



# Annual Report

## 2019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)段会阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 217414785 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.17 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	32
第六节股份变动及股东情况.....	49
第七节优先股相关情况.....	57
第八节可转换公司债券相关情况.....	58
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第十节公司治理.....	67
第十一节公司债券相关情况.....	72
第十二节财务报告.....	73
第十三节备查文件目录.....	241

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、开润股份	指	安徽开润股份有限公司
上海珂润	指	上海珂润箱包制品有限公司
上海骥润	指	上海骥润商务咨询有限公司
上海沃歌	指	沃歌（上海）品牌管理有限公司
上海丰荣	指	丰荣（上海）电子科技有限公司
滁州珂润	指	滁州珂润箱包制品有限公司
开润国际	指	Korrund International Pte. Ltd.
上海润米	指	上海润米科技有限公司
上海硕米	指	上海硕米科技有限公司
上海珂榕	指	上海珂榕网络科技有限公司
印度珂润	指	Korrund India Private Limited
滁州米润	指	滁州米润科技有限公司
滁州锦林	指	滁州锦林环保材料有限公司
上海摩象	指	上海摩象网络科技有限公司
滁州开润	指	滁州开润未来箱包制品有限公司
浦润合伙	指	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)
浦润有限	指	宁波浦润投资管理有限公司
印尼工厂	指	PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development
印尼宝岛工厂	指	PT. Formosa Bag Indonesia
印尼宝岛物业	指	PT. Formosa Development
GSP	指	Generalized System of Preference，普惠制关税制度
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	开润股份	股票代码	300577
公司的中文名称	安徽开润股份有限公司		
公司的中文简称	开润股份		
公司的外文名称（如有）	Anhui Korrun Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KORRUN		
公司的法定代表人	范劲松		
注册地址	安徽省滁州市同乐路 1555 号		
注册地址的邮政编码	239000		
办公地址	上海市松江区中心路 1158 号 21B 幢 16 楼		
办公地址的邮政编码	201512		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.korrun.com/">http://www.korrun.com/</a>		
电子信箱	support@korrun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐耘	林德栋
联系地址	上海市松江区中心路 1158 号 21B 幢 16 楼	上海市松江区中心路 1158 号 21B 幢 16 楼
电话	021-57683170	021-57683170
传真	021-57683192	021-57683192
电子信箱	support@korrun.com	lindd@korrun.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,694,818,584.84	2,048,070,223.36	31.58%	1,162,436,610.54
主营业务收入（元）	2,606,190,345.02	1,908,013,418.34	36.59%	1,158,789,321.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	226,004,183.29	173,732,781.71	30.09%	133,407,553.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	208,544,631.11	152,802,111.31	36.48%	110,313,098.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	142,144,974.74	145,950,802.96	-2.61%	154,014,558.56
基本每股收益（元/股）	1.04	0.8	30.00%	0.62
稀释每股收益（元/股）	1.04	0.8	30.00%	0.62
加权平均净资产收益率	30.77%	30.68%	0.09%	19.98%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,969,747,603.18	1,409,835,296.25	39.71%	989,715,815.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	834,024,696.31	636,287,827.37	31.08%	487,809,253.10

## 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	598,695,652.58	622,517,472.69	732,579,407.88	741,026,051.69

归属于上市公司股东的净利润	45,448,988.01	68,417,957.45	61,549,329.98	50,587,907.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,864,893.97	65,854,144.03	51,829,347.13	45,996,245.98
经营活动产生的现金流量净额	-16,713,108.57	-8,974,202.32	34,893,186.80	132,939,098.83

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-679,796.30	521,698.69	-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）	19,633,216.29	17,362,127.91	21,541,729.12
委托他人投资或管理资产的损益		8,383,593.25	5,188,097.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,016,930.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,278.13	-36,483.13	597,647.76
减：所得税影响额	4,209,193.72	4,505,922.66	3,869,608.54
少数股东权益影响额（税后）	1,529,882.96	794,343.66	150,772.34
合计	17,459,552.18	20,930,670.40	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

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

公司专注于做优质出行消费品，主要经营业务为休闲包袋、旅行箱、商务包袋、服饰及相关配件等出行产品的研发、设计、生产和销售。公司致力于让用户出行更美好，围绕优质出行场景，为用户提供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，并将高科技融入其中，改善人们的出行装备和体验，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。

开润股份是耐克、迪卡侬、戴尔等诸多世界知名品牌的长期合作伙伴，通过智能化、精益管理等方式持续改善生产效率，进一步巩固在行业内的地位和竞争壁垒。同时，公司围绕自有品牌“90”分，打造极致产品嫁接各类渠道、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。凭借强大的产品力，“90分”品牌及旗下多款产品获得了德国红点、德国IF工业设计大奖，并荣获“上海品牌”认证。目前公司正在围绕企业愿景和发展战略，在做好产品和服务的基础上，拓展并优化客户结构，强化品牌宣传，提升自有品牌的知名度及美誉度，精细化运营各个渠道，并积极探索新的渠道资源，进一步增强用户体验，丰富出行生活场景品牌内涵。

2019年，公司实现主营业务收入260,619.03万元，同比增长36.59%；实现归属于上市公司股东的净利润22,600.42万元，同比增长30.09%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20,854.46万元，同比增长36.48%。业绩增长的主要驱动因素为：报告期内，公司不断巩固核心竞争优势，优化客户结构，推进各项战略的实施，业务规模和盈利水平持续提升。

#### 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

自2017年起，国务院将每年5月10日定为“中国品牌日”，旨在提高自主品牌知名度和影响力。随着国民消费水平和民族自信的日益提升，国内迎来新一轮的消费升级和国潮热，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，新中产消费阶级强势崛起，越来越多的国产品牌受到国内外消费者的青睐，新生代消费群体在品牌观上更加自信、从容、不囿于传统，更加喜欢追求品质、体验，无需通过国际大牌来标榜自己，消费者对国货的价值认同和信心显著增强，这与公司自有品牌“90分”的产品理念高度契合，从而为公司品牌的塑造、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的阿米巴自组织模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。此外，公司重视研发创新，不断引进优秀研发人才，推动产品研发设计创

新，同时加强与原材料供应商的合作，共同研发致力于将科技融入产品，提升产品科技附加值。

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

公司所处的出行消费品领域是一个海量的市场。公司目前主要产品为休闲包袋、旅行箱、商务包袋、服饰及相关配件等，主要用途是为人们进行商务出行及外出游玩、运动、旅行等活动提供功能齐全、造型美观的出行装备。随着人均可支配收入的增长，消费者对于生活质量的要求也会提高，消费理念也会发生改变，对产品的功能、实用和美观等个性化特点的追求促进出行装备升级的需求。在旅游出行方面，行业发展在一定程度上受到旅游业景气度影响。随着人们生活水平的提高，人们对出行的需求增长，旅游业得到迅速发展，根据文化和旅游部政府门户网站数据，2019年全年，国内旅游人数60.06亿人次，比上年同期增长8.4%；全年实现旅游总收入6.63万亿元，同比增长11%。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	长期股权投资 2019 年末比 2018 年末增长 111.49%，主要原因是公司本期补足前期投资的认缴资本。
固定资产	固定资产 2019 年末比 2018 年末增长 99.32%，主要原因是本期公司非同一控制下企业合并印尼宝岛和印尼物业，相应增加的固定资产金额较大。
无形资产	无形资产 2019 年末比 2018 年末增长 295.56%，主要原因是本期非同一控制下企业合并印尼宝岛和印尼物业，增加的土地使用权金额较大。
在建工程	在建工程 2019 年末比 2018 年末增长 154.99%，主要原因是本期印尼工厂扩建，投入金额较大。
存货	存货 2019 年末比 2018 年末增长 30.93%，主要原因是本期公司产销规模扩大，相应备货金额较大。
其他流动资产	其他流动资产 2019 年末比 2018 年末下降 71.69%，主要原因是银行理财产品到期收回。
长期待摊费用	长期待摊费用 2019 年末比 2018 年末大幅增长，主要原因是装修工程费用增长较多，以及本期新增租赁费和模具费的金额较大。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Korrun International Pte.Ltd.	设立	46,866,236.82	新加坡	子公司	公司派驻综合管理、财务、人事等方面的精干团	45,994,743.27	5.21%	否

					队,保障业务的维护和开拓,健全内控管理,保障资产安全			
PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development	收购	66,938,575.52	印度尼西亚	子公司	公司派驻综合管理、财务、人事等方面的精干团队,保障业务的维护和开拓,健全内控管理,保障资产安全	13,140,068.76	7.44%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是一家围绕优质出行场景,给用户完整产品解决方案的公司,目前以旅行箱和包袋为核心产品,并逐渐延展到服饰、配件、各类出行周边等其他出行装备。经过多年发展,公司已拥有优秀的研发设计、产品开发、供应链整合能力,突出的精益生产制造能力,精准有效的市场推广能力,全球化的销售运营能力和电商渠道销售运营能力。公司的核心竞争优势主要体现在以下方面:

#### 1、团队及管理优势

公司创始团队来自联想集团、惠普等知名IT企业,同时还引进了多名箱包行业资深优秀人才、世界500强企业人才,以及互联网行业、消费品行业、零售行业的优秀人才,打造出一支跨界团队。公司将IT管理理念、互联网公司的理念融合运用到箱包制造及运营中,消费品行业、零售行业、箱包制造业、IT行业与互联网等行业跨界团队多年共同经营,行业经验有效融合,将来自IT、互联网行业高效、迅速、灵活的反应能力和跨界思维较好地应用到箱包制造业。

公司产品开发和供应链团队优势突出,在公司产品品类快速扩充的情况下,对主要产品品类的研发设计、原材料、配件、工艺等精益求精,贯彻公司做高品质好产品的理念;公司的营销队伍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;与此同时,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,推动公司业务全渠道扩张和产品推广。

#### 2、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。由于国内高等院校箱包产品设计专业较少,公司招聘了一批海外背景的专业设计师,同时,从国内知名设计专业院校招聘了一批服装设计及工业设计专业优秀毕业生,将其培养成为具有丰富实践经验的专业箱包产品设计师。此外,公司定期组织设计团队参加全球设计展,注重设计人员的进修深造与业务交流,进一步提升公司产品设计优势。

同时,公司高度重视研发,坚持产品自主开发,开发了一系列具有较强功能性与科技属性的产品,并不断加大资金投入用于持续、专业的市场调研、流行趋势调研、原物料工艺调研以及国内外展会调研。公司设有研发设计中心,旨在通过技术创新,将科技属性融入传统产品,利用具备功能与科技属性的原材料及制造工艺与技术,着力解决用户痛点,在出行消费品领域积累了一定的研发优势。

#### 3、突出的供应链管理和精益管理优势

公司拥有行业内科技属性突出的供应链体系，公司产品的核心原材料、核心配件等均来自国际知名供应商，优质资源的整合为高品质产品的生产奠定基础。公司重视供应商管理，选择价值观契合的优质供应商，与科思创（原德国拜耳）、杜邦、日本东丽、YKK、Segway等知名供应商建立了稳定深度的合作关系，形成了稳定优质的供应商资源和供应链管理能力和。

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员工，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。

#### 4、多元化的渠道优势

公司在营销方面建立了多元化的销售渠道，其中，国内线上渠道方面，深化与小米、天猫、京东等国内主流电商平台、垂直平台的持续合作，开拓了社交化电商渠道；国内线下渠道方面，保持和小米线下体验店的深度合作，并进一步拓展团购、KA（重点客户）、百货等其它线下渠道；海外渠道方面，公司初步组建了强有力的团队，一方面通过与小米海外渠道的深度合作积极布局，另一方面通过其它线上线下渠道、海外合作渠道、代理商等方式积极推进海外渠道布局。整体而言，公司已初步建立突出的多元化渠道资源优势。

#### 5、自有品牌优势

通过多年在研发、设计、供应链管理以及对市场潮流快速把握方面的积累，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，成功打造了“90分”自有品牌。

公司自有品牌业务于2015年起步后快速增长，呈现出高速发展势头，2016年取得天猫双十一旅行箱类目单品销量第一名，2017年、2018年、2019年在天猫双十一活动中获得箱包类目品牌第一名，并于2018年被授予“上海品牌”称号。随着公司进一步加大对自有品牌的渠道拓展、研发以及市场推广力度，自有品牌业务持续快速发展，这将为公司综合实力的持续提升提供保障。

#### 6、优质品牌客户资源优势

世界知名品牌公司如耐克、迪卡侬、戴尔、惠普、华硕等，在选择供应商时，均有严格的资质认定标准，不仅对供应商生产规模、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，同时对其生产安全、环保措施等亦有严格标准。该等严苛的认证条件，一方面将部分不符合条件的中小型箱包生产企业排除在外；另一方面，因认证流程复杂、认证成本较高，故一经认证成功，客户便不会轻易更换供应商。

公司已通过耐克、迪卡侬、戴尔、惠普、华硕等世界知名品牌公司的认证，并与该等优质品牌客户建立起了稳定的合作关系。

#### 7、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。与国际其他箱包产品企业相比，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，并提供售后服务。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，开润股份坚持“让出行更美好”的公司使命和“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观，围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的公司愿景，积极践行“优质出行，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略，公司继续保持快速、健康、可持续发展的良好态势。

报告期内，公司完成了对印尼工厂的收购，拓展了耐克等优质客户资源，精益管理优势进一步夯实，同时，自有品牌“90分”曝光度、关注度显著提高，品牌塑造不断深化，渠道端积极布局、扎实推进，供应链管理做深做优，利润率水平稳步提升。

2019年，公司实现主营业务收入260,619.03万元，同比增长36.59%；实现归属于上市公司股东的净利润22,600.42万元，同比增长30.09%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20,854.46万元，同比增长36.48%。

#### 1、扎实推进全渠道拓展，提升品牌力和产品力，做深供应链，核心竞争优势不断强化

2019年，公司继续坚持“做好产品”理念，基于移动互联网、新零售、消费升级、跨界思维等经营理念，在巩固已有渠道优势的基础上，强化多渠道布局和优化，供应链管理和整合能力做深做强，新品有序迭代，品牌塑造不断强化，天猫双十一再次取得箱包类目第一，盈利水平稳步提升。

渠道端，公司在充分发挥已有渠道优势的基础上，扎实推进全渠道布局。天猫、淘宝、京东、小米网、有品、社交电商、团购礼品等渠道充分巩固已有竞争优势，取得了持续稳定的发展；新兴渠道发力迅速，例如在网红直播带货等积极试水；海外渠道方面，在多个发达国家和发展中国家市场扎实推进，多款产品在海外市场表现亮眼。

品牌端，提出“把生活装在路上”的新主张，通过影视剧植入、全平台种草营销及推广、联名合作、在京沪机场投放广告等多种方式提升品牌的知名度和名誉度。报告期内，90分亮相2019年上海时装周、法国蓬皮杜艺术中心，推出故宫联名款旅行箱，将传统经典文化融入国风时尚，为产品注入国潮基因，同时赞助“慢游全世界”等热门综艺，推出了“线上玩转抖音挑战赛”，联合明星开展线下“活色声箱”等活动，获得了较大的关注度，90分微博、小红书、微信等社交媒体粉丝数量大幅提升，并入围了“亿邦动力”2019新国货榜单，并荣膺36氪发起的“新品牌之王”的称号，品牌建设初见成效。

供应链端，一方面做深做优供应链体系，将跨界思维融入科技创新，强化与美国铝业、德国科思创（原德国拜耳）、美国杜邦、日本东丽、YKK、Segway等全球知名供应商的战略合作伙伴关系，在原材料创新、工艺创新和核心配件改良方面不断向前精进。另一方面，加强对供应链合作伙伴的管理整合，进一步优化供应链体系，提高采购效率，持续增强核心供应商粘度，积极营造互利共赢的局面。

产品端，公司推出了曼哈顿轻盈都市系列旅行箱及背包、仅有1.7kg的高科技凯芙拉材质超轻旅行箱、snapshooter都市双肩包、时尚商务双肩包等，并携手爱马仕前设计师在法国蓬皮杜国家艺术文化中心发布全新90分轻盈都市NICE限定系列。其中，曼哈顿轻盈都市系列旅行箱将跨行业的注塑技术融合于PC拉杆箱制造，超轻旅行箱联合美国杜邦公司将凯芙拉材质运用到拉杆箱工艺，迭代后的产品在色彩搭配上更丰富，产品创新力更突出，覆盖人群不断延展。在其他出行消费品领域，公司推出了轻便易收纳夹克、三防免烫衬衫、轻便易收纳夹克、工装立领羽绒夹克、极影超轻跑鞋等满足多种出行生活场景的产品类型。

#### 2、持续拓展客户结构，优化海外工厂布局，延展产品品类，业务规模持续增长

公司与国际知名品牌迪卡侬、戴尔、惠普等保持长期战略合作关系，同时拓展了新的客户如耐克、VF等优质客户，客户结构不断完善，产能和精益管理能力进一步提升，代工业务产品品类由包袋拓展至拉杆箱领域，业务量保持增长。

报告期内，公司通过完成收购印尼工厂拓展了新客户耐克，提升公司产品的国际竞争力与抵御国际贸

易风险能力，产品品类进入主流运动包袋领域，在运动品类中的生产能力与知名度大幅提升，并对上市公司进一步争取其他优质客户资源起到了显著的带动效应。收购完成后，公司积极推进业务、资产、财务、人员、机构等方面的整合工作，工厂的自动化水平和生产效率得到显著提升，产能规模和订单数量持续扩大，财务管理体系、内部组织结构进一步优化，印尼工厂的业绩表现亮眼。

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

公司持续大力推行精益管理，继续围绕“消除浪费、精简生产、激发团队、提高效率”的战略方针，推行目视化看板管理、一体化生产模式，并进一步优化生产流程和相关薪酬激励机制，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。

### 3、强化产品研发与工业设计，积极探索智能自动化，跨界技术融合科技创新

多元化跨界的创业团队赋予了公司与生俱来的科技、创新和研发基因。公司坚持技术创新，不断加大研发投入，努力将跨界技术、科技创新融入产品，推动产品创新，开发了智能跟随旅行箱、超轻旅行箱、即热温控羽绒服、三防免烫衬衫、极影超轻跑鞋等智能化、功能性产品，提升产品科技附加值。公司目前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。

凭借突出的科技创新和设计表现，公司旗下产品90分即热温控羽绒服于2019年1月荣获德国“IF设计大奖”；90分轻商务登机箱（前开盖）于2019年3月荣获2019德国红点设计大奖；90分智能跟随旅行箱Puppy1荣获2019德国红点设计大奖；90分xKevlar轻质登机箱荣获2019“白玉兰杯”上海设计创新大赛最佳材料创新奖二等奖。公司荣获2019“金智奖”新材料领域之未来公司。

公司积极践行工厂自动化战略，与供应商或高校等合作研发自动化生产设备、视觉冲床设备等，能够实现自动化裁切、零部件生产、组装等众多生产作业环节，降低劳工成本，提高生产效率，强化高质量发展。报告期内，公司荣获了“2019年安徽省绿色工厂”、“2019世界制造业大会企业成长之星”、“2019世界制造业大会创新产品金奖”。

### 4、完善公司规范运作，拓宽融资渠道，持续推动人才团队建设，夯实内部治理基石

公司坚持依法治企的原则，股东大会、董事会、监事会及经营层严格按照法律法规规范运作，保障企业各项决策、经营和监督体系科学化、现代化和理性化，上市公司法人治理水平不断提升。同时，公司充分发挥资本市场的平台优势，积极探索融资工具，拓宽融资渠道，报告期内成功发行2.23亿元可转换公司债券，为公司战略发展和实施注入全新动能。凭借优异的治理表现，公司于报告期内荣获“金圆桌奖”优秀董事会奖、“金圆桌奖”董事会价值创造奖、最佳创业板上市公司、A股漂亮100、中国创业板上市公司十佳管理团队、2019金牛投资者关系管理奖。

