447.37						1,548,163.32
四、本期期末余额	217,614,949.00				73,764,812.36	19,379,443.83	518,021.81	37,430,579.87		326,338,908.16	42,367,238.12	678,655,065.49

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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	66,670,000.00				338,378,113.39		-139,391.17		16,302,327.56		113,513,523.28	7,156,513.36	541,881,086.42
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	66,670,000.00				338,378,113.39		-139,391.17		16,302,327.56		113,513,523.28	7,156,513.36	541,881,086.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,092,720.00				-179,866,321.12	21,157,891.20	-56,380.72		10,685,228.40		89,387,324.68	3,758,504.26	-43,156,815.70
（一）综合收益总额							-56,380.72				133,407,553.08	8,422,264.76	141,773,437.12
（二）所有者投入和减少资本	756,720.00				20,401,171.20							2,000,000.00	23,157,891.20
1. 所有者投入的普通股	756,720.00				20,401,171.20								21,157,891.20
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									10,685,228.40		-44,020,228.40		-33,335,000.00
1. 提取盈余公积									10,685,228.40		-10,685,228.40		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,335,000.00	-33,335,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	53,336,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,336,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
					-146,931,492.32	21,157,891.20							
四、本期期末余额	120,762,720.00				158,511,792.27	21,157,891.20	-195,771.89		26,987,555.96		202,900,847.96	10,915,017.62	498,724,270.72

## 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	120,762,720.00				312,596,189.93	21,157,891.20			26,955,852.76	147,163,332.39	586,320,203.88
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,762,720.00				312,596,189.93	21,157,891.20			26,955,852.76	147,163,332.39	586,320,203.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	96,852,229.00				-84,746,979.91	-1,778,447.37			10,443,023.91	54,135,517.57	78,462,237.94
(一)综合收益总额										104,430,239.08	104,430,239.08
(二)所有者投入和减少资本	89,781.00				12,245,752.14						12,335,533.14
1.所有者投入的普通股	190,340.00				5,716,688.26						5,907,028.26
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					8,054,686.80						8,054,686.80
4.其他	-100,559.00				-1,525,622.92						-1,626,181.92
(三)利润分配									10,443,023.91	-50,294,721.51	-39,851,697.60
1.提取盈余公积									10,443,023.91	-10,443,023.91	
2.对所有者(或股东)的分配										-39,851,697.60	-39,851,697.60
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	96,762,448.00				-96,762,448.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	96,762,448.00				-96,762,448.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-230,284.05	-1,778,447.37					1,548,163.32
四、本期期末余额	217,614,949.00				227,849,210.02	19,379,443.83			37,398,876.67	201,298,849.96	664,782,441.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00				341,526,071.55				16,317,698.16	84,668,470.62	509,182,240.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00				341,526,071.55				16,317,698.16	84,668,470.62	509,182,240.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,092,720.00				-28,929,881.62	21,157,891.20			10,638,154.60	62,494,861.77	77,137,963.55
（一）综合收益总额										106,468,016.37	106,468,016.37
（二）所有者投入和减少资本	756,720.00				20,401,171.20						21,157,891.20
1. 所有者投入的普通股	756,720.00				20,401,171.20						21,157,891.20
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									10,638,154.60	-43,973,154.60	-33,335,000.00
1. 提取盈余公积									10,638,154.60	-10,638,154.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,335,000.00	-33,335,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	53,336,000.00				-53,336,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,336,000.00				-53,336,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					4,004,947.18	21,157,891.20					-17,152,944.02
四、本期期末余额	120,762,720.00				312,596,189.93	21,157,891.20			26,955,852.76	147,163,332.39	586,320,203.88

### 三、公司基本情况

安徽开润股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由滁州博润电脑配件有限公司（以下简称“滁州博润”）整体变更设立的股份有限公司，于2014年6月取得滁州市工商行政管理局核发的341100000049655号企业法人营业执照，注册资本为5,000.00万元。

公司前身为滁州博润，由范劲松、高晓敏和钟治国于2009年11月共同出资设立，成立时注册资本为1,000.00万元，实收资本为人民币1,000.00万元。出资由股东分次缴纳，其中首次出资由范劲松货币出资200.00万元，业经滁州恒立信会计师事务所恒验字（2009）280号验资报告验证。

2010年5月，范劲松以货币出资730.00万元，高晓敏以货币出资50.00万元，钟治国以货币出资20.00万元，该次出资业经滁州鸿基会计师事务所滁鸿会验字（2010）66号验资报告验证。至此，滁州博润实收资本变更为1,000.00万元。

2011年12月，根据滁州博润2011年股东会决议以及范劲松、高晓敏、钟治国与滁州博润签订的协议，

滁州博润新增注册资本1,500万元，其中范劲松认缴1,395万元，占新增注册资本的93%，以其持有上海珂润箱包制品有限公司（以下简称“上海珂润”）的95%股权、上海开润箱包制品有限公司（以下简称“上海开润”）的95%股权出资；高晓敏认缴75万元，占新增注册资本的5%，以其持有上海珂润的5%股权、上海开润的5%股权以及货币资金出资；钟治国认缴人民币30万元，占新增注册资本的2%，以货币资金出资。本次增资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]4755号验资报告验证。至此，滁州博润注册资本2,500.00万元，实收资本2,500.00万元，此次增资后的股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
范劲松	2,325.00	93.00
高晓敏	125.00	5.00
钟治国	50.00	2.00
<b>合 计</b>	<b>2,500.00</b>	<b>100.00</b>

2012年12月，根据滁州博润2012年股东会决议和修改后的章程规定，滁州博润增加注册资本人民币160万元，新增注册资本由张溯和王兵认缴。其中张溯认缴80万元，占新增注册资本的50%，以货币资金出资；王兵认缴80万元，占新增注册资本的50%，以货币资金出资。本次增资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2012]2371号验资报告验证。至此，滁州博润注册资本2,660.00万元，实收资本2,660.00万元，此次增资后的股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
范劲松	2,325.00	87.405
高晓敏	125.00	4.699
钟治国	50.00	1.880
张溯	80.00	3.008
王兵	80.00	3.008
<b>合 计</b>	<b>2,660.00</b>	<b>100.00</b>

2014年4月30日，根据滁州博润《股东会决议》和《股权转让协议》，范劲松分别将持有的8.00万元、3.20万元、26.60万元、26.60万元、26.60万元、26.60万元、7.98万元、5.32万元的滁州博润股权转让给高晓敏、钟治国、范风云、范丽娟、范泽光、丁丽君、揭江华和蔡刚。此次股权转让完成后的股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
范劲松	2,194.10	82.48
高晓敏	133.00	5.00
钟治国	53.20	2.00
张溯	80.00	3.01
王兵	80.00	3.01
范风云	26.60	1.00
范丽娟	26.60	1.00
范泽光	26.60	1.00
丁丽君	26.60	1.00
揭江华	7.98	0.30
蔡刚	5.32	0.20
<b>合 计</b>	<b>2,660.00</b>	<b>100.00</b>

2014年4月，根据滁州博润股东会决议，滁州博润整体变更为股份有限公司。由滁州博润全体股东作为发起人，以滁州博润2014年4月30日经审计的净资产117,355,115.00元折合股本50,000,000.00元。该股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]2522号验资报告验证。此次变更后股权结构如

下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
范劲松	4,124.24	82.48
高晓敏	250.00	5.00
钟治国	100.00	2.00
张溯	150.38	3.01
王兵	150.38	3.01
范风云	50.00	1.00
范丽娟	50.00	1.00
范泽光	50.00	1.00
丁丽君	50.00	1.00
揭江华	15.00	0.30
蔡刚	10.00	0.20
<b>合 计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽开润股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2746号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票16,670,000股，每股面值1.00元，增加注册资本16,670,000.00元。变更后的注册资本为66,670,000.00元。2016年12月21日公司发行A股股票在深圳证券交易所上市交易，证券代码300577。该股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]5118号验资报告验证。此次变更后股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
范劲松	4,124.25	61.86
高晓敏	250.00	3.75
钟治国	100.00	1.50
张溯	150.38	2.26
王兵	150.38	2.26
范风云	50.00	0.75
范丽娟	50.00	0.75
范泽光	50.00	0.75
丁丽君	50.00	0.75
揭江华	15.00	0.22
蔡刚	10.00	0.15
社会公众股	1,667.00	25.00
<b>合 计</b>	<b>6,667.00</b>	<b>100.00</b>

2017年6月，根据公司2016年度股东大会决议，公司实施了2016年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，注册资本增至人民币120,006,000.00元。

