



Annual Report

2017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及会计机构负责人(会计主管人员)刘辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钟治国	董事	出差	范风云
王浩	独立董事	出差	赵志成

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“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：以公司 2017 年年末总股本 120,762,720 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 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 8 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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	153

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
上海开润	指	上海开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
上海孜同	指	上海孜同实业有限公司
上海珂榕	指	上海珂榕箱包有限公司
印度珂润	指	Korrund India Private Limited
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 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 Korrund 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	http://www.korrund.com/		
电子信箱	support@korrund.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	
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	
电话	021-51085699	
传真	021-57683192	
电子信箱	support@korrund.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	www.cninfo.com.cn
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	胡新荣、童苗根

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

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	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38~45 楼	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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,162,436,610.54	775,774,462.14	49.84%	494,129,516.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	133,407,553.08	84,004,538.01	58.81%	66,243,327.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,313,098.65	79,314,585.85	39.08%	56,787,411.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	154,014,558.56	87,995,799.38	75.02%	60,264,587.91
基本每股收益（元/股）	1.110	0.810	37.04%	1.32
稀释每股收益（元/股）	1.110	0.810	37.04%	1.32
加权平均净资产收益率	19.98%	37.04%	下降 17.06 个百分点	37.47%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	989,715,815.64	811,553,419.55	21.95%	414,118,008.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	487,809,253.10	534,724,573.06	-8.77%	205,746,745.40

加权平均净资产收益率较上年下降主要是本报告期使用现金收购子公司上海润米少数股东股权。

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	220,961,399.47	274,250,707.97	298,501,559.66	368,722,943.44
归属于上市公司股东的净利润	27,559,629.19	32,711,204.45	32,924,037.11	40,212,682.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,133,330.80	32,516,389.86	29,119,417.77	26,543,960.22
经营活动产生的现金流量净额	24,885,080.87	36,436,153.66	-3,830,860.24	96,524,184.27

经营活动产生的现金流量净额第三季度为负主要是 B2C 业务三季度为双十一备货，预付货款较多所致。

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

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-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）	21,541,729.12	12,356,205.88	11,126,299.96	
委托他人投资或管理资产的损益	5,188,097.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	597,647.76	407,714.06	74,147.57	
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	3,869,608.54	2,138,111.20	1,744,532.37	
少数股东权益影响额（税后）	150,772.34			
合计	23,094,454.43	4,689,952.16	9,455,915.16	--

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

公司的主营业务为箱包、鞋服及相关配件等出行产品的研发、设计、生产与销售。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、功能性鞋服、围巾、帽、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。公司的业务分为B2B业务和B2C业务。报告期内，在B2B业务方面，公司不仅是多个世界知名品牌的长期合作伙伴，也在探索和实践与新零售模式企业的合作。此外公司通过智能自动化、精益管理等方式持续改善生产效率，进一步巩固企业在行业内的地位和竞争壁垒。B2C业务方面，公司主要依托上海润米等子公司，以极致单品嫁接各类电商、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。目前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，公司实现营业总收入同比增长49.84%，其中B2B业务较上年同期增长20.20%，B2C业务较上年同期增长119.97%。利润总额比上年同期增长70.25%，净利润同比增长74.89%，归属于母公司股东的净利润同比增长58.81%。业绩增长的主要驱动因素为：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。

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。

公司所处的行业为纺织行业是一个海量的市场，所属细分行业为箱包行业，主要产品为背包、旅行箱并逐渐衍生至功能性服装、运动鞋及相关配件等，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商务背包的需求。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，根据国家统计局和国家旅游局的统计数据，2009年至2015年国内旅游人数达到了110.3%的增长，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 1625.94%，主要原因为公司本期新增对外投资。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期较期初增长 298.73%，主要是由于 ERP 软件的增加。
货币资金	期末余额比期初余额下降 50.72%，主要原因是公司现金收购子公司上海润米少数股东股权。
应收账款	本期较期初增长 27.10%，主要是由于本期收入规模增加。
存货	本期较期初增长 157.01%，主要是由于 B2C 业务爆发式增长，安全库存备货需求。
其他流动资产	期末余额比期初余额增长 843.42%，主要是本期购买理财产品金额较大。

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，围绕用户出行提供以行李箱和背包为核心产品，并逐渐延展到鞋靴、服装、袜、帽、围巾、各类出行配件等其他出行装备。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、供应链管理以及对市场潮流快速的把握能力。2015年以来，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研发与市场推广力度，自有品牌业务占比逐年持续快速提升。

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。

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与能力优势

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。

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、精益管理优势

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

2017年全球经济呈现稳步复苏态势，国内经济平稳收官，中国的经济结构逐渐发生重大变化，步入消费主导的新发展阶段。同时，消费者需求从量的提升延展到质的升级，对高品质、高颜值、高性价比的优质产品需求量大幅增加。这一年，公司面对消费升级的重要历史机遇，确立了“让出行更美好”的公司使命，同时树立了公司愿景——“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”。为了更好地保障使命与愿景的实现，公司也确立了“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观。

2017年是开润股份打好基础、蓄势待发的一年，公司继续围绕“优质出行，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略，坚持先进经营理念与互联网思维。B2C业务进一步夯实研发设计、产品开发与优质供应链整合优势，不断提升产品的科技属性与功能属性，同时快速进行品类扩充与品牌扩展。渠道上，在进一步深耕小米渠道的同时，梳理和拓展了自有渠道体系。随着渠道的推进，在严格控制费用的前提下加强品牌营销与品牌建设。B2B业务在电脑包、运动包客户结构持续优化、总体稳定发展的基础上更增加了新零售新客户订单，并且进一步深化精益管理，持续提升运营效率。投资并购方面，公司也开始进行筹备，成立了投资并购部门，组建优秀团队，快速覆盖、走访调研与深度对接相关标的公司。

报告期内，公司实现营业收入116,243.66万元，较上年同期增长49.84%；其中B2B业务6.55亿元，较上年同期增长20.20%，B2C业务5.07亿元，较上年同期增长119.97%。净利润14,182.98万元，较上年同期增长74.89%；归属于母公司所有者的净利润13,340.76万元，较上年同期增长58.81%；经营现金流量净额15,401.46万元，较上年同期增长75.02%。

1、坚持做好产品，加快渠道拓展、品类扩充、品牌裂变，B2C业务实现快速增长。

2017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，在继续充分放大小米平台优势的同时，迅速利用多方面资源，加强多方合作，紧抓时代机遇，自有品牌业务进一步快速健康发展。

产品开发与供应链方面，公司基于不同品类设立各个产品业务单元，组织优化完善，内部良性竞争。公司将“做好产品”的理念深入到每个基层员工内心深处，从研发、设计、产品开发、供应链整合、内测、公测等多个环节，保障高水平的产品品质。公司加强供应链团队建设，引进供应链管理人才，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，并建立与美国铝业、科思创（原德国拜耳）、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。

渠道方面，公司加快销售渠道布局，国内线上渠道布局小米、天猫、京东等国内主流电商平台和罗辑思维、优酷旅游等垂直平台，对接更多精准流量，实现90分品牌的快速放量；国内线下渠道方面，和小米线下店全面合作，并拓展团购等其他线下以及自主线下渠道资源；海外线下渠道方面，也开始逐步探索。

报告期内，公司稳步扩张产品品类，从箱包拓展到鞋靴、服装、配件、旅行用品等，报告期内扩展了冬季轻薄羽绒服、春夏季的皮肤衣、各类T恤类产品、智能跑鞋、防盗刷钱包、羊毛围巾、牛皮靴、真皮板鞋、羊毛袜、男女式帽等。

报告期内，公司收购了B2C业务板块子公司上海润米、上海硕米的少数股东股权，将持股比例分别提

升至76.9334%和76%，进一步增强对子公司的控制力和提升子公司管理效率。其中，润米主要承接“90分”品牌与“悠启”品牌的经营职责，硕米主要承接“稚行”品牌的经营职责。同时，公司也通过生态链投资的方式不断将业内优秀产品开发团队纳入开润深度合作体系。

2、业务结构优化，积极拓展新客户，全球化布局，B2B业务持续稳健增长。

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，公司进一步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，公司积极调整客户结构，提升优质客户的占比，加强与优质客户的紧密关系。报告期内，公司成为迪卡侬全球40家战略合作伙伴供应商之一，并成为其中第二家率先成为迪卡侬家族战略合作伙伴的供应商。此外，公司B2B业务还逐步新增了互联网大客户与线下新零售客户，并开始通过与客户成立合资公司等新的模式开展深度合作，形成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。为进一步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，公司选择在印度建厂设立制造基地，报告期内，公司印度工厂建设完毕。

3、持续推动智能化与精益管理，降低成本，提高生产效率

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自动化生产设备并引进自动化裁床等自动化生产设备。同时，公司持续大力推行精益管理，确立“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相关薪酬激励机制，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。

4、加大产品研发设计投入、推动产品创新

公司拥有一支高水平设计团队，一直致力于打造极致产品。公司一方面从德国、香港、台湾、新加坡等地引进资深专业设计师，其获得过多次国际设计大奖；另一方面，公司积极从北京服装学院、上海东华工业设计、深圳大学艺术与科学学院等国内知名设计专业院校招聘平面设计及工业设计等专业优秀毕业生，同时，与国内外一些顶尖的设计工作室、独立设计师保持长期合作关系，共同保障公司高水平设计能力。

研发方面，公司一直坚持技术创新，致力于将科技融入产品，改善人们出行生活方式。公司已成为国家级箱包测试中心、工信部工业与信息化贯标试点企业、安徽省纺织涂层材料工程技术研究中心、安徽省两化融合试点企业，获得了多项专利技术。报告期内，公司不断加大研发投入，推动产品创新，研究将科技融入到产品设计中，导入跨界技术，开发智能跟随拉杆箱、蓝牙开锁拉杆箱、指纹锁拉杆箱、一体织无针孔轻薄羽绒服、皮肤衣、吸湿排汗打底T恤、一体织T恤、抗菌T恤、智能跑鞋、防盗刷钱包等智能化、功能性产品，提高产品科技附加值。公司研发的概念级产品智能跟随旅行箱90 FUN Puppy1，在美国CES消费电子展受到科技类媒体的热捧。2017年3月，公司经过数月的精心打磨和开发设计的90分金属旅行箱荣获了2017年德国“IF设计大奖”。2018年3月，90分商旅两用旅行箱（七道杠）也斩获2018年德国“红点”设计大奖。公司的研发设计、产品开发能力，逐渐汇集和体现为产品品牌力，持续提升产品的品牌价值。

5、高度重视激活个体与组织，完善人才版图与组织版图

人才作为企业长远发展的重要因素，是企业的发动机和源动力，尤其在外部环境变化速度日渐加快的当今时代，人才是公司快速反应、时刻保持最佳竞争状态的根本保障。公司在报告期内围绕人才版图、组织版图开展了一系列工作。

首先，公司引进和凝聚了一批优秀人才，加强团队建设，促使效率进一步提升，更好地成就公司的使命和愿景。其次，公司明确了人才战略工作的新目标，重新定义了人力资源部的功能和架构，并开展了人才盘点、人才梯队建设、内部转岗、人才推荐奖励机制、内部沟通效率优化、内部流程简化、员工满意度调查、团队建设等一系列工作。第三，在人才激励方面，公司梳理和改善了薪酬职级与绩效考核制度，按照SMART原则系统完善全员的KPI与OKR指标体系，并立足长周期考虑，推出限制性股票激励计划和员工持股计划，将员工个人利益与公司利益深度长久绑定，促使员工站在公司长远发展角度以主人翁心态投入工作。第四，在员工培训方面，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、内部发现、培养和鼓励培训师等方式，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。第五，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