公司始终重视企业人才梯度建设和培育工作，将“员工成长”写进企业的核心价值观，推动并引领企业从“劳动密集型”向“智力密集型”转变。公司坚定不移地贯彻和执行人才发展战略，围绕人力资源管理的“选、用、育、留”四大职能，在报告期内不断推动公司人才梯队建设，强化组织人才培训工作，持续加大“润苗计划”的投入力度，扩大培训生的规模，重新设计培养模式和成长路径，帮助他们快速成长。同时，公司全面启动了开润学院，针对管理人员、新员工、管培生、升迁干部等不同对象，因材施教，开展了多期集训营培训，提升其综合能力，持续为各层级员工进行业务、技能、领导力等方面的赋能，公司人才梯队建设和内育机制日趋完善。

## 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

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,694,818,584.84	100%	2,048,070,223.36	100%	31.58%
分行业					
纺织业	2,694,818,584.84	100.00%	2,048,070,223.36	100.00%	31.58%
分产品					
出行产品	2,606,190,345.02	96.71%	1,975,298,732.40	96.45%	31.94%
其他	88,628,239.82	3.29%	72,771,490.96	3.55%	21.79%
分地区					
国内	1,639,587,933.08	60.84%	1,483,235,412.45	72.42%	10.54%
国外	1,055,230,651.76	39.16%	564,834,810.91	27.58%	86.82%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织业	2,694,818,584.84	1,946,332,766.06	27.77%	31.58%	28.40%	1.79%
分产品						
出行产品	2,606,190,345.02	1,861,288,286.74	28.58%	31.94%	26.94%	2.81%
分地区						
国内	1,639,587,933.08	1,300,531,607.16	20.68%	10.54%	11.05%	-0.36%
国外	1,055,230,651.76	645,801,158.90	38.80%	86.82%	87.34%	-0.17%

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	2019 年	2018 年	同比增减
纺织业	销售量	万件	6,443.47	4,701.52	37.05%
	生产量	万件	6,754.46	5,012.39	34.76%
	库存量	万件	1,284.95	973.96	31.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量较上年同期增长 37.05%，主要原因是本期销售需求增加，业务规模增长所致。

生产量较上年同期增长 34.76%，主要原因是本期销售规模扩大，业务规模增长所致。

库存量较上年同期增长 31.93%，主要原因是本期产销规模扩大所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织业	原材料、人工、制造费用、加工费	1,946,332,766.06	100.00%	1,515,884,919.63	100.00%	28.40%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出行产品	原材料、人工、制造费用、加工费	1,861,288,286.74	95.63%	1,466,302,266.31	96.73%	26.94%
其他	原材料、人工、制造费用、加工费	85,044,479.32	4.37%	49,582,653.32	3.27%	71.52%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司收购PT FORMOSA BAG INDONESIA、PT FORMOSA DEVELOPMENT，自2019年2月公司合并其财务报表；公司新设全资子公司滁州达浦出行科技有限公司，子公司滁州米润科技有限公司设立KORRUN(HK)LIMITED和东莞市昱润皮具制品有限公司，KORRUN(HK)LIMITED设立FORMOSABAG(SG)PTE.LTD、FORMOSAINDUSTRIAL(SG)PTE.LTD、JIN LIN(SG) PTE.LTD、PT.JINLIN LUGGAGE INDONESIA，子公司KORRUN INTERNATIONAL PTE.LTD.设立KORRUN JAPAN.LTD，自设立之日起公司合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十二节 八、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,678,070,694.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.27%
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	716,175,439.25	26.58%
2	第二名	301,952,832.30	11.20%
3	第三名	233,145,232.19	8.65%
4	第四名	217,630,694.45	8.08%
5	第五名	209,166,496.17	7.76%
合计	--	1,678,070,694.36	62.27%

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）	460,295,298.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.89%
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	156,960,021.25	7.12%
2	第二名	98,469,081.22	4.47%
3	第三名	75,413,967.28	3.42%
4	第四名	66,561,460.12	3.02%
5	第五名	62,890,768.32	2.85%
合计	--	460,295,298.19	20.89%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	257,270,744.47	189,858,062.14	35.51%	销售费用 2019 年度比 2018 年度增长 35.51%，主要原因是 2019 年公司销售规模扩大，相应物流费、薪酬、市场开拓费用等费用大幅增长。
管理费用	125,684,503.81	83,257,640.92	50.96%	管理费用 2019 年度比 2018 年度增长 50.96%，主要原因是业务规模快速增长，公司人员薪酬及其他费用也随之增长。
财务费用	560,707.51	-5,135,404.85	110.92%	财务费用 2019 年度比 2018 年度大幅增长，主要原因是汇兑收益减少较多。
研发费用	78,196,383.60	52,181,301.24	49.86%	研发费用 2019 年度比 2018 年度增长 49.86%，主要原因是公司不断加强研发，研发投入金额较大。

### 4、研发投入

适用  不适用

2019年，公司继续坚持技术创新，不断加大研发投入，努力将跨界技术、科技创新融入产品，推动产品创新，开发了超轻旅行箱、即热温控羽绒服、三防免烫衬衫等智能化、功能性产品，提升产品科技附加值。公司目前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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	275	122	77

研发人员数量占比	3.00%	5.25%	4.34%
研发投入金额（元）	78,196,383.60	52,181,301.24	35,768,549.50
研发投入占营业收入比例	2.90%	2.55%	3.08%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,882,647,697.55	2,320,201,447.28	24.24%
经营活动现金流出小计	2,740,502,722.81	2,174,250,644.32	26.04%
经营活动产生的现金流量净额	142,144,974.74	145,950,802.96	-2.61%
投资活动现金流入小计	171,348,125.53	8,179,124.77	1,994.94%
投资活动现金流出小计	197,018,966.59	184,516,958.04	6.78%
投资活动产生的现金流量净额	-25,670,841.06	-176,337,833.27	85.44%
筹资活动现金流入小计	175,581,877.33	85,080,846.34	106.37%
筹资活动现金流出小计	156,767,071.46	42,925,470.70	265.21%
筹资活动产生的现金流量净额	18,814,805.87	42,155,375.64	-55.37%
现金及现金等价物净增加额	134,859,083.35	15,673,377.96	760.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1.经营活动现金流入较上年同期增长24.24%，主要原因是本期收入规模扩大，经营产生的现金流入相应增加；
- 2.经营活动现金流出较上年同期增长26.04%，主要原因是本期收入规模扩大，采购支付产生的现金流出相应增加；
- 3.经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少2.61%，主要原因是本期产销规模增长，相应应收账款增长所致；

- 4.投资活动现金流入较上年同期增长1994.94%，主要原因是购买的理财产品到期赎回所致；
- 5.投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加85.44%，主要原因是购买的理财产品到期赎回所致；
- 6.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少55.37%，主要原因是本期归还银行借款及吸收少数股东投资收到的现金较上期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,766,738.32	1.33%	主要系处置交易性金融资产和其他非流动金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	6,280,898.85	2.22%	系本期存货跌价损失	否
营业外收入	1,734,296.69	0.61%	主要系本期收到的与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	912,495.13	0.32%	主要系本期对外捐赠	否
资产处置收益	-76,824.42	-0.03%	系本期处置固定资产产生的损失	否
其他收益	18,553,092.29	6.56%	系本期与日常经营相关的政府补助	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	416,547,173.57	21.15%	239,896,673.84	17.02%	4.13%	主要原因是本期销售规模增长、相应销售回款增长所致。
应收账款	406,651,764.21	20.64%	249,923,386.04	17.73%	2.91%	主要原因是本期公司销售规模增长较大。
存货	541,357,564.5	27.48%	413,480,875.73	29.33%	-1.85%	主要原因是本期加快存货周转所致

	6					
投资性房地产	29,675,134.25	1.51%	31,530,488.55	2.24%	-0.73%	
长期股权投资	27,679,034.93	1.41%	13,087,402.00	0.93%	0.48%	主要原因是公司对前期投资的认缴资本出资。
固定资产	190,629,388.26	9.68%	95,638,261.82	6.78%	2.90%	主要原因是本期公司非同一控制下企业合并印尼宝岛和印尼物业，相应增加的固定资产金额较大。
在建工程	14,730,397.28	0.75%	5,776,965.58	0.41%	0.34%	主要原因是本期印尼工厂扩建，投入金额较大。
短期借款	107,613,393.68	5.46%	60,036,250.00	4.26%	1.20%	本期增加了短期银行贷款
长期借款	1,633,600.00	0.08%		0.00%	0.08%	本期增加了长期银行贷款
其他应付款	93,716,959.93	4.76%	23,022,733.05	1.63%	3.13%	主要原因是公司本期收购印尼宝岛及印尼物业股权部分尾款未付、收到股权激励暂存款。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					20,000,000.00			20,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产					20,000,000.00			20,000,000.00
(1).债务工具投资					20,000,000.00			20,000,000.00
2.应收款项融资					6,500,000.00			6,500,000.00
3.其他非流动金融资产	4,000,000.00					750,000.00		3,250,000.00
上述合计	4,000,000.00				26,500,000.00	750,000.00		29,750,000.00

金融负债	0.00												0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末银行承兑汇票保证金52,949,352.27元，定期存款30,000,000.00元以及银行承兑票据6,500,000.00元质押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
421,459,587.40	93,700,000.00	349.80%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Korrun (HK)Limited	出行消费品研发、制造、销售、软件研发、技术及货物的国际贸易	新设	204,726,000.00	100.00%	募集资金及自有资金	无	长期	出行消费品			否	2019年01月31日	www.cninfo.com.cn (2019-010)
PT Formosa Bag Indonesia 和 PT Formosa Development	箱包类产品的研发、生产销售等	收购	154,342,320.00	100.00%	募集资金及自有资金	无	长期	出行消费品			否	2019年01月31日	www.cninfo.com.cn (2019-010)

Indonesia													
合计	--	--	359,068,320.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购买印尼土地使用权扩建或新建生产基地项目	收购	是	出行消费品	15,900,000.00	15,900,000.00	自有资金	进行中			不适用	2019年10月12日	www.cninfo.com.cn (2019-108)
合计	--	--	--	15,900,000.00	15,900,000.00	--	--	--	--	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	4,000,000.00	0.00	0.00		750,000.00	2,250,000.00	3,250,000.00	自有
信托产品				20,000,000.00			20,000,000.00	自有
合计	4,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	750,000.00	2,250,000.00	23,250,000.00	--

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行	29,603.48	12,281.9	30,182.21	0	27,220.45	91.95%	425.11	存放于募集资金专户	0
合计	--	29,603.48	12,281.9	30,182.21	0	27,220.45	91.95%	425.11	--	0

募集资金总体使用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计实际投入募集资金 301,822,113.29 元，支付银行手续费 17,456.80 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 10,337,277.28 元，确认汇兑损益-281,445.85 元。截止 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额合计为 4,251,061.34 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目	是	16,419.35	1,124.61	0	1,124.61	100.00%				否	是
研发中心建设项目	是	5,624.73	747.1	0	747.1	100.00%				不适用	是
智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目	是	7,559.4	511.32	0	511.32	100.00%				否	是
收购上	否	0	15,294.74	0	15,517.28	101.46%	2017 年	1,388.83	2,842.3	不适用	否

海润米少数股东股权项目							08月31日				
收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目	否	0	11,925.71	12,281.9	12,281.9	102.99%	2019年02月12日	1,314.01	1,314.01	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,603.48	29,603.48	12,281.9	30,182.21	--	--	2,702.84	4,156.31	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	29,603.48	29,603.48	12,281.9	30,182.21	--	--	2,702.84	4,156.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”已变更用途用于购买子公司上海润米科技有限公司少数股东股权项目，上述变更已经公司第二届董事会第二次会议、2017年第四次临时股东大会审议通过。</p> <p>(2)“研发中心建设项目”已变更用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目，上述变更已经公司第二届董事会第二十二次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>(3)“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”已变更用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目，上述变更已经公司第二届董事会第二十二次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>(1)“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”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。</p> <p>(2)“研发中心建设项目”可行性发生重大变化。“研发中心建设项目”主要是为公司业务提供研发支撑，本身并不产生直接效益。公司目前的研发能力虽然在国内同行中处于领先地位，但追赶国际先进水平尚需一定时间。与研发水平相比，盈利水平以及规模化发展的快速提升更加符合当前公司的发展阶段。</p> <p>(3)“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”可行性发生重大变化。受制于短期内智能出行技术还未成熟的影响，人们对于智能拉杆箱的安全性、市场价格等接受度还不高。目前市场上已有的智能旅行箱 Bluesmart 等销量明显不达预期，整体而言该行业未来依旧向好，但短期内市场表现未达公司预期。</p>										
超募资金的金	不适用										

额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募投项目先期投入 2,624,876.00 元，已于 2017 年置换上述先期投入资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，公司已于 2017 年 9 月 5 日、2017 年 9 月 6 日将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构和保荐代表人。
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	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露	公司使用闲置募集资金购买理财产品超过第二届董事会第一次会议的审批额度，公司于 2018 年 4 月 19 日收到深圳证券交易所《关于对安徽开润股份有限公司的监管函》(创业板监管函[2018]第 30 号)。公司董事会对此高度重视，于 4 月 13 日将 7,000 万元理财产品赎回，转入募集资金专户平安银行股份有限公司上海松江支行，并于 2018

中存在的问题或其他情况	年 4 月 11 日召开董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 1.26 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，并经 2018 年 5 月 3 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海润米少数股东股权项目	平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目	15,294.74	0	15,517.28	101.46%	2017 年 08 月 31 日	1,388.83	不适用	否
收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权项目	"研发中心建设项目"、"智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目"	11,925.71	12,281.9	12,281.9	102.99%	2019 年 02 月 12 日	1,314.01	不适用	否
合计	--	27,220.45	12,281.9	27,799.18	--	--	2,702.84	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1) 收购上海润米少数股东股权项目。公司于 2017 年 7 月 28 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，并于 2017 年 8 月 15 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途收购控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司变更"平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目"剩余募集资金及其利息用途用于收购公司控股子公司上海润米科技有限公司少数股东部分股权。</p> <p>(2) 收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权项目。公司于 2018 年 12 月 25 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次会议，并于 2019 年 1 月 14 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更"研发中心建设项目"和"智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目"剩余募集资金 11,925.71 万元及其利息收入、理财收益用途用于收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100% 股权。</p>								
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

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海润米科技有限公司	子公司	研发与销售	10,309,278	594,533,081.01	138,422,881.81	1,047,941,208.92	60,746,207.29	53,553,779.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
PT. Formosa Bag Indonesia	收购	推进公司战略实施
PT. Formosa Development	收购	推进公司战略实施
滁州达浦出行科技有限公司	新设	推进公司战略实施
KORRUN(HK) LIMITED	新设	推进公司战略实施
东莞市昱润皮具制品有限公司	新设	推进公司战略实施
Jin Lin(SG) PTE.LTD.	新设	推进公司战略实施
PT.JinLin Luggage Indonesia	新设	推进公司战略实施
FORMOSA BAG(SG)PTE.LTD.	新设	推进公司战略实施
FORMOSA INDUSTRIAL(SG)PTE.LTD.	新设	推进公司战略实施
KORRUN JAPAN.LTD.	新设	推进公司战略实施

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展阶段、竞争格局及未来发展趋势

我国箱包市场整体上呈现出海量规模、市场占有率分散、增长潜力巨大的特点。根据最新的欧睿及国盛证券研究所数据，预计2023年市场规模将突破3142亿元，未来五年的CAGR将达到8.77%，海量规模的市场空间为诞生大市值、大体量箱包龙头公司提供了土壤。相比于成熟的发达国家市场，我国箱包行业市场高度分散，龙头集中度低，当前箱包龙头品牌市场占有率均未超过5%，还远未到存量竞争时代，未来提升空间巨大。与此同时，我国箱包自主品牌输出力不足，成熟大品牌稀缺。在国民信心提升和国潮热的时代背景下，结合自身研发设计制造优势，打造自主箱包品牌是中国箱包企业进一步发展的必然趋势。

随着我国人均可支配收入、旅行人次及旅游业消费的增长，出行及箱包市场需求将快速释放，在其带动下，全球箱包市场增速将加快。目前我国在出行方面的人均支出仍远低于发达国家和地区，我国箱包市场相比于成熟市场具有更大的发展潜力和空间。与此同时，随着国民自信心的崛起和消费理念的理性化趋势，具备产品力的国货迎来重要发展机遇。

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

### （二）公司发展战略

开润股份以“让出行更美好”为使命，坚持“正直勤奋、创新实践、用户第一、员工成长”的企业价值观，围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的愿景，继续践行“围绕优质出行场景，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略。公司将努力拓展优质客户资源，延展产品品类，提升精益管理水平和先进制造能力，保持业务持续稳定健康的成长。

同时，公司将立足大众市场，在充分把握市场发展趋势和消费需求的前提下，扎实推进渠道拓展，有效整合营销资源，强化品牌塑造，加大研发投入，完善品牌矩阵建设，巩固和强化核心竞争优势，为用户提供好看、好用、价格合适的产品。

### （三）经营计划

2020年，公司将以战略愿景驱动业务实施，深练内功，努力完善人才体系、信息化数据体系、财务基础体系、以及其他内部治理体系建设，积极拓展并优化客户结构，强化品牌塑造和渠道拓展，保障产品品质和服务水平，确保公司继续实现高速、持续、健康的发展。

#### 1、深练企业内功，完善内部治理体系建设

公司的长期、可持续发展需要具备良好的内部治理体系。公司将发挥跨界团队的人才优势，积极学习并借鉴优秀企业的内部治理方法，结合企业实际和行业特点，完善人才体系、信息化数据体系、财务基础体系以及其他内部治理体系建设。一是完善公司信息化顶层设计，力争全面完成SAP系统上线。SAP系统的运用能够对本公司生产、管理以及销售数据进行集成处理，为管理层的科学审慎决策提供准确的数据支撑。二是完善内部人才体系和培训建设。公司将进一步完善职级体系、薪酬福利体系、绩效体系、荣誉体

系、晋升体系、招聘体系、编制管理体系等组织管理体系的落地，为人才的发展提供空间，营造良好的企业文化，激发员工的工作热情，增强团队凝聚力。公司高度重视人的发展，强化员工及干部培训体系，形成人才与企业共同发展的良性互动。三是完善财务基础体系建设，提升数据准确性和及时性。公司将借助SAP系统的上线，努力推动财务核算数据的规范化、精确化、集成化、实时化。

## 2、优化客户结构，延展产品品类

公司将紧密围绕发展策略，一是持续加大与已有优质客户的合作，维持客户稳定，保持长期战略合作，同时不断挖掘新的客户资源，优化客户结构，随着已有优质客户业务规模的扩张，以及新的优质客户的不断开拓，保证总体业务量持续稳健增长。二是结合公司业务扩张实际需求，全面提升产能及产量，强化工厂的精益管理能力，结合多年生产的经验及对产品工艺的把握，提升生产线智能自动化程度，降低人工成本，提升生产效率，夯实先进制造优势，提高盈利水平。三是借力资本市场平台，积极探索产业整合以及外延式发展契机，并不断加大市场拓展力度，丰富产品品类，为业绩增长增添新动能。

## 3、强化品牌建设，完善渠道布局

公司将以做好产品为基础，强化品牌力建设，拓展渠道布局，梳理产品系列，深化供应链管理，加大研发投入，以高于行业标准的品质要求，持续深化品质体系建设，推动自有品牌业务持续高速增长。一是在巩固和强化已有渠道优势，充分挖掘小米生态链红利的基础上，不断拓展新的渠道资源，对每个渠道开展精细化运营，提高各个渠道的单产，同时逐步深化海外渠道，全面提升上市公司的盈利水平。二是强化“90分”自有品牌建设，通过传统硬广、社交媒体宣传、事件营销、KOL种草带货、热点追踪等多种方式，加大品牌塑造、营销、推广力度，丰富品牌内涵，提升品牌知名度、关注度。三是进一步加大对各类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，根据市场节奏对产品进行有序迭代和补充，对产品分系列梳理，满足消费者的需求，扩大受众群体，拉动整体销售。