2017年8月，根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、第二届董事会第三次会议决议以及修改后的章程规定，授予丁丽君等142名限制性股票激励对象限制性股票，公司增加股本人民币756,720.00元，变更后的股本为人民币120,762,720.00元。

根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划

（草案）及其摘要》、第二届董事会第九次会议决议以及修改后的章程规定，授予杨继栋等47名限制性股票激励对象限制性股票，公司增加股本人民币190,340.00元，变更后的股本为人民币120,953,060.00元。

2018年5月，根据公司2017年度股东大会决议，公司实施了2017年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，注册资本增至人民币217,715,508.00元。

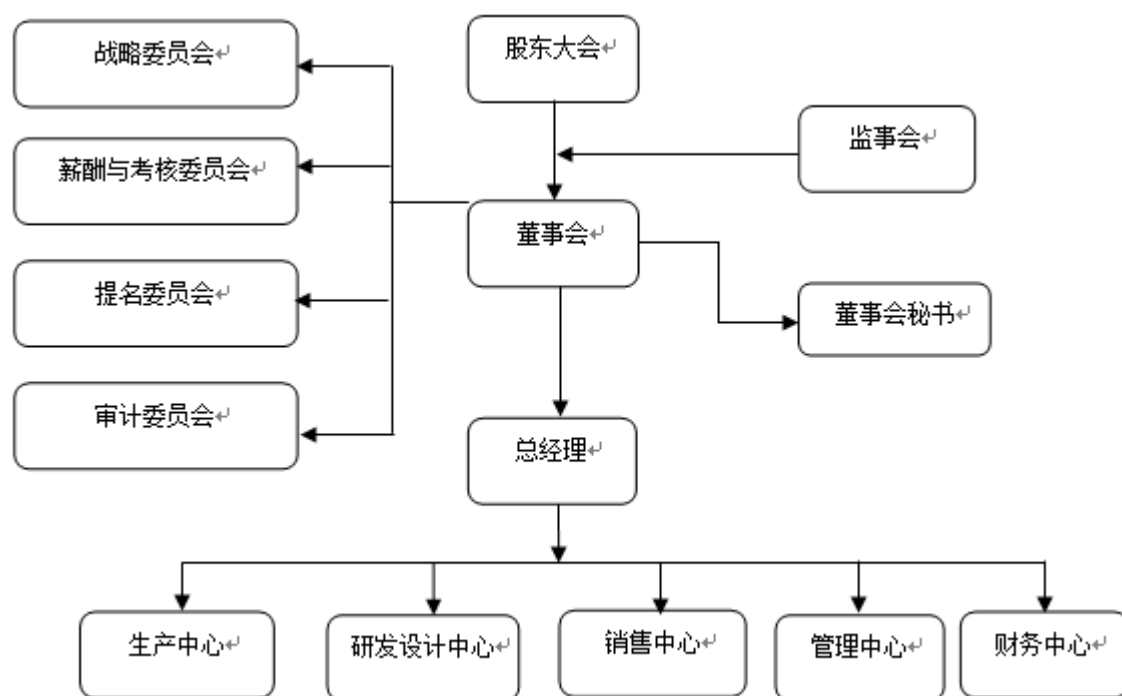
2018年6月，根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象戈丹、张亮、吕昌明、钱婷婷、陈介利、王晓东、刘超、蒋馨晟已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票39,528股进行回购注销，减少注册资本39,528.00元，变更后的注册资本为人民币217,675,980.00元。

2018年9月，根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象赵五洲、刘晶、朱奎、于华、田波、李艳丽、王婧懿、张克宝、池红梅、张金星、祝李华、支忠超已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票61,031股进行回购注销，减少注册资本61,031.00元，变更后的注册资本为人民币217,614,949.00元。

公司注册地址：安徽省滁州市同乐路1555号；法定代表人：范劲松。

本公司经营范围：各类箱包制品、箱包材料、户外用品、模具、电脑鼠标及电脑周边产品的设计、研发、制造、销售、技术咨询及服务；软件开发；货物装卸及搬运服务；道路普通货运；从事货物进出口及技术进出口（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）；房屋租赁。（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）

本公司基本组织架构如下：



财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年4月2日决议批准报出。

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	上海珂润箱包制品有限公司	上海珂润	100.00	—
2	Korrun International PTE. LTD.	开润国际	—	100.00
3	上海润米科技有限公司	上海润米	76.93	—
4	滁州珂润箱包制品有限公司	滁州珂润	100.00	—
5	沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海沃歌	100.00	—
6	丰荣（上海）电子科技有限公司	丰荣电子	100.00	—
7	上海硕米科技有限公司	上海硕米	76.00	—
8	Korrun India Private Limited	印度珂润	99.9999	0.0001
9	上海派润商贸有限公司	上海派润	60.00	—
10	上海骥润商务咨询有限公司	上海骥润	100.00	—
11	上海珂榕网络科技有限公司	上海珂榕	80.00	—
12	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	浦润合伙	99.90	0.10
13	上海匠润商贸有限公司	上海匠润	—	60.00
14	宁波浦润投资管理有限公司	浦润有限	100.00	—
15	滁州米润科技有限公司	滁州米润	100.00	—
16	滁州锦林环保材料有限公司	滁州锦林	—	60.00
17	滁州开润未来箱包制品有限公司	滁州开润	—	100.00
18	滁州松林箱包材料有限公司	滁州松林	—	100.00

上述子公司具体情况详见“九、在其他主体中的权益”。

## （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	上海派润商贸有限公司	上海派润	设立
2	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	浦润合伙	设立
3	上海匠润商贸有限公司	上海匠润	设立
4	宁波浦润投资管理有限公司	浦润有限	设立
5	滁州米润科技有限公司	滁州米润	设立
6	滁州锦林环保材料有限公司	滁州锦林	设立
7	滁州开润未来箱包制品有限公司	滁州开润	设立
8	滁州松林箱包材料有限公司	滁州松林	设立

本期新增及减少子公司的具体情况详见“八、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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动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个月作为一个营业周期，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，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

## B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后

按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和

会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）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：

①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。

②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。

③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单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### （1）金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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应收款项

应收款项主要包括应收票据及应收账款、其他应收款等。应收票据及应收账款是指资产负债表日以摊余成本计量的、本公司因销售商品或提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。应收票据及应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告

发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但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。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制

的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

###### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

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。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元（含 100 万元）以上应收账款，50 万元（含 50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(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
以账龄作为信用风险特征组合	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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

**(2) 存货的计价方法**

各类存货的取得按实际成本入账，存货的发出采用加权平均法计价，周转材料按预计使用次数进行摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 13、持有待售资产

#### 1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动

资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始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；

B. 以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初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其

在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	5	20	4.75

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

(1) 确认条件 固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关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地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机械设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
非生产用具	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	3年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体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，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：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或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。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**22、长期资产减值****(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法**

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

**(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

**(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

**(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；  
C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(A) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(B) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(C) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

①公司国内直接销售：公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的验收单或销售出库单后，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

②公司出口直接销售：采用FOB模式交易的客户，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入；采用DDP或DDU模式交易的客户，公司以客户提货并签收确认作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的签收单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入。

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## 29、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

#### （1）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

#### （2）终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新

作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	198,224,695.63	—	186,912,287.31	—
应收票据及应收账款	—	198,224,695.63	—	186,912,287.31
应付票据	43,943,754.15	—	43,943,754.15	—
应付账款	355,477,061.45	—	96,863,143.06	—
应付票据及应付账款	—	399,420,815.6	—	140,806,897.21

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表	母公司利润表
-----	-------	--------

	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	93,266,873.21	57,498,323.71	33,283,075.76	15,935,262.34
研发费用	—	35,768,549.50	—	17,347,813.42

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16.00%、17.00%、18.00%
城市维护建设税	当期缴纳增值税金额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

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
本公司	15.00%
上海珂润箱包制品有限公司	25.00%
沃歌（上海）品牌管理有限公司	25.00%
丰荣（上海）电子科技有限公司	25.00%
滁州珂润箱包制品有限公司	25.00%
Korrund International PTE.LTD.	17.00%
上海润米科技有限公司	15.00%
上海硕米科技有限公司	25.00%
Korrund India Private Limited	25.00%
上海骥润商务咨询有限公司	25.00%
上海珂榕网络科技有限公司	25.00%
宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	25.00%
上海匠润商贸有限公司	25.00%
宁波浦润投资管理有限公司	25.00%
滁州米润科技有限公司	25.00%
滁州锦林环保材料有限公司	25.00%
滁州开润未来箱包制品有限公司	25.00%