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,162,436,610.54	100%	775,774,462.14	100%	49.84%
分行业					
纺织业	1,162,436,610.54	100.00%	775,774,462.14	100.00%	49.84%
分产品					
出行产品	1,063,006,315.94	91.45%	681,837,583.89	87.89%	55.90%
其他	99,430,294.60	8.55%	93,936,878.25	12.11%	5.85%
分地区					
国内	683,263,169.89	58.78%	389,349,926.80	50.19%	75.49%
国外	479,173,440.65	41.22%	386,424,535.34	49.81%	24.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	1,162,436,610.54	818,240,024.37	29.61%	49.84%	48.03%	0.86%
分产品						
出行产品	1,063,006,315.94	746,141,311.34	29.81%	55.90%	54.21%	0.77%
其他	99,430,294.60	72,098,713.03	27.49%	5.85%	4.67%	0.81%
分地区						
国内	683,263,169.89	521,530,879.80	23.67%	75.49%	70.13%	2.40%
国外	479,173,440.65	296,709,144.57	38.08%	24.00%	20.52%	1.79%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
纺织业	销售量	万件	3,117.23	2,206.16	41.30%
	生产量	万件	3,376.44	2,287.66	47.59%
	库存量	万件	663.09	404.78	63.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

销售量较同期增长 41.34%，主要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。

生产量较同期增长 47.59%，主要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。

库存量较同期增长 63.81%，主要是由于 B2C 业务爆发式增长，安全库存备货需求。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织业	原材料、人工、制造费用、加工费	818,240,024.37	100.00%	552,734,390.88	100.00%	48.03%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出行产品	原材料、人工、制造费用、加工费	746,141,311.34	91.19%	483,855,457.49	87.54%	54.21%
其他	原材料、人工、制造费用、加工费	72,098,713.03	8.81%	68,878,933.39	12.46%	4.67%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2017 年 4 月，公司新设全资子公司上海骥润商务咨询有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017 年 8 月，公司新设控股子公司上海珂榕箱包有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017 年度子公司上海开润召开股东会，通过了注销上海开润的决议。上海开润于本期完成注销，本公司对上年度母公司报表进行追溯调整。

(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）	864,128,384.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	74.33%
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	387,431,552.08	33.33%
2	第二名	222,547,727.11	19.14%
3	第三名	120,756,781.26	10.39%
4	第四名	67,207,198.36	5.78%
5	第五名	66,185,125.85	5.69%
合计	--	864,128,384.66	74.33%

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）	340,997,046.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.21%
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	132,591,496.86	14.47%
2	第二名	78,453,465.15	8.56%
3	第三名	62,959,038.73	6.87%
4	第四名	34,308,091.57	3.74%
5	第五名	32,684,954.13	3.57%
合计	--	340,997,046.44	37.21%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	97,736,334.09	62,898,661.15	55.39%	主要原因是公司本年销售规模增长，相应销售费用增长金额较大。

管理费用	93,266,873.21	74,307,989.60	25.51%	公司加大研发投入、职工薪酬同比上涨
财务费用	6,808,510.37	-6,109,278.15	211.45%	本期汇率波动导致汇兑损失较大。

4、研发投入

2017年，公司进行内部深度研发与外部联合研发两种模式同时开展。首先，积极组织企业内部团队针对公司主线产品进行新材料与创新成型工艺两个方面进行深度创新研发，分别在双肩背包背负系统，拉杆箱自动化点胶装备中框工艺研发与应用，EVA纳米银共混乳液涂层制备抗菌涂层的研究与应用，复合添加剂改性聚酯型聚氨酯水解性的研究等领域不断深挖；同时，通过外部资源技术共享模式展开合作，通过与小米生态链公司NINEBOT进行深度研发了智能可跟随行李箱PUPPY系列，产品在2018年初的美国CES（消费电子展）上获得国际市场的认可并且得到媒体极高的评价，该项目为公司产品在信息化、大数据方面的研究奠定了坚实的基础，同时创新了企业多维度的研发模式。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017年	2016年	2015年
研发人员数量（人）	77	55	53
研发人员数量占比	2.66%	3.99%	4.42%
研发投入金额（元）	35,768,549.50	26,313,531.35	18,970,821.68
研发投入占营业收入比例	3.08%	3.39%	3.84%
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	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,317,778,084.86	847,150,239.95	55.55%
经营活动现金流出小计	1,163,763,526.30	759,154,440.57	53.30%
经营活动产生的现金流量净额	154,014,558.56	87,995,799.38	75.02%
投资活动现金流入小计	8,143,520.41	811,405.81	903.63%
投资活动现金流出小计	324,182,206.76	17,539,816.54	1,748.26%
投资活动产生的现金流量净额	-316,038,686.35	-16,728,410.73	1,789.23%

筹资活动现金流入小计	23,157,891.20	356,993,484.13	-93.51%
筹资活动现金流出小计	53,141,403.77	113,545,409.48	-53.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,983,512.57	243,448,074.65	-112.32%
现金及现金等价物净增加额	-194,350,104.38	315,723,606.46	-161.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

经营活动现金流入、流出、净额，本期较上年同比增加较大，主要是本期收入规模扩大，经营产生的现金流入流出相应增加；

投资活动现金流入，本期较上年同比增加903.63%，主要是本期购买理财产品收益所致

投资活动现金流出，本期较上年同比增加1,748.26%，主要是本期对子公司上海润米收购所致；

筹资活动现金流入，本期较上年同期减少93.51%，主要是上期收到首次公开发行股票募集资金所致；

筹资活动现金流出，本期较上年同期减少53.20%，主要是去年同期归还短期借款较多；

现金及现金等价物净额增加额，本期较上年同期减少161.56%，主要是本报告期使用现金收购子公司上海润米少数股东股权。

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

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	4,688,093.26	2.87%	本期购买理财产品产生的收益	是
资产减值	3,178,048.90	1.95%	计提应收账款坏账准备以及存货跌价准备	是
营业外收入	9,212,073.38	5.64%	主要是收到政府补助	否
营业外支出	67,038.24	0.04%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	192,259,783.04	19.43%	390,175,887.42	48.08%	-28.65%	本报告期使用现金收购子公司上海润米少数股东股权
应收账款	198,224,695.63	20.03%	155,958,660.92	19.22%	0.81%	
存货	283,375,618.19	28.63%	110,258,211.97	13.59%	15.04%	主要是由于 B2C 业务

						爆发式增长，安全库存备货需求
投资性房地产	33,229,738.11	3.36%	30,748,069.53	3.79%	-0.43%	
长期股权投资	3,709,951.84	0.37%	214,952.03	0.03%	0.34%	
固定资产	86,784,743.97	8.77%	77,515,961.05	9.55%	-0.78%	
在建工程	2,325,514.14	0.23%	583,224.71	0.07%	0.16%	
短期借款		0.00%	19,500,000.00	2.40%	-2.40%	

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

银行承兑汇票保证金8,873,000.00元、保函保证金1,000,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
172,870,202.00	13,530,508.64	1,177.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

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）
上海润米科技有限公司	研发与销售	收购	155,600,200.00	25.9334%	募集资金	天津金米投资合伙企业（有限合伙）、拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司、珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）	长期	出行消费品			否	2017年07月31日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	155,600,200.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

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	16,851.62	17,114.11	15,517.28	15,517.28	52.42%	12,489.37	购买理财产品、存放于募集资金专户	0
合计	--	29,603.48	16,851.62	17,114.11	15,517.28	15,517.28	52.42%	12,489.37	--	0

募集资金总体使用情况说明

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的批复》（证监许可[2016]2746号）核准，并经深圳证券交易所同意，安徽开润股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,667万股，发行价格为每股人民币19.58元，募集资金总额为人民币32,639.86万元，扣除发行费用3,036.38万元，实际募集资金净额为29,603.48万元，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年12月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“会验字[2016]5118号”《验资报告》。截止2017年12月31日募集资金余额为124,893,749.88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5,614,312.65元，支付银行手续费2,461.93元，购买理财产品126,000,000.00元。截止2017年12月31日募集资金专户余额合计为4,505,600.60元。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
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	862.12	1,124.61	100.00%			否	是
研发中心建设项目	否	5,624.73	5,624.73	472.22	472.22	8.40%			否	否
智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项	否	7,559.4	7,559.4	0	0	0.00%			否	否

目										
收购上海润米少数股东股权项目	否	0	15,517.28	15,517.28	15,517.28	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	29,603.48	29,826.02	16,851.62	17,114.11	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	29,603.48	29,826.02	16,851.62	17,114.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>“研发中心建设项目”未达到计划进度是由于该项目主要针对平板电脑与智能手机保护套、保护壳，但近年来平板电脑与智能手机保护套、保护壳市场发生变化，平板电脑与智能手机保护套、保护壳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，研发中心建设项目中涉及的主要设备需要进行相应调整，公司基于成本效益的谨慎性原则，拓展和评估更加有益于公司长远发展的研发方向。</p> <p>“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”未达到计划进度是由于产品涉及的智能模块种类较多，在实际选用、组合、研发等方面需要更详细的论证。基于成本效益的谨慎性原则，公司延长了前期市场调研时间，对各智能模块进一步深度研究。同时，公司自主品牌“90分”先采用智能模块外部合作的方式，在2018国际消费类电子产品展览会上发布了一款和Segway合作的自平衡智能跟随旅行箱，试水智能拉杆箱市场，积累相关经验。</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	<p>适用</p> <p>报告期内，公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 2,624,876.00 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金购买理财产品及存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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	15,517.28	15,517.28	15,517.28	100.00%	2017年08月31日		是	否
合计	--	15,517.28	15,517.28	15,517.28	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2017年7月28日公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《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》，独立董事发表了事前认可和同意的独立董事意见，招商证券股份有限公司出具了核查意见。2017年7月31日公司2017年第四次临时股东大会审议通过了该议案。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
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

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	参股公司	研发与销售	10,309,278	288,826,022.32	40,356,900.28	437,480,731.52	32,150,474.49	30,331,137.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

我国处于箱包市场发展初期，增长潜力巨大，增速远高于成熟市场。国内箱包市场是1800亿左右的巨大市场，且呈现高度分散化，目前中国箱包企业有2万多家，其中最大箱包品牌之一的新秀丽在国内市场份额预计不到5%。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，打造自主品牌是中国箱包企业进一步发展的必然趋势。

中国随着人均可支配收入增长、旅行人次及旅游业消费增加，箱包需求快速增长，在其带动下，全球箱包市场增速加快。中国行李市场规模远小于北美地区，在行李方面的人均支出远低于发达国家和地区，因此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。同时，人均可支配收入的稳定增长，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5-10年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

公司面对消费升级的重要历史机遇，确立了“让出行更美好”的公司使命，同时树立了公司愿景——“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”。为了更好地保障使命与愿景的实现，公司也确立了“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观。公司的发展战略为“围绕优质出行场景，为用户提供完整产品解决方案”，B2B业务将进一步深化客户合作，提升产品力，拓展新客户，保持传统业务稳定增长。B2C业务致力于将高科技融入产品，包括高科技材料、高科技工艺及高科技穿戴技术等，为用户提供好看、好用、价格合适的产品，将进一步加大研发设计投入，扩充产品品类，整合营销资源，拓展销售渠道，大力发展自有品牌业务。

（三）经营计划

2017年公司在坚持公司战略基础上围绕推动技术创新、提升产品附加值和竞争力、拓展产品品类、拓展销售渠道、加强人才梯队建设等方面确保公司收入稳步增长。

1、保持B2B业务的稳定增长

经过十余年的发展，公司累积了众多国际知名品牌客户，与其形成了稳定的合作关系。同时，公司还拓展了一些互联网、新零售客户。未来公司将继续加大与大客户的合作，巩固与新零售客户的新业务，保证总体业务量持续增长，合作产品品类逐步拓宽。公司还将加大市场拓展力度，不断引进新客户，为业绩增长增添活力，促进B2B端业务的稳定增长，促进公司发展。