### （四）公司可能面临的风险

#### 1、客户集中度较高的风险

报告期内公司客户集中度相对较高。虽然公司与主要客户之间形成了长期稳定的合作关系，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或主要客户的经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，将可能对公司的盈利能力与业务发展造成不利影响。针对该风险，公司一是要深化与老客户的合作，维持客户稳定。二是要继续加大业务拓展力度，不断开拓新客户。三是进一步加强自有品牌业务板块的发展，大力扩充品类、拓展渠道、加速裂变产生新品牌。

#### 2、原材料价格波动与劳动力成本上升风险

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

#### 3、经营规模扩张带来的管控风险

随着业务规模的扩大和产品种类的丰富，公司机构、生产线和人员不断增加，公司面临进一步建立更加规范的内控制度、决策机制、成本管控、运营管理机制等一系列挑战。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，公司将深练内功，完善内部治理体系建设，优化法人治理结构，创新管理体制，不断引进新型管理人才，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

#### 4、新冠肺炎疫情进一步在全球蔓延的风险

截至本报告出具之日，新冠肺炎疫情在全球多个国家和地区蔓延。受新冠肺炎疫情影响，居民出行频率及消费金额呈现下降态势，如新冠肺炎疫情进一步蔓延，将对公司产品的销售以及海外订单产生不利影响。针对此风险，公司将密切关注疫情情况，在做好疫情防控的同时，积极开展工作部署，努力降低疫情带来的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月23日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2019年04月03日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2019年05月29日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2019年06月21日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2019年11月01日	实地调研	机构	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

适用  不适用

公司于2019年4月2日召开第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第十九次会议，于2019年4月26日召开2018年度股东大会，审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意公司以截至2018年末总股本217,614,949股为基数，按每10股派发现金股利人民币2元（含税）。公司于2019年5月8日披露了《2018年度权益分派实施公告》，并于5月中旬完成了本次利润分配。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.17
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	217,414,785
现金分红金额（元）（含税）	25,437,529.85
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,437,529.85
可分配利润（元）	253,560,862.84
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 217,414,785 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.17 元（含税），共计分配股利 25,437,529.85 元。

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

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

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

2019 年年度利润分配方案：以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 217,414,785 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.17 元（含税），共计分配股利 25,437,529.85 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	25,437,529.85	226,004,183.29	11.26%	0.00	0.00%	25,437,529.85	11.26%
2018 年	43,522,989.80	173,732,781.71	25.05%	0.00	0.00%	43,522,989.80	25.05%
2017 年	39,851,697.60	133,407,553.08	29.87%	0.00	0.00%	39,851,697.60	29.87%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺 时间	承诺 期限	履行 情况
收购报告书 或权益变动 报告中所作 承诺						
资产重组时						

所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范劲松	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	已履行完毕
	高晓敏	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2016 年 12 月 21 日	36 个月	已履行完毕
	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	已履行完毕
	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	已履行完毕
	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	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
	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	2019 年 12 月 21 日	2 年	正常履行中

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

		<p>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 个工作日内公告股价低于每股净资产的具体情况 &amp; 公司符合启动股价稳定预案情形等事项，并在实施股价稳定措施时提前公告具体实施方案。6、稳定股价措施终止后如再次发生启动条件满足的情况，则重新启动稳定股价措施，但如启动条件在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员履行增持计划后 3 个月内再次发生的，则免除上述人员的增持义务，公司直接采取回购股份及其他措施稳定股价。（四）股价稳定措施的具体方案及实施：本公司董事会将在本公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内，若股价稳定方案终止的条件未能实现，则公司董事会制定的股价稳定方案即刻自动重新生效，本公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的股价稳定方案，直至股价稳定方案终止的条件实现。1、公司回购公司股票的具体安排：本公司将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所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%，</p>			
--	--	---	--	--	--

		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。			
安徽开润股份有限公司;陈永东;丁丽君;范风云;范劲松;高晓敏;黄智;汪洋;钟治国	其他承诺	<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。（一）填补被摊薄即期回报的措施：1、强化市场拓展力度，经过多年发展，公司已经成为业内领先的包袋类产品专业制造商。公司将进一步加大市场拓展力度，在进一步巩固与现有客户的合作关系的同时，积极扩展与现有客户的合作范围，为客户提供一站式的全面包袋类产品采购服务；同时加大新客户拓展力度，抢占市场份额，扩大市场占有率。2、加强募投项目管理，公司本次发行募集资金主要用于“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”、“研发中心建设项目”及“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”。项目将大幅度提升公司的产品生产工艺、产品产能以及研发水平，有利于提高公司的持续盈利能力。公司将科学有效地安排募集资金投资项目的实施，确保募投项目尽早建成投产并产生效益。3、严格执行现金分红政策，公司制定了《公司章程（草案）》等文件，对公司的利润分配政策、现金分红比例等进行了制度性安排。同时公司制定了《上市后分红回报规划》，进一步落实了利润分配制度。公司将根据监管机构要求，不断强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。（二）填补被摊薄即期回报的承诺：公司将履行填补被摊薄即期回报的措施，若未履行被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。（三）公司董事和高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对自身的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司后续推出公司股权激励政策，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</p>	2015年04月23日	正常履行中	

			则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	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；黄智；揭江华；蔡刚；陈胜超；丁丽君	其他承诺	<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（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</p>	2015年04月23日	正常履行中	

		得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若我们未能履行上述承诺，我们将无条件同意发行人扣发我们当年奖金、津贴（如有），直至我们按上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时止。4、中介机构关于信息披露的承诺：1）保荐机构招商证券股份有限公司承诺：本公司为安徽开润股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；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。			
公司控股股东、实际控制人范劲松	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他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。	2019年04月22日	长期	正常履行中
公司董事、高级管理人员	其他承诺	1、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、对自身的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将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发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他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	2019年04月22日	长期	正常履行中

			关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### （1）会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月2日召开第二届董事会第二十七次会议、于2019年4月26日召开第二届董事会第二十九次会议、于2019年8月28日召开第二届董事会第三十二次会议、于2019年10月25日召开第二届董事会第三十六次会议批准。

（2）会计估计变更

无。

（3）重大会计差错更正

无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司收购PT FORMOSA BAG INDONESIA、PT FORMOSA DEVELOPMENT，自2019年2月公司合并其财务报表；公司新设全资子公司滁州达浦出行科技有限公司，子公司滁州米润科技有限公司设立KORRUN(HK)LIMITED和东莞市昱润皮具制品有限公司，KORRUN(HK)LIMITED设立FORMOSABAG(SG)PTE.LTD、FORMOSAINDUSTRIAL(SG)PTE.LTD、JIN LIN(SG)PTE.LTD、PT.JINLIN LUGGAGE INDONESIA，子公司KORRUN INTERNATIONAL PTE.LTD.设立KORRUN JAPAN.LTD，自设立之日起公司合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十二节 八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	张婕、刘林泉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

公司报告期末未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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2019年2月20日，公司召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十八次会议，并于2019年3月18日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对9名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计98,069股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及6人，共33,568股，每股15.35元；预留的限制性股票涉及3人，共64,501股，每股17.22元。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-019）、（2019-027）。

2、2019年5月31日，公司召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》，同意对首次授予的限制性股票回购价格由15.35元/股调整为15.15元/股，对预留的限制性股票回购价格由17.22元/股调整为17.02元/股；审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，除2名激励对象（获授的限制性股票总数为13,275股）因离职不满足本次解除限售条件外，同意对38名符合解除限售条件的激励对象（获授的限制性股票总数为224,541股）所持有的67,362股限制性股票按照规定解除限售。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-066）、（2019-067）。

3、2019年9月11日，公司召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对10名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计102,095股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及6人，共68,267股，每股15.15元；预留的限制性股票涉及4人，共33,828股，每股17.02元；审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对114名符合解除限售条件的激励对象（获授的限制性股票总数为1,156,356股）所持有的231,271股限制性股票按照规定解除限售。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-097）、（2019-099）。

4、2019年12月2日，公司召开第二届董事会第三十七次会议、第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于<安徽开润股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<安徽开润股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，同意向51名激励对象授予限制性股票3,767,440股。上述议案已经公司2019年第七次临时股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-121）、（2019-122）。

5、2019年12月27日，公司召开第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第三十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意2019年限制性股票激励计划的授予日为2019年12月27日。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-142）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海润米	2019年03 月01日	40,000	2019年03月14 日	2,000	连带责任保 证	3年	否	否

上海润米	2019年03月01日	40,000	2019年03月20日	7,000	连带责任保证	4年	否	否
上海沃歌	2019年03月01日	8,000	2019年06月28日	2,200	连带责任保证	4年	否	否
上海润米、上海沃歌	2018年08月09日	10,000	2018年11月01日	10,000	连带责任保证	至2021年6月29日	否	否
上海润米	2018年09月15日	5,000	2018年10月19日	5,000	连带责任保证	5年	否	否
上海珂润、上海珂榕、上海润米	2018年01月27日	4,000	2018年02月08日	4,000	连带责任保证	1年	是	否
Korrund International Pte. Ltd	2019年03月01日	12,060	2019年09月25日	2,092.86	连带责任保证	1年	否	否
Korrund International Pte. Ltd	2019年03月01日	12,060	2019年10月11日	1,395.24	连带责任保证	6个月	否	否
上海润米	2020年03月01日	40,000	2019年10月11日	6,000	连带责任保证	3年	否	否
滁州米润	2020年03月01日	5,000	2019年10月12日	3,000	连带责任保证	债权到期日后2年	否	否
上海润米	2019年03月01日	40,000	2019年08月15日	5,000	连带责任保证	至2022年12月31日	否	否
上海润米	2019年03月01日	40,000	2019年09月10日	5,000	连带责任保证	4年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			98,590	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				33,688.1
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			117,590	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				48,688.1
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
PT.Formosa Bag Indonesia	2019年03月01日	1,340	2019年07月29日	70	连带责任保证	债权到期日后2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			1,340	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				70
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			1,340	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				70
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			99,930	报告期内担保实际发生额				33,758.1

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	118,930	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	48,758.1
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			58.46%
其中:			

注：公司于 2019 年 2 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于 2019 年度对外担保额度预计的议案》，预计 2019 年度公司为子公司提供担保及子公司相互间提供担保的对外担保总额为人民币 99,930 万元（含等值外币），上述议案已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	500	0	0
券商理财产品	自有资金及募集资金	18,100	0	0
信托理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
合计		20,600	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 法人治理规范运作，切实维护股东权益

公司严格按照法律法规的规定，不断建立和完善上市公司法人治理结构，不断完善流程上报机制，强化合规监控环节，组织召开了多次合规培训，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) 信息披露透明及时，有效保障股东知情权

为充分保障广大投资者的利益，公司严格按照法律法规的规定开展信息披露工作通过线上网站、电话、邮箱、参与证监局投资者交流日活动，以及线下现场机构调研、反路演、股东大会提问环节等多种方式，向资本市场准确传递信息，不断增强上市公司透明度，维护广大股东的知情权。

#### (3) 重视股东利益回报，实现各方利益共赢

公司始终围绕以股东合理回报兼顾企业可持续发展为核心出发点，实行可持续、稳定，且合理的利润分配政策，让投资者能够共享企业快速发展带来的红利和盛宴。通过丰厚的利润分配政策，与投资者共同享受发展带来的利益，实现了上市公司与投资者的和谐共赢。

#### (4) 高度重视员工发展，营造良好工作氛围

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

#### (5) 众志成城勇于担当，为疫情防控攻坚贡献力量

在全国人民共同抗击新型冠状病毒之际，公司第一时间积极响应，成立了公益项目组，积极履行上市公司社会责任，在全球范围内搜集紧急医用物资，目前已向湖北省多家医院捐赠2万多只N95口罩等医疗及生活物资，向安徽省滁州市疫情防控指挥部捐赠100万元现金和3000只N95口罩，向合肥工业大学捐赠超1万只医用口罩和400只N95口罩，为疫情防控攻坚战贡献力量。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,469,234	70.52%				-40,128,851	-40,128,851	113,340,383	52.13%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	153,469,234	70.52%				-40,128,851	-40,128,851	113,340,383	52.13%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	153,469,234	70.52%				-40,128,851	-40,128,851	113,340,383	52.13%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	64,145,715	29.48%				39,928,687	39,928,687	104,074,402	47.87%
1、人民币普通股	64,145,715	29.48%				39,928,687	39,928,687	104,074,402	47.87%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	217,614,949	100.00%				-200,164	-200,164	217,414,785	100.00%

注：上述为中国登记结算有限责任公司深圳分公司登载数据（下同）。根据范劲松先生承诺：“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%”，据此，截至 2019 年 12 月 31 日，范劲松先生实际上市流通数量为 21,741,478 股，实际限售股份数量为 111,884,157 股；公司实际上市流通股份数量为 92,409,471 股，占公司总股本的 42.50%，实际限售股份数量为 125,005,314 股，占公司总股本的 57.50%。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年2月20日，公司召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十八次会议，并于2019年3月18日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对9名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计98,069股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及6人，共33,568股，每股15.35元；预留的限制性股票涉及3人，共64,501股，每股17.22元。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-019）、（2019-027）。

2、2019年5月31日，公司召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》，同意对首次授予的限制性股票回购价格由15.35元/股调整为15.15元/股，对预留的限制性股票回购价格由17.22元/股调整为17.02元/股；审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，除2名激励对象（获授的限制性股票总数为13,275股）因离职不满足本次解除限售条件外，同意对38名符合解除限售条件的激励对象（获授的限制性股票总数为224,541股）所持有的67,362股限制性股票按照规定解除限售。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-066）、（2019-067）。

3、2019年6月13日，2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件的股票上市流通。据最终办理结果，本次实际可上市流通数量为66,562股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-071）。

4、2019年7月2日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由217,614,949股变更为217,516,880股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-076）。

5、2019年9月11日，公司召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十六次会议，并于2019年9月30日召开2019年第五次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对10名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计102,095股进行回购注销；审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对114名符合解除限售条件的激励对象（获授的限制性股票总数为1,156,356股）所持有的231,271股限制性股票按照规定解除限售。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-097）、（2019-099）。

6、2019年9月23日，2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件的股票上市流通。本次实际可上市流通数量为231,271股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-102）。

7、2019年11月29日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续，本次回购注销完成后，公司总股本由217,516,880股减至217,414,785股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-120）。

8、2019年12月23日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通，本次解除限售股份数量为152,255,635股，占总股本的70.03%，本次实际可上市流通股份数量为27,991,033股，占总股本的12.87%。其中，股东范劲松为本公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理，在《招股说明书》中承诺“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%”，其实际可上市流通数量为21,741,478股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-129）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年2月20日，公司召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十八次会议，并于2019年3月18日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2、2019年5月31日，公司召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

3、2019年9月11日，公司召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十六次会议，并于2019年9月30日召开2019年第五次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》；审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年6月13日，2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件的股票上市流通。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-071）。

2、2019年7月2日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由217,614,949股变更为217,516,880股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2019-076）。

3、2019年11月29日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续，本次回购注销完成后，公司总股本由217,516,880股减至217,414,785股。

4、2019年12月23日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通，本次解除限售股份数量为152,255,635股，占总股本的70.03%，本次实际可上市流通股份数量为27,991,033股，占总股本的12.87%。其中，股东范劲松为本公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理，在《招股说明书》中承诺“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%”，其实际可上市流通数量为21,741,478股。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
范劲松	133,625,635	100,219,226	133,625,635	100,219,226	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
高晓敏	8,100,000	6,075,000	8,100,000	6,075,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
钟治国	3,240,000	2,430,000	3,240,000	2,430,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
丁丽君	1,655,154	1,227,555	1,630,044	1,252,665	高管锁定股、 限制性股票 激励	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，截至目前，第一期、第二期已解除限售。高管锁定股，每年解禁高管所持公司股份的 25%。
范风云	1,620,000	1,215,000	1,620,000	1,215,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
范丽娟	1,620,000	1,215,000	1,620,000	1,215,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
张溯	316,613	0	90,461	226,152	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，截至目前，第一期、第二期已解除限售。
蔡刚	324,000	243,000	324,000	243,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
杨继栋	63,877	0	19,163	44,714	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，截至目前，第一期、第二期已解除限售。
刘志欣	49,215	0	14,061	35,154	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，截至目前，第一期、第二期已解除限售。
其他限售 股东	2,854,740	800	2,471,068	384,472	高管锁定股、 限制性股票 激励	首次授予的部分，在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按 30%、20%、20%、30%的比例分四期解除限售，报告期内第一期、第二期已解除限售；预留部分，在符合激励对象条件下并完成考核目标后，按 30%、30%、40%分三期解除限售报告期内第一期已解除限售。高管锁定股，每年解禁高管所持公司股份的 25%。
合计	153,469,234	112,625,581	152,754,432	113,340,383	--	--

注：根据范劲松先生承诺：“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%”，据此，截至 2019 年 12 月 31 日，范劲松先生实际上市流通数量为 21,741,478 股，实际限售股份数量为 111,884,157 股。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2019年3月18日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对9名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票合计98,069股进行回购注销。截至2019年7月2日，公司完成了上述部分限制性股票的回购注销登记手续，公司总股本由217,614,949股减至217,516,880股。

2019年9月30日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对10名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限

制性股票合计102,095股进行回购注销。截至2019年11月29日，公司完成了上述部分限制性股票的回购注销登记手续，公司总股本由217,516,880股减至217,414,785股。截至本报告期末，公司股本总额为217,414,785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	5,421	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,197	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	61.46%	133,625,635	0	100,219,226	33,406,409	质押	28,960,000
高晓敏	境内自然人	3.73%	8,100,000	0	6,075,000	2,025,000	质押	5,000,000
全国社保基金四零四组合	其他	2.63%	5,727,235	-1,664,920	0	5,727,235		
安徽开润股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.97%	4,275,430	0	0	4,275,430		
全国社保基金一零二组合	其他	1.90%	4,124,724	80,000	0	4,124,724		
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	1.60%	3,488,387	399,980	0	3,488,387		
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	其他	1.51%	3,288,604	0	0	3,288,604		

组合								
钟治国	境内自然人	1.49%	3,240,000	0	2,430,000	810,000	质押	324,000
基本养老保险基金一二零三组合	其他	0.90%	1,955,216	1,658,380	0	1,955,216		
丁丽君	境内自然人	0.77%	1,670,220	0	1,252,665	417,555		
上述股东关联关系或一致行动的说明	范劲松为公司实际控制人，高晓敏、钟治国、丁丽君为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					
范劲松	33,406,409	人民币普通股	33,406,409					
全国社保基金四零四组合	5,727,235	人民币普通股	5,727,235					
安徽开润股份有限公司—第一期员工持股计划	4,275,430	人民币普通股	4,275,430					
全国社保基金一零二组合	4,124,724	人民币普通股	4,124,724					
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	3,488,387	人民币普通股	3,488,387					
鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金公司混合型组合	3,288,604	人民币普通股	3,288,604					
高晓敏	2,025,000	人民币普通股	2,025,000					
基本养老保险基金一二零三组合	1,955,216	人民币普通股	1,955,216					
范泽光	1,620,000	人民币普通股	1,620,000					
横琴人寿保险有限公司—分红委托 1	1,521,120	人民币普通股	1,521,120					
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	范劲松为公司控股股东、实际控制人，高晓敏为公司现任董事及高管，范泽光为范劲松之兄。未知公司其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