滁州松林箱包材料有限公司	25.00%
--------------	--------

## 2、税收优惠

本公司于2011年11月15日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业。2017年7月20日，本公司高新技术企业资格通过复审，公司重新取得高新技术企业资格（证书编号：GR201734000766），因此2017-2019年度公司继续按照15.00%的企业所得税税率计算缴纳企业所得税。

子公司上海润米于2017年10月23日被上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201731000378），2017-2019年度减按15.00%的税率征收企业所得税。

子公司上海珂润、上海沃歌、丰荣电子、滁州珂润、上海硕米、上海骥润、上海珂榕、浦润合伙、上海匠润、浦润有限、滁州米润、滁州锦林、滁州开润、滁州松林企业所得税执行25.00%税率。开润国际缴纳利得税，税率根据企业的净利润而定。印度珂润企业所得税税率25.00%。

## 3、其他

本公司及子公司上海珂润、上海沃歌、丰荣电子、滁州珂润、上海润米、上海硕米、上海骥润、上海珂榕、浦润合伙、上海匠润、浦润有限、滁州米润、滁州锦林、滁州开润、滁州松林销售产品执行17%的增值税税率。2018年4月4日，财政部及税务总局颁发了《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），本公司自2018年5月1日起，销售产品执行16%的增值税税率。印度珂润增值税按公司销售区域区分为中央销售税和地方销售税，税率为18%。

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，其中：箱、包、证件套退税率为16%，防雨罩、化纤布夹棉、织带退税率为16%，午餐盒等退税率为13%。

上海珂润、丰荣电子、上海珂榕出口货物实行“免、退”税政策，其中：鼠标垫、钥匙圈退税率为13%，其他产品退税率为16%。

## 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	55,342.71	108,442.08
银行存款	202,697,755.01	181,655,877.07
其他货币资金	37,143,576.12	10,495,463.89
合计	239,896,673.84	192,259,783.04
其中：存放在境外的款项总额	38,152,802.81	15,297,054.06

其他说明

其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金31,327,247.97元、出口结汇保证金4,509,264.87元以及电商渠道账户余额1,307,063.28元。银行存款期末余额中有定期存款6,000,000.00元用于质押。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 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：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,007,548.18	
应收账款	249,923,386.04	198,224,695.63
合计	252,930,934.22	198,224,695.63

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,007,548.18	
合计	3,007,548.18	

#### 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	81,154,912.71	
合计	81,154,912.71	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	263,149,497.74	100.00%	13,226,111.70	5.03%	249,923,386.04	208,678,211.19	100.00%	10,453,515.56	5.01%	198,224,695.63
合计	263,149,497.74	100.00%	13,226,111.70	5.03%	249,923,386.04	208,678,211.19	100.00%	10,453,515.56	5.01%	198,224,695.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	262,105,577.52	13,105,278.88	5.00%
1 至 2 年	961,716.21	96,171.62	10.00%
2 至 3 年	82,204.01	24,661.20	30.00%
合计	263,149,497.74	13,226,111.70	5.03%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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 2,772,596.14 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## A. 按直接客户划分欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	41,132,693.93	1年以内	15.63	2,056,634.70
第二名	非关联方	39,573,515.34	1年以内	15.04	1,978,675.77
第三名	非关联方	25,403,374.32	1年以内	9.65	1,270,168.72
第四名	非关联方	24,223,647.24	1年以内	9.21	1,211,182.36
第五名	非关联方	16,510,694.27	1年以内	6.27	825,534.71
合计		<b>146,843,925.10</b>		<b>55.80</b>	<b>7,342,196.26</b>

## A. 按最终控制人合并统计划分欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	63,586,011.93	1年以内	24.16	3,179,300.60
第二名	非关联方	45,067,673.76	1年以内	17.13	2,253,383.69
第三名	非关联方	42,727,311.41	1年以内	16.24	2,136,365.57
第四名	非关联方	23,843,583.72	1年以内	9.06	1,192,179.19
第五名	非关联方	10,760,089.45	1年以内	4.09	538,004.47
合计		<b>185,984,670.27</b>		<b>70.68</b>	<b>9,299,233.52</b>

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,372,409.99	99.66%	4,688,510.12	99.89%
1 至 2 年	42,146.40	0.34%	5,280.00	0.11%
合计	12,414,556.39	--	4,693,790.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	非关联方	5,000,000.00	40.28
第二名	非关联方	2,004,400.00	16.15
第三名	非关联方	1,458,659.92	11.75
第四名	非关联方	913,602.96	7.36
第五名	非关联方	506,420.00	4.07
合 计		<b>9,883,082.88</b>	<b>79.61</b>

其他说明：

预付账款期末余额比期初余额增长164.49%，主要原因是本期产销规模增长，期末预付的货款相应增长。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,376,143.05	
其他应收款	37,634,604.52	11,124,514.71
合计	39,010,747.57	11,124,514.71

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,376,143.05	
合计	1,376,143.05	

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

公司期末无逾期的应收利息。

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,558,688.35	100.00%	2,924,083.83	7.21%	37,634,604.52	12,227,821.90	100.00%	1,103,307.19	9.02%	11,124,514.71
合计	40,558,688.35	100.00%	2,924,083.83	7.21%	37,634,604.52	12,227,821.90	100.00%	1,103,307.19	9.02%	11,124,514.71

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	37,875,617.69	1,893,780.88	5.00%
1 至 2 年	294,634.41	29,463.44	10.00%
2 至 3 年	1,951,863.92	585,559.18	30.00%
3 至 4 年	42,584.00	21,292.00	50.00%
4 至 5 年	393,988.33	393,988.33	100.00%
合计	40,558,688.35	2,924,083.83	7.21%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,820,776.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	33,083,603.61	1,931,893.59
往来款	3,839,250.59	1,025,823.49

出口退税	3,039,154.25	9,133,477.10
备用金	596,679.90	136,627.72
合计	40,558,688.35	12,227,821.90

## 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
第一名	保证金	28,000,000.00	1 年以内	69.04%	1,400,000.00
第二名	出口退税	3,039,154.25	1 年以内	7.49%	151,957.71
第三名	往来款	1,784,432.00	1 年以内	4.40%	89,221.60
第四名	保证金	1,510,000.00	1 年以内	3.72%	75,500.00
第五名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.47%	50,000.00
合计	--	35,333,586.25	--	87.12%	1,766,679.31

## 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

期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

其他应收款期末余额比期初余额增长250.67%，主要原因是公司期末预付的股权收购保证金及土地保证金金额较大。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,232,964.58		66,232,964.58	26,840,664.74		26,840,664.74
库存商品	193,509,260.92	2,886,833.25	190,622,427.67	105,261,165.41	2,218,253.40	103,042,912.01
周转材料	508,847.83		508,847.83	903,739.50		903,739.50
发出商品	141,689,130.36		141,689,130.36	141,579,069.98		141,579,069.98
委托加工物资	14,427,505.29		14,427,505.29	11,009,231.96		11,009,231.96
合计	416,367,708.98	2,886,833.25	413,480,875.73	285,593,871.59	2,218,253.40	283,375,618.19

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,218,253.40	2,600,883.08		1,932,303.23		2,886,833.25
合计	2,218,253.40	2,600,883.08		1,932,303.23		2,886,833.25

存货成本高于其可变现净值

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## (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：

存货期末余额比期初余额增长45.91%，主要原因是公司产销规模扩大，相应存货金额增长较大。

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、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：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	186,000,000.00	137,100,000.00
待抵扣进项税	21,648,810.66	11,986,667.68
房租费	1,852,111.03	1,584,299.59
预缴增值税	438,462.91	
其他	482,032.70	
合计	210,421,417.30	150,670,967.27

其他说明：

其他流动资产期末余额比期初余额增长39.66%，主要原因是本期购买理财产品金额较大。

## 11、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：	4,000,000.00		4,000,000.00	4,585,000.00		4,585,000.00
按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,585,000.00		4,585,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,585,000.00		4,585,000.00

## (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		
上海孜同实业有限公司	585,000.00		585,000.00						19.50%	
上海凌笛数码科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					4.00%	
佑旅优品(杭州)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
合计	4,585,000.00		585,000.00	4,000,000.00					--	

## (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

## 12、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

## (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

其他说明

## 13、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

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、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											
上海珂派 环保科技 有限公司	489,880.5 3			-55,334.5 7						434,545.9 6	
有生品见 (南京)商 贸有限公		2,160,000 .00		-2,160,00 0.00							