2、扩充产品品类，大力发展自有品牌

公司旨在打造以“优质出行”为切入点的生活品牌，围绕优质出行场景，为用户提供完整产品解决方案，关注用户需求，解决客户痛点，追求简约时尚，注重产品科技创新、用户体验。公司品牌“90分”继续坚持极致单品思路，打磨爆款产品，不断扩充产品品类，进一步加大研发设计投入，将高科技融入传统产品，包括高科技的原材料、制造工艺等，持续产品创新。公司未来将进一步夯实在箱包行业的地位，通过加强上下游产业链关键环节能力，不断强化箱包行业壁垒。同时，谨慎试水鞋服、袜、帽、配件等领域。公司已经在严格控制库存的前提下，在鞋服行业取得了初步战果，未来公司将进一步快速拓展出行消费品品类。

3、不断拓展销售渠道

报告期内，公司开始逐步拓展销售渠道，包括：1) 加大与天猫、京东、唯品会等各大电商平台合作，拓展亚马逊等跨境电商渠道，充分发展线上渠道，开拓国内国际市场；2) 拓展垂直销售渠道，与优酷旅游、逻辑思维及出行旅游类相关平台等进行深度合作。未来，公司计划进一步拓展销售渠道，包括：1) 公司将开拓海外分销市场，通过多种形式进入其它国家和地区，基于产品力优势，拓展市场空间；2) 公司将十分重视新零售渠道，把握随时出现的新机会，并谨慎尝试线下渠道。

4、研发设计持续创新

公司将继续加大研发设计投入，推动产品持续创新。公司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，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、人才梯队建设

报告期内，公司根据基于总体发展战略制定的人才需求、人才引进和培养规划，将人才梯队布局及培训计划全部落地。同时，公司积极开展了组织创新、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。公司将继续完善企业文化建设、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。公司人力资源部围绕公司发展战略，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，公司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

报告期内公司前五大客户的销售收入比例分别为74.33%，客户集中度较高。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，公司已经拓展了互联网、新零售客户。同时，公司的自有品牌业务增长速度极快，大大化解了客户集中度风险。针对此风险，公司未来将通过以下方式应对：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、汇率波动风险

报告期内公司以外币结算的出口业务收入占同期主营业务收入的比例在27.12%左右，人民币升值对公司出口业务影响较大。自汇率改革实施以来，人民币不断升值，近几年汇率呈现一定的波动性。若未来人民币升值，将对公司出口业务的开拓与经营业绩造成不利影响。公司将积极采取措施，加强资金筹划与管理，规避汇率波动风险。

3、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，随着印度工厂的投产将降低公司的整体劳动力成本。

4、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。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月06日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017年01月10日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017年01月17日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017年01月26日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017年06月15日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017年12月05日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会及交易所相关规定，公司制定了《公司章程》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，明确了现金分红政策，明确了公司各发展时期现金分红最低比例，并且在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。同时公司制定了《上市后分红回报规划》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，积极采取现金分红，公司上市后三年内公司现金分红的比例不低于当年可分配利润的10%，进一步落实了利润分配政策。2015年，公司第一届董事会第九次会议和2014年度股东大会审议通过了上述事项。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。

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预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.30
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	120,762,720
现金分红总额（元）（含税）	39,851,697.60
可分配利润（元）	147,163,332.39
现金分红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，2017 年母公司实现的净利润为 106,468,016.37 元，提取法定盈余公积金 10,638,154.60 元，加上年初未分配利润 84,668,470.62 元，减去已分配红利 33,335,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 147,163,332.39 元。2017 年度，公司拟以截至 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），共计分配股利 39,851,697.6 元；同时，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，共计转增股本 96,610,176 股。以上预案实施后，公司总股本将由 120,762,720 股增加到 217,372,896 股。

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

2015 年度利润分配方案：以公司 2015 年 12 月 31 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 4 元（含税），共计派发股利 2,000 万元。

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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	39,851,697.60	133,407,553.08	29.87%	0.00	0.00%
2016 年	63,335,000.00	84,004,538.01	75.39%	0.00	0.00%
2015 年	20,000,000.00	66,243,327.02	30.19%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、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

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人价格，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人价格，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
	王兵;张溯	股份限售承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，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	12 个月	已履行完毕
	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；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	2019 年 12 月 21 日	2 年	正常履行中

			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。			
	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; 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	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、兼并或以托管、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	2015 年 04 月 23 日		正常履行中

		方面 的承 诺	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。			
	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。（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：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：（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以及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	2015 年 04 月 23 日	3 年	正常 履行 中

		<p>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》及其他相关法律、行政法规的规定。</p>			
	<p>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</p>	<p>其他承诺</p> <p>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。</p> <p>（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</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>		<p>正常履行中</p>

		<p>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公司股权激励政策，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。</p>			
	<p>安徽开润股份有限公司；北京市康达律师事务所；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</p>	<p>其他承诺</p> <p>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</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>		<p>正常履行中</p>

	智；揭江华；蔡刚；陈胜超；丁丽君	<p>(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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	------------------	--	--	--	--

			<p>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。</p>			
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

（1）重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对 2016 年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	—	30,817.42
营业外收入	12,832,724.55	12,772,633.93
营业外支出	37,987.19	8,713.99

（2）重要会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更事项。

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

2017年4月，公司新设全资子公司上海骥润商务咨询有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017年8月，公司新设控股子公司上海珂榕箱包有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017年度子公司上海开润召开股东会，通过了注销上海开润的决议。上海开润于本期完成注销，本公司对上年度母公司报表进行追溯调整。

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）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡新荣、童苗根
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

1、股权激励计划

2017年5月22日经公司第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于〈安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2017年6月28日经公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2017年7月28日经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划股票授予价格和数量的议案》，因实施了权益分派，公司将限制性股票数量由55.35万股调整为99.63万股；授予价格由50.83元/股调整为27.96元/股。

2017年8月4日经公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

2017年8月28日经公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过《关于调整限制性股票数量和激励对象的议案》。

2017年9月7日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予完成。

2018年3月1日经公司第二届董事会第九次会议、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议案》。

上述实施情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网相关公告。

2、员工持股计划

2017年9月25日经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于〈安徽开润股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉》等相关议案。

2017年10月11日经公司2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽开润股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉》等相关议案。

截至2017年11月9日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票2,375,239股，占公司总股本1.97%，成交金额为人民币146,305,221.40元，成交均价为人民币61.596元/股，公司本次员工持股计划完成股票购买。

上述实施情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网相关公告。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

为增强对控股子公司的控制力度，持续提升公司的盈利能力，更加高效的实施公司业务战略，同时，提高募集资金使用效率，安徽开润股份有限公司向天津金米投资合伙企业（有限合伙）、拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司、珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）收购其合计持有的上海润米科技有限公司25.9334%股权。2017年公司将平板电脑与智能手机保护套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，交易金额为155,172,787.14元。公司本次交易完成后，公司持有上海润米的股权比例将增加至76.9334%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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公告	2017年07月31日	http://www.cninfo.com.cn

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海珂润箱包制品有 限公司		2,000	2016年03月 03日	0	连带责任保 证	3年	否	否
上海润米科技有限公 司	2017年02 月24日	10,000		0	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			12,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			12,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 规范治理，维护股东权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》及《公司章程》等相关规定，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。

(2) 加强信息披露和投资者交流

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，公司根据监管部门相关规定，制定了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》等信息披露与投资者关系管理相关制度，确保公司信息披露及投资者交流沟通的及时、有效、安全。同时，公司也积极利用“互动易”等工具加强与投资者特别是中小投资者及时沟通。

(3) 以人为本，保障员工权益

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。

(4) 坚持依法诚信经营

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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

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	50,000,000	75.00%	756,720		40,000,000	-5,413,536	35,343,184	85,343,184	70.67%
3、其他内资持股	50,000,000	75.00%	756,720		40,000,000	-5,413,536	35,343,184	85,343,184	70.67%
境内自然人持股	50,000,000	75.00%	756,720		40,000,000	-5,413,536	35,343,184	85,343,184	70.67%
二、无限售条件股份	16,670,000	25.00%	0		13,336,000	5,413,536	18,749,536	35,419,536	29.33%
1、人民币普通股	16,670,000	25.00%	0		13,336,000	5,413,536	18,749,536	35,419,536	29.33%
三、股份总数	66,670,000	100.00%	756,720		53,336,000	0	54,092,720	120,762,720	100.00%

股份变动的原因

经公司第一届董事会第二十五次会议和2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配及资本公积转增股本方案，同意公司以2016年年末总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述利润分配方案已于2017年6月2日实施完成，公司总股本由66,670,000股变更为120,006,000股。

根据公司于2016年9月7日发布了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》（公告编号：2017-077）。本次股权激励限制性股票授予人数为142人，股份总量为756,720股，相关情况详见上述公告。

报告期内，股东王兵，张溯解除限售股份数量合计5,413,536股，本次限售股份上市流通日为2017年12月22日。

股份变动的批准情况

经公司第一届董事会第二十五次会议和2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配及资本公积转增股本方案，同意公司以2016年年末总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述利润分配方案已于2017年6月2日实施完成，公司总股本由66,670,000股变更为120,006,000股。

2017年6月22日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<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>的议案》。2017年8月4日召开的第二届董事会第三次会议确定本次限制性股票激励计划的授予日为2017年8月4日。2017年9月7日完成了限制性股票首次授予部分的登记工作，共向142名激励对象授予限制性股票共75.672万股，公司总股本由120,006,000股增加至120,762,720股。

股份变动的过户情况

公司2016年度利润分配及资本公积转增股本方案已于2017年6月2日实施完成，公司总股本由66,670,000股增加到120,006,000股。

公司于2017年9月6日完成了公司2017年限制性股票激励计划的首次授予，首次授予的756,720股已于2017年9月8日上市。

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

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

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	41,242,480		32,993,984	74,236,464	首发限售承诺	2019年12月21日
高晓敏	2,500,000		2,000,000	4,500,000	首发限售承诺	2019年12月21日
钟治国	1,000,000		800,000	1,800,000	首发限售承诺	2019年12月21日
丁丽君	500,000		427,900	927,900	首发限售承诺及限制性股票激励	其中，900,000股首发限售股拟解除限售日期为2019年12月21日；27,900股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
范风云	500,000		400,000	900,000	首发限售承诺	2019年12月21日
范泽光	500,000		400,000	900,000	首发限售承诺	2019年12月21日
范丽娟	500,000		400,000	900,000	首发限售承诺	2019年12月21日
揭江华	150,000		120,000	270,000	首发限售承诺	2019年12月21日
张溯	1,503,760	2,706,768	1,454,288	251,280	限制性股票激励	其中，2,706,768股首发限售股解除限售日期为2017年12月21日；已解除限售。251,280股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
蔡刚	100,000		80,000	180,000	首发限售承诺	2019年12月21日
其他限售股东	1,503,760	2,706,768	1,680,548	477,540	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
合计	50,000,000	5,413,536	40,756,720	85,343,184	--	--

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

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	2017年08月04日	27.96元/股	756,720	2017年09月08日	756,720	
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

2017年5月22日，公司召开第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及相关议案，并经2017年6月28日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过。公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了因公司实施了2016年度利润分配及资本公积转增股本方案的相关调整事项，第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议审议通过了因部分激励对象放弃认购的相关调整事项和向激励对象首次授予的相关事项。经调整，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为95.2875万股，其中，首次授予的限制性股票数量为76.23万股，激励对象人数为148人，授予价格为27.96元/股，预留的限制性股票数量为19.0575万股。同时，确定2017年8月4日为首次授予的授予日，向148名激励对象授予限制性股票76.23万股。确定授予后，因部分激励对象放弃认购，因此公司对首次已授予未登记部分的限制性股票数量和激励对象进行调整，首次授予激励对象由148名调整为142名，首次授予的限制性股票数量由76.23万股调整为75.672万股。上述激励计划的首次授予的75.672万股限制性股票已于2017年9月7日完成授予，并于2017年9月7日在巨潮资讯网披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》。

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

经公司第一届董事会第二十五次会议和2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配及资本公积转增股本方案，同意公司以2016年年末总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述利润分配方案已于2017年6月2日实施完成，公司总股本由66,670,000股变更为120,006,000股。