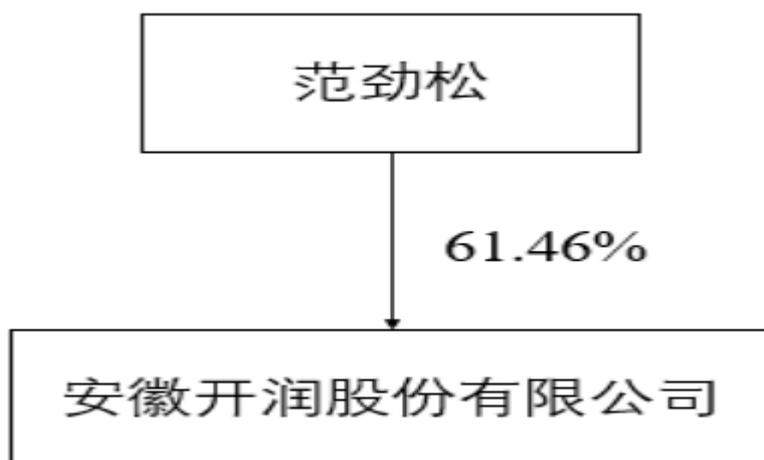
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长及总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司情况		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2577号”文核准，安徽开润股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2019年12月26日公开发行可转换公司债券2,230,000张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币223,000,000.00元，扣除发行费用5,695,415.11元（不含税），实际募集资金净额为217,304,584.89元，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年1月3日对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“容诚验字[2020]100Z0002号”《验资报告》。

经深交所“深证上[2020]48号”文件同意，公司22,300万元可转换公司债券于2020年1月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“开润转债”，债券代码“123039”。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2020年1月8日出具的《证券初始登记确认书》，截至2020年1月8日，公司公开发行可转换公司债券前十名可转换公司债券持有人及其持有量如下：

序号	持有人名称	持有数量（张）	占本次发行总量比例
1	范劲松	950,000.00	42.60%
2	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	35,777.00	1.60%
3	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	33,728.00	1.51%
4	丁丽君	17,112.00	0.77%
5	杨伟强	11,820.00	0.53%
6	中国光大银行股份有限公司-国投瑞银创新动力混合型证券投资基金	11,562.00	0.52%
7	中国建设银行股份有限公司-长城消费增值混合型证券投资基金	10,263.00	0.46%
8	全国社保基金一零七组合	10,255.00	0.46%
9	招商银行股份有限公司-鹏华创新驱动混合型证券投资基金	9,288.00	0.42%
10	招商证券股份有限公司	8,165.00	0.37%
	<b>合计</b>	<b>1,097,970.00</b>	<b>49.24%</b>

## 第九节董事、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	42	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	133,625,6 35	0	0	0	133,625,6 35
高晓敏	董事、副 总经理	现任	女	44	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	8,100,000	0	0	0	8,100,000
钟治国	董事、副 总经理	现任	男	41	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	3,240,000	0	0	0	3,240,000
范风云	董事	现任	女	48	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	1,620,000	0	0	0	1,620,000
黄智	独立董事	现任	男	38	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
赵志成	独立董事	现任	男	44	2017年 06月28 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
汪洋	独立董事	现任	男	45	2019年 11月12 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
范丽娟	监事会主 席	现任	女	44	2017年 06月28 日	2020年 06月27 日	1,620,000	0	0	0	1,620,000
蔡刚	监事	现任	男	45	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	324,000	0	0	0	324,000
陈胜超	监事	现任	男	30	2014年 06月25 日	2020年 06月27 日	0	0	0	0	0
丁丽君	常务副总	现任	女	45	2019年	2020年	1,670,220	0	0	0	1,670,220

	经理、财务总监				05月31日	06月27日					
徐耘	副总经理、董事会秘书	现任	女	34	2018年01月26日	2020年06月27日	16,002	0	0	0	16,002
赵海燕	财务总监(原)	离任	女	39	2019年04月02日	2019年05月31日	0	0	0	0	0
王浩	独立董事(原)	离任	男	46	2017年06月28日	2019年11月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	150,215,857	0	0	0	150,215,857

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁丽君	常务副总经理、财务总监	任免	2019年05月31日	公司召开第二届董事会第二十七次会议，同意丁丽君女士的职务由副总经理、财务总监调整为公司常务副总经理；公司召开第二届董事会第三十次会议，同意聘任丁丽君女士为公司财务总监。
赵海燕	财务总监	离任	2019年05月31日	公司召开第二届董事会第二十七次会议，同意聘任赵海燕女士为公司财务总监；赵海燕女士于报告期内因个人原因申请辞去公司财务总监职务。
汪洋	独立董事	任免	2019年11月12日	公司于2019年11月12日召开2019年第六次临时股东大会，同意选举汪洋先生为公司独立董事。
王浩	独立董事	任免	2019年11月12日	公司于2019年10月15日收到王浩先生的辞职申请，王浩先生因个人原因辞去公司独立董事职务。根据相关规定，王浩先生的辞职申请在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。

## 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

范劲松先生，中国国籍，1978年8月出生，本科学历，第十二届安徽省政协委员，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、总经理，兼任滁州珂润、上海珂润、上海骥润、上海珂榕执行董事，上海润米、上海硕米、滁州锦林、有生品见（南京）商贸有限公司董事长。

高晓敏女士，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、副总经理，兼任上海沃歌执行董事、上海珂润监事、丰荣电子监事、安徽泰润监事。

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

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

黄智先生，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，同时担任上海信公企业管理咨询有限公司创始合伙人、董事长、杭州信公小安信息科技有限公司董事长、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、上海弋离企业咨询有限公司执行董事、上海幔橡信息技术服务有限公司执行董事、上海睿誉信息技术服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、瑞丽市沃恒企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海沃槿企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海信公铁禾企业管理咨询有限公司执行董事。

赵志成先生，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，现任公司独立董事，同时担任上海琛晟资产管理有限公司执行董事、上海添庆网络科技有限公司董事、内蒙古琛晟规划管理有限公司执行董事、总经理。

汪洋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，硕士研究生学历，高级工程师。现任公司独立董事，1998年9月至今，任中国电子科技集团公司第21研究所民用产品开发经理。

## （二）监事

范丽娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年10月出生，大专学历，1999年在北京中关村市场从事销售电脑配件，2000年在北京翰林汇软件有限公司从事销售职务。现任公司监事会主席、董事长助理，兼任安徽泰润执行董事、滁州米润执行董事、滁州未来执行董事、滁州松林执行董事兼总经理、滁州达浦执行董事兼总经理、东莞昱润监事。

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

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

## （三）高级管理人员

范劲松先生，详见本节“（一）董事”。

高晓敏女士，详见本节“（一）董事”。

钟治国先生，详见本节“（一）董事”。

丁丽君女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，硕士研究生学历。历任美国丹纳赫集团福禄克公司财务总监、国邦清洁能源有限公司财务副总裁、滁州博润财务总监。现任公司常务副总经理、财务总监，兼任上海硕米董事、上海润米董事、上海摩象董事、宁波浦润执行董事及经理、滁州锦林监事、滁州松林监事、内蒙古协亿煤炭技术有限公司监事、广州国星勘探技术咨询有限公司监事。

徐耘女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，硕士研究生学历。清华大学管理学硕士，曾任和君资本业务合伙人，现任公司副总经理、董事会秘书，兼任上海首海科技有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范劲松	滁州珂润	执行董事, 总经理			否
范劲松	上海珂润	执行董事, 总经理			否
范劲松	上海润米	董事长			否
范劲松	上海硕米	董事长			否
范劲松	上海骥润	执行董事			否
范劲松	上海珂榕	执行董事			否
范劲松	上海摩象	董事长			否
范劲松	有生品见（南京）商贸有限公司	董事长			否
范劲松	滁州锦林环保材料有限公司	执行董事			否
高晓敏	上海珂润	监事			否
高晓敏	上海沃歌	执行董事, 总经理			否
高晓敏	上海丰荣	监事			否
高晓敏	安徽泰润投资发展有限公司	监事			否
钟治国	上海匠润商贸有限公司	执行董事			否
钟治国	东莞市昱润皮具制品有限公司	执行董事			否
钟治国	上海派润商贸有限公司	执行董事			否
黄智	上海弋离企业咨询有限公司	执行董事			否
黄智	上海幔橡信息技术服务有限公司	执行董事			否
黄智	上海睿誉信息技术服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
黄智	上海信公铁禾企业管理咨询有限公司	执行董事			否
黄智	杭州信公小安信息科技有限公司	执行董事			否
黄智	上海沃槿企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
黄智	上海信公企业管理咨询有限公司	创始合伙人			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	瑞丽市沃恒企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
黄智	西藏天路股份有限公司	独立董事			是
赵志成	上海琛晟资产管理有限公司	执行董事			是
赵志成	上海添庆网络科技股份有限公司	董事			否
赵志成	内蒙古琛晟规划管理有限公司	执行董事			否
汪洋	中国电子科技集团公司第 21 研究所	产品开发经理			是
丁丽君	上海润米	董事			否
丁丽君	上海硕米	董事			否
丁丽君	内蒙古协亿煤炭技术有限公司	监事			否
丁丽君	广州国星勘探技术咨询有限公司	监事			否
丁丽君	宁波浦润投资管理有限公司	执行董事			否
丁丽君	滁州锦林环保材料有限公司	监事			否
丁丽君	滁州松林箱包材料有限公司	监事			否
范丽娟	安徽泰润投资发展有限公司	执行董事			否
范丽娟	滁州米润	执行董事			否
范丽娟	东莞市昱润皮具制品有限公司	监事			否
范丽娟	滁州开润未来箱包制品有限公司	执行董事			否
范丽娟	滁州达浦出行科技有限公司	执行董事			否
范丽娟	滁州松林箱包材料有限公司	执行董事			否
蔡刚	滁州开润未来箱包制品有限公司	监事			否
蔡刚	滁州珂润箱包制品有限公司	监事			否
蔡刚	滁州米润	监事			否
徐耘	上海首海科技有限公司	执行董事			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	42	现任	104.88	否
高晓敏	董事、副总经理	女	44	现任	32.83	否
钟治国	董事、副总经理	男	41	现任	65.33	否
范风云	董事	女	48	现任	49.48	否
黄智	独立董事	男	38	现任	7.14	是
赵志成	独立董事	男	44	现任	7.14	是
汪洋	独立董事	男	45	现任	0.93	否
范丽娟	监事会主席	女	44	现任	30.62	否
蔡刚	监事	男	45	现任	32.56	否
陈胜超	监事	男	30	现任	11.54	否
丁丽君	常务副总经理、财务总监	女	45	现任	101.03	否
徐耘	副总经理、董事会秘书	女	34	现任	59.23	否
赵海燕	财务总监（原）	女	39	离任	25.3	否
王浩	独立董事（原）	男	46	离任	6.21	否
合计	--	--	--	--	534.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
范风云	董事				35.20	0	0	136,860	16.46	
丁丽君	常务副总经理、财务总监				35.20	50,220	10,044	303,770	16.46	40,176
徐耘	副总经理、董事会秘书				35.20	16,002	4,801	34,740	16.46	11,201
合计	--	--	--	--	--	66,222	14,845	475,370	--	51,377
备注（如有）	公司于 2020 年 4 月 7 日召开第二届董事会第四十四次会议和第二届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于终止实施 2019 年限制性股票激励计划的议案》，鉴于当前市场环境发生较大变化及公司股价波动的影响，公司									

继续实施本次股权激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果，经审慎研究，公司拟终止实施 2019 年限制性股票激励计划，上述事项尚需公司股东大会审议。

## 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）	382
主要子公司在职员工的数量（人）	8,770
在职员工的数量合计（人）	9,152
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,152
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	368
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,802
销售人员	203
技术人员	275
财务人员	56
行政人员	816
合计	9,152
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	83
本科及大专	879
高中及以下	8,190
合计	9,152

### 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

“员工成长”是公司的核心价值观之一，公司也一直注重人才培养和团队建设，致力于打造一个学习型组织，让每一个员工都能成就更好的自己。公司的培训体系搭建遵循“123”原则，即“1个目标”——建设生生不息的人才梯队；“2项基础”——以组织发展和人才盘点为基础；“3条路径”——开润学院集中赋能、在岗全真教训练和自学习组织。培训的内容涵盖了领导力发展（新员工，腿部腰部头部管理者）、专业技能强化、

文化价值观宣导、团队建设等多个维度和层次，通过内外部资源的统筹结合，配合线上线下的各种形式，因材施教、厚积薄发。报告期内，培训计划罗列的项目全部如期完成，员工培训参与率和满意度同期对比有显著提升。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 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，安徽证监局赴公司开展了现场检查工作，要求上市公司按照监管要求进一步提升治理水平，公司积极配合，作出了详细的方案上报安徽证监局。2019年，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

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

是  否

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

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

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

#### （一）资产完整情况

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

#### （二）人员独立情况

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

#### （三）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设有独立的财务部门，配备有专职财务人员，并且建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对其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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.90%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 15 日	www.cninfo.com.cn (2019-002)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.05%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	www.cninfo.com.cn (2019-027)
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.22%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn (2019-058)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.25%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 10 日	www.cninfo.com.cn (2019-061)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	63.36%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	www.cninfo.com.cn (2019-074)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	65.28%	2019 年 09 月 30 日	2019 年 10 月 01 日	www.cninfo.com.cn (2019-105)
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	65.28%	2019 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 13 日	www.cninfo.com.cn (2019-119)
2019 年第七次临时股东大会	临时股东大会	5.33%	2019 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 24 日	www.cninfo.com.cn (2019-131)

### 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	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
黄智	17	2	15	0	0	否	8
赵志成	17	2	15	0	0	否	8
汪洋	3	1	2	0	0	否	1
王浩	14	1	13	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019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，审计委员会对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行核查，认真审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

### 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，薪酬与考核委员会就限制性股票激励计划限制性股票解除限售期解除限售条件成就、公司薪酬管理等事项进行了认真审查，促进其规范运作。

### 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，战略委员会就公司重大投资等事项进行研究并提出建议。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会就公司独立董事、高级管理人员的聘任等事项进行了审查，未发现《公司法》

及相关法律法规规定的禁止事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司经营业绩挂钩的绩效考核与激励机制，公司高级管理人员实行基本工资和年终绩效考核相结合的薪酬制度。基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况按月支付，年终绩效根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩由董事会薪酬与考核委员会进行考核，公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪。公司董事会薪酬与考核委员会对执行情况进行监督，认为2019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	2020年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （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。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷： （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	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

	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。	财产损失。一般缺陷:除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
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，安徽开润股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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	2020 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一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

## 第十二节财务报告

### 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	2020 年 04 月 17 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2020]230Z1981 号
注册会计师姓名	张婕 刘林泉

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2020]230Z1981号

安徽开润股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开润股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）主营业务收入

参见财务报表附注“三、26、收入确认原则和计量方法及“五、36、营业收入及营业成本”。

##### 1、事项描述

2019年度，开润股份合并口径主营业务收入2,694,818,584.84元，为开润股份合并利润表重要组成项目，且不同销售模式下主营业务收入确认时点存在差异化，因此我们确定主营业

务收入的真实性和截止性为关键审计事项。根据开润股份会计政策，公司收入主要来源于箱包产品和其他相关配件。其中采用FOB模式交易的客户，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司按照合同或订单约定价格计量确认收入；采用DDP或DDU模式交易的客户，公司以客户提货并签收确认作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的签收单后，公司按照合同或订单约定价格计量确认收入。

## 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

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

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

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

(4) 从资产负债表日前后记录的收入交易中抽查2019年年末和2020年年初大额收入，检查销售收入的截止性，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 应收账款坏账准备

参见财务报表附注“三、10、(5) 金融工具减值”及“五、4、应收账款”。

### 1、事项描述

2019年末，开润股份应收账款账面余额为428,302,117.10元，已计提坏账准备21,650,352.89元，应收账款账面余额对开润股份合并财务报表而言是重大的，而且对应收账款余额可收回性的评估中涉及重大的判断，因此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。管理层基于对应收账款的可收回性的评估，判断是否计提应收账款坏账准备，并估计计提金额。坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与管理层的判断存在差异。

## 2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

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

(2) 我们对年末大额的应收账款余额进行了函证。

(3) 我们对管理层编制的应收账款账龄的准确性进行了复核。

(4) 我们对大额应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查2019年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收账款是否存在减值迹象。

(5) 我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况, 结合客户信用和市场条件等因素, 评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当, 检查预期信用损失的计量模型, 评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分的恰当性。

#### 四、其他信息

开润股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括开润股份2019年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督开润股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对开润股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结

论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开润股份不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国 北京

中国注册会计师：张婕  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：刘林泉

2020年4月17日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽开润股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	416,547,173.57	239,896,673.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	

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		3,007,548.18
应收账款	406,651,764.21	249,923,386.04
应收款项融资	6,500,000.00	
预付款项	10,799,373.98	12,414,556.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,868,617.87	39,010,747.57
其中：应收利息		1,376,143.05
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	541,357,564.56	413,480,875.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,567,857.25	210,421,417.30
流动资产合计	1,481,292,351.44	1,168,155,205.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,679,034.93	13,087,402.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,250,000.00	
投资性房地产	29,675,134.25	31,530,488.55
固定资产	190,629,388.26	95,638,261.82
在建工程	14,730,397.28	5,776,965.58
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,229,568.78	11,686,996.76
开发支出		
商誉	91,227,024.33	
长期待摊费用	12,150,395.09	288,350.23
递延所得税资产	8,302,916.14	9,616,080.85
其他非流动资产	64,581,392.68	70,055,545.41
非流动资产合计	488,455,251.74	241,680,091.20
资产总计	1,969,747,603.18	1,409,835,296.25
流动负债：		
短期借款	107,613,393.68	60,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	256,742,611.39	200,592,337.51
应付账款	477,660,246.01	341,504,026.80
预收款项	15,874,719.31	13,164,600.62
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	61,538,412.84	39,994,459.97
应交税费	40,886,516.36	42,953,295.81
其他应付款	93,716,959.93	23,058,983.05
其中：应付利息		36,250.00
应付股利	177,128.46	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,054,032,859.52	721,267,703.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,633,600.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,793,807.44	9,912,527.00
递延所得税负债	5,091,844.87	
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,519,252.31	9,912,527.00
负债合计	1,069,552,111.83	731,180,230.76
所有者权益：		
股本	217,414,785.00	217,614,949.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	73,262,545.27	73,764,812.36
减：库存股	11,378,961.87	19,379,443.83
其他综合收益	8,475,646.39	518,021.81
专项储备		
盈余公积	48,073,357.95	37,430,579.87
一般风险准备		
未分配利润	498,177,323.57	326,338,908.16
归属于母公司所有者权益合计	834,024,696.31	636,287,827.37
少数股东权益	66,170,795.04	42,367,238.12
所有者权益合计	900,195,491.35	678,655,065.49
负债和所有者权益总计	1,969,747,603.18	1,409,835,296.25

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：段会阳

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	76,005,708.98	56,785,150.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	158,516,585.09	224,230,451.03
应收款项融资		
预付款项	2,145,779.91	589,637.94
其他应收款	248,375,734.97	39,129,861.46
其中：应收利息		494,277.78
应收股利		
存货	130,590,018.67	119,986,508.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,090,052.88	121,409,692.30
<b>流动资产合计</b>	<b>621,723,880.50</b>	<b>562,131,301.80</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,415,208.75	284,962,035.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	99,368.27	28,015.17