司											
嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）		4,500,000.00		-226,609.96						4,273,390.04	
天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）		5,840,000.00		-149,516.13						5,690,483.87	
上海骏遨智能科技有限公司	79,768.14		11,965.22	-67,802.92							
青岛小驴智慧网络科技有限公司	2,983,813.04			-294,830.91						2,688,982.13	
上海升劲旅游科技有限公司	156,490.13			-156,490.13							
小计	3,709,951.84	12,500,000.00	11,965.22	-3,110,584.62						13,087,402.00	
合计	3,709,951.84	12,500,000.00	11,965.22	-3,110,584.62						13,087,402.00	

其他说明

（1）本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

（2）报告期内长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

（3）本期新增长期股权投资中，对有生品见(南京)商贸有限公司持股比例为21.17%；对嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）持股比例为49.83%；对天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）19.23%，天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资决策委员会由6人组成，公司派驻1名投资委员会委员参与审议其投资决策，故公司对其能够产生重大影响。本期减少长期股权投资为处置上海骏遨智能科技有限公司6%的股权，处置完整后公司持有上海骏遨智能科技有限公司的股权比例为30.22%。

（4）长期股权投资期末余额较期初余额增长252.76%，主要原因为公司本期新增对外投资较多。

## 15、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	36,363,467.69			36,363,467.69
2.本期增加金额	295,415.04			295,415.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	295,415.04			295,415.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,658,882.73			36,658,882.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,133,729.58			3,133,729.58
2.本期增加金额	1,994,664.60			1,994,664.60
(1) 计提或摊销	1,727,264.73			1,727,264.73
固定资产累计折旧转入	267,399.87			267,399.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,128,394.18			5,128,394.18
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,530,488.55			31,530,488.55
2.期初账面价值	33,229,738.11			33,229,738.11

## (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
公租房	31,530,488.55	证书在办理中

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	95,638,261.82	86,784,743.97
合计	95,638,261.82	86,784,743.97

## (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	电子设备	非生产用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	78,957,724.55	32,599,250.34	2,964,965.77	3,669,159.24	4,414,578.77	122,605,678.67
2.本期增加金额	2,822,058.43	11,561,136.81	1,610,144.56	1,266,770.97	1,214,945.62	18,475,056.39
(1) 购置	481,950.57	11,561,136.81	1,610,144.56	1,266,770.97	1,214,945.62	16,134,948.53
(2) 在建工程转入	2,340,107.86					2,340,107.86
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	295,415.04			69,910.33		365,325.37
(1) 处置或报废				69,910.33		69,910.33
转入投资性房地产	295,415.04					295,415.04
4.期末余额	81,484,367.94	44,160,387.15	4,575,110.33	4,866,019.88	5,629,524.39	140,715,409.69
二、累计折旧						

1.期初余额	19,740,110.66	8,367,435.44	2,213,419.28	2,014,493.33	3,485,475.99	35,820,934.70
2.本期增加金额	3,916,538.12	3,664,051.69	360,153.65	1,062,225.21	537,544.04	9,540,512.71
(1) 计提	3,916,538.12	3,664,051.69	360,153.65	1,062,225.21	537,544.04	9,540,512.71
3.本期减少金额	267,399.87			16,899.67		284,299.54
(1) 处置或报废				16,899.67		16,899.67
转入投资性房地产	267,399.87					267,399.87
4.期末余额	23,389,248.91	12,031,487.13	2,573,572.93	3,059,818.87	4,023,020.03	45,077,147.87
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	58,095,119.03	32,128,900.02	2,001,537.40	1,806,201.01	1,606,504.36	95,638,261.82
2.期初账面价值	59,217,613.89	24,231,814.90	751,546.49	1,654,665.91	929,102.78	86,784,743.97

## (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
公租房	9,363,514.03	证书在办理中

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,776,965.58	2,325,514.14
合计	5,776,965.58	2,325,514.14

**(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
出行产业园项目	150,000.00		150,000.00			
拉杆箱生产项目	5,626,965.58		5,626,965.58			
软件工程				1,896,922.73		1,896,922.73
新厂房				139,091.41		139,091.41
人力资源软件系统				289,500.00		289,500.00
合计	5,776,965.58		5,776,965.58	2,325,514.14		2,325,514.14

## (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
出行产业园项目	400,000,000.00		150,000.00			150,000.00	0.04%	0.04%				其他
拉杆箱生产项目	20,000,000.00		5,626,965.58			5,626,965.58	28.13%	28.13%				其他
软件工程	3,500,000.00	1,896,922.73	644,016.42		2,540,939.15			-				其他
新厂房	2,500,000.00	139,091.41	2,201,016.45	2,340,107.86				-				募股资金
人力资源软件系统	600,000.00	289,500.00			289,500.00			-				其他
合计	426,600,000.00	2,325,514.14	8,621,998.45	2,340,107.86	2,830,439.15	5,776,965.58	--	--				--

## (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		

其他说明

在建工程期末余额比期初余额增长148.42%，主要原因是本期新增的拉杆箱生产项目投入较多。

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

**18、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

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,596,000.00	217,280.00		1,395,074.28	22,000.00	13,230,354.28
2.本期增加金额				2,540,939.15		2,540,939.15
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
在建工程转入				2,540,939.15		2,540,939.15
3.本期减少金额				15,800.00		15,800.00
(1) 处置				15,800.00		15,800.00
4.期末余额	11,596,000.00	217,280.00		3,920,213.43	22,000.00	15,755,493.43
二、累计摊销						
1.期初余额	1,720,073.49	217,280.00		1,196,751.14	22,000.00	3,156,104.63
2.本期增加金额	231,920.00			696,272.04		928,192.04

(1) 计提	231,920.00			696,272.04		928,192.04
3.本期减少金额				15,800.00		15,800.00
(1) 处置				15,800.00		15,800.00
4.期末余额	1,951,993.49	217,280.00		1,877,223.18	22,000.00	4,068,496.67
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	9,644,006.51			2,042,990.25		11,686,996.76
2.期初账面价值	9,875,926.51			198,323.14		10,074,249.65

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：

## 21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项				
----------	--	--	--	--

## (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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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	483,455.24		195,105.01		288,350.23
合计	483,455.24		195,105.01		288,350.23

其他说明

## 24、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	17,432,041.27	3,294,935.97	13,054,333.00	2,632,906.42
内部交易未实现利润	6,809,934.18	1,702,483.55	5,638,376.48	1,409,594.12
限制性股票	8,139,673.01	1,220,950.95	6,701,081.56	1,005,162.24
市场费用	9,635,539.66	2,408,884.92	4,230,998.00	1,057,749.50
应付职工薪酬	3,413,283.26	674,758.93	1,681,731.12	382,778.38
递延收益	2,093,776.85	314,066.53	743,496.37	111,524.46
合计	47,524,248.23	9,616,080.85	32,050,016.53	6,599,715.12

## (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

## (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		9,616,080.85		6,599,715.12

## (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	7,170,087.50	8,012,323.90
资产减值准备	1,604,987.51	720,743.15
应付职工薪酬	97,882.11	1,399,051.93
合计	8,872,957.12	10,132,118.98

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	1,355,428.96	2,756,904.90	
2021	335,160.06	335,160.06	
2022	4,920,258.94	4,920,258.94	
2023	559,239.54		
合计	7,170,087.50	8,012,323.90	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额比期初余额增长45.70%，主要原因是为本期销售规模增长，期末计提的市场费用金额较大，以及应收账款增长期末计提的坏账准备金额较多，导致确认的递延所得税资产金额较大。

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	6,760,653.58	1,347,663.52
预付软件款	526,451.83	226,415.09
预付土地款	16,980,000.00	
预付公租房款	45,788,440.00	
合计	70,055,545.41	1,574,078.61

其他说明：

(1) 其他非流动资产期末余额中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位以及其他关联方单位的款项。

(2) 其他非流动资产期末余额比期初余额大幅增长，主要原因是期末预付的土地款等金额较大。

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额比期初余额增加60,000,000.00元，主要原因是为本期产销规模扩大，借入银行借款补充流动资金

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 27、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

其他说明：

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	200,592,337.51	43,943,754.15
应付账款	341,504,026.80	355,477,061.45
合计	542,096,364.31	399,420,815.60

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,592,337.51	43,943,754.15
合计	200,592,337.51	43,943,754.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	282,251,176.97	327,277,673.59
应付劳务费	55,278,348.61	24,534,990.90
应付运费	2,509,531.44	1,744,373.07
应付工程款	996,064.23	1,654,108.49
其他	468,905.55	265,915.40
合计	341,504,026.80	355,477,061.45