2017年6月22日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<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>的议案》。2017年8月4日召开的第二届董事会第三次会议确定本次限制性股票激励计划的授予日为2017年8月4日。2017年9月7日完成了《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）限制性股票首次授予部分的登记工作，共向142名激励对象授予限制性股票共75.672万股，公司总股本由120,006,000股增加至120,762,720股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	4,569	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	4,032	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	61.47%	74,236,464	32993984	74,236,464	0	质押 33,690,000
高晓敏	境内自然人	3.73%	4,500,000	2000000	4,500,000	0	质押 2,699,999
全国社保基金四零四组合	其他	3.38%	4,086,753	4086753	0	4,086,753	
张溯	境内自然人	2.45%	2,958,048	1454288	251,280	2,706,768	
全国社保基金一零二组合	其他	2.38%	2,880,044	2880044	0	2,880,044	
王兵	境内自然人	2.24%	2,706,768	1203008	0	2,706,768	
安徽开润股份有限公司 第一期员工持股计划	其他	1.97%	2,375,239	2375239	0	2,375,239	
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	1.67%	2,015,891	2015891	0	2,015,891	
钟治国	境内自然人	1.49%	1,800,000	800000	1,800,000	0	
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	1.26%	1,526,755	1526755	0	1,526,755	
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	4,086,753	人民币普通股	4,086,753
全国社保基金一零二组合	2,880,044	人民币普通股	2,880,044
王兵	2,706,768	人民币普通股	2,706,768
张溯	2,706,768	人民币普通股	2,706,768
安徽开润股份有限公司—第一期员工持股计划	2,375,239	人民币普通股	2,375,239
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	2,015,891	人民币普通股	2,015,891
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	1,526,755	人民币普通股	1,526,755
杨伟强	526,461	人民币普通股	526,461
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	520,700	人民币普通股	520,700
中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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	报告期内不存在控股和参股其他境内外上市公司的股权情况	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

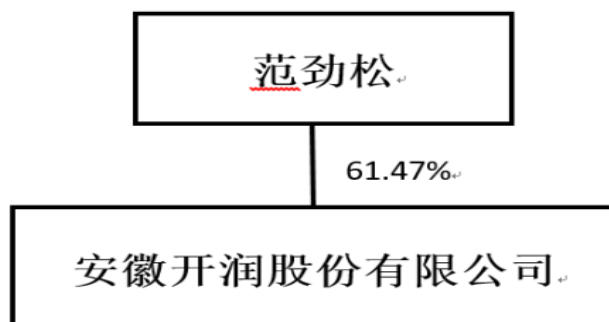
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长及总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司情况	

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	40	2014年06月25日	2020年06月27日	41,242,480			32,993,984	74,236,464
高晓敏	董事, 副总经理	现任	女	42	2014年06月25日	2020年06月27日	2,500,000			2,000,000	4,500,000
钟治国	董事, 副总经理	现任	男	39	2014年06月25日	2020年06月27日	1,000,000			800,000	1,800,000
范风云	董事	现任	女	46	2014年06月25日	2020年06月27日	500,000			400,000	900,000
黄智	独立董事	现任	男	36	2014年06月25日	2020年06月27日	0				0
王浩	独立董事	现任	男	44	2017年06月28日	2020年06月27日	0				0
赵志成	独立董事	现任	男	42	2017年06月28日	2020年06月27日	0				0
范丽娟	监事会主席	现任	女	42	2017年06月28日	2020年06月27日	500,000			400,000	900,000
蔡刚	监事	现任	男	43	2014年06月25日	2020年06月27日	100,000			80,000	180,000
陈胜超	监事	现任	男	28	2014年06月25日	2020年06月27日	0				0
丁丽君	副总经理, 财务总监, 董事会秘书	现任	女	43	2014年06月25日	2020年06月27日	500,000	27,900		400,000	927,900
揭江华	监事	离任	女	60	2014年06月25日	2017年06月28日	150,000			120,000	270,000
陈永东	独立董事	离任	男	50	2014年06月25日	2017年06月28日	0				0
汪洋	独立董事	离任	男	43	2014年06月25日	2017年06月28日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	46,492,480	27,900	0	37,193,984	83,714,364

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪洋	独立董事	任期满离任	2017年06月28日	任期届满离任
陈永东	独立董事	任期满离任	2017年06月28日	任期届满离任
揭江华	监事会主席	任期满离任	2017年06月28日	任期届满离任

三、任职情况

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

（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，大专学历。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，中专学历。历任滁州博润、公司生产总监。现任公司董事、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，经济学博士学历。历任上海格雷特投资管理有限公司合伙人、浙江网新创业投资有限公司合伙人；2010年至今任职于上海景林股权投资管理有限公司担任管理合伙人。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、上海晶宇环境工程股份有限公司董事。

（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，高中学历。历任滁州粮油食品厂行政主管、翰林汇信息产业股份有限公司销售、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）食品有限公司仓储经理、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，大专学历。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。

（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，女，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任美国福禄克公司财务总监、国邦清洁能源有限公司财务总监、滁州博润财务总监。现任公司副总经理、财务总监、董事会秘书（2018年1月26日起因工作调整，不再担任公司董事会秘书）。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

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	上海开润	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	上海珂裕	执行董事			否
范劲松	上海摩象	董事长			否
范劲松	有品（南京）商贸	董事长			否
高晓敏	上海珂润	监事			否
高晓敏	上海开润	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	泰润投资	监事			否
钟治国	上海珂派	董事			否
黄智	上海信公企业管理咨询有限公司	合伙人			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	西藏天路股份有限公司	独立董事			是

王浩	高斯贝尔数码科技股份有限公司	董事			是
王浩	福达合金材料股份有限公司	董事			是
王浩	微医贝联（上海）信息科技有限公司	董事			是
王浩	上海路途乐科技有限公司	董事			是
王浩	上海享学网络科技有限公司	董事			是
赵志成	上海琛晟资产管理有限公司	执行董事			是
赵志成	上海晶宇环境工程股份有限公司	董事			是
赵志成	上海添庆网络科技股份有限公司	董事			是
赵志成	新疆超玩动漫文化有限公司	监事			是
赵志成	内蒙古琛晟规划管理有限公司	执行董事			是
赵志成	广东盈乐动漫文化有限公司	监事			是
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	有品（南京）商贸	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	40	现任	84.38	否
高晓敏	董事，副总经理	女	42	现任	60.46	否
钟治国	董事，副总经理	男	39	现任	68.58	否
范风云	董事	女	46	现任	46.99	否
王浩	独立董事	男	44	现任	3.57	否
赵志成	独立董事	男	42	现任	3.57	否

黄智	独立董事	男	36	现任	5.57	否
范丽娟	监事会主席	女	42	现任	14.22	否
蔡刚	监事	男	43	现任	35.51	否
陈胜超	监事	男	28	现任	7.41	否
丁丽君	副总经理，财务总监，董事会秘书	女	43	现任	75.68	否
汪洋	独立董事	男	43	离任	2	否
陈永东	独立董事	男	50	离任	2	否
揭江华	监事会主席	女	60	离任	5.04	否
合计	--	--	--	--	414.98	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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
丁丽君	副总经理，财务总监，董事会秘书	0	0	0	61.57	0	0	27,900	27.96	27,900
合计	--	0	0	--	--	0	0	27,900	--	27,900

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）	172
主要子公司在职员工的数量（人）	1,687
在职员工的数量合计（人）	1,776
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,776
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,156
销售人员	53
技术人员	220
财务人员	32
行政人员	315

合计	1,776
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	30
本科及大专	342
高中及以下	1,404
合计	1,776

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，2017年度通过外部培训和内部培训相结合的方式，外部培训包括拓展培训、中高层管理人员管理能力与素质等培训。通过培训增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，提高员工的整体素质，进一步提升公司的科学管理水平。

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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.08%	2017 年 01 月 23 日	2017 年 01 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.63%	2017 年 03 月 06 日	2017 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
2016 年度股东大会	年度股东大会	66.79%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	69.51%	2017 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	66.38%	2017 年 08 月 15 日	2017 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	69.30%	2017 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

陈永东	7	0	7	0	0	否	4
汪洋	7	0	7	0	0	否	4
黄智	14	0	14	0	0	否	6
王浩	7	0	7	0	0	否	2
赵志成	7	0	7	0	0	否	2

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

2017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，半年度、季度审计报告的情况进行了审议。

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1次，就股权激励相关事项进行了审查。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1次，就公司关于募集资金用途等相关问题进行了审查。

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，战略委员会召开会议1次，就公司董事会换届选举等相关事项进行了审查，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。基本公司结合行业薪酬水平、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2017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	2018年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	cnhttp://www.cninfo.com.cn	
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	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。	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。
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 2017 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	2018 年 04 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://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	2018 年 04 月 11 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[2018]0678 号
注册会计师姓名	胡新荣、童苗根

审计报告正文

安徽开润股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）的财务报表，包括2017年12月31日合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是开润股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，开润股份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2017年12月31日合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：胡新荣

中国注册会计师：童苗根

二〇一八年四月十一日

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	192,259,783.04	390,175,887.42
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		
应收账款	198,224,695.63	155,958,660.92
预付款项	4,693,790.12	3,485,319.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,124,514.71	12,200,243.06
买入返售金融资产		
存货	283,375,618.19	110,258,211.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,670,967.27	15,970,745.83
流动资产合计	840,349,368.96	688,049,068.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,585,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	3,709,951.84	214,952.03
投资性房地产	33,229,738.11	30,748,069.53
固定资产	86,784,743.97	77,515,961.05
在建工程	2,325,514.14	583,224.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,074,249.65	10,336,464.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	483,455.24	
递延所得税资产	6,599,715.12	2,677,147.36
其他非流动资产	1,574,078.61	1,428,531.87
非流动资产合计	149,366,446.68	123,504,351.28
资产总计	989,715,815.64	811,553,419.55
流动负债：		
短期借款		19,500,000.00
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	43,943,754.15	51,131,250.90
应付账款	355,477,061.45	151,192,937.39
预收款项	3,206,121.80	54,080.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,027,109.59	25,404,444.38
应交税费	27,273,885.77	9,158,882.94
应付利息		23,616.88
应付股利		
其他应付款	21,841,865.64	4,069,370.53
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	481,769,798.40	260,534,583.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,221,746.52	9,137,750.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,221,746.52	9,137,750.11
负债合计	490,991,544.92	269,672,333.13
所有者权益：		
股本	120,762,720.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,511,792.27	338,378,113.39
减：库存股	21,157,891.20	
其他综合收益	-195,771.89	-139,391.17
专项储备		
盈余公积	26,987,555.96	16,302,327.56
一般风险准备		
未分配利润	202,900,847.96	113,513,523.28
归属于母公司所有者权益合计	487,809,253.10	534,724,573.06

少数股东权益	10,915,017.62	7,156,513.36
所有者权益合计	498,724,270.72	541,881,086.42
负债和所有者权益总计	989,715,815.64	811,553,419.55

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：丁丽君

会计机构负责人：刘辉

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	51,014,477.10	338,630,236.08
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		
应收账款	186,912,287.31	166,881,752.58
预付款项	1,619,954.97	1,984,481.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,954,615.77	5,097,780.61
存货	103,060,147.41	73,895,673.44
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	136,748,977.41	5,201,788.20
流动资产合计	485,310,459.97	591,691,712.43
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	222,853,496.39	50,198,367.89
投资性房地产		
固定资产	59,015,544.09	47,656,432.05
在建工程	2,036,014.14	583,224.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	9,920,866.28	10,209,215.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,075,690.57	1,779,896.65
其他非流动资产	1,265,323.02	1,130,130.00
非流动资产合计	298,751,934.49	111,557,266.51
资产总计	784,062,394.46	703,248,978.94
流动负债：		
短期借款		15,000,000.00
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	43,943,754.15	51,131,250.90
应付账款	96,863,143.06	93,939,011.67
预收款项	3,213.20	
应付职工薪酬	8,689,938.58	8,642,163.85
应交税费	10,830,675.88	3,928,943.99
应付利息		18,125.00
应付股利		
其他应付款	28,189,719.19	12,269,493.09
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	188,520,444.06	184,928,988.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	9,221,746.52	9,137,750.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,221,746.52	9,137,750.11
负债合计	197,742,190.58	194,066,738.61
所有者权益：		
股本	120,762,720.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,596,189.93	341,526,071.55
减：库存股	21,157,891.20	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,955,852.76	16,317,698.16
未分配利润	147,163,332.39	84,668,470.62
所有者权益合计	586,320,203.88	509,182,240.33
负债和所有者权益总计	784,062,394.46	703,248,978.94