固定资产	60,093,960.17	65,982,481.46
在建工程	148,069.70	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,028,914.84	11,686,996.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,594,829.76	4,486,598.73
其他非流动资产	2,189,733.25	2,661,709.72
非流动资产合计	372,570,084.74	369,807,837.57
资产总计	994,293,965.24	931,939,139.37
流动负债：		
短期借款	72,583,470.99	30,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,686,197.77	86,621,852.96
应付账款	89,732,091.64	104,225,009.74
预收款项	236,366.60	71,180.20
合同负债		
应付职工薪酬	8,363,926.76	9,320,001.35
应交税费	4,100,301.52	4,055,135.38
其他应付款	36,812,518.87	22,950,990.92
其中：应付利息		36,250.00
应付股利	177,128.46	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	250,514,874.15	257,244,170.55
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,793,807.44	9,912,527.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,793,807.44	9,912,527.00
负债合计	259,308,681.59	267,156,697.55
所有者权益：		
股本	217,414,785.00	217,614,949.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,346,942.93	227,849,210.02
减：库存股	11,378,961.87	19,379,443.83
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,041,654.75	37,398,876.67
未分配利润	253,560,862.84	201,298,849.96
所有者权益合计	734,985,283.65	664,782,441.82
负债和所有者权益总计	994,293,965.24	931,939,139.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,694,818,584.84	2,048,070,223.36
其中：营业收入	2,694,818,584.84	2,048,070,223.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,421,594,174.97	1,846,073,197.51
其中：营业成本	1,946,332,766.06	1,515,884,919.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,549,069.52	10,026,678.43
销售费用	257,270,744.47	189,858,062.14
管理费用	125,684,503.81	83,257,640.92
研发费用	78,196,383.60	52,181,301.24
财务费用	560,707.51	-5,135,404.85
其中：利息费用	4,286,686.63	3,110,023.10
利息收入	2,850,267.87	2,407,331.15
加：其他收益	18,553,092.29	14,462,627.91
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,766,738.32	5,741,043.41
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-133,821.11	-3,050,549.84
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-7,059,384.07	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,280,898.85	-7,126,444.41
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-76,824.42	53,663.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	282,127,133.14	215,127,916.67

加：营业外收入	1,734,296.69	2,944,227.55
减：营业外支出	912,495.13	81,210.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,948,934.70	217,990,933.54
减：所得税费用	45,957,675.32	33,605,931.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	236,991,259.38	184,385,002.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	236,991,259.38	184,385,002.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	226,004,183.29	173,732,781.71
2.少数股东损益	10,987,076.09	10,652,220.50
六、其他综合收益的税后净额	7,957,624.58	713,793.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,957,624.58	713,793.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,957,624.58	713,793.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	7,957,624.58	713,793.70
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	244,948,883.96	185,098,795.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	233,961,807.87	174,446,575.41
归属于少数股东的综合收益总额	10,987,076.09	10,652,220.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.04	0.8
（二）稀释每股收益	1.04	0.8

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

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：丁丽君

会计机构负责人：段会阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	646,720,319.40	632,155,996.40
减：营业成本	454,446,384.77	444,831,819.96
税金及附加	4,446,952.25	3,960,132.66
销售费用	17,251,333.92	24,332,139.58
管理费用	24,695,527.54	24,586,607.62
研发费用	21,882,780.28	21,396,645.20
财务费用	144,853.83	-1,124,124.30
其中：利息费用	3,018,883.84	2,494,028.77
利息收入	737,604.68	359,975.07
加：其他收益	8,093,206.05	10,146,904.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-444,004.68	2,356,748.51
其中：对联营企业和合营企	-291,819.44	-2,591,460.66

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,252,614.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,415,250.41	-7,478,080.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,154.62	60,578.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,912,977.62	119,258,927.13
加：营业外收入	1,083,214.63	896,183.00
减：营业外支出	293,136.47	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,703,055.78	120,095,110.13
减：所得税费用	16,275,275.02	15,664,871.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,427,780.76	104,430,239.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,427,780.76	104,430,239.08
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	106,427,780.76	104,430,239.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,788,523,599.45	2,237,772,767.89
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	46,401,880.15	58,964,397.52
收到其他与经营活动有关的现金	47,722,217.95	23,464,281.87
经营活动现金流入小计	2,882,647,697.55	2,320,201,447.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,015,636,997.71	1,721,367,038.41
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		
拆出资金净增加额		
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	326,760,486.17	184,971,760.92
支付的各项税费	131,664,319.42	83,684,580.37
支付其他与经营活动有关的现金	266,440,919.51	184,227,264.62
经营活动现金流出小计	2,740,502,722.81	2,174,250,644.32
经营活动产生的现金流量净额	142,144,974.74	145,950,802.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	166,750,000.00	1,065,000.00
取得投资收益收到的现金	2,464,496.84	7,007,450.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,674.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,133,628.69	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	171,348,125.53	8,179,124.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,934,761.19	93,606,958.04
投资支付的现金	14,725,454.04	61,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	115,358,751.36	
支付其他与投资活动有关的现金		29,510,000.00
投资活动现金流出小计	197,018,966.59	184,516,958.04

投资活动产生的现金流量净额	-25,670,841.06	-176,337,833.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,816,480.83	25,080,846.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,816,480.83	20,800,000.00
取得借款收到的现金	153,920,614.30	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,844,782.20	
筹资活动现金流入小计	175,581,877.33	85,080,846.34
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,342,418.59	42,925,470.70
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	4,424,652.87	
筹资活动现金流出小计	156,767,071.46	42,925,470.70
筹资活动产生的现金流量净额	18,814,805.87	42,155,375.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-429,856.20	3,905,032.63
五、现金及现金等价物净增加额	134,859,083.35	15,673,377.96
加：期初现金及现金等价物余额	198,060,161.00	182,386,783.04
六、期末现金及现金等价物余额	332,919,244.35	198,060,161.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	759,234,704.84	647,084,917.11
收到的税费返还	4,898,400.00	27,918,997.98
收到其他与经营活动有关的现金	24,880,432.57	12,093,843.39
经营活动现金流入小计	789,013,537.41	687,097,758.48
购买商品、接受劳务支付的现金	552,211,523.78	480,133,407.62
支付给职工以及为职工支付的现金	38,125,951.69	29,049,808.59
支付的各项税费	22,474,756.84	18,739,744.42
支付其他与经营活动有关的现金	251,734,025.41	50,434,653.39

经营活动现金流出小计	864,546,257.72	578,357,614.02
经营活动产生的现金流量净额	-75,532,720.31	108,740,144.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,734,545.96	6,585,000.00
取得投资收益收到的现金	453,889.02	4,453,931.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,665,658.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,188,434.98	12,704,589.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,489,303.54	17,044,153.49
投资支付的现金	15,460,000.00	64,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		28,000,000.00
投资活动现金流出小计	17,949,303.54	109,744,153.49
投资活动产生的现金流量净额	103,239,131.44	-97,039,563.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,280,846.34
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	117,406,014.30	
筹资活动现金流入小计	117,406,014.30	34,280,846.34
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,223,538.49	42,309,476.37
支付其他与筹资活动有关的现金	4,424,652.87	
筹资活动现金流出小计	125,648,191.36	42,309,476.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,242,177.06	-8,028,630.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	376,324.50	301,722.38
五、现金及现金等价物净增加额	19,840,558.57	3,973,673.31
加：期初现金及现金等价物余额	45,115,150.41	41,141,477.10
六、期末现金及现金等价物余额	64,955,708.98	45,115,150.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	217,614,949.00				73,764,812.36	19,379,443.83	518,021.81		37,430,579.87		326,338,908.16		636,287,827.37	42,367,238.12	678,655,065.49
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	217,614,949.00				73,764,812.36	19,379,443.83	518,021.81		37,430,579.87		326,338,908.16		636,287,827.37	42,367,238.12	678,655,065.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-200,164.00				-502,267.09	-8,000,481.96	7,957,624.58		10,642,778.08		171,838,415.41		197,736,868.94	23,803,556.92	221,540,425.86
（一）综合收益总额							7,957,624.58				226,004,183.29		233,961,807.87	10,987,076.09	244,948,883.96
（二）所有者投入和减少资本	-200,164.00				-731,216.94								-931,380.94	12,816,480.83	11,885,099.89
1. 所有者投入的普通股														12,816,480.83	12,816,480.83
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					2,304.								2,304.		2,304.

入所有者权益的金额					592.69							592.69		592.69
4. 其他	-200,164.00				-3,035,809.63							-3,235,973.63		-3,235,973.63
(三)利润分配									10,642,778.08	-54,165,767.88		-43,522,989.80		-43,522,989.80
1. 提取盈余公积									10,642,778.08	-10,642,778.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-43,522,989.80		-43,522,989.80		-43,522,989.80
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					228,949.85	-8,000,481.96						8,229,431.81		8,229,431.81

四、本期期末余额	217,414,785.00				73,262,545.27	11,378,961.87	8,475,646.39		48,073,357.95		498,177,323.57		834,024,696.31	66,170,795.04	900,195,491.35
----------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	--------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	120,762,720.00				158,511,792.27	21,157,891.20	-195,771.89		26,987,555.96		202,900,847.96		487,809,253.10	10,915,017.62	498,724,270.72	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	120,762,720.00				158,511,792.27	21,157,891.20	-195,771.89		26,987,555.96		202,900,847.96		487,809,253.10	10,915,017.62	498,724,270.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,852,229.00				-84,746,979.91	-1,778,447.37	713,793.70		10,443,023.91		123,438,060.20		148,478,574.27	31,452,220.50	179,930,794.77	
（一）综合收益总额							713,793.70				173,732,781.71		174,446,575.41	10,652,220.50	185,098,795.91	
（二）所有者投入和减少资本	89,781.00				12,245,752.14								12,335,533.14	20,800,000.00	33,135,533.14	
1. 所有者投入的普通股	190,340.00				5,716,688.26								5,907,028.26	20,800,000.00	26,707,028.26	
2. 其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,054,686.80							8,054,686.80		8,054,686.80
4. 其他	-100,559.00			-1,525,622.92							-1,626,181.92		-1,626,181.92
(三) 利润分配							10,443,023.91		-50,294,721.51		-39,851,697.60		-39,851,697.60
1. 提取盈余公积							10,443,023.91		-10,443,023.91				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-39,851,697.60		-39,851,697.60		-39,851,697.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	96,762,448.00			-96,762,448.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,762,448.00			-96,762,448.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用															
(六) 其他					-230,284.05	-1,778,447.37							1,548,163.32	1,548,163.32	
四、本期期末余额	217,614,949.00				73,764,812.36	19,379,443.83	518,021.81		37,430,579.87		326,338,908.16		636,287,827.37	42,367,238.12	678,655,065.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	217,614,949.00				227,849,210.02	19,379,443.83			37,398,876.67	201,298,849.96		664,782,441.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	217,614,949.00				227,849,210.02	19,379,443.83			37,398,876.67	201,298,849.96		664,782,441.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-200,164.00				-502,267.09	-8,000,481.96			10,642,778.08	52,262,012.88		70,202,841.83
（一）综合收益总额										106,427,780.76		106,427,780.76
（二）所有者投入和减少资本	-200,164.00				-731,216.94							-931,380.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计					2,304,59							2,304,592.

入所有者权益的金额					2.69							69
4. 其他	-200,164.00				-3,035,809.63							-3,235,973.63
(三) 利润分配									10,642,778.08	-54,165,767.88		-43,522,989.80
1. 提取盈余公积									10,642,778.08	-10,642,778.08		
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,522,989.80		-43,522,989.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					228,949.85	-8,000,481.96						8,229,431.81
四、本期期末余额	217,414,785.00				227,346,942.93	11,378,961.87			48,041,654.75	253,560,862.84		734,985,283.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	120,76 2,720. 00				312,596 ,189.93	21,157,8 91.20			26,955, 852.76	147,163,3 32.39		586,320,20 3.88
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	120,76 2,720. 00				312,596 ,189.93	21,157,8 91.20			26,955, 852.76	147,163,3 32.39		586,320,20 3.88
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	96,852 ,229.0 0				-84,746, 979.91	-1,778,4 47.37			10,443, 023.91	54,135,51 7.57		78,462,237. 94
(一)综合收益 总额										104,430,2 39.08		104,430,23 9.08
(二)所有者投 入和减少资本	89,781 .00				12,245, 752.14							12,335,533. 14
1. 所有者投入 的普通股	190,34 0.00				5,716,6 88.26							5,907,028.2 6
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					8,054,6 86.80							8,054,686.8 0
4. 其他	-100,5 59.00				-1,525,6 22.92							-1,626,181. 92
(三)利润分配									10,443, 023.91	-50,294,7 21.51		-39,851,697 .60
1. 提取盈余公 积									10,443, 023.91	-10,443,0 23.91		
2. 对所有者(或 股东)的分配										-39,851,6 97.60		-39,851,697 .60
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转	96,762,448.00					-96,762,448.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	96,762,448.00					-96,762,448.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他						-230,284.05	-1,778,447.37					1,548,163.32
四、本期期末余额	217,614,949.00					227,849,210.02	19,379,443.83			37,398,876.67	201,298,849.96	664,782,441.82

### 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。公司注册地址：安徽省滁州市同乐路1555号；法定代表人：范劲松。

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：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
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：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
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：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
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：

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

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
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。

根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《安徽开润股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、第二届董事会第九次会议决议以及修改后的章程规定，授予杨继栋等47名限制性股票激励对象限制性股票，公司增加股本人民币190,340.00元，变更后的股本为人民币120,953,060.00元。

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

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

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

2019年2月，根据公司第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象刘辉、于伟龙、邹雪、胡杰、田鹏、田德来、吴士艳、张轶琳、夏磊已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票98,069.00股进行回购注销，减少注册资本98,069.00元，变更后的注册资本为人民币217,516,880.00元。

2019年9月，根据公司第二届董事会第三十四次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象刘苗、马炯华、李明贞、杨淑芳、张春燕、薛大智、谭慧艳、邵吉辉、牟佳丽、韩露露已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票102,095.00股进行回购注销，减少注册资本102,095.00元，变更后的注册资本为人民币217,414,785.00元。

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

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年4月17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	Korrund International PTE. LTD.	开润国际	—	100.00
3	上海润米科技有限公司	上海润米	76.93	—
4	滁州珂润箱包制品有限公司	滁州珂润	100.00	—
5	沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海沃歌	100.00	—
6	丰荣（上海）电子科技有限公司	丰荣电子	100.00	—
7	上海硕米科技有限公司	上海硕米	76.00	—
8	Korrund India Private Limited	印度珂润	99.9999	0.0001
9	上海派润商贸有限公司	上海派润	60.00	—
10	上海骥润商务咨询有限公司	上海骥润	100.00	—
11	上海珂榕网络科技有限公司	上海珂榕	80.00	—
12	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	浦润合伙	99.90	0.10
13	上海匠润商贸有限公司	上海匠润	—	60.00
14	宁波浦润投资管理有限公司	浦润有限	100.00	—
15	滁州米润科技有限公司	滁州米润	100.00	—

16	滁州锦林环保材料有限公司	滁州锦林	—	60.00
17	滁州开润未来箱包制品有限公司	未来箱包	—	100.00
18	滁州松林箱包材料有限公司	滁州松林	—	100.00
19	Korrund (HK) Limited	香港开润	—	100.00
20	Formosa Bag (SG)PTE.LTD.Bag (SG)PTE.LTD.	新加坡宝岛	—	100.00
21	Formosa Industrial (SG)PTE.LTD.	新加坡物业	—	100.00
22	PT Formosa Bag Indonesia	印尼宝岛	—	100.00
23	PT Formosa Development	宝岛物业	—	100.00
24	Jin Lin(SG) PTE.LTD.	新加坡锦林	—	60.00
25	PT.JinLin Luggage Indonesia	印尼锦林	—	60.40
26	KORRUN JAPAN.LTD.	开润日本	—	99.90%
27	东莞市昱润皮具制品有限公司	东莞昱润	—	100.00
28	滁州达浦出行科技有限公司	滁州达浦	100.00	—

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	Korrund (HK) Limited	香港开润	设立
2	Jin Lin(SG) PTE.LTD.	新加坡锦林	设立
3	PT.JinLin Luggage Indonesia	印尼锦林	设立
4	FORMOSA BAG(SG)PTE.LTD.	新加坡宝岛	设立
5	FORMOSA INDUSTRIAL(SG)PTE.LTD.	新加坡物业	设立
6	PT FORMOSA BAG INDONESIA	印尼宝岛	非同一控制下企业合并
7	PT FORMOSA DEVELOPMENT	宝岛物业	非同一控制下企业合并
8	KORRUN JAPAN.LTD.	开润日本	设立
9	东莞市昱润皮具制品有限公司	东莞昱润	设立
10	滁州达浦出行科技有限公司	滁州达浦	设立

本报告期内无减少子公司。

本期新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 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事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、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

本公司正常营业周期为一年。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)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。

##### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 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) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司

纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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。

### （4）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。

## (5) 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，其余仍冲减少数股东权益。

## (6) 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

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；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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应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

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合并日新增投资成本之和，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，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。

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，应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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股

权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。

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。

#### 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采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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。

④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”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收押金和保证金

其他应收款组合4 应收代垫款

其他应收款组合5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变

更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## 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，应当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，应当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，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当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) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### **以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前**

##### **(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，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。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，本公司应当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，应当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，应当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，企业应当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应当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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### 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、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### 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。

## 12、 应收款项

### 以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	100

#### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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。

## 13、存货

### (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、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (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。

## 14、合同资产

## 15、合同成本

## 16、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。

## 17、债权投资

## 18、其他债权投资

## 19、长期应收款

## 20、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。

1. 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产

的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 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，应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现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当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公允价值计量，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。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

## 21、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

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

## 22、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。

## 23、在建工程

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。

## 24、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）借款费用资本化率以及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。

## 25、生物资产

## 26、油气资产

## 27、使用权资产

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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，本期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，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，才能确认为无形资产：

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。

## 29、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 30、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。

### 31、合同负债

### 32、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提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应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. 确定应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。

### 33、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。

### 34、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。

### 35、优先股、永续债等其他金融工具

### 36、收入

是否已执行新收入准则

是  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或取得结算单作为收入确认时点，在取得经客户签收的验收单或销售出库单或结算单后，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。

1. 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。

### 37、政府补助

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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

##### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益【或冲减相关成本费用】。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38、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有者权益。

## 39、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。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

#### (1) 终止经营的认定标准

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

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

#### (2) 终止经营的列示

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

### 回购公司股份

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

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

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

### 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 41、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 6 月发布了《企业会计准则解释第 9 号-关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等，于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。	2019 年 4 月 2 日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，同意公司相关会计政策的变更。公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于 2019 年 4 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更会计政策的公告》。	
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号--套期会计》（财会〔2017〕9 号）及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施	2019 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，同意公司相关会计政策的变更。公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露	

行新金融工具相关会计准则。	的《关于变更会计政策的公告》。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表, 企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6 号要求编制执行。	2019 年 8 月 28 日, 公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十四次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》, 同意公司相关会计政策的变更。公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司于 2019 年 8 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于变更会计政策的公告》。	

2019年4月30日, 财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号), 要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 增加“应收款项融资”项目, 反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日, 财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号), 与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会【2017】9号), 于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日, 财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号), 根据要求, 本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日, 财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号), 根据要求, 本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整, 本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月2日召开第二届董事会第二十七次会议、于2019年4月26日召开第二届董事会第二十九次会议、及于2019年8月28日召开第二届董事会批