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,564,600.62	2,606,121.80
预收租金	600,000.00	600,000.00
合计	13,164,600.62	3,206,121.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 31、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	28,831,824.40	186,083,930.24	176,405,891.40	38,509,863.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,195,285.19	8,855,181.06	8,565,869.52	1,484,596.73
合计	30,027,109.59	194,939,111.30	184,971,760.92	39,994,459.97

#### (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	21,235,419.24	166,048,693.92	158,359,287.83	28,924,825.33
2、职工福利费	1,051,803.98	7,800,644.91	7,698,542.19	1,153,906.70
3、社会保险费	479,008.26	4,765,636.00	4,613,603.38	631,040.88

其中：医疗保险费	386,095.18	4,046,851.41	3,928,959.02	503,987.57
工伤保险费	50,724.49	308,774.76	283,445.43	76,053.82
生育保险费	42,188.59	410,009.83	401,198.93	50,999.49
4、住房公积金	354,685.62	2,566,873.18	2,679,937.74	241,621.06
5、工会经费和职工教育经费	5,710,907.30	4,902,082.23	3,054,520.26	7,558,469.27
合计	28,831,824.40	186,083,930.24	176,405,891.40	38,509,863.24

### (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	1,093,421.12	8,281,884.53	7,996,565.45	1,378,740.20
2、失业保险费	101,864.07	573,296.53	569,304.07	105,856.53
合计	1,195,285.19	8,855,181.06	8,565,869.52	1,484,596.73

其他说明：

应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,260,541.23	10,018,827.26
企业所得税	18,060,488.42	10,643,477.70
个人所得税	302,950.09	5,457,651.36
城市维护建设税	1,650,918.03	446,686.75
教育费附加	1,259,810.39	368,745.39
土地使用税	198,993.00	198,993.00
房产税	60,334.12	60,334.30
其他	159,260.53	79,170.01
合计	42,953,295.81	27,273,885.77

其他说明：

应交税费期末余额比较期初余额增长57.49%，主要原因是公司本期销售规模扩大，利润总额增长较大，相应的应交企业所得税及增值税增长较大。

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	36,250.00	
其他应付款	23,022,733.05	21,841,865.64
合计	23,058,983.05	21,841,865.64

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	36,250.00	
合计	36,250.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	19,379,443.83	21,157,891.20
往来款	2,941,507.38	279,719.99
代扣款	132,714.65	206,431.76
押金	303,531.50	44,905.00
其他	265,535.69	152,917.69
合计	23,022,733.05	21,841,865.64

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
限制性股票回购义务	19,379,443.83	限制性股票回购义务
合计	19,379,443.83	--

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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）

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 40、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**41、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**42、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	9,221,746.52	1,540,000.00	849,219.52	9,912,527.00	与资产相关的政府补助
合计	9,221,746.52	1,540,000.00	849,219.52	9,912,527.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目基本建设专项补贴	6,407,800.00			457,700.00			5,950,100.00	与资产相关
项目基本建设基金	1,460,950.00			95,800.00			1,365,150.00	与资产相关
年产 1000 万只高强度抗	609,500.15			106,000.00			503,500.15	与资产相关

菌防霉电脑包技改项目								
年产 150 万只抗菌防霉时尚 VB 女包技术改造项目	743,496.37			151,219.52			592,276.85	与资产相关
年产 100 万件优质出行装备自动化生产线技术改造项目		1,540,000.00		38,500.00			1,501,500.00	与资产相关
合计	9,221,746.52	1,540,000.00		849,219.52			9,912,527.00	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、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	120,762,720.00	190,340.00		96,762,448.00	-100,559.00	96,852,229.00	217,614,949.00

其他说明：

#### 45、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 46、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）	151,463,841.35	5,716,688.26	98,288,070.92	58,892,458.69
其他资本公积	7,047,950.92	8,054,686.80	230,284.05	14,872,353.67
合计	158,511,792.27	13,771,375.06	98,518,354.97	73,764,812.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加数中，公司向限制性股票激励对象授予限制性股票，新增出资额扣除计入实收资本的剩余部分5,716,688.26元计入资本公积。本期确认股权激励费用8,054,686.80元计入资本公积。

资本公积本期减少数系本期回购限制性股票冲减资本公积1,525,622.92元。根据公司2018年度股东大会通过的决议，公司以资本公积转增股本96,762,448.00元。股权激励导致的期末暂时性差异超过本期确认的股份激励费用部分确认递延所得税资产以及解禁部分限制性股票冲回递延所得税资产对应的递延所得税费用合计-230,284.05元计入资本公积。

## 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	21,157,891.20	5,907,028.26	7,685,475.63	19,379,443.83
合计	21,157,891.20	5,907,028.26	7,685,475.63	19,379,443.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加数系公司向限制性股票激励对象授予限制性股票，确认了限制性股票回购义务同时确认了库存股。

库存股本期减少数系本期因分红冲减238,669.20元；因限制性股票激励对象辞职回购限制性股票，冲减1,618,932.30元；部分限制性股票到期，冲减5,827,874.13元。

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-195,771.89	713,793.70			713,793.70		518,021.81
外币财务报表折算差额	-195,771.89	713,793.70			713,793.70		518,021.8

							1
其他综合收益合计	-195,771.89	713,793.70			713,793.70		518,021.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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	26,987,555.96	10,443,023.91		37,430,579.87
合计	26,987,555.96	10,443,023.91		37,430,579.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加数系按当年公司净利润10.00%计提的法定盈余公积。

#### 51、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	202,900,847.96	113,513,523.28
调整后期初未分配利润	202,900,847.96	113,513,523.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,732,781.71	133,407,553.08
减：提取法定盈余公积	10,443,023.91	10,685,228.40
应付普通股股利	39,851,697.60	33,335,000.00
期末未分配利润	326,338,908.16	202,900,847.96

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。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,908,013,418.34	1,383,889,331.39	1,158,789,321.87	815,775,305.31
其他业务	140,056,805.02	131,995,588.24	3,647,288.67	2,464,719.06
合计	2,048,070,223.36	1,515,884,919.63	1,162,436,610.54	818,240,024.37

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,398,713.02	2,675,850.79
教育费附加	3,385,888.32	2,108,013.66
房产税	465,663.74	290,736.05
土地使用税	805,571.88	805,571.88
印花税	488,229.59	388,407.91
河道管理费、水利基金	482,297.88	283,078.94
其他	314.00	300.00
合计	10,026,678.43	6,551,959.23

其他说明：

税金及附加本期发生额比上期增长53.03%，主要原因是公司本期收入规模同比增长，缴纳的增值税较多，相应缴纳的城建税及教育费附加增长较大。

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流快递费	95,930,117.87	43,461,397.71
职工薪酬	28,885,062.64	21,268,824.69
市场平台运营费	27,664,358.11	13,562,055.89
市场开拓费用	24,695,272.32	11,433,598.36
差旅费及招待费	7,808,773.18	5,257,993.59
样品打样费	1,356,132.23	541,463.34
折旧	199,125.53	149,176.24

其他	3,319,220.26	2,061,824.27
合计	189,858,062.14	97,736,334.09

其他说明：

销售费用本期发生额比上期增长94.26%，主要原因是公司本年销售规模增长，相应物流费、市场平台运营费、市场开拓费等增长金额较大。

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,978,513.03	33,850,079.39
差旅费及招待费	8,346,421.88	5,202,378.20
社会机构服务费	5,621,680.72	5,044,050.57
股权激励费用	8,054,686.80	3,529,158.75
折旧	3,197,193.02	2,831,403.12
办公费	3,683,958.57	2,067,942.51
租金	2,691,222.38	1,627,632.60
摊销费用	898,153.13	1,371,915.52
快递费	419,801.23	282,475.20
其他	3,366,010.16	1,691,287.85
合计	83,257,640.92	57,498,323.71

其他说明：

管理费用本期发生额比上期增长44.80%，主要原因是公司本年销售规模增长，相应职工薪酬、差旅费及招待费等增长金额较大，以及本年确认的股权激励费用金额较大。

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,522,156.53	11,883,788.28
材料费	10,749,174.34	13,594,394.80
模具费	5,278,242.82	1,612,423.81
样品打样费	3,568,583.74	353,584.71
社会机构服务费	8,319,909.57	5,841,794.58
差旅费	2,624,483.37	1,899,397.31