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,162,436,610.54	775,774,462.14
其中：营业收入	1,162,436,610.54	775,774,462.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,025,781,750.17	692,584,186.18
其中：营业成本	818,240,024.37	552,734,390.88
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	6,551,959.23	4,708,902.05
销售费用	97,736,334.09	62,898,661.15
管理费用	93,266,873.21	74,307,989.60
财务费用	6,808,510.37	-6,109,278.15
资产减值损失	3,178,048.90	4,043,520.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,688,093.26	-85,047.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-500,048.16	-85,047.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-212,682.99	30,817.42
其他收益	12,994,341.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,124,612.38	83,136,045.41
加：营业外收入	9,212,073.38	12,772,633.93
减：营业外支出	67,038.24	8,713.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,269,647.52	95,899,965.35
减：所得税费用	21,439,829.68	14,802,680.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,829,817.84	81,097,284.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,829,817.84	81,097,284.80
（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	133,407,553.08	84,004,538.01
少数股东损益	8,422,264.76	-2,907,253.21
六、其他综合收益的税后净额	-56,380.72	66,877.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-56,380.72	66,877.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-56,380.72	66,877.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	-56,380.72	66,877.75
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	141,773,437.12	81,164,162.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	133,351,172.36	84,071,415.76
归属于少数股东的综合收益总额	8,422,264.76	-2,907,253.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.110	0.810
（二）稀释每股收益	1.110	0.810

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：丁丽君

会计机构负责人：刘辉

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	544,609,348.84	422,132,161.20
减：营业成本	385,670,598.89	323,412,095.67
税金及附加	3,221,325.37	2,282,434.72
销售费用	19,135,876.77	9,941,810.40
管理费用	33,283,075.76	24,714,122.86
财务费用	1,596,542.60	-1,022,080.69
资产减值损失	1,943,199.93	2,618,872.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,323,266.25	-85,047.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,729.16	132,049.10
其他收益	9,610,438.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,682,705.13	60,231,907.29
加：营业外收入	8,970,700.34	10,351,210.44
减：营业外支出	60,524.88	192.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,592,880.59	70,582,925.73
减：所得税费用	16,124,864.22	10,168,686.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,468,016.37	60,414,238.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,468,016.37	60,414,238.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	106,468,016.37	60,414,238.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,252,069,854.31	803,167,876.32
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	43,141,034.37	29,152,741.25

收到其他与经营活动有关的现金	22,567,196.18	14,829,622.38
经营活动现金流入小计	1,317,778,084.86	847,150,239.95
购买商品、接受劳务支付的现金	868,818,609.33	553,157,768.33
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	127,894,439.27	95,634,927.54
支付的各项税费	56,972,854.59	44,909,896.97
支付其他与经营活动有关的现金	110,077,623.11	65,451,847.73
经营活动现金流出小计	1,163,763,526.30	759,154,440.57
经营活动产生的现金流量净额	154,014,558.56	87,995,799.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	214,998.45	
取得投资收益收到的现金	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	914,912.63	216,440.80
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	594,965.01
投资活动现金流入小计	8,143,520.41	811,405.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,687,004.76	5,540,660.50
投资支付的现金	140,895,002.00	11,999,156.04
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	157,600,200.00	
投资活动现金流出小计	324,182,206.76	17,539,816.54
投资活动产生的现金流量净额	-316,038,686.35	-16,728,410.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,157,891.20	312,993,484.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,088,254.04
取得借款收到的现金		44,000,000.00
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	23,157,891.20	356,993,484.13

偿还债务支付的现金	19,500,000.00	53,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,641,403.77	51,798,477.40
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		8,246,932.08
筹资活动现金流出小计	53,141,403.77	113,545,409.48
筹资活动产生的现金流量净额	-29,983,512.57	243,448,074.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,342,464.02	1,008,143.16
五、现金及现金等价物净增加额	-194,350,104.38	315,723,606.46
加：期初现金及现金等价物余额	376,736,887.42	61,013,280.96
六、期末现金及现金等价物余额	182,386,783.04	376,736,887.42

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	570,058,473.54	457,741,202.13
收到的税费返还	16,363,533.59	7,557,818.19
收到其他与经营活动有关的现金	18,754,367.65	16,654,201.15
经营活动现金流入小计	605,176,374.78	481,953,221.47
购买商品、接受劳务支付的现金	485,679,739.15	369,563,268.75
支付给职工以及为职工支付的现金	19,037,435.76	17,837,985.07
支付的各项税费	13,262,517.13	13,748,652.68
支付其他与经营活动有关的现金	33,219,309.00	16,176,784.74
经营活动现金流出小计	551,199,001.04	417,326,691.24
经营活动产生的现金流量净额	53,977,373.74	64,626,530.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	214,998.45	
取得投资收益收到的现金	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	906,117.60	302,357.87
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	419,327.72
投资活动现金流入小计	6,932,179.68	721,685.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,441,062.18	5,265,513.56
投资支付的现金	299,455,202.00	12,530,508.64

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	316,896,264.18	17,796,022.20
投资活动产生的现金流量净额	-309,964,084.50	-17,074,336.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,157,891.20	308,905,230.09
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	21,157,891.20	338,905,230.09
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,539,208.33	51,273,192.76
支付其他与筹资活动有关的现金		8,246,932.08
筹资活动现金流出小计	48,539,208.33	94,520,124.84
筹资活动产生的现金流量净额	-27,381,317.13	244,385,105.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-681,731.09	303,467.30
五、现金及现金等价物净增加额	-284,049,758.98	292,240,766.17
加：期初现金及现金等价物余额	325,191,236.08	32,950,469.91
六、期末现金及现金等价物余额	41,141,477.10	325,191,236.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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. 股东投入的普通股	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				-53,336,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,336,000.00				-53,336,000.00								

	0				000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					- 146,931 ,492.32	21,157, 891.20						- 6,663,7 60.50	- 174,753 ,144.02
四、本期期末余额	120,76 2,720. 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

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	50,000 ,000.0 0				60,141, 701.49		- 206,268 .92		10,569, 510.82		85,241, 802.01	3,992,9 76.38	209,739 ,721.78
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	50,000 ,000.0 0				60,141, 701.49		- 206,268 .92		10,569, 510.82		85,241, 802.01	3,992,9 76.38	209,739 ,721.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,670 ,000.0 0				278,236 ,411.90		66,877. 75		5,732,8 16.74		28,271, 721.27	3,163,5 36.98	332,141 ,364.64

(一) 综合收益总额						66,877.75				84,004,538.01	-2,907,253.21	81,164,162.55
(二) 所有者投入和减少资本	16,670,000.00				280,951,430.09						6,070,790.19	303,692,220.28
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00				280,951,430.09						3,147,119.93	300,768,550.02
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											2,923,670.26	2,923,670.26
4. 其他												
(三) 利润分配								5,732,816.74		-55,732,816.74		-50,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,732,816.74		-5,732,816.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他					- 2,715,0 18.19							- 2,715,0 18.19	
四、本期期末余额	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

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	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	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. 股东投入的普通股	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			

									4.60	43,973,154.60	33,335,000.00
1. 提取盈余公积									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. 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

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	50,000,000.00				60,574,641.46				10,537,807.62	80,034,122.26	201,146,571.34
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				60,574,641.46				10,537,807.62	80,034,122.26	201,146,571.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,670,000.00				280,951,430.09				5,779,890.54	4,634,348.36	308,035.668.99
（一）综合收益总额										60,414,238.90	60,414,238.90
（二）所有者投入和减少资本	16,670,000.00				280,951,430.09						297,621,430.09
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00				280,951,430.09						297,621,430.09
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									5,779,890.54	-	-
1. 提取盈余公积									5,779,890.54	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										50,000,000.00	50,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	66,670,000.00				341,526,071.55			16,317,698.16	84,668,470.62	509,182,240.33	

三、公司基本情况

1、公司概况

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
合计	2,500.00	100.00

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
合计	2,660.00	100.00

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
合计	2,660.00	100.00

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	4,124.25	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
合计	5,000.00	100.00

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
合计	6,667.00	100.00

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。

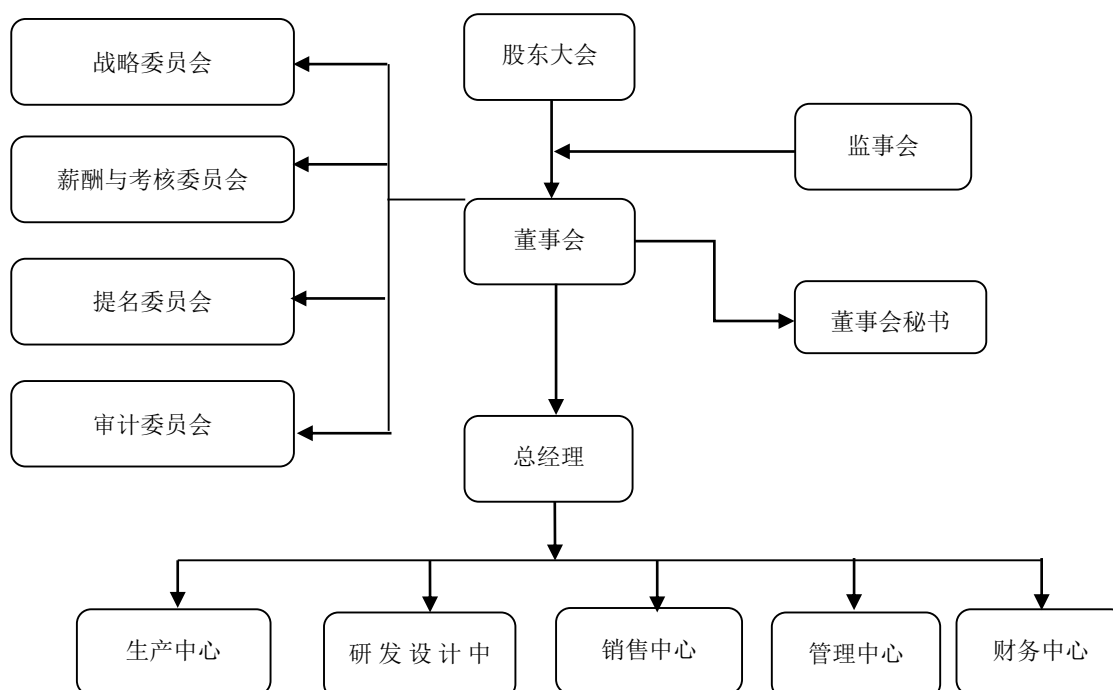
2017年8月，根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、第二届董事会第三次会议决议以及修改后的章程规定，授予丁丽君等142名限制性股票激励对象限制性股票，公司增加股本人民币756,720.00元，变更后的股本为人民币120,762,720.00元。

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、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；从事货物进出口及技术进出口；房屋租赁。

（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）。（依法须批准的项目，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2018年4月11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	沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海沃歌	100.00	—
3	丰荣（上海）电子科技有限公司	丰荣电子	100.00	—
4	滁州珂润箱包制品有限公司	滁州珂润	100.00	—
5	Korrund International PTE. LTD.	开润国际	—	100.00
6	上海润米科技有限公司	上海润米	76.9334	—
7	上海硕米科技有限公司	上海硕米	76.00	—
8	Korrund India Private Limited	印度珂润	99.9999	0.0001
9	上海骥润商务咨询有限公司	上海骥润	100.00	—
10	上海珂榕箱包有限公司	上海珂榕	—	80.00

上述子公司具体情况详见本附注七“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	上海骥润商务咨询有限公司	上海骥润	全资子公司
2	上海珂榕箱包有限公司	上海珂榕	控股子公司