准。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	239,896,673.84	239,896,673.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		187,376,143.05	187,376,143.05
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	3,007,548.18		-3,007,548.18
应收账款	249,923,386.04	249,923,386.04	
应收款项融资		3,007,548.18	3,007,548.18
预付款项	12,414,556.39	12,414,556.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,010,747.57	37,634,604.52	-1,376,143.05
其中：应收利息	1,376,143.05		-1,376,143.05
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	413,480,875.73	413,480,875.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	210,421,417.30	24,421,417.30	-186,000,000.00
流动资产合计	1,168,155,205.05	1,168,155,205.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,000,000.00		-4,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,087,402.00	13,087,402.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	31,530,488.55	31,530,488.55	
固定资产	95,638,261.82	95,638,261.82	
在建工程	5,776,965.58	5,776,965.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,686,996.76	11,686,996.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	288,350.23	288,350.23	
递延所得税资产	9,616,080.85	9,616,080.85	
其他非流动资产	70,055,545.41	70,055,545.41	
非流动资产合计	241,680,091.20	241,680,091.20	
资产总计	1,409,835,296.25	1,409,835,296.25	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,036,250.00	36,250.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	200,592,337.51	200,592,337.51	
应付账款	341,504,026.80	341,504,026.80	
预收款项	13,164,600.62	13,164,600.62	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,994,459.97	39,994,459.97	
应交税费	42,953,295.81	42,953,295.81	
其他应付款	23,058,983.05	23,022,733.05	-36,250.00
其中：应付利息	36,250.00		-36,250.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	721,267,703.76	721,267,703.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,912,527.00	9,912,527.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	9,912,527.00	9,912,527.00	
负债合计	731,180,230.76	731,180,230.76	
所有者权益：			
股本	217,614,949.00	217,614,949.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	73,764,812.36	73,764,812.36	
减：库存股	19,379,443.83	19,379,443.83	
其他综合收益	518,021.81	518,021.81	
专项储备			
盈余公积	37,430,579.87	37,430,579.87	
一般风险准备			
未分配利润	326,338,908.16	326,338,908.16	
归属于母公司所有者权益合计	636,287,827.37	636,287,827.37	
少数股东权益	42,367,238.12	42,367,238.12	
所有者权益合计	678,655,065.49	678,655,065.49	
负债和所有者权益总计	1,409,835,296.25	1,409,835,296.25	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,785,150.41	56,785,150.41	
交易性金融资产		120,494,277.78	120,494,277.78
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	224,230,451.03	224,230,451.03	
应收款项融资			
预付款项	589,637.94	589,637.94	
其他应收款	39,129,861.46	38,635,583.68	-494,277.78

其中：应收利息	494,277.78		-494,277.78
应收股利			
存货	119,986,508.66	119,986,508.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	121,409,692.30	1,409,692.30	-120,000,000.00
流动资产合计	562,131,301.80	562,131,301.80	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	284,962,035.73	284,962,035.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,015.17	28,015.17	
固定资产	65,982,481.46	65,982,481.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,686,996.76	11,686,996.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,486,598.73	4,486,598.73	
其他非流动资产	2,661,709.72	2,661,709.72	
非流动资产合计	369,807,837.57	369,807,837.57	
资产总计	931,939,139.37	931,939,139.37	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,036,250.00	36,250.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,621,852.96	86,621,852.96	
应付账款	104,225,009.74	104,225,009.74	
预收款项	71,180.20	71,180.20	
合同负债			
应付职工薪酬	9,320,001.35	9,320,001.35	
应交税费	4,055,135.38	4,055,135.38	
其他应付款	22,950,990.92	22,914,740.92	-36,250.00
其中：应付利息	36,250.00		-36,250.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	257,244,170.55	257,244,170.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,912,527.00	9,912,527.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,912,527.00	9,912,527.00	
负债合计	267,156,697.55	267,156,697.55	
所有者权益：			
股本	217,614,949.00	217,614,949.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,849,210.02	227,849,210.02	
减：库存股	19,379,443.83	19,379,443.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,398,876.67	37,398,876.67	
未分配利润	201,298,849.96	201,298,849.96	
所有者权益合计	664,782,441.82	664,782,441.82	
负债和所有者权益总计	931,939,139.37	931,939,139.37	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表合并财务报表：

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	3,007,548.18	应收款项融 资	以公允价值 计量且变动 计入其他综 合收益	3,007,548.18
其他应收款	摊余成本	39,010,747.57	其他应收款	摊余成本	37,634,604.52
			交易性金融 资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	1,376,143.05
其他流动资产	摊余成本	210,421,417.30	其他流动资 产	摊余成本	24,421,417.30
			交易性金融 资产	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益	186,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量	4,000,000.00	其他非流动	以公允价值	4,000,000.00

	(权益工具)		金融资产	计量且变动计入当期损益	
--	--------	--	------	-------------	--

母公司财务报表:

2018年12月31日 (原金融工具准则)			2019年1月1日 (新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	39,129,861.46	其他应收款	摊余成本	38,635,583.68
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	494,277.78
其他流动资产	摊余成本	121,409,692.30	其他流动资产	摊余成本	1,409,692.30
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	120,000,000.00

②于2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并财务报表:

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据 (按原金融工具准则列示金额)	3,007,548.18			
减: 转出至应收款项融资		3,007,548.18		
重新计量: 预期信用损失			—	
应收票据 (按新金融工具准则列示金额)				—
其他应收款 (按原金融工具准则列示金额)	39,010,747.57			
减: 转出至交易性金融		1,376,143.05		

资产				
重新计量：预期信用损失				—
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）				37,634,604.52
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	210,421,417.30			
减：转出至交易性金融资产		186,000,000.00		
重新计量：预期信用损失				—
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）				24,421,417.30
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
可供出售金融资产（按原金融工具准则列示金额）	4,000,000.00			
减：从可供出售金融资产转入		4,000,000.00		
加：公允价值重新计量				—
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示金额）				4,000,000.00

母公司财务报表：

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	39,129,861.46			
减：转出至交易性金融资产		494,277.78		
重新计量：预期信用损失				—
其他应收款（按新金融				38,635,583.68

工具准则列示金额)				
其他流动资产(按原金融工具准则列示金额)	121,409,692.30			
减:转出至交易性金融资产		120,000,000.00		
重新计量:预期信用损失			—	
其他流动资产(按新金融工具准则列示金额)				1,409,692.30

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备(按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产	13,377,599.39	—	—	13,377,599.39
其中:应收账款减值准备	10,453,515.56	—	—	10,453,515.56
其他应收款减值准备	2,924,083.83	—	—	2,924,083.83

#### 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备(按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产	15,431,057.77	—	—	15,431,057.77
其中:应收账款减值准备	11,955,748.86	—	—	11,955,748.86
其他应收款减值准备	3,475,308.91	—	—	3,475,308.91

## 42、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16%、13%、6%、18%
城市维护建设税	当期缴纳增值税金额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、15%

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
上海珂润箱包制品有限公司	25.00%
沃歌（上海）品牌管理有限公司	25.00%
丰荣（上海）电子科技有限公司	25.00%
滁州珂润箱包制品有限公司	25.00%
Korrund International PTE.LTD.	17.00%
上海润米科技有限公司	15.00%
上海硕米科技有限公司	25.00%
Korrund India Private Limited	25.00%
上海骥润商务咨询有限公司	25.00%
上海珂榕网络科技有限公司	25.00%
宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	25.00%
上海匠润商贸有限公司	25.00%
宁波浦润投资管理有限公司	25.00%
上海派润商贸有限公司	25.00%
滁州米润科技有限公司	25.00%
滁州锦林环保材料有限公司	25.00%
滁州开润未来箱包制品有限公司	25.00%
滁州松林箱包材料有限公司	25.00%
KORRUN JAPAN.LTD.	22.00%
东莞市昱润皮具制品有限公司	25.00%
滁州达浦出行科技有限公司	25.00%
Korrund (HK) Limited	16.50%
FORMOSA BAG(SG)PTE.LTD.	17.00%
FORMOSA INDUSTRIAL(SG)PTE.LTD.	17.00%

PT FORMOSA BAG INDONESIA	25.00%
PT FORMOSA DEVELOPMENT	25.00%
JinLin(SG) PTE.LTD	17.00%
PT.JinLin Luggage Indonesia	25.00%

## 2、税收优惠

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

子公司上海润米于2017年10月23日被上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201731000378），2019年度减按15.00%的税率征收企业所得税，预计未来年度上海润米仍能满足取得高新技术企业认证的资质条件。

子公司上海珂润、上海沃歌、丰荣电子、滁州珂润、上海硕米、印度珂润、上海骥润、上海珂榕、浦润合伙、上海匠润、浦润有限、滁州米润、滁州锦林、滁州开润、滁州松林、印尼宝岛、宝岛物业、印尼锦林企业所得税执行25.00%税率。开润国际、香港开润、新加坡宝岛、新加坡物业、新加坡锦林缴纳利得税，税率为累进税率，最高税率为17%。

## 3、其他

其他税项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	879,268.00	55,342.71
银行存款	361,347,463.14	202,697,755.01
其他货币资金	54,320,442.43	37,143,576.12
合计	416,547,173.57	239,896,673.84
其中：存放在境外的款项总额	83,354,335.52	38,152,802.81

其他说明

1. 银行存款中30,000,000.00元用于质押，获取银行的授信额度；其他货币资金中52,949,352.27

元系银行承兑汇票保证金。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. 应收利息678,576.95元系计提的定期存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。
3. 货币资金期末余额比期初余额增长73.64%，主要原因是本期销售规模扩大，销售回款较好。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	187,376,143.05
其中：		
债务工具投资	20,000,000.00	187,376,143.05
其中：		
合计	20,000,000.00	187,376,143.05

其他说明：

期末交易性金融资产为中融-圆融1号集合资金信托计划，该信托计划依法投资于银行存款、货币市场基金、债券基金、交易所及银行间债券及固定收益类产品。

交易性金融资产期末余额比期初余额下降89.33%，主要系银行理财产品到期收回。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	428,302,117.10	100.00%	21,650,352.89	5.05%	406,651,764.21	263,149,497.74	100.00%	13,226,111.70	5.03%	249,923,386.04
其中：										
应收客户款项	428,302,117.10	100.00%	21,650,352.89	5.05%	406,651,764.21	263,149,497.74	100.00%	13,226,111.70	5.03%	249,923,386.04
合计	428,302,117.10	100.00%	21,650,352.89	5.05%	406,651,764.21	263,149,497.74	100.00%	13,226,111.70	5.03%	249,923,386.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	424,874,278.22	21,243,713.90	5.00%

1 至 2 年	3,153,490.10	315,349.01	10.00%
2 至 3 年	229,422.05	68,826.61	30.00%
3 至 4 年	44,926.73	22,463.37	50.00%
4 年以上			
合计	428,302,117.10	21,650,352.89	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	424,874,278.22
1 至 2 年	3,153,490.10
2 至 3 年	229,422.05
3 年以上	44,926.73
3 至 4 年	44,926.73
合计	428,302,117.10

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1	13,226,111.70	8,503,100.19		78,859.00		21,650,352.89

合计	13,226,111.70	8,503,100.19		78,859.00		21,650,352.89
----	---------------	--------------	--	-----------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回款项	78,859.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	74,736,106.91	17.46%	3,736,805.35
第二名	49,953,929.27	11.66%	2,497,696.46
第三名	39,792,877.46	9.29%	1,989,643.87
第四名	31,871,779.25	7.44%	1,593,588.96
第五名	30,805,311.58	7.19%	1,540,265.58
合计	227,160,004.47	53.04%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末余额比期初余额增长62.71%，主要原因是本期公司销售规模扩大，应收账款相应增加。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	6,500,000.00	3,007,548.18
合计	6,500,000.00	3,007,548.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	6,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	6,500,000.00	3,007,548.18	100.00%	0.00	0.00%	3,007,548.18
其中：										
银行承兑汇票	6,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	6,500,000.00	3,007,548.18	100.00%	0.00	0.00%	3,007,548.18
合计	6,500,000.00				6,500,000.00	3,007,548.18				3,007,548.18

(2) 期末本公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑票据	6,500,000.00

应收票据质押用于获取银行授信额度。

(3) 公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑票据	—	—
银行承兑票据	56,110,000.00	—
合计	56,110,000.00	—

(4) 公司用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 7、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	8,720,103.98	80.75%	12,372,409.99	99.66%
1 至 2 年	2,079,270.00	19.25%	42,146.40	0.34%
合计	10,799,373.98	--	12,414,556.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (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	余额	占预付账款余额合计数的比例
第一名	非关联方	2,004,400.00	18.56%
第二名	非关联方	775,913.69	7.18%
第三名	非关联方	476,000.00	4.41%
第四名	非关联方	427,580.26	3.96%
第五名	非关联方	351,075.31	3.25%
合计		4,034,969.26	37.36%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,868,617.87	37,634,604.52
合计	19,868,617.87	37,634,604.52

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,266,505.38	33,083,603.61
往来款	6,922,354.47	3,839,250.59
出口退税	4,848,413.86	3,039,154.25
备用金	693,548.91	596,679.90
合计	21,730,822.62	40,558,688.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,924,083.83			2,924,083.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-1,061,879.08			-1,061,879.08
2019 年 12 月 31 日余额	1,862,204.75			1,862,204.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,751,193.24
1 至 2 年	5,929,576.43
2 至 3 年	292,826.27
3 年以上	757,226.68
3 至 4 年	626,774.24
4 至 5 年	130,452.44
合计	21,730,822.62

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,924,083.83	-1,061,879.08				1,862,204.75
合计	2,924,083.83	-1,061,879.08				1,862,204.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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	出口退税	4,848,413.86	1 年以内	22.31%	242,420.69
第二名	押金	3,009,639.00	1 年以内	13.85%	150,481.95
第三名	押金	1,620,312.15	1 年以内	7.46%	81,015.61
第四名	往来款	924,946.77	1 年以内	4.26%	46,247.34
第五名	保证金	590,884.14	1 年以内	2.72%	29,544.21
合计	--	10,994,195.92	--	50.59%	549,709.80

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额比期初余额下降47.21%，主要原因是期末保证金余额减少较多所致。

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,608,115.21	1,336,483.60	150,271,631.61	66,232,964.58		66,232,964.58
在产品	1,231,090.49		1,231,090.49			
库存商品	231,478,278.75	5,694,157.22	225,784,121.53	193,509,260.92	2,886,833.25	190,622,427.67
周转材料	1,199,787.40		1,199,787.40	508,847.83		508,847.83
发出商品	144,885,438.41		144,885,438.41	141,689,130.36		141,689,130.36
委托加工物资	17,985,495.12		17,985,495.12	14,427,505.29		14,427,505.29
合计	548,388,205.38	7,030,640.82	541,357,564.56	416,367,708.98	2,886,833.25	413,480,875.73

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,336,483.60				1,336,483.60
库存商品	2,886,833.25	4,944,415.25		2,137,091.28		5,694,157.22
合计	2,886,833.25	6,280,898.85		2,137,091.28		7,030,640.82

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

存货期末余额比期初余额增长30.93%，主要原因是本期公司产销规模扩大，相应备货金额较大。

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	47,470,790.39	21,648,810.66
预缴所得税	4,105,782.47	
可转债预付发行费用	1,188,679.24	
房租费	4,295,208.38	1,852,111.03
包装费	911,647.00	
运营费	1,595,749.77	
预缴增值税		438,462.91

其他		482,032.70
合计	59,567,857.25	24,421,417.30

其他说明：

其他流动资产期末余额比期初余额增长143.92%，主要原因系待抵扣进项税增长所致。

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业										
二、联营企业										
上海珂派环保科技有限公司	434,545.96		322,749.48						111,796.48	
有生品见(南京)商贸有限公司										
嘉兴瑞雍投资合伙企业(有限合伙)	4,273,390.04	10,500,000.00		206,063.93					14,979,453.97	
天津沃达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,690,483.87	4,660,000.00		-298,890.98					10,051,592.89	
上海骏遨智能科技有限公司										
青岛小驴智慧网络科技有限公司	2,688,982.13			-40,994.06					2,647,988.07	
上海升劲旅游科技有限公司										
小计	13,087,402.00	15,160,000.00	322,749.48	-133,821.11					111,796.48	27,679,034.93
合计	13,087,402.00	15,160,000.00	322,749.48	-133,821.11					111,796.48	27,679,034.93

其他说明

(1) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

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

(3) 本期新增长期股权投资中，对嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）、天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴资本出资，持股比例不变；本期减少长期股权投资为处置上海珂派环保科技有限公司49%的股权，处置完成后公司不再持有上海珂派环保科技有限公司股权。

(4) 本公司对有生品见(南京)商贸有限公司、上海骏遨智能科技有限公司、上海升劲旅游科技有限公司的长期股权投资按权益法核算，因被投资单位超额亏损，长期股权投资账面价值已冲减至零。

(5) 长期股权投资期末余额比期初余额增长111.49%，主要原因是公司对前期投资的认缴资本出资。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,250,000.00	4,000,000.00
合计	3,250,000.00	4,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	36,658,882.73			36,658,882.73

2.本期增加金额	106,563.70			106,563.70
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	106,563.70			106,563.70
(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	36,765,446.43			36,765,446.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,128,394.18			5,128,394.18
2.本期增加金额	1,961,918.00			1,961,918.00
(1) 计提或摊销	1,961,918.00			1,961,918.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,090,312.18			7,090,312.18
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,675,134.25			29,675,134.25
2.期初账面价值	31,530,488.55			31,530,488.55

## (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	29,575,765.98	证书在办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	190,629,388.26	95,638,261.82
合计	190,629,388.26	95,638,261.82

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	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	81,484,367.94	44,160,387.15	4,575,110.33	4,866,019.88	5,629,524.39	140,715,409.69
2.本期增加金额	45,688,386.20	71,218,632.40	1,215,869.03	3,818,778.78	3,486,437.99	125,428,104.40
(1) 购置		36,950,312.94	962,699.47	3,201,242.74	2,286,082.54	43,400,337.69
(2) 在建工程转入		14,042,156.69				14,042,156.69
(3) 企业合并增加	45,688,386.20	20,226,162.77	253,169.56	617,536.04	1,200,355.45	67,985,610.02
3.本期减少金额	106,563.70	10,726,263.87	235,364.35	1,369,540.04	986,451.63	13,424,183.59
(1) 处置或报废		10,726,263.87	235,364.35	1,369,540.04	986,451.63	13,317,619.89
(2) 转入投资性房地产	106,563.70					106,563.70
4.期末余额	127,066,190.44	104,652,755.68	5,555,615.01	7,315,258.62	8,129,510.75	252,719,330.50
二、累计折旧						
1.期初余额	23,389,248.91	12,031,487.13	2,573,572.93	3,059,818.87	4,023,020.03	45,077,147.87
2.本期增加金额	6,668,948.10	9,152,105.79	740,201.37	1,581,358.52	1,975,385.88	20,117,999.66
(1) 计提	3,614,656.95	5,990,494.87	499,690.29	1,248,046.29	1,288,889.43	12,641,777.83
(2) 企业合并增	3,054,291.15	3,161,610.92	240,511.08	333,312.23	686,496.45	7,476,221.83

加						
3.本期减少金额	2,084.40	1,655,476.74	9,805.15	858,993.61	578,845.39	3,105,205.29
(1) 处置或报废		1,655,476.74	9,805.15	858,993.61	578,845.39	3,103,120.89
(2) 转入投资性房地产	2,084.40					2,084.40
4.期末余额	30,056,112.61	19,528,116.18	3,303,969.15	3,782,183.78	5,419,560.52	62,089,942.24
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	97,010,077.83	85,124,639.50	2,251,645.86	3,533,074.84	2,709,950.23	190,629,388.26
2.期初账面价值	58,095,119.03	32,128,900.02	2,001,537.40	1,806,201.01	1,606,504.36	95,638,261.82

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公租房	8,896,567.14	证书在办理中

其他说明

固定资产期末余额比期初余额增长99.32%，主要原因是本期公司非同一控制下企业合并印尼宝岛和印尼物业，相应增加的固定资产金额较大。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,900,026.34	5,776,965.58
工程物资	830,370.94	
合计	14,730,397.28	5,776,965.58

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出行产业园项目	637,911.80		637,911.80	150,000.00		150,000.00
拉杆箱生产项目	255,775.46		255,775.46	5,626,965.58		5,626,965.58
PT FORMOSA 厂房建设项目	6,075,344.00		6,075,344.00			
ERP 软件系统	3,554,656.96		3,554,656.96			
办公室装修工程	3,269,542.00		3,269,542.00			
其他零星工程	106,796.12		106,796.12			