折旧	576,193.00	377,457.93
其他	542,557.87	205,708.08
合计	52,181,301.24	35,768,549.50

其他说明：

研发费用本期发生额比上期增长45.89%，主要原因是公司本年加大研发投入，发生的职工薪酬、模具费等研发费用金额较大。

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,110,023.10	282,786.89
减：利息收入	2,407,331.15	1,825,512.33
利息净支出	702,691.95	-1,542,725.44
汇兑损失	21,204,480.84	13,778,080.60
减：汇兑收益	27,857,770.96	5,715,566.62
汇兑净损失	-6,653,290.12	8,062,513.98
银行手续费	815,193.32	288,721.83
合计	-5,135,404.85	6,808,510.37

其他说明：

财务费用本期发生额比上期大幅下降，主要原因是本期汇率波动导致的汇兑净收益金额较大。

## 58、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	4,525,561.33	2,343,195.39
二、存货跌价损失	2,600,883.08	834,853.51
合计	7,126,444.41	3,178,048.90

其他说明：

资产减值损失本期发生额比上期增长124.24%，主要原因是本期产销规模扩大，应收款项和存货期末余额同比增长，相应计提的减值损失金额较大。

**59、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	14,462,627.91	12,994,341.74

**60、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,110,584.62	-500,048.16
处置长期股权投资产生的投资收益	468,034.78	44.42
理财产品收益	8,383,593.25	5,188,097.00
合计	5,741,043.41	4,688,093.26

其他说明：

**61、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**62、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	53,663.91	-212,682.99
其中：固定资产处置利得	53,663.91	-212,682.99
无形资产处置利得		
在建工程		
生产性生物资产		
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		

非货币性资产交换利得		
合 计	53,663.91	-212,682.99

### 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,899,500.00	8,547,387.38	2,899,500.00
其他	44,727.55	664,686.00	44,727.55
合计	2,944,227.55	9,212,073.38	2,944,227.55

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
2016 年度发 展扶持资金						1,890,500.00		与收益相关
省认定的专 精特新中小 企业						500,000.00		与收益相关
2017 年安徽 工业精品奖 励						200,000.00		与收益相关
2017 年度优 秀企业考评 奖励						100,000.00		与收益相关
标准化工作 支持配套资 金						60,000.00		与收益相关
园区经济贡 献奖						60,000.00		与收益相关
上市奖励							6,000,000.00	与收益相关
2016 年度企 业上市省级 奖励资金							700,000.00	与收益相关
2011008-引 进人才费用							500,000.00	与收益相关
收经济技术 开发区财政							500,000.00	与收益相关

局奖补消费品"三品"行动示范企业								
特支计划奖励资金							200,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金							170,000.00	与收益相关
代扣个税返还							136,049.38	与收益相关
2017 年度国家高新技术企业奖励科技奖励补助							100,000.00	与收益相关
2015-2016 年度安徽省名牌奖励资金							50,000.00	与收益相关
工业和信息产业支持							50,000.00	与收益相关
人才工作专项资金补助							50,000.00	与收益相关
其他						89,000.00	91,338.00	与收益相关

其他说明：

营业外收入本期发生额比上期下降68.04%，主要原因是本期收到的与日常活动无关的政府补助较少。

#### 64、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
公益性捐赠支出	60,000.00		60,000.00
滞纳金支出	21,210.68		21,210.68
其他		67,038.24	
合计	81,210.68	67,038.24	81,210.68

其他说明：

## 65、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	36,839,034.47	24,885,927.39
递延所得税费用	-3,233,103.14	-3,446,097.71
合计	33,605,931.33	21,439,829.68

### (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	217,990,933.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,698,640.03
子公司适用不同税率的影响	2,649,455.11
调整以前期间所得税的影响	363,740.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,763,093.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-210,221.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	139,809.89
研发费用加计扣除的影响	-3,798,585.57
所得税费用	33,605,931.33

其他说明

所得税费用本期发生额比上期增长56.75%，主要原因是本期销售规模扩大，相应利润总额增长较大，应交当期所得税费用增长较大。

## 66、其他综合收益

详见附注 48。

## 67、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
----	-------	-------

政府补助	18,052,908.39	21,625,725.53
保证金及往来款	2,920,413.89	
备用金	83,628.44	73,200.97
代扣款		50,665.99
其他		817,603.69
利息收入	2,407,331.15	
合计	23,464,281.87	22,567,196.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金说明：根据《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，企业实际收到的政府补助，无论与资产还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据不进行追溯调整。

## (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
物流快递费	84,945,027.13	43,743,872.91
市场平台运营费	27,664,358.11	13,262,055.89
市场开拓费用	14,032,631.93	12,941,844.31
差旅及招待费	18,779,678.43	12,177,488.03
社会机构服务费	13,941,590.29	7,980,774.22
保证金及往来款	4,455,137.12	4,269,328.01
租金	2,959,033.82	2,826,276.62
办公费	3,683,958.57	2,067,942.51
样品打样费	4,924,715.97	541,463.34
银行手续费	815,193.32	288,721.83
其他	8,025,939.93	9,977,855.44
合计	184,227,264.62	110,077,623.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	0.00	1,825,512.33
合计		1,825,512.33

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权支付的现金		157,600,200.00
股权收购款保证金	28,000,000.00	
土地保证金	1,510,000.00	
合计	29,510,000.00	157,600,200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 68、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	184,385,002.21	141,829,817.84
加：资产减值准备	7,126,444.41	3,178,048.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,267,777.44	8,770,926.24
无形资产摊销	928,192.04	671,683.56
长期待摊费用摊销	195,105.01	135,750.10
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）	-53,663.91	212,682.99

财务费用（收益以“-”号填列）	-102,036.30	743,357.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,741,043.41	-4,688,093.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,016,365.73	-3,922,567.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,617,508.70	-173,969,465.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,870,917.48	-47,324,988.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	182,588,927.47	220,806,458.88
其他	-24,139,110.09	7,570,947.18
经营活动产生的现金流量净额	145,950,802.96	154,014,558.56
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	196,753,097.72	181,764,319.15
减：现金的期初余额	181,764,319.15	376,122,466.58
加：现金等价物的期末余额	1,307,063.28	622,463.89
减：现金等价物的期初余额	622,463.89	614,420.84
现金及现金等价物净增加额	15,673,377.96	-194,350,104.38

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	196,753,097.72	181,764,319.15
其中：库存现金	55,342.71	108,442.08
可随时用于支付的银行存款	196,697,755.01	181,655,877.07
二、现金等价物	1,307,063.28	622,463.89
三、期末现金及现金等价物余额	198,060,161.00	182,386,783.04

其他说明：

期末未作为现金及现金等价物的货币资金为其他货币资金年末余额中受限的银行承兑汇票保证金 31,327,247.97元、出口结汇保证金4,509,264.87元以及定期存款6,000,000.00元。

**69、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：

**70、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	41,836,512.84	承兑保证金、结汇保证金、定期存款质押
固定资产	5,644,420.75	抵押
合计	47,480,933.59	--

其他说明：

**71、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	100,692,842.72
其中：美元	10,656,253.42	6.8632	73,135,998.47
欧元			
港币			
新加坡元	29,003.38	5.0062	145,196.72

印度卢比	268,478,428.29	0.1021	27,411,647.53
应收账款	--	--	60,839,166.85
其中：美元	4,182,182.39	6.8632	28,703,154.18
欧元			
港币			
印度卢比	314,750,369.00	0.1021	32,136,012.67
应付账款			16,234,260.04
其中：美元	171,827.34	6.8632	1,179,285.40
印度卢比	147,453,228.60	0.1021	15,054,974.64
其他应收款			3,858,905.41
其中：美元	409,834.42	6.8632	2,812,775.59
印度卢比	10,246,129.50	0.1021	1,046,129.82
其他应付款			646,154.13
其中：美元	93,924.50	6.8632	644,622.63
印度卢比	15,000.00	0.1021	1,531.50
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

#### 主要报表项目

资产负债项目

所有者权益项目（除未分配利润外）

利润表项目

#### 汇率确定方法

资产负债表日的即期汇率

交易发生日的即期汇率

交易发生日的即期汇率或近似汇率

2013年12月，公司全资子公司上海开润箱包有限公司（已注销）在新加坡设立全资子公司开润国际，2015年上海开润箱包有限公司将开润国际100.00%的股权转让给上海珂润。由于开润国际主要经营地点在新加坡，故选择新加坡元为记账本位币。因开润国际以美元为主要结算货币，因此于2017年将记账本位币变更为美元。

2015年7月，公司与上海珂润在印度合资设立印度珂润。由于印度珂润主要经营地点在印度，且以印度卢比为主要结算货币，故选择印度卢比为记账本位币。本期珂润印度未改变记账本位币。