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	上海开润箱包制品有限公司	上海开润	已注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照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账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。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、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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：

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对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

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、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。

20、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。

21、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。

22、职工薪酬

(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。

23、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。

24、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。

25、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

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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判断依据及会计处理方法

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。

27、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。

28、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

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

2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行

日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	—	30,817.42
营业外收入	12,832,724.55	12,772,633.93
营业外支出	37,987.19	8,713.99

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、增值税应税劳务	17%、2%、14.5%、18%
城市维护建设税	应纳增值税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳所得额	

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%
上海润米	15%
上海珂润、上海开润、上海沃歌、丰荣电子、滁州珂润、上海硕米、上海骥润、上海珂榕	25%
开润国际	根据企业的净利润而定
印度珂润	30%-40%

2、税收优惠

(1)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15%，防雨罩、化纤布夹棉、织带退税率为17%，拉链、拉头、扣具退税率为13%。

(2)上海开润、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：箱、包、证件套退税率为15%，鼠标垫、钥匙圈退税率为9%，鼠标退税率为17%，平板电脑保护膜、平板电脑保护套、PVC圆筒包、滑雪袋配件退税率为13%，防雨罩退税率为16%。

(3)本公司及子公司上海润米为高新技术企业，所得税税率为15%

3、其他

本公司及子公司上海珂润、上海开润、上海沃歌、丰荣电子、滁州珂润、上海润米、上海硕米、上海骥润、上海珂榕按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	108,442.08	129,686.37
银行存款	181,655,877.07	375,992,780.21
其他货币资金	10,495,463.89	14,053,420.84
合计	192,259,783.04	390,175,887.42
其中：存放在境外的款项总额	15,297,054.06	9,817,307.66

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金8,873,000.00元、保函保证金1,000,000.00元以及电商渠道账户余额622,463.89元。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) 货币资金期末余额比期初余额下降50.72%，主要原因是公司现金收购子公司上海润米少数股东权益及购买的理财产品较多。

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	208,678,211.19	100.00%	10,453,515.56	5.01%	198,224,695.63	164,180,955.44	100.00%	8,222,294.52	5.01%	155,958,660.92
合计	208,678,211.19	100.00%	10,453,515.56	5.01%	198,224,695.63	164,180,955.44	100.00%	8,222,294.52	5.01%	155,958,660.92

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：

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	208,286,111.16	10,414,305.56	99.81%
1 至 2 年	392,100.03	39,210.00	0.19%
合计	208,678,211.19	10,453,515.56	100.00%

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

(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 2,231,221.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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

①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	33,876,379.17	1年以内	16.23	1,693,818.96
第二名	非关联方	30,232,476.52	1年以内	14.49	1,511,623.83
第三名	非关联方	19,628,326.84	1年以内	9.41	981,416.34
第四名	非关联方	17,725,431.70	1年以内	8.49	886,271.59
第五名	非关联方	15,614,873.31	1年以内	7.48	780,743.67
合计		117,077,487.54		56.10	5,853,874.39

②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	49,491,252.48	1年以内	23.72	2,474,562.62

第二名	非关联方	39,931,936.23	1年以内	19.13	1,996,596.81
第三名	非关联方	32,714,933.18	1年以内	15.68	1,635,746.66
第四名	非关联方	27,706,384.41	1年以内	13.28	1,385,319.22
第五名	非关联方	19,628,326.84	1年以内	9.40	981,416.34
合计		169,472,833.14		81.21	8,473,641.65

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,688,510.12	99.89%	3,485,319.07	100.00%
1至2年	5,280.00	0.11%		
合计	4,693,790.12	--	3,485,319.07	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
第一名	非关联方	1,417,020.00	1年以内
第二名	非关联方	318,878.50	1年以内
第三名	非关联方	314,508.98	1年以内
第四名	非关联方	301,806.00	1年以内
第五名	非关联方	193,380.00	1年以内
合计		2,545,593.48	

其他说明：

预付账款期末余额较期初余额增长34.67%，主要原因为期末预付的货款较多。

4、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	12,227,8	100.00%	1,103,30	9.02%	11,124,51	13,208,	100.00%	1,008,538	7.64%	12,200,243.

合计计提坏账准备的其他应收款	21.90		7.19		4.71	781.36		.30		06
合计	12,227,821.90	100.00%	1,103,307.19	9.02%	11,124,514.71	13,208,781.36	100.00%	1,008,538.30	7.64%	12,200,243.06

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：

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	9,273,190.56	463,659.54	75.84%
1 至 2 年	2,505,458.08	250,545.82	20.49%
2 至 3 年	52,424.00	15,727.20	0.43%
3 至 4 年	46,749.26	23,374.63	0.38%
4 至 5 年	350,000.00	350,000.00	2.86%
合计	12,227,821.90	1,103,307.19	100.00%

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 94,768.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
出口退税	9,133,477.10	10,721,583.83
保证金	1,931,893.59	1,858,200.79
往来款	1,025,823.49	419,168.05
备用金	136,627.72	209,828.69
合计	12,227,821.90	13,208,781.36

(4) 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	出口退税	9,133,477.10	1 年以内	74.69%	456,673.86
第二名	往来款	1,000,000.00	1 年以上	8.18%	50,000.00
第三名	保证金	332,004.69	3 年以内	2.71%	33,985.27
第四名	保证金	330,000.00	4 年以上	2.70%	330,000.00
第五名	保证金	195,444.63	1 年以内	1.60%	9,772.23
合计	--	10,990,926.42	--	89.88%	880,431.36

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,840,664.74	0.00	26,840,664.74	14,926,190.63	0.00	14,926,190.63
库存商品	105,261,165.41	2,218,253.40	103,042,912.01	70,523,387.13	1,811,776.09	68,711,611.04
周转材料	903,739.50	0.00	903,739.50	42,157.73	0.00	42,157.73
发出商品	141,579,069.98	0.00	141,579,069.98	20,449,471.73	0.00	20,449,471.73
委托加工物资	11,009,231.96	0.00	11,009,231.96	6,128,780.84	0.00	6,128,780.84
合计	285,593,871.59	2,218,253.40	283,375,618.19	112,069,988.06	1,811,776.09	110,258,211.97

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
库存商品	1,811,776.09	834,853.51		428,376.20		2,218,253.40
周转材料	0.00					0.00
合计	1,811,776.09	834,853.51		428,376.20		2,218,253.40

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

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,986,667.68	10,585,090.26
理财产品	137,100,000.00	5,000,000.00
房租费	1,584,299.59	385,655.57
合计	150,670,967.27	15,970,745.83

其他说明：

其他流动资产期末余额比期初余额增长843.42%，主要原因是本期购买理财产品金额较大。

7、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：	4,585,000.00		4,585,000.00			

按成本计量的	4,585,000.00	0.00	4,585,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,585,000.00		4,585,000.00	0.00	0.00	

(2) 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		4,585,000.00					--	

8、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											
上海汉熠新能源科技有限公司	214,952.03		214,952.03								
上海珂派环保科技有限公司		490,000.00		-119.47						489,880.53	
上海骏邀智能科技有限公司		480,000.00		-400,231.86						79,768.14	
青岛小驴智慧网络科技有限公司		3,000,000.00		-16,186.96						2,983,813.04	
上海升劲旅游科技有限		240,000.00		-83,509.87						156,490.13	

公司											
上海象润投资管理合伙企业(有限合伙)		2.00	2.00								
小计	214,952.03	4,210,002.00	214,954.03	-500,048.16						3,709,951.84	
合计	214,952.03	4,210,002.00	214,954.03	-500,048.16						3,709,951.84	

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) 长期股权投资期末余额较期初余额增长1625.94%，主要原因为公司本期新增对外投资较多。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	32,147,840.08			32,147,840.08
2.本期增加金额	4,215,627.61			4,215,627.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,215,627.61			4,215,627.61
(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	36,363,467.69			36,363,467.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,399,770.55			1,399,770.55
2.本期增加金额	1,733,959.03			1,733,959.03
(1) 计提或摊销	1,533,716.72			1,533,716.72
固定资产累计折旧转入	200,242.31			200,242.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	3,133,729.58			3,133,729.58
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	33,229,738.11			33,229,738.11
2.期初账面价值	30,748,069.53			30,748,069.53

(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	36,363,467.69	证书在办理中

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	非生产用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	82,577,132.59	14,970,608.40	2,661,963.50	2,526,815.65	3,791,072.46	106,527,592.60
2.本期增加金额	596,219.57	19,047,971.32	236,133.57	1,145,142.59	623,506.31	21,648,973.36
(1) 购置	596,219.57	19,047,971.32	236,133.57	1,145,142.59	623,506.31	21,648,973.36
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,215,627.61	1,241,359.16	111,101.52	2,799.00		5,570,887.29

(1) 处置或报废		1,241,359.16	111,101.52	2,799.00		1,355,259.68
(2) 转入投资性房地产	4,215,627.61					4,215,627.61
4.期末余额	78,957,724.55	32,777,220.56	2,786,995.55	3,669,159.24	4,414,578.77	122,605,678.67
二、累计折旧						
1.期初余额	16,752,682.53	6,133,527.35	1,804,476.66	1,630,794.25	2,690,150.76	29,011,631.55
2.本期增加金额	3,187,670.44	2,360,163.72	408,942.62	485,107.51	795,325.23	7,237,209.52
(1) 计提	3,187,670.44	2,360,163.72	408,942.62	485,107.51	795,325.23	7,237,209.52
3.本期减少金额	200,242.31	126,255.63		101,408.43		427,906.37
(1) 处置或报废		126,255.63		101,408.43		227,664.06
(2) 转入投资性房地产	200,242.31					200,242.31
4.期末余额	78,957,724.55	8,367,435.44	2,213,419.28	2,014,493.33	3,485,475.99	35,820,934.70
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	59,217,613.89	24,409,785.12	573,576.27	1,654,665.91	929,102.78	86,784,743.97
2.期初账面价值	65,824,450.06	8,837,081.05	857,486.84	896,021.40	1,100,921.70	77,515,961.05

(2) 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	9,830,460.91	证书在办理中

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件工程	1,896,922.73		1,896,922.73	583,224.71		583,224.71

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	2,325,514.14		2,325,514.14	583,224.71		583,224.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
软件工程	3,500,000.00	583,224.71	1,313,698.02			1,896,922.73	54.20%	54.20%				其他
新厂房	1,500,000.00		139,091.41			139,091.41	9.27%	9.27%				其他
人力资源软件系统	600,000.00		289,500.00			289,500.00	48.25%	48.25%				其他
合计	5,600,000.00	583,224.71	1,742,289.43			2,325,514.14	--	--				--

12、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

是 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		985,605.80	22,000.00	12,820,885.80
2.本期增加金额				409,468.48		409,468.48
(1) 购置				409,468.48		409,468.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	11,596,000.00	217,280.00		1,395,074.28	22,000.00	13,230,354.28
二、累计摊销						
1.期初余额	1,488,153.45	199,173.34		775,094.28	22,000.00	2,484,421.07
2.本期增加金额	231,920.04	18,106.66		421,656.86		671,683.56
(1) 计提	231,920.04	18,106.66		421,656.86		671,683.56
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,720,073.49	217,280.00		1,196,751.14	22,000.00	3,156,104.63
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	9,875,926.51			198,323.14		10,074,249.65
2.期初账面价值	10,107,846.55	18,106.66		210,511.52		10,336,464.73

13、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		619,205.34	135,750.10		483,455.24
合计		619,205.34	135,750.10		483,455.24

14、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	13,054,333.00	2,632,906.42	8,612,918.92	1,488,316.70
内部交易未实现利润	5,638,376.48	1,409,594.12	2,985,439.75	746,359.94
应付职工薪酬	1,681,731.12	382,778.38	2,365,483.39	442,470.72

限制性股票	6,701,081.56	1,005,162.24		
市场费用	4,230,998.00	1,057,749.50		
递延收益	743,496.37	111,524.46		
合计	32,050,016.53	6,599,715.12	13,963,842.06	2,677,147.36