合计	13,900,026.34		13,900,026.34	5,776,965.58		5,776,965.58
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
出行产业园项目	400,000,000.00	150,000.00	487,911.80			637,911.80	0.16%	0.16				其他
拉杆箱生产项目	20,000,000.00	5,626,965.58	183,522.91	5,554,713.03		255,775.46	29.05%	29.05				其他
未来工厂箱包软包生产项目	8,000,000.00		6,903,869.07	6,903,869.07			86.30%	86.30				其他
PT FORMOSA 厂房建设项目	15,000,000.00		6,075,344.00			6,075,344.00	40.50%	40.50				募股资金
ERP 软件系统	8,137,000.00		5,216,341.59		1,661,684.63	3,554,656.96	64.11%	64.11				其他
办公室装修工程	4,000,000.00		3,269,542.00			3,269,542.00	81.74%	81.74				其他
其他零星工程			1,690,370.71	1,583,574.59		106,796.12		-				其他
合计	455,137,000.00	5,776,965.58	23,826,902.08	14,042,156.69	1,661,684.63	13,900,026.34	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	830,370.94		830,370.94			
合计	830,370.94		830,370.94			

其他说明：

在建工程期末余额比期初余额增长154.99%，主要原因是本期印尼工厂扩建，投入金额较大。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,596,000.00	217,280.00		3,920,213.43	22,000.00	15,755,493.43
2.本期增加金额	33,909,841.24			2,589,422.08		36,499,263.32

(1) 购置	17,489,400.00			896,855.36		18,386,255.36
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	16,420,441.24			30,882.09		16,451,323.33
在建工程转入				1,661,684.63		1,661,684.63
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	45,505,841.24	217,280.00		6,509,635.51	22,000.00	52,254,756.75
二、累计摊销						
1.期初余额	1,951,993.49	217,280.00		1,877,223.18	22,000.00	4,068,496.67
2.本期增加金额	1,349,495.20			607,196.10		1,956,691.30
(1) 计提	581,708.04			604,873.03		1,186,581.07
(2) 企业合并转入	767,787.16			2,323.07		770,110.23
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,301,488.69	217,280.00		2,484,419.28	22,000.00	6,025,187.97
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	42,204,352.55			4,025,216.23		46,229,568.78
2.期初账面价值	9,644,006.51			2,042,990.25		11,686,996.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无形资产期末余额比期初余额增长295.56%，主要原因是本期非同一控制下企业合并印尼宝岛和印尼物业，增加的土地使用权金额较大。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
PT FORMOSA 资产组合商誉		91,227,024.33				91,227,024.33
合计		91,227,024.33				91,227,024.33

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
PT FORMOSA 资产组合商誉	0.00	0.00				0.00
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

## 1. 商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

资产组组合的构成	PT.Formosa Bag Indonesia和PT.Formosa Development
资产组组合的账面价值	66,938,575.52
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至PT FORMOSA 资产组合商誉 资产组组合
包含商誉的资产组组合的账面价值	158,165,599.85
资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率18.39%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计销售收入、毛利率、经营营运资本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

#### 商誉减值测试的影响

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

## 29、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	288,350.23	5,891,508.73	1,572,958.78		4,606,900.18
租赁费		7,871,435.39	3,289,113.26		4,582,322.13
模具费		3,476,159.35	514,986.57		2,961,172.78
合计	288,350.23	17,239,103.47	5,377,058.61		12,150,395.09

其他说明

长期待摊费用期末余额比期初余额大幅增长，主要原因是装修工程费用增长较多，以及本期新增租赁费和模具费的金额较大。

## 30、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	5,263,228.41	928,602.77	17,432,041.27	3,294,935.97
内部交易未实现利润	12,782,152.89	2,469,089.24	6,809,934.18	1,702,483.55
限制性股票	9,150,846.73	1,372,627.01	8,139,673.01	1,220,950.95
市场费用			9,635,539.66	2,408,884.92
应付职工薪酬	2,022,630.85	312,124.45	3,413,283.26	674,758.93
递延收益	1,788,557.25	268,283.59	2,093,776.85	314,066.53
信用减值准备	17,525,680.54	2,952,189.08		
合计	48,533,096.67	8,302,916.14	47,524,248.23	9,616,080.85

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,367,379.48	5,091,844.87		
合计	20,367,379.48	5,091,844.87		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,302,916.14		9,616,080.85
递延所得税负债		5,091,844.87		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,483,305.47	7,170,087.50

资产减值准备	1,767,412.41	1,604,987.51
信用减值准备	5,986,877.10	
应付职工薪酬	4,804,903.90	97,882.11
市场费用	5,778,385.69	
合计	63,820,884.57	8,872,957.12

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,355,428.96	1,355,428.96	
2021	335,160.06	335,160.06	
2022	4,920,258.94	4,920,258.94	
2023	559,239.54	559,239.54	
2024	38,313,217.97		
合计	45,483,305.47	7,170,087.50	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付公租房款	45,788,440.00	45,788,440.00
预付土地款	15,942,162.34	16,980,000.00
预付工程设备款	2,624,375.25	6,760,653.58
预付软件款	226,415.09	526,451.83
合计	64,581,392.68	70,055,545.41

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。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,177,456.69	
保证借款	35,029,922.69	
信用借款	57,406,014.30	60,036,250.00
合计	107,613,393.68	60,036,250.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款中，公司为子公司开润国际提供担保获取借款35,029,922.69元；期末质押借款中，公司以账面价值30,000,000.00元的定期存单向银行质押获取借款15,177,456.69元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

短期借款期末余额比期初余额增长79.25%，主要原因是本期产销规模扩大，公司为解决资金需求，增加了银行贷款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	256,742,611.39	200,592,337.51
合计	256,742,611.39	200,592,337.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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	396,200,434.73	282,251,176.97
应付劳务费	41,661,539.26	55,278,348.61
应付运费	23,309,036.54	2,509,531.44
应付工程款	14,886,350.44	996,064.23
其他	1,602,885.04	468,905.55
合计	477,660,246.01	341,504,026.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额比期初余额增长39.87%，主要原因本期公司规模增长，相应应付货款有所增长。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,123,229.22	12,564,600.62
预收租金	2,751,490.09	600,000.00
合计	15,874,719.31	13,164,600.62

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	38,509,863.24	337,176,060.43	315,652,993.74	60,032,929.93
二、离职后福利-设定提存计划	1,484,596.73	11,128,378.61	11,107,492.43	1,505,482.91
合计	39,994,459.97	348,304,439.04	326,760,486.17	61,538,412.84

## (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	28,924,825.33	308,697,308.56	289,298,813.92	48,323,319.97
2、职工福利费	1,153,906.70	10,536,936.91	10,397,748.13	1,293,095.48
3、社会保险费	631,040.88	8,977,223.81	8,888,457.64	719,807.05
其中：医疗保险费	503,987.57	6,383,389.29	6,288,588.12	598,788.74

工伤保险费	76,053.82	2,055,456.09	2,074,475.72	57,034.19
生育保险费	50,999.49	538,378.43	525,393.80	63,984.12
4、住房公积金	241,621.06	3,487,281.87	3,381,380.03	347,522.90
5、工会经费和职工教育经费	7,558,469.27	5,477,309.28	3,686,594.02	9,349,184.53
合计	38,509,863.24	337,176,060.43	315,652,993.74	60,032,929.93

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,378,740.20	10,723,951.48	10,701,597.57	1,401,094.11
2、失业保险费	105,856.53	404,427.13	405,894.86	104,388.80
合计	1,484,596.73	11,128,378.61	11,107,492.43	1,505,482.91

其他说明：

1. 应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。
2. 应付职工薪酬期末余额比期初余额增长53.87%，主要原因系本期公司产销规模增长，员工人数大幅度增长。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,307,463.95	21,260,541.23
企业所得税	27,017,757.72	18,060,488.42
个人所得税	1,512,379.86	302,950.09
城市维护建设税	878,219.31	1,650,918.03
教育费附加	917,210.17	1,259,810.39
土地使用税	412,123.24	198,993.00
房产税	141,615.11	60,334.12
其他	699,747.00	159,260.53
合计	40,886,516.36	42,953,295.81

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	177,128.46	
其他应付款	93,539,831.47	23,022,733.05
合计	93,716,959.93	23,022,733.05

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	177,128.46	
合计	177,128.46	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	31,727,891.92	2,941,507.38
股权收购尾款	31,599,974.57	
股权激励暂存款	8,844,782.20	
限制性股票回购义务	11,378,961.87	19,379,443.83
代扣款	404,970.84	132,714.65
保证金押金	4,996,395.71	303,531.50
其他	4,586,854.36	265,535.69
合计	93,539,831.47	23,022,733.05

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	11,378,961.87	股权激励摊销期较长
合计	11,378,961.87	--

其他说明

其他应付款期末余额比期初余额增长306.29%，主要原因是公司本期收购印尼宝岛及印尼物业股权部分尾款未付、收到2019年股权激励暂存款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

信用借款	1,633,600.00	
合计	1,633,600.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2019年利率区间：9.50%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,912,527.00		1,118,719.56	8,793,807.44	与资产相关的政府补助
合计	9,912,527.00		1,118,719.56	8,793,807.44	--

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	5,950,100.00			457,700.04			5,492,399.96	与资产相关
项目基本建设基金	1,365,150.00			95,799.96			1,269,350.04	与资产相关
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	503,500.15			105,999.96			397,500.19	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	592,276.85			151,219.56			441,057.29	与资产相关
年产 100 万件优质出行装备自动化生产线技术改造项目	1,501,500.00			308,000.04			1,193,499.96	与资产相关
合计	9,912,527.00			1,118,719.56			8,793,807.44	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,614,949.00				-200,164.00	-200,164.00	217,414,785.00

其他说明：

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	58,892,458.69	8,691,464.00	3,035,809.63	64,548,113.06
其他资本公积	14,872,353.67	2,533,542.54	8,691,464.00	8,714,432.21
合计	73,764,812.36	11,225,006.54	11,727,273.63	73,262,545.27

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系本期解禁部分限制性股票确认8,691,464.00元由其他资本公积转入股本溢价；本期确认股权激励费用2,304,592.69元；股权激励导致的期末暂时性差异超过本期确认的股份激励费用部分确认递延所得税资产以及解禁部分限制性股票冲回递延所得税资产对应的递延所得税费用合计228,949.85元计入资本公积。

资本公积本期减少数系本期回购限制性股票冲减资本公积3,035,809.63元；本期解禁部分限制性股票确认8,691,464.00元由其他资本公积转入股本溢价。

## 56、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	19,379,443.83		8,000,481.96	11,378,961.87
合计	19,379,443.83		8,000,481.96	11,378,961.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少数系限制性股票激励对象辞职回购限制性股票，冲减3,235,973.63元；部分限制性股票到期，冲减4,764,508.33元。

## 57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	518,021.81	7,957,624.58				7,957,624.58	8,475,646.39
外币财务报表折算差额	518,021.81	7,957,624.58				7,957,624.58	8,475,646.39
其他综合收益合计	518,021.81	7,957,624.58				7,957,624.58	8,475,646.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,430,579.87	10,642,778.08		48,073,357.95
合计	37,430,579.87	10,642,778.08		48,073,357.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	326,338,908.16	202,900,847.96
调整后期初未分配利润	326,338,908.16	202,900,847.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	226,004,183.29	173,732,781.71
减：提取法定盈余公积	10,642,778.08	10,443,023.91
应付普通股股利	43,522,989.80	39,851,697.60
期末未分配利润	498,177,323.57	326,338,908.16

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,606,190,345.02	1,861,288,286.74	1,908,013,418.34	1,383,889,331.39
其他业务	88,628,239.82	85,044,479.32	140,056,805.02	131,995,588.24
合计	2,694,818,584.84	1,946,332,766.06	2,048,070,223.36	1,515,884,919.63

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、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	5,348,676.87	4,398,713.02
教育费附加	4,267,518.61	3,385,888.32
房产税	444,541.68	465,663.74
土地使用税	1,627,110.21	805,571.88
印花税	980,088.59	488,229.59
河道管理费、水利基金	873,649.44	482,297.88
其他	7,484.12	314.00
合计	13,549,069.52	10,026,678.43

其他说明：

税金及附加本期发生额比上期增长35.13%，主要原因是2019年公司销售规模扩大，相应应交附加税增长。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流快递费	106,493,111.27	95,930,117.87
市场开拓费用	53,403,469.66	24,695,272.32
职工薪酬	45,300,665.59	28,885,062.64
市场平台运营费	35,449,331.29	27,664,358.11
差旅费及招待费	9,959,852.08	7,808,773.18
样品打样费	1,366,543.85	1,356,132.23
折旧	303,730.16	199,125.53
其他	4,994,040.57	3,319,220.26
合计	257,270,744.47	189,858,062.14

其他说明：

销售费用本期发生额比上期增长35.51%，主要原因是2019年公司销售规模扩大，相应物流费、薪酬、市场开拓费用等费用大幅增长。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,580,083.47	46,978,513.03
差旅费及招待费	10,590,399.89	8,346,421.88
社会机构服务费	18,406,240.51	5,621,680.72
办公费	6,584,876.61	3,683,958.57
折旧	5,173,997.31	3,197,193.02
租金	4,678,681.24	2,691,222.38
摊销费用	2,515,871.88	898,153.13
股权激励费用	2,304,592.69	8,054,686.80
快递费	469,231.90	419,801.23
其他	3,380,528.31	3,366,010.16
合计	125,684,503.81	83,257,640.92

其他说明：

管理费用本期发生额比上期增长50.96%，主要原因是业务规模快速增长，公司人员薪酬及其他费用也随之增长。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,966,422.46	20,522,156.53
材料费	9,647,812.26	10,749,174.34
模具费	2,678,652.30	5,278,242.82
样品打样费	2,995,881.49	3,568,583.74
社会机构服务费	16,696,402.28	8,319,909.57
差旅费	3,930,378.14	2,624,483.37
折旧	744,081.54	576,193.00
其他	1,536,753.13	542,557.87
合计	78,196,383.60	52,181,301.24

其他说明：

研发费用本期发生额比上期增长49.86%，主要原因是公司不断加强研发，研发投入金额较大。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,286,686.63	3,110,023.10
减：利息收入	2,850,267.87	2,407,331.15
利息净支出	1,436,418.76	702,691.95
汇兑损失	68,628,525.17	21,204,480.84
减：汇兑收益	70,803,585.03	27,857,770.96
汇兑净损失	-2,175,059.86	-6,653,290.12
银行手续费	1,299,348.61	815,193.32
合计	560,707.51	-5,135,404.85

其他说明：

财务费用本期发生额比上期大幅增长，主要原因是汇兑收益减少较多

## 67、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
一、计入其他收益的政府补助	18,491,341.41	14,215,913.52
其中：与资产相关的政府补助	1,118,719.56	849,219.52
与收益相关的政府补助	17,372,621.85	13,366,694.00
二、其他与日常活动相关其计入其他收益的项目	61,750.88	246,714.39
其中：个税扣缴税款手续费	61,750.88	246,714.39
合计	18,553,092.29	14,462,627.91

## 68、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	-133,821.11	-3,110,584.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-116,371.31	468,034.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,766,930.74	
处置其他非流动金融资产取得的投资	2,250,000.00	

理财产品收益		8,383,593.25
合计	3,766,738.32	5,741,043.41

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,059,384.07	
合计	-7,059,384.07	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,525,561.33
二、存货跌价损失	-6,280,898.85	-2,600,883.08
合计	-6,280,898.85	-7,126,444.41

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-76,824.42	53,663.91
其中：固定资产	-76,824.42	53,663.91
无形资产		
在建工程		
生产性生物资产		
债务重组中因处置非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）产生的利得或损失		
非货币性资产交换换出非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）产生的利得或损失		
合计	-76,824.42	53,663.91

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,080,124.00	2,899,500.00	1,080,124.00
非流动资产毁损报废利得		44,727.55	
其他	654,172.69		654,172.69
合计	1,734,296.69	2,944,227.55	1,734,296.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年度安徽名牌奖励						50,000.00		与收益相关
2019 年制造强省建设精品安徽央视宣传配套补助资金						673,560.00		与收益相关

第六届工业设计大赛十佳设计成果类企业						30,000.00		与收益相关
2018 年全市加快先进制造业推进工业强市考评奖						150,000.00		与收益相关
2016 年度发展扶持资金							1,890,500.00	与收益相关
省认定的专精特新中小企业							500,000.00	与收益相关
2017 年安徽工业精品奖励							200,000.00	与收益相关
2017 年度优秀企业考评奖励							100,000.00	与收益相关
标准化工作支持配套资金							60,000.00	与收益相关
园区经济贡献奖							60,000.00	与收益相关
其他						176,564.00	89,000.00	与收益相关
合计						1,080,124.00	2,899,500.00	与收益相关

其他说明：

营业外收入本期发生额比上期下降41.10%，主要原因是2019年度公司收到的与企业日常活动无关的政府补助金额较小。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	110,000.00	60,000.00	110,000.00
滞纳金支出	2,335.73	21,210.68	2,335.73
非流动资产毁损报废损失	486,600.57		486,600.57

违约金	204,345.72		204,345.72
其他	109,213.11		109,213.11
合计	912,495.13	81,210.68	912,495.13

其他说明：

营业外支出本期发生额比上期大幅增长，主要原因是2019年度非流动资产报废损失金额较大。

## 76、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	44,536,133.25	36,839,034.47
递延所得税费用	1,421,542.07	-3,233,103.14
合计	45,957,675.32	33,605,931.33

### (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	282,948,934.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,442,340.20
子公司适用不同税率的影响	1,399,623.81
调整以前期间所得税的影响	-2,031,400.25
非应税收入的影响	-632,833.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	982,785.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,231,699.62
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	12,456,239.22
研发费用加计扣除	-6,896,468.92
抵消未实现内部收益对应的所得税	2,469,089.24
所得税费用	45,957,675.32

其他说明

所得税费用本期发生额比上期增长36.75%，主要原因是本期利润总额增长较大，应交当期所得税费用相应增长。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,514,496.73	18,052,908.39
往来款	25,703,280.66	2,920,413.89
利息收入	2,850,267.87	2,407,331.15
备用金		83,628.44
其他	654,172.69	
合计	47,722,217.95	23,464,281.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流快递费	86,162,838.07	84,945,027.13
市场平台运营费	35,449,331.29	27,664,358.11
市场开拓费用	61,528,673.73	14,032,631.93
差旅及招待费	24,480,630.11	18,779,678.43
社会机构服务费	32,871,020.84	13,941,590.29
租金	7,121,778.59	2,959,033.82
办公费	4,783,334.93	3,683,958.57
样品打样费	4,362,425.34	4,924,715.97
银行手续费	1,299,348.61	815,193.32
保证金及押金	1,000,037.56	4,455,137.12
其他	7,381,500.44	8,025,939.93
合计	266,440,919.51	184,227,264.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购款保证金		28,000,000.00
土地保证金		1,510,000.00
合计		29,510,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励暂存款	8,844,782.20	
合计	8,844,782.20	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为发行可转债而支付的承销、审计、律师费	1,188,679.24	
限制性股权激励回购款	3,235,973.63	
合计	4,424,652.87	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	236,991,259.38	184,385,002.21
加：资产减值准备	13,340,282.92	7,126,444.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,603,695.83	11,267,777.44
无形资产摊销	1,186,581.07	928,192.04
长期待摊费用摊销	2,087,945.35	195,105.01
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）	76,824.42	-53,663.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	486,600.57	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,716,542.83	-102,036.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,766,738.32	-5,741,043.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,516,104.00	-3,016,365.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-102,578,019.41	-132,617,508.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-187,979,514.52	-74,870,917.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	200,042,707.51	182,588,927.47
其他	-38,579,296.89	-24,139,110.09
经营活动产生的现金流量净额	142,144,974.74	145,950,802.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	331,548,154.19	196,753,097.72
减：现金的期初余额	196,753,097.72	181,764,319.15
加：现金等价物的期末余额	1,371,090.16	1,307,063.28
减：现金等价物的期初余额	1,307,063.28	622,463.89
现金及现金等价物净增加额	134,859,083.35	15,673,377.96

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	122,742,345.43
其中：	--

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		7,383,594.07
其中：	--	
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		115,358,751.36