## 72、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：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	14,462,627.91	其他收益	14,462,627.91
财政拨款	2,899,500.00	营业外收入	2,899,500.00
财政拨款	1,540,000.00	递延收益	
合计	18,902,127.91	-	17,362,127.91

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

购买日公允价值	购买日账面价值
---------	---------

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：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

合并日	上期期末
-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

2018年，公司新设全资子公司宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）、宁波浦润投资管理有限公司、滁州米润科技有限公司、滁州开润未来箱包制品有限公司、滁州松林箱包材料有限公司；控股子公司上海匠润商贸有限公司、滁州锦林环保材料有限公司、上海派润商贸有限公司；自设立之日起公司合并其财务报表。

### 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	
上海珂润箱包制品有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		同一控制下企业合并
沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		同一控制下企业合并
丰荣（上海）电子科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	100.00%		同一控制下企业合并
KorrunInternationalPTE.LTD.	新加坡	新加坡	商品销售		100.00%	设立
滁州珂润箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
上海润米科技有	上海市	上海市	研发与销售	76.93%		设立

限公司						
上海硕米科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	76.00%		设立
KorrunIndiaPrivateLimited	印度新德里	印度新德里	工业生产	99.9999%	0.0001%	设立
上海骥润商务咨询有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		设立
上海珂榕网络科技有限公司	上海市	上海市	商品销售	80.00%		设立
宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波市	投资管理	99.90%	0.10%	设立
上海匠润商贸有限公司	上海市	上海市	商品销售		60.00%	设立
宁波浦润投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资管理	100.00%		设立
滁州米润科技有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
滁州锦林环保材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		60.00%	设立
滁州开润未来箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
滁州松林箱包材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
上海派润商贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	60.00%		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
上海润米科技有限公司	23.07%	10,268,964.95		18,813,797.34
上海硕米科技有限公司	24.00%	215,750.68		632,371.03

上海珂榕网络科技有限公司	20.00%	94,636.54		2,048,201.42
--------------	--------	-----------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海润米科技有限公司	354,778,630.86	49,847,367.94	404,625,998.80	319,756,896.76		319,756,896.76	286,112,634.80	2,713,387.52	288,826,022.32	248,469,122.04		248,469,122.04
上海硕米科技有限公司	17,891,018.31	141,844.71	18,032,863.02	15,397,983.72		15,397,983.72	3,689,975.37	89,869.04	3,779,844.41	2,043,926.28		2,043,926.28
上海珂榕网络科技有限公司	52,149,909.70	657,611.89	52,807,521.59	42,566,514.48		42,566,514.48	33,709,469.57	248,252.76	33,957,722.33	24,189,897.91		24,189,897.91

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
上海润米科技有限公司	882,141,425.45	44,512,201.76	44,512,201.76	19,515,070.03	437,480,731.52	30,331,137.99	30,331,137.99	68,945,965.05
上海硕米科技有限公司	43,595,473.37	898,961.17	898,961.17	1,949,274.28	4,448,631.52	-5,100,495.98	-5,100,495.98	-7,079,318.19
上海珂榕网络科技有限公司	139,106,791.41	473,182.69	473,182.69	-16,131,668.27	16,030,099.91	-232,175.58	-232,175.58	1,814,528.66

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海珂派环保科技有限公司	上海市	上海市	箱包销售	49.00%		权益法核算
上海骏遨智能科技有限公司	上海市	上海市	箱包销售		30.22%	权益法核算
青岛小驴智慧网络科技有限公司	青岛市	青岛市	纺织品销售		10.00%	权益法核算
上海升劲旅游科技有限公司	上海市	上海市	箱包销售	30.00%		权益法核算
有生品见(南京)商贸有限公司	南京市	南京市	箱包销售	21.17%		权益法核算
嘉兴瑞雍投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴市	嘉兴市	投资管理	49.83%		权益法核算
天津沃达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	投资管理	19.23%		权益法核算

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的依据: ①青岛小驴智慧网络科技有限公司董事会由3名董事组成, 其中公司委派一名董事, 故公司对其能够产生重大影响。②天津沃达股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资决策委员会由6人组成, 安徽开润股份有限公司派驻投资委员会委员参与审议企业投资决策, 故公司对其能够产生重大影响。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
------------	------------

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
------------	------------

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,087,402.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,110,584.62	
--综合收益总额	-3,110,584.62	

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

### 1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司内审部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 2、信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为应收出口退税款及股权收购保证金。公司的应收账款单位主要为小米、DELL等大型IT客户及迪卡侬等知名运动品牌运营商，报告期内，应收账款回收情况符合实际约定账期，且客户信用良好，公司认为其不存在重大信用风险。公司财务部联合销售部门及时跟踪客户的回款情况，按时收回货款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

### 4、市场风险

#### （1）汇率风险

汇率风险，是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与持有美元、印度卢比、新加坡元的应收账款、货币资金有关，由于外币与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。截至2018年12月31日止，若未来美元、印度卢比、新加坡元汇率每上升或下降1%，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少148.51万元。公司认为，公司面临的汇率风险整体可控。

公司的外汇项目详细披露详见附注七、71。

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司期末银行借款余额为人民币60,000,000.00元，利率风险较小。

## (3) 其他价格风险。

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的以公允价值计量的资产和负债。

## 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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人。

其他说明：

截至2018年12月31日止，范劲松为本公司的实际控制人，持有本公司股权比例为61.40%，表决权比例为61.40%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
范铭福	实际控制人父亲
范风云	实际控制人姐姐、公司股东、董事、生产总监
范丽娟	实际控制人姐姐、公司股东
范泽光	实际控制人兄弟、公司股东
廖理	范劲松的配偶
齐仕新	范风云的配偶
王正勇	范丽娟的配偶
魏炜	范泽光的配偶
钟治国	公司股东、董事、副总经理
高晓敏	公司股东、董事、副总经理
黄智	独立董事
赵志成	独立董事
王浩	独立董事
丁丽君	公司股东、财务总监、副总经理
徐耘	公司股东、副总经理、董事会秘书
蔡刚	公司股东、监事、外发总监

陈胜超	职工代表监事
安徽泰润投资发展有限公司	同受范劲松控制
合肥顺天鞋业有限公司	钟治国兄弟合资之公司
上海松曜投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
宁波长榕投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
宁波松曜投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
上海三寰投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
珠海长榕投资合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
上海摩象网络科技有限公司	同受范劲松控制
内蒙古协亿煤炭技术有限公司	丁丽君担任监事
广州国星勘探技术咨询有限公司	丁丽君参股公司，并任监事
上海信公企业管理咨询有限公司	黄智担任法定代表人
分宜沃桓资产管理合伙企业（有限合伙）	黄智担任法定代表人
武汉东湖高新集团股份有限公司	黄智担任董事
温州康宁医院股份有限公司	黄智担任董事
西藏天路股份有限公司	黄智担任董事
微医贝联（上海）信息科技有限公司	王浩担任董事
上海路途乐科技有限公司	王浩担任董事
湖北元创股权投资管理有限公司	王浩担任法定代表人
上海享学网络科技有限公司	王浩担任董事
上海琛晟资产管理有限公司	赵志成担任法定代表人
新疆超玩动漫文化有限公司	赵志成担任监事
上海添庆网络科技股份有限公司	赵志成担任董事
广东盈乐动漫文化有限公司	赵志成担任监事
内蒙古琛晟规划管理有限公司	赵志成担任法定代表人
上海珂派环保科技有限公司	公司参股之公司
上海骏遨智能科技有限公司	公司参股之公司
青岛小驴智慧网络科技有限公司	公司参股之公司
上海升劲旅游科技有限公司	公司参股之公司
有生品见（南京）商贸有限公司	公司参股之公司
有生品见（上海）商贸有限公司	有生品见(南京)商贸有限公司子公司
嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
有生品见（上海）商贸有限公司	采购产品	68,152.79	500,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海珂派环保科技有限公司	销售产品	914,336.81	1,644,681.46
青岛小驴智慧网络科技有限公司	销售产品	204,011.29	5,675.22
有生品见（南京）商贸有限公司	提供劳务	56,603.77	
有生品见（上海）商贸有限公司	销售产品、提供劳务	1,561,724.49	
上海摩象网络科技有限公司	提供劳务	56,603.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海珂润、上海珂榕、上海润米	40,000,000.00	2018年02月08日	2019年02月08日	否
上海润米、上海沃歌	100,000,000.00	2018年11月01日	2021年06月29日	否
上海润米	50,000,000.00	2018年10月19日	2023年10月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,280,997.22	5,507,810.56