(2) 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		6,599,715.12		2,677,147.36

(3) 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	8,012,323.90	16,613,400.93
资产减值准备	720,743.15	2,429,689.99
合计	8,733,067.05	19,043,090.92

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019			
2020	2,756,904.90	6,268,447.29	
2021	335,160.06	10,344,953.64	
2022	4,920,258.94	0.00	
合计	8,012,323.90	16,613,400.93	--

15、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	1,347,663.52	1,428,531.87
预付软件款	226,415.09	
合计	1,574,078.61	1,428,531.87

其他说明：

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

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		19,500,000.00
合计		19,500,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,943,754.15	51,131,250.90
合计	43,943,754.15	51,131,250.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	327,277,673.59	135,573,470.05
应付劳务费	24,534,990.90	13,891,026.16
应付运费	1,744,373.07	1,075,849.10
应付工程款	1,654,108.49	532,587.08
其他	265,915.40	120,005.00
合计	355,477,061.45	151,192,937.39

19、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	2,606,121.80	54,080.00
预收租金	600,000.00	
合计	3,206,121.80	54,080.00

20、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	24,387,130.36	125,765,952.79	121,321,258.75	28,831,824.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,017,314.02	6,751,151.69	6,573,180.52	1,195,285.19
合计	25,404,444.38	132,517,104.48	127,894,439.27	30,027,109.59

(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	16,281,103.01	113,427,963.06	108,473,646.83	21,235,419.24
2、职工福利费	1,032,225.70	4,170,243.61	4,150,665.33	1,051,803.98
3、社会保险费	383,932.08	2,868,367.51	2,773,291.33	479,008.26
其中：医疗保险费	305,867.32	2,205,996.99	2,125,769.13	386,095.18
工伤保险费	45,034.65	375,680.69	369,990.85	50,724.49
生育保险费	33,030.11	286,689.83	277,531.35	42,188.59
4、住房公积金	34,603.50	2,030,305.69	1,710,223.57	354,685.62
5、工会经费和职工教育经费	6,655,266.07	3,269,072.92	4,213,431.69	5,710,907.30
合计	24,387,130.36	125,765,952.79	121,321,258.75	28,831,824.40

(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	926,090.30	6,269,505.80	6,102,174.98	1,093,421.12
2、失业保险费	91,223.72	481,645.89	471,005.54	101,864.07
合计	1,017,314.02	6,751,151.69	6,573,180.52	1,195,285.19

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,018,827.26	2,569,814.80
企业所得税	10,643,477.70	5,387,429.30
个人所得税	5,457,651.36	244,610.41
城市维护建设税	446,686.75	173,251.82
房产税	60,334.30	242,629.66
土地使用税	198,993.00	198,993.00
教育费附加	368,745.39	142,455.70
其他	79,170.01	199,698.25
合计	27,273,885.77	9,158,882.94

其他说明：

应交税费期末余额比期初余额增长197.79%，主要原因为公司本期收入规模扩大，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。

22、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		23,616.88
合计		23,616.88

23、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	21,157,891.20	
往来款	279,719.99	3,772,256.31
代扣款	206,431.76	155,765.77
押金	44,905.00	141,348.45
其他	152,917.69	
合计	21,841,865.64	4,069,370.53

24、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	9,137,750.11	756,098.00	672,101.59	9,221,746.52	政府项目扶持资金
合计	9,137,750.11	756,098.00	672,101.59	9,221,746.52	--

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	6,865,500.00		457,700.00				6,407,800.00	与资产相关
项目基本建设基金	1,556,750.00		95,800.00				1,460,950.00	与资产相关
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	715,500.11		105,999.96				609,500.15	与资产相关
年产 150 万只抗菌防霉时尚 VB 女包技术改造项目		756,098.00	12,601.63				743,496.37	与资产相关
合计	9,137,750.11	756,098.00	672,101.59			0.00	9,221,746.52	--

25、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	66,670,000.00	756,720.00		53,336,000.00		54,092,720.00	120,762,720.00

26、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）	335,335,109.65	20,401,171.20	204,272,439.50	151,463,841.35
其他资本公积	3,043,003.74	4,004,947.18		7,047,950.92
合计	338,378,113.39	24,406,118.38	204,272,439.50	158,511,792.27

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20,401,171.20元计入资本公积。本期确认股权激励费用3,529,158.75元计入资本公积。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对应的递延所得税资产475,788.43元计入资

本公积。

资本公积本期减少数系公司购买子公司上海润米少数股东持有的上海润米股权，公司新取得的长期股权投资投资成本与按照新增持股比例计算应享有上海润米自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额149,283,623.13元调整资本公积。根据2016年度股东大会通过的决议，公司以资本公积转增股本53,336,000.00元。公司购买子公司上海硕米少数股东持有的上海硕米股权，公司新取得的长期股权投资投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额1,652,816.37元调整资本公积。

27、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		21,157,891.20
合计		21,157,891.20		21,157,891.20

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-139,391.17	-56,380.72			-56,380.72		-
外币财务报表折算差额	-139,391.17	-56,380.72			-56,380.72		-
其他综合收益合计	-139,391.17	-56,380.72			-56,380.72		-

29、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	16,302,327.56	10,685,228.40	0.00	26,987,555.96
合计	16,302,327.56	10,685,228.40	0.00	26,987,555.96

30、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	113,513,523.28	85,241,802.01
调整后期初未分配利润	113,513,523.28	85,241,802.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,407,553.08	84,004,538.01
减：提取法定盈余公积	10,685,228.40	5,732,816.74
应付普通股股利	33,335,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	202,900,847.96	113,513,523.28

31、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	1,158,789,321.87	815,775,305.31	774,244,901.93	549,864,969.11
其他业务	3,647,288.67	2,464,719.06	1,529,560.21	2,869,421.77
合计	1,162,436,610.54	818,240,024.37	775,774,462.14	552,734,390.88

32、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	2,675,850.79	1,684,765.31
教育费附加	2,108,013.66	1,282,312.50
房产税	290,736.05	289,440.23
土地使用税	805,571.88	535,650.86
车船使用税	300.00	
印花税	388,407.91	353,045.78
河道管理费、水利基金	283,078.94	541,656.74
营业税		22,030.63
合计	6,551,959.23	4,708,902.05

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流费	42,653,529.60	24,938,726.59
职工薪酬	21,268,824.69	18,480,633.54
市场平台运营费	13,562,055.89	1,737,025.98
市场开拓费用	11,433,598.36	8,043,803.15
差旅费及招待费	5,257,993.59	4,681,886.65
快递费	807,868.11	796,401.55
样品打样费	541,463.34	1,802,413.58
折旧	149,176.24	324,773.34
其他	2,061,824.27	2,092,996.77
合计	97,736,334.09	62,898,661.15

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	35,768,549.50	26,313,531.35
职工薪酬	33,850,079.39	23,777,153.44
差旅费及招待费	5,202,378.20	6,446,754.79
社会机构服务费	5,044,050.57	1,620,697.48
股权激励费用	3,529,158.75	5,966,674.00
折旧	2,831,403.12	2,893,441.73
办公费	2,067,942.51	2,116,695.19
租金	1,627,632.60	1,616,930.90
摊销费用	1,371,915.52	530,776.82
快递费	282,475.20	482,564.18
其他	1,691,287.85	2,542,769.72
合计	93,266,873.21	74,307,989.60

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	282,786.89	1,780,290.21
减：利息收入	1,825,512.33	594,965.01
利息净支出	-1,542,725.44	1,185,325.20

汇兑损失	13,778,080.60	2,216,410.71
减：汇兑收益	5,715,566.62	9,815,062.38
汇兑净损失	8,062,513.98	-7,598,651.67
银行手续费	288,721.83	304,048.32
合计	6,808,510.37	-6,109,278.15

36、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	2,343,195.39	2,257,683.43
二、存货跌价损失	834,853.51	1,785,837.22
合计	3,178,048.90	4,043,520.65

37、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	-500,048.16	-85,047.97
处置长期股权投资产生的投资收益	44.42	
理财产品收益	5,188,097.00	
合计	4,688,093.26	-85,047.97

38、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
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：	-212,682.99	30,817.42
其中：固定资产处置利得	-212,682.99	30,817.42
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	-212,682.99	30,817.42
-----	-------------	-----------

39、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	12,994,341.74	

40、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	8,547,387.38	12,356,205.88	8,547,387.38
其他	664,686.00	416,428.05	664,686.00
合计	9,212,073.38	12,772,633.93	9,212,073.38

41、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
滞纳金支出		2,638.07	
其他	67,038.24	6,075.92	67,038.24
合计	67,038.24	8,713.99	67,038.24

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,885,927.39	15,316,392.55
递延所得税费用	-3,446,097.71	-513,712.00
合计	21,439,829.68	14,802,680.55

(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	163,269,647.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,490,447.13
子公司适用不同税率的影响	928,340.78
调整以前期间所得税的影响	-786,043.02
非应税收入的影响	-150,975.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	664,840.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,299,793.78
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	953,402.71
研发费用加计扣除的影响	-2,360,389.70
所得税费用	21,439,829.68

43、其他综合收益

详见附注 28。

44、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	21,625,725.53	11,696,705.92
保证金及往来款		2,517,279.80
备用金	73,200.97	102,412.70
代扣款	50,665.99	
其他	817,603.69	513,223.96
合计	22,567,196.18	14,829,622.38

(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
物流费	42,653,529.60	24,938,726.59

差旅及招待费	12,177,488.03	11,128,641.44
市场开拓费用	12,941,844.31	8,043,803.15
办公费	2,067,942.51	2,116,695.19
样品打样费	541,463.34	1,802,413.58
市场平台运营费	13,262,055.89	1,737,025.98
租金	2,826,276.62	1,695,153.14
社会机构服务费	7,980,774.22	1,620,697.48
保证金及往来款	4,269,328.01	1,511,718.92
快递费	1,090,343.31	1,278,965.73
银行手续费	288,721.83	304,048.32
其他	9,977,855.44	9,273,958.21
合计	110,077,623.11	65,451,847.73

(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	1,825,512.33	594,965.01
合计	1,825,512.33	594,965.01

(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	
合计	157,600,200.00	

(5) 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
上市费用		8,246,932.08
合计		8,246,932.08

45、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	141,829,817.84	81,097,284.80
加：资产减值准备	3,178,048.90	4,043,520.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,770,926.24	7,876,761.14
无形资产摊销	671,683.56	565,392.98
长期待摊费用摊销	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）	212,682.99	-30,817.42
财务费用（收益以“-”号填列）	743,357.86	244,059.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,688,093.26	85,047.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,922,567.76	-513,102.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-173,969,465.19	-28,599,187.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,324,988.78	-53,876,425.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	220,806,458.88	74,720,837.60
其他	7,570,947.18	2,382,426.80
经营活动产生的现金流量净额	154,014,558.56	87,995,799.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	181,764,319.15	376,122,466.58
减：现金的期初余额	376,122,466.58	61,013,280.96
加：现金等价物的期末余额	622,463.89	614,420.84
减：现金等价物的期初余额	614,420.84	
现金及现金等价物净增加额	-194,350,104.38	315,723,606.46

(3) 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	181,764,319.15	376,122,466.58
其中：库存现金	108,442.08	129,686.37
可随时用于支付的银行存款	181,655,877.07	375,992,780.21

二、现金等价物	622,463.89	614,420.84
三、期末现金及现金等价物余额	182,386,783.04	376,736,887.42

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 8,873,000.00 元、保函保证金 1,000,000.00 元。

46、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	9,873,000.00	承兑保证金、保函保证金
固定资产	31,608,679.36	抵押
无形资产	9,875,926.51	抵押
合计	51,357,605.87	--