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海珂派环保科技有限公司			1,488,599.45	74,429.97
	安徽宇航派蒙防辐射科技股份有限公司			802,060.23	40,103.01
	青岛小驴智慧网络科技有限公司	234,544.10	11,727.21	6,640.00	332.00
	有生品见（上海）商贸有限公司	1,797,924.35	89,896.22		

## (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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	190,340.00
公司本期行权的各项权益工具总额	390,550.00
公司本期失效的各项权益工具总额	100,559.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,583,845.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,054,686.80

其他说明

## 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

根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、第二届董事会第九次会议决议以及修改后的章程规定，授予杨继栋等47名限制性股票激励对象限制性股票，公司增加股本人民币190,340.00元。

2018年，部分限制性股票激励对象辞职，公司需回购授予的限制性股票合计100,559股。

## 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

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的其他或有事项。

#### (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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第二届董事会第二十七次会议审议过的2018年度利润分配预案，公司拟以截至2018年末总股本217,614,949股为基数，按每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计分配股利43,522,989.80元。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

截止2019年4月2日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 相关公司情况介绍

(1) 截至2018年12月31日，天津金米投资合伙企业（有限合伙）持有子公司上海润米的股权比例为9.37%，天津金米投资合伙企业（有限合伙）的控股股东天津金星创业投资有限公司为小米科技有限责任公司全资子公司。小米科技有限责任公司与小米通讯技术有限公司的最终控制方相同。

(2) 截至2018年12月31日，广东赛曼投资有限公司持有子公司上海珂榕的股权比例为20.00%，广东赛曼投资有限公司与米尼家居（广州）有限公司、名创优品国际有限公司、生活优品（广州）有限公司、诺米设计（广州）有限公司、名创优品股份有限公司、名创优品（广州）有限责任公司、名创优品国际（广州）有限公司最终控制方相同。

(3) 截至2018年12月31日，泉州锦林集团有限公司持有子公司滁州锦林的股权比例为20.00%，泉州市晟园塑胶制品有限公司、泉州锦林环保高新材料有限公司是泉州锦林集团有限公司的子公司。

截至2018年12月31日，公司实际控制人范劲松对本公司持股比例是61.40%，持股数量133,625,635股，已质押的股份数量36,414,000股。

## 8、其他

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	224,230,451.03	186,912,287.31
合计	224,230,451.03	186,912,287.31

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 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

##### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	236,186,199.89	100.00%	11,955,748.86	5.06%	224,230,451.03	196,749,776.12	100.00%	9,837,488.81	5.00%	186,912,287.31
合计	236,186,199.89	100.00%	11,955,748.86	5.06%	224,230,451.03	196,749,776.12	100.00%	9,837,488.81	5.00%	186,912,287.31

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	233,257,422.61	11,662,871.13	5.00%
1 至 2 年	2,928,777.28	292,877.73	10.00%
合计	236,186,199.89	11,955,748.86	5.06%

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：

确定该组合依据的说明：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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 2,118,260.05 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

A. 按直接客户划分欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	96,654,242.48	1年以内	40.92	4,832,712.12
第二名	关联方	58,180,634.62	1年以内	24.63	2,909,031.73
第三名	非关联方	39,573,515.34	1年以内	16.76	1,978,675.77
第四名	关联方	25,726,639.66	2年以内	10.89	1,404,767.39
第五名	关联方	11,623,453.05	1年以内	4.93	581,172.65
合计		<b>231,758,485.15</b>		<b>98.13</b>	<b>11,706,359.66</b>

B.按最终控制人合并统计划分欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	96,654,242.48	1年以内	40.92	4,832,712.12
第二名	关联方	58,180,634.62	1年以内	24.63	2,909,031.73
第三名	非关联方	39,752,242.52	2年以内	16.83	1,988,150.63
第四名	关联方	25,726,639.66	2年以内	10.89	1,404,767.39
第五名	关联方	11,623,453.05	1年以内	4.93	581,172.65
合计		<b>231,937,212.33</b>		<b>98.20</b>	<b>11,715,834.52</b>

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	494,277.78	
其他应收款	38,635,583.68	5,954,615.77
合计	39,129,861.46	5,954,615.77

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	494,277.78	
合计	494,277.78	

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,110,892.59	100.00%	3,475,308.91	8.25%	38,635,583.68	6,582,355.28	100.00%	627,739.51	9.54%	5,954,615.77
合计	42,110,892.59	100.00%	3,475,308.91	8.25%	38,635,583.68	6,582,355.28	100.00%	627,739.51	9.54%	5,954,615.77

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	36,603,346.97	1,830,167.35	5.00%
1 至 2 年	177,110.62	17,711.06	10.00%
2 至 3 年	5,276,435.00	1,582,930.50	30.00%
3 至 4 年	19,000.00	9,500.00	50.00%
4 至 5 年	35,000.00	35,000.00	100.00%
合计	42,110,892.59	3,475,308.91	8.25%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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 2,847,569.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
3)本期实际核销的其他应收款情况		

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

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

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	28,572,500.00	223,000.00
往来款	13,523,776.61	6,358,545.62
备用金	14,615.98	809.66

合计	42,110,892.59	6,582,355.28
----	---------------	--------------

## 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
第一名	保证金	28,000,000.00	1 年以内	66.49%	1,400,000.00
第二名	往来款	5,562,178.80	3 年以内	13.21%	1,590,373.22
第三名	往来款	4,750,000.00	1 年以内	11.28%	237,500.00
第四名	往来款	1,603,275.31	1 年以内	3.81%	80,163.77
第五名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.37%	50,000.00
合计	--	40,915,454.11	--	97.16%	3,358,036.99

## 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

期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额比期初增长539.75%，主要原因是本期支付的股权收购保证金金额较大。

## 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	283,923,466.35	9,359,850.49	274,563,615.86	231,723,466.35	9,359,850.49	222,363,615.86
对联营、合营企业投资	10,398,419.87		10,398,419.87	489,880.53		489,880.53
合计	294,321,886.22	9,359,850.49	284,962,035.73	232,213,346.88	9,359,850.49	222,853,496.39

## (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
上海珂润箱包制	18,213,705.46			18,213,705.46		

品有限公司						
沃歌（上海）品牌管理有限公司	9,359,850.49			9,359,850.49		9,359,850.49
丰荣（上海）电子科技有限公司	1,432,939.97			1,432,939.97		
滁州珂润箱包制品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海润米科技有限公司	167,765,741.00			167,765,741.00		
上海硕米科技有限公司	7,600,000.00			7,600,000.00		
KorrunIndiaPrivateLimited	7,571,229.43			7,571,229.43		
上海骥润商务咨询有限公司	14,780,000.00	1,000,000.00	8,000,000.00	7,780,000.00		
滁州米润科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海派润商贸有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
上海珂榕网络科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	231,723,466.35	60,200,000.00	8,000,000.00	283,923,466.35		9,359,850.49

## (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											
上海珂派环保科技有限公司	489,880.53			-55,334.57						434,545.96	
有生品见(南京)商贸有限公司		2,160,000.00		-2,160,000.00							

嘉兴瑞雍 投资合伙 企业（有 限合伙）		4,500,000 .00		-226,609. 96						4,273,390 .04	
天津沃达 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）		5,840,000 .00		-149,516. 13						5,690,483 .87	
小计	489,880.5 3	12,500,00 0.00		-2,591,46 0.66						10,398,41 9.87	
合计	489,880.5 3	12,500,00 0.00		-2,591,46 0.66						10,398,41 9.87	

### （3）其他说明

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 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	586,261,121.70	418,949,417.65	527,715,773.09	371,118,925.25
其他业务	45,894,874.70	25,882,402.31	16,893,575.75	14,551,673.64
合计	632,155,996.40	444,831,819.96	544,609,348.84	385,670,598.89

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,591,460.66	-119.47
处置长期股权投资产生的投资收益		44.42
理财产品收益	4,948,209.17	4,323,341.30
合计	2,356,748.51	4,323,266.25

## 6、其他

投资收益本期发生额比上期下降45.49%，主要原因是本期权益法核算的长期股权投资收益同比下降较

多。

## 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	521,698.69	
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）	17,362,127.91	
委托他人投资或管理资产的损益	8,383,593.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,483.13	
减：所得税影响额	4,505,922.66	
少数股东权益影响额	794,343.66	
合计	20,930,670.40	--

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	30.68%	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.98%	0.70	0.70

### 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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、载有公司法定代表人签名的2018年年度报告。
  - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部