47、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	--	--	26,102,447.23
其中：美元	2,071,429.42	6.5342	13,535,134.12
新加坡元	29,003.38	4.8831	141,626.40
印度卢比	126,663,473.10	0.0981	12,425,686.71
应收账款	--	--	120,203,398.50
其中：美元	16,162,834.95	6.5342	105,611,196.13
印度卢比	148,748,240.31	0.0981	14,592,202.37
应付账款			92,916.98
其中：美元	14,220.10	6.5342	92,916.98
印度卢比			

(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。

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目

资产负债项目

汇率确定方法

资产负债表日的即期汇率

所有者权益项目（除未分配利润外）

交易发生日的即期汇率

利润表项目

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在新加坡设立全资子公司开润国际，2015年上海开润将开润国际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，因此本期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。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2017年4月，公司新设全资子公司上海骥润商务咨询有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017年8月，公司新设控股子公司上海珂榕箱包有限公司，自设立之日起公司合并其财务报表。

2017年度子公司上海开润召开股东会，通过了注销上海开润的决议。上海开润于本期完成注销，本公司对上年度母公司报表进行追溯调整。

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	研发与销售	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
Korrund International PTE. 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
上海润米科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	76.9334%		设立
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
Korrund India Private Limited	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	投资与咨询	100.00%		设立
上海珂榕箱包有限公司	上海市	上海市	研发与销售		80.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海润米科技有限公司	23.07%	10,712,918.11		8,544,832.39
上海硕米科技有限公司	24.00%	-2,244,218.23		416,620.35
上海珂榕箱包有限公司	20.00%	-46,435.12		1,953,564.88

(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	286,112,634.80	2,713,387.52	288,826,022.32	248,469,122.04		248,469,122.04	65,210,926.38	543,850.17	65,754,776.55	55,729,014.26		55,729,014.26
上海硕米科技有限公司	3,689,975.37	89,869.04	3,779,844.41	2,043,926.28		2,043,926.28	7,621,924.58	59,646.08	7,681,570.66	845,156.55		845,156.55
上海珂榕箱包有限公司	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	437,480,731.52	30,331,137.99	30,331,137.99	68,945,965.05	204,220,125.78	-4,648,853.86	-4,648,853.86	7,327,642.99
上海硕米科技有限公司	4,448,631.52	-5,100,495.98	-5,100,495.98	7,079,318.19	19,805,892.18	-167,808.26	-167,808.26	-1,531,021.33
上海珂榕箱包有限公司	16,030,099.91	-232,175.58	-232,175.58	1,814,528.66				

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

①上海润米

2017年7月，根据上海润米临时股东会决议和本公司与拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司、天津金米投资合伙企业（有限合伙）、珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司、天津金米投资合伙企业（有限合伙）、珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）将其持有的上海润米9.3667%、9.3667%、7.2%的股权转让给本公司。2017年9月7日，上海润米完成本次股权转让的工商变更登记手续。

截至2017年12月31日止，上海润米注册资本变更为10,309,278.00元，实收资本10,309,278.00元，股权结构如下：

股东	上海润米	
	注册资本（万元）	持股比例（%）
安徽开润股份有限公司	793.1278	76.9334
天津金米投资合伙企业（有限合伙）	96.5639	9.3667
拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司	96.5629	9.3666
上海和丰永讯金融信息服务有限公司	15.4639	1.5000
北京京东世航卓能众创投资基金管理中心（有限合伙）	15.4639	1.5000
珠海横琴合享创新投资合伙企业	8.2475	0.8000
宁波梅山保税港区愿创投资合伙企业（有限合伙）	5.4979	0.5333
合 计	1,030.9278	100.0000

②上海硕米

根据上海硕米2017年度股东会决议和本公司与张新、曹莉平、拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司签订的股权转让协议，张新将其持有的上海硕米10.00%的股权转让给本公司，曹莉平持有上海硕米15.00%的股权中的10.00%转让给本公司，5.00%转让给拉萨经济技术开发区顺盈投资有限公司。上海硕米于2017年9月19日完成此次股权转让的工商变更登记手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海润米	上海硕米
--现金	155,600,200.00	2,000,000.00
购买成本/处置对价合计	155,600,200.00	2,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公	6,316,576.87	347,183.63

司净资产份额		
差额	149,283,623.13	1,652,816.37
其中：调整资本公积	149,283,623.13	1,652,816.37

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	
上海汉熠新能源科技有限公司	上海	上海	研究与实验发展	15.00%		权益法核算
上海珂派环保科技有限公司	上海	上海	箱包销售	49.00%		权益法核算
上海骏邀智能科技有限公司	上海	上海	箱包销售		48.00%	权益法核算
青岛小驴智慧网络科技有限公司	青岛	青岛	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	上海	箱包销售	30.00%		权益法核算

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：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据：①上海汉熠新能源科技有限公司董事会由 5 名董事组成，其中公司委派一名董事，故公司对上海汉熠能够产生重大影响。上海汉熠本年已注销。②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) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,210,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-500,048.16	
--综合收益总额	-500,048.16	

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不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。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暂付的海关保证金。公司的应收账款单位主要为小米、联想、华硕等大型IT客户及迪卡侬、新秀丽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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，内审部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4、市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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0元，因此不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。截至2017年12月31日止，若未来外币汇率每上升或下降1%，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少146.21万元。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、47。

十一、公允价值的披露

截至 2017 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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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2017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61.47%，表决权比例为61.47%。

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。

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
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、董事会秘书、副总经理
蔡刚	公司股东、监事、外发总监
陈胜超	职工代表监事
张溯	公司股东、研发总监
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	钟治国之兄弟钟华能、钟华干合资之公司，发行人原委外加工厂商
上海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
上海象润投资管理合伙企业（有限合伙）	张溯任执行事务合伙人

上海摩象网络科技有限公司	同受范劲松控制
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
上海汉熠新能源科技有限公司	公司参股之公司*2
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
广东赛曼投资有限公司	持有子公司上海珂榕 20.00% 股权
安徽宇航派蒙防辐射科技股份有限公司	上海珂派环保科技有限公司控股股东
珠海盛珂投资合伙企业(有限合伙)	张溯控股之公司

其他说明

上海汉熠新能源科技有限公司已于2017年2月16日注销。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	1,644,681.46	
安徽宇航派蒙防辐射科技股份有限公司	销售产品	881,091.65	
青岛小驴智慧网络科技有限公司	销售产品	5,675.22	

(2) 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
上海珂润箱包制品有限公司	20,000,000.00	2016年03月03日	2019年03月03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
范劲松	53,000,000.00	2016年03月10日	2019年05月20日	否
范劲松	20,000,000.00	2016年03月03日	2019年03月03日	否

(3) 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	5,507,810.56	5,541,157.49

(4) 其他关联交易

股权转让

2017 年 7 月，根据上海润米临时股东会决议和本公司与珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，珠海盛珂投资合伙企业（有限合伙）将其持有的上海润米 7.2% 的股权转让给本公司。定价依据为中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2017]第 020022 号评估报告。

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		
应收账款	安徽宇航派蒙防辐射科技股份有限公司	802,060.23	40,103.01		
应收账款	青岛小驴智慧网络科技有限公司	6,640.00	332.00		

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	756,720.00
公司本期行权的各项权益工具总额	756,720.00
公司本期失效的各项权益工具总额	20,520.00

2、以权益结算的股份支付情况

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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,529,158.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,529,158.75

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

截至2017年12月31日止，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

截至2017年12月31日止，本公司已开立未到期的保函余额为1,000,000.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	39,851,691.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,851,691.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司第二届董事会第十次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案，本公司拟以截至 2017 年末总股本 120,762,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.30 元（含税），共计分配现金股利 39,851,691.00 元，剩余未分配利润结转下年。以资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，合计转增股本 96,610,160 股。本次利润分配预案及资本公积转增股本预案实施后，公司总股本将由 120,762,700 股增加到 217,372,860 股。该利润分配预案及资本公积转增股本预案尚待股东大会审议通过。

截至 2018 年 4 月 11 日止，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

无

3、其他

截至2017年12月31日止，除上述事项外，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	196,749,776.12	100.00%	9,837,488.81	5.00%	186,912,287.31	175,946,938.05	100.00%	9,065,185.47	5.15%	166,881,752.58
合计	196,749,776.12	100.00%	9,837,488.81	5.00%	186,912,287.31	175,946,938.05	100.00%	9,065,185.47	5.15%	166,881,752.58

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：

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	196,749,776.12	9,837,488.81	5.00%
合计	196,749,776.12	9,837,488.81	5.00%

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

(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 772,303.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按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	金额	年限	占应收账款总额 比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	子公司	122,984,501.10	1年以内	62.51	6,149,225.06
第二名	非关联方	30,232,476.52	1年以内	15.37	1,511,623.83
第三名	子公司	22,094,190.17	1年以内	11.23	1,104,709.51
第四名	子公司	5,975,753.79	1年以内	3.04	298,787.69
第五名	子公司	5,676,558.15	1年以内	2.88	283,827.91
合计		186,963,479.73		95.03	9,348,174.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,582,355.28	100.00%	627,739.51	9.54%	5,954,615.77	5,389,477.04	100.00%	291,696.43	5.41%	5,097,780.61
合计	6,582,355.28	100.00%	627,739.51	9.54%	5,954,615.77	5,389,477.04	100.00%	291,696.43	5.41%	5,097,780.61

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：

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	1,237,920.28	61,896.01	5.00%
1至2年	5,276,435.00	527,643.50	10.00%
2至3年	29,000.00	8,700.00	30.00%

3至4年	19,000.00	9,500.00	50.00%
4至5年	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	6,582,355.28	627,739.51	

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 336,043.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
往来款	6,358,545.62	5,240,435.00
保证金	223,000.00	124,000.00
备用金	809.66	25,042.04
合计	6,582,355.28	5,389,477.04

(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	往来款	5,295,545.62	2年以内	80.45%	526,649.03
第二名	往来款	1,000,000.00	1年以内	15.19%	50,000.00
第三名	往来款	50,000.00	1年以内	0.76%	2,500.00
第四名	保证金	30,000.00	1年以内	0.46%	1,500.00
第五名	保证金	30,000.00	1年以内	0.46%	1,500.00
合计	--	6,405,545.62	--	97.32%	582,149.03

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	231,723,466.35	9,359,850.49	222,363,615.86	59,343,266.35	9,359,850.49	49,983,415.86
对联营、合营企业投资	489,880.53		489,880.53	214,952.03		214,952.03
合计	232,213,346.88	9,359,850.49	222,853,496.39	59,558,218.38	9,359,850.49	50,198,367.89

(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
上海珂润箱包制品有限公司	18,213,705.46			18,213,705.46		
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	12,165,541.00	155,600,200.00		167,765,741.00		
上海硕米科技有限公司	5,600,000.00	2,000,000.00		7,600,000.00		
Korrin India Private Limited	7,571,229.43			7,571,229.43		
上海骥润商务咨询有限公司		14,780,000.00		14,780,000.00		
合计	59,343,266.35	172,380,200.00		231,723,466.35		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											
上海汉熠新能源科技有限公司	214,952.03		214,952.03								
上海珂派环保科技有限公司		490,000.00		-119.47						489,880.53	
上海象润投资管理合伙企业		2.00	2.00								

(有限合伙)										
小计	214,952.03	490,002.00	214,954.03	-119.47					489,880.53	
合计	214,952.03	490,002.00	214,954.03	-119.47					489,880.53	

(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	527,715,773.09	371,118,925.25	419,421,796.27	321,420,005.29
其他业务	16,893,575.75	14,551,673.64	2,710,364.93	1,992,090.38
合计	544,609,348.84	385,670,598.89	422,132,161.20	323,412,095.67

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	-119.47	-85,047.97
处置长期股权投资产生的投资收益	44.42	
理财产品收益	4,323,341.30	
合计	4,323,266.25	-85,047.97

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-212,638.57	
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）	21,541,729.12	
委托他人投资或管理资产的损益	5,188,097.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	597,647.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	3,869,608.54	
少数股东权益影响额	150,772.34	
合计	23,094,454.43	--

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	19.98%	1.110	1.110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.52%	0.92	0.92

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

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2017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

安徽开润股份有限公司

董事长：范劲松

2018年4月11日