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	331,548,154.19	196,753,097.72
其中：库存现金	879,268.00	55,342.71
可随时用于支付的银行存款	330,668,886.19	196,697,755.01
二、现金等价物	1,371,090.16	1,307,063.28
三、期末现金及现金等价物余额	332,919,244.35	198,060,161.00

其他说明：

2019年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52,949,352.27元、定期存款30,000,000.00元以及计提的定期存款的应收利息。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	82,949,352.27	承兑保证金、定期存款质押用于授信
应收款项融资	6,500,000.00	应收票据质押用于授信
合计	89,449,352.27	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	9,392,537.98	6.9762	65,524,223.46
欧元			
港币			
新加坡元	232,250.92	5.1739	1,201,643.03
印度卢比	187,021,884.52	0.1021	19,094,934.41
印尼盾	5,528,684,544.09	0.0005013	2,771,529.56
应收账款	--	--	
其中：美元	17,080,386.04	6.9762	119,156,189.09
欧元			
港币			
印度卢比	358,377,219.72	0.1021	36,590,314.13
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
印度卢比	16,000,000.00	0.1021	1,633,600.00
其他应收款			
其中：美元	84,700.00	6.9762	590,884.14
印度卢比	43,793,157.50	0.1021	4,471,281.38
印尼盾	7,631,277,553.00	0.0005013	3,825,559.44
短期借款			
其中：美元	5,021,347.25	6.9762	35,029,922.69
应付账款			
其中：美元	2,789,948.64	6.9762	19,463,239.70
印度卢比	142,505,277.71	0.1021	14,549,788.85
印尼盾	103,551,037,560.00	0.0005013	51,910,135.13
其他应付款			
其中：印度卢比	94,574.00	0.1021	9,656.01

印尼盾	120,890,769,184.21	0.0005013	60,602,542.59
-----	--------------------	-----------	---------------

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

2015年7月，公司与全资子公司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。

2019年公司全资子公司滁州米润设立香港开润，香港开润设立新加坡宝岛和新加坡物业，由于上述公司以美元为主要结算货币，因此选择美元为记账本位币。

2019年公司全资子公司香港开润收购完成印尼宝岛、宝岛物业的100.00%股权，由于两公司主要经营地点在印度尼西亚，且以印度尼西亚卢比为主要结算货币，故选择印度尼西亚卢比为记账本位币。

2019年公司全资子公司香港开润与泉州锦林共同出资设立新加坡锦林，由于新加坡锦林以美元为主要结算货币，因此选择美元为记账本位币。新加坡锦林设立印尼锦林，由于印尼锦林主要经营地点在印度尼西亚，且以印度尼西亚卢比为主要结算货币，故选择印度尼西亚卢比为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目基本建设专项补贴	457,700.04	其他收益	457,700.04
项目基本建设基金	95,799.96	其他收益	95,799.96
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	105,999.96	其他收益	105,999.96
年产 150 万只抗菌防霉时尚 VB 女包技术改造项目	151,219.56	其他收益	151,219.56

年产 100 万件优质出行装备自动化生产线技术改造项目	308,000.04	其他收益	308,000.04
税收返还	10,409,216.00	其他收益	10,409,216.00
上海市张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,026,000.00	其他收益	1,026,000.00
上海市松江区新桥镇财政所零余额账户扶持资金	590,000.00	其他收益	590,000.00
支持生产性服务业和文化创意产业专项款	900,000.00	其他收益	900,000.00
失业保险金返还	222,474.91	其他收益	222,474.91
上海松江区市场监督管理局区政府质量奖	336,000.00	其他收益	336,000.00
出口补贴	962,035.38	其他收益	962,035.38
支持自主品牌建设扶持补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
制造强省建设资金	1,673,560.00	其他收益	1,673,560.00
收到专精特新企业补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业新录用人员技能培训补贴资金	288,000.00	其他收益	288,000.00
稳岗补贴	90,608.00	其他收益	90,608.00
代扣个税手续费返还	61,750.88	其他收益	61,750.88
2018 年度安徽名牌奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2019 年制造强省建设精品安徽央视宣传配套补助资金	673,560.00	营业外收入	673,560.00
第六届工业设计大赛十佳设计成果类企业	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2018 年全市加快先进制造业推进工业强市考评奖	150,000.00	营业外收入	150,000.00
其他与企业日常活动相关关的政府补助	174,727.56	其他收益	174,727.56
其他与企业日常活动无关的政府补助	176,564.00	营业外收入	176,564.00
合计	19,633,216.29		19,633,216.29

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development	2020年02月12日	154,342,320.00	100.00%	现金支付	2020年02月01日	支付股权款超过50%且股权变更完毕	249,516,536.31	13,140,068.76

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development
--现金	154,342,320.00
合并成本合计	154,342,320.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	66,755,083.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	87,587,236.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次交易的定价依据为中水致远资产评估有限公司出具的《安徽开润股份有限公司拟收购股权涉及的PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development资产组合项目估值报告》（中水致远评咨字[2018]第020082号）为参考，并考虑到估值基准日后债转股事项以及利润分配事项的影响，经与各交易对手方协商确定最终交易价格为2,280.00万美元，以购买日外汇汇率折算为人民币154,342,320.00元。

大额商誉形成的主要原因：

在非同一控制企业合并条件下，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

公司收购PT. Formosa Bag Indonesia、PT. Formosa Development支付资产对价公允价值为

2,280.00 万美元，以购买日外汇汇率折算为人民币 154,342,320.00 元，PT. Formosa Bag Indonesia、PT. Formosa Development 截止至 2019 年 1 月 31 日账面净资产额 56,260,232.71 元，可辨认净资产评估增值 10,494,850.70 元，合并日 PT. Formosa Bag Indonesia、PT. Formosa Development 可辨认净资产公允价值总额 66,755,083.41 元，公司取得的可辨认净资产公允价值份额对应的公允价值总额 66,755,083.41 元，差异 87,587,236.59 元确认商誉，因外币折算差异截至 2019 年 12 月 31 日新增商誉 3,639,787.74 元，报告期末公司商誉合计为 91,227,024.33 元。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	120,374,991.78	99,432,665.40
货币资金	7,383,594.07	7,383,594.07
应收款项	15,442,950.06	15,442,950.06
存货	31,579,568.27	31,579,568.27
固定资产	38,994,465.85	29,545,840.38
无形资产	15,060,443.75	3,566,742.84
预付款项	76,402.06	76,402.06
其他应收款	3,226,438.94	3,226,438.94
其他流动资产	5,003,084.33	5,003,084.33
在建工程	3,384,852.32	3,384,852.32
递延所得税资产	202,939.29	202,939.29
其他非流动资产	20,252.84	20,252.84
负债：	53,619,908.37	43,172,432.69
应付款项	22,481,526.97	22,481,526.97
递延所得税负债	5,235,581.60	
应付职工薪酬	2,882,322.25	2,882,322.25
应交税费	215,348.34	215,348.34
其他应付款	22,268,328.51	17,056,434.43
其他流动负债	536,800.70	536,800.70
净资产	66,755,083.41	56,260,232.71
取得的净资产	66,755,083.41	56,260,232.71

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日可辨认资产、负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司 2018 年 12 月 13 日出具

的中水致远评咨字[2018]第020082号评估报告确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本次企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司收购PT FORMOSA BAG INDONESIA、PT FORMOSA DEVELOPMENT，自2019年2月公司合并其财务报表；新设全资子公司滁州达浦出行科技有限公司，子公司滁州米润科技有限公司设立KORRUN(HK)LIMITED和东莞市昱润皮具制品有限公司，KORRUN(HK)LIMITED设立FORMOSABAG(SG)PTE.LTD、FORMOSAINDUSTRIAL(SG)PTE.LTD、JIN LIN(SG)PTE.LTD、PT.JINLIN LUGGAGE INDONESIA，子公司KORRUN INTERNATIONAL PTE.LTD.设立KORRUN JAPAN.LTD，自设立之日起公司合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十二节 八、合并范围的变更”。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海珂润箱包制品有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		同一控制下企业合并
沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		同一控制下企业合并
丰荣（上海）电子科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	100.00%		同一控制下企业合并
KorrunInternationalPTE.LTD.	新加坡	新加坡	商品销售		100.00%	设立

滁州珂润箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
上海润米科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	76.93%		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	商品销售	100.00%		设立
上海珂榕网络科技有限公司	上海市	上海市	商品销售	80.00%		设立
宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波市	投资管理	99.90%	0.10%	设立
上海匠润商贸有限公司	上海市	上海市	商品销售		60.00%	设立
宁波浦润投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资管理	100.00%		设立
滁州米润科技有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
滁州锦林环保材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		60.00%	设立
滁州开润未来箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
滁州松林箱包材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
上海派润商贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	60.00%		设立
Korrund (HK) Limited	中国香港	中国香港	国际贸易		100.00%	设立
FORMOSA BAG(SG)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		100.00%	设立
FORMOSA INDUSTRIAL(SG)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		100.00%	设立
PT FORMOSA BAG	印度尼西亚	印度尼西亚	研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并

INDONESIA						
PT FORMOSA DEVELOPMENT	印度尼西亚	印度尼西亚	工厂自用或出租		100.00%	非同一控制下企业合并
JinLin(SG) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		60.00%	设立
PT.JinLin Luggage Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	工业生产		60.40%	设立
KORRUN JAPAN.LTD.	日本	日本	商品销售		99.00%	设立
东莞市昱润皮具制品有限公司	东莞市	东莞市	工业生产		100.00%	设立
滁州达浦出行科技有限公司	滁州市	滁州市	商品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海润米科技有限公司	23.07%	12,354,856.99		31,168,654.33
上海硕米科技有限公司	24.00%	-2,001,185.65		-1,368,814.62
上海珂榕网络科技有限公司	20.00%	132,063.33		2,180,264.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

上海润米科技有限公司	539,979.649.77	54,553,431.24	594,533,081.01	456,110,199.20		456,110,199.20	354,778,630.86	49,847,367.94	404,625,998.80	319,756,896.76		319,756,896.76
上海硕米科技有限公司	31,607,124.37	218,690.70	31,825,815.07	37,529,209.32		37,529,209.32	17,891,018.31	141,844.71	18,032,863.02	15,397,983.72		15,397,983.72
上海珂榕网络科技有限公司	63,857,294.48	815,198.45	64,672,492.93	53,771,169.16		53,771,169.16	52,149,909.70	657,611.89	52,807,521.59	42,566,514.48		42,566,514.48

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	1,047,941,208.92	53,553,779.77	53,553,779.77	103,751,940.70	882,141,425.45	44,512,201.76	44,512,201.76	19,515,070.03
上海硕米科技有限公司	65,716,728.88	-8,338,273.55	-8,338,273.55	80,912.06	43,595,473.37	898,961.17	898,961.17	1,949,274.28
上海珂榕网络科技有限公司	209,166,496.17	660,316.66	660,316.66	1,150,980.17	139,106,791.41	473,182.69	473,182.69	-16,131,668.27

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 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青岛小驴智慧网络科技有限公司董事会由 3 名董事组成, 其中公司委派一名董事, 故公司对其能够产生重大影响。②天津沃达股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资决策委员会由 6 人组成, 公司派驻投资委员会委员参与审议企业投资决策, 故公司对其能够产生重大影响。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	27,679,034.93	
净利润	-133,821.11	
其他综合收益	-133,821.11	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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。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。

### 1.信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约

概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

## 2.流动性风险

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

截止2019年12月31日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	107,613,393.68	—	—	—
应付票据	256,742,611.39	—	—	—
应付账款	468,587,907.79	6,846,522.29	1,426,172.97	799,642.96
其他应付款	71,038,755.15	10,854,690.55	11,714,565.22	108,949.01
长期借款	—	—	—	1,633,600.00
合计	903,982,668.01	17,701,212.84	13,140,738.19	2,542,191.97

## 3.市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、印度卢比、新加坡元、印尼盾的应收账款、货币资金有关,由于外币与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。截至2019年12月31日止,若未来美元、印度卢比、新加坡元、印尼盾汇率每上升或下降1%,公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少70.03万元。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、82。

### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。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109,246,993.68元，利率风险较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
（1）债务工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
（八）应收款项融资		6,500,000.00		6,500,000.00
（九）其他非流动金融资产			3,250,000.00	3,250,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

应收款项融资系以背书贴现为持有目的的应收票据，其公允价值参考相同面值票据背书转让、贴现的价值。

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

公司持有的中融-圆融1号集合资金信托计划依法投资于银行存款、货币市场基金、债券基金、交易所及银行间债券及固定收益类产品，信托计划份额无活跃市场报价，期末公允价值的估计参考初始投资金额确认。

公司持有的其他非流动金融资产，系不构成控制、共同控制、重大影响并无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值的估计参考初始投资金额确认。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款。

**9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
范铭福	实际控制人父亲
范风云	实际控制人姐姐、公司股东、董事、生产总监
范丽娟	实际控制人姐姐、公司股东、监事
范泽光	实际控制人兄弟、公司股东
廖理	范劲松的配偶
齐仕新	范风云的配偶
王正勇	范丽娟的配偶
魏炜	范泽光的配偶
钟治国	公司股东、董事、副总经理
高晓敏	公司股东、董事、副总经理
黄智	独立董事
赵志成	独立董事
汪洋	独立董事
丁丽君	公司股东、常务财务总监、副总经理
徐耘	公司股东、副总经理、董事会秘书
蔡刚	公司股东、监事、外发总监
陈胜超	职工代表监事
安徽泰润投资发展有限公司	同受范劲松控制
合肥顺天鞋业有限公司	钟治国兄弟合资之公司
上海松曜投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
宁波长榕投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
宁波松曜投资管理合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
珠海长榕投资合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
上海长榕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	同受范劲松控制
上海摩象网络科技有限公司	同受范劲松控制
上海长榕投资管理有限公司	廖理担任执行董事
内蒙古协亿煤炭技术有限公司	丁丽君担任监事
广州国星勘探技术咨询有限公司	丁丽君参股公司，并任监事
上海信公企业管理咨询有限公司	黄智担任法定代表人

上海信公投资管理有限公司	瑞丽市沃桓企业管理合伙企业（有限合伙）之子公司
武汉东湖高新集团股份有限公司	黄智担任独立董事
温州康宁医院股份有限公司	黄智担任独立董事
西藏天路股份有限公司	黄智担任独立董事
上海弋离企业咨询有限公司	黄智担任执行董事
上海幔椽信息技术服务有限公司	黄智担任执行董事
瑞丽市沃桓企业管理合伙企业（有限合伙）	黄智担任执行事务合伙人
上海睿誉信息技术服务合伙企业（有限合伙）	黄智担任执行事务合伙人
信公（上海）信息技术服务有限公司	上海信公企业管理咨询有限公司之子公司
深圳信公企业管理咨询有限公司	上海信公企业管理咨询有限公司之子公司
上海信公秩禾企业管理咨询有限公司	黄智担任执行董事
杭州信公小安信息科技有限公司	黄智担任执行董事
上海信渡企业管理咨询有限公司	上海信公企业管理咨询有限公司之子公司
温州红信企业管理咨询有限公司	上海信公企业管理咨询有限公司之子公司
上海信公百择企业管理咨询有限公司	上海信公企业管理咨询有限公司之子公司
上海沃槿企业管理合伙企业（有限合伙）	黄智担任执行事务合伙人
深圳市权诚骏投资咨询有限公司	上海信公投资管理有限公司之子公司
分宜智新投资管理有限公司	上海信公投资管理有限公司之子公司
新余信公鑫睿资产管理合伙企业（有限合伙）	上海信公投资管理有限公司之子公司
分宜汇誉投资管理有限公司	上海信公投资管理有限公司之子公司
上海琛晟资产管理有限公司	赵志成担任法定代表人
上海添庆网络科技股份有限公司	赵志成担任董事
内蒙古琛晟规划管理有限公司	赵志成担任法定代表人
上海首海科技有限公司	徐耘担任执行董事
上海骏遨智能科技有限公司	公司参股之公司
青岛小驴智慧网络科技有限公司	公司参股之公司
上海升劲旅游科技有限公司	公司参股之公司
有生品见（南京）商贸有限公司	范劲松担任董事长
有生品见（上海）商贸有限公司	有生品见(南京)商贸有限公司子公司
嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
上海凌笛数码科技有限公司	公司参股之公司
安徽省泰合智能出行股权投资合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
佑旅优品（杭州）科技有限公司	公司参股之公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
有生品见（上海）商贸有限公司	采购产品	36,691.86	1,000,000.00	否	68,152.79
上海骏遨智能科技有限公司	采购产品	1,338,615.46			
上海升劲旅游科技有限公司	采购产品	92,433.50			
上海凌笛数码科技有限公司	采购产品	2,131,701.38			

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
有生品见（上海）商贸有限公司	销售产品、提供劳务	2,195,989.85	1,561,724.49
上海珂派环保科技有限公司	销售产品		914,336.81
青岛小驴智慧网络科技有限公司	销售产品		204,011.29
有生品见（南京）商贸有限公司	提供劳务		56,603.77
上海摩象网络科技有限公司	提供劳务		56,603.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Korrun International PTE. LTD.	20,928,600.00	2019年09月25日	2020年09月18日	否
Korrun International PTE. LTD.	13,952,400.00	2019年10月11日	2020年04月08日	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2019年08月15日	2022年12月31日	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2018年10月19日	2023年10月18日	否
上海润米科技有限公司	70,000,000.00	2019年03月20日	2023年03月20日	否
上海润米科技有限公司	20,000,000.00	2019年03月14日	2022年03月14日	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2019年09月10日	2023年09月09日	否
上海润米科技有限公司、沃歌（上海）品牌管理有限公司	100,000,000.00	2018年11月01日	2021年06月29日	否
沃歌（上海）品牌管理有限公司	22,000,000.00	2019年06月28日	2023年06月27日	否
上海润米科技有限公司	60,000,000.00	2019年10月11日	2022年10月11日	否
滁州米润科技有限公司	30,000,000.00	2019年10月12日	债权到期日后2年	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,805,701.59	6,280,997.22

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	有生品见(上海)商贸有限公司	1,670,953.24	83,547.66	1,797,924.35	89,896.22
应收账款	青岛小驴智慧网络科技有限公司			234,544.10	11,727.21

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	298,633.00
公司本期失效的各项权益工具总额	200,164.00

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,888,438.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,304,592.69

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

2019年，部分限制性股票激励对象辞职，公司回购授予的限制性股票合计200,164.00股

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司为子公司提供债务担保及被担保事项如下：

本公司作为担保方

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
Korrund International PTE. LTD.	20,928,600.00	2019/9/25	2020/9/18	否
Korrund International PTE. LTD.	13,952,400.00	2019/10/11	2020/4/8	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2019/8/15	2022/12/31	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2018/10/19	2023/10/18	否
上海润米科技有限公司	70,000,000.00	2019/3/20	2023/3/20	否
上海润米科技有限公司	20,000,000.00	2019/3/14	2022/3/14	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2019/9/10	2023/9/9	否
上海润米科技有限公司、沃歌（上海）品牌管理有限公司	100,000,000.00	2018/11/1	2021/6/29	否
沃歌（上海）品牌管理有限公司	22,000,000.00	2019/6/28	2023/6/27	否
上海润米科技有限公司	60,000,000.00	2019/10/11	2022/10/11	否
滁州米润科技有限公司	30,000,000.00	2019/10/12	债权到期日后两年	否

本公司作为被担保方

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
中国光大银行股份有限公司合肥分行	1,000,000.00	2020/11/11	2022/9/30	否

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
可转换公司债券的发行	公司公开发行可转换公司债券于 2020 年 1 月 23 日上市交易。本次发行人民币 2.23 亿元可转债，每张面值为人民币 100 元，共计 2,230,000 张，按面值发行。	实际募集资金净额为人民币 217,304,584.89 元	不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，于春节假期期间第一时间向湖北省进行了捐赠，为做到防疫和生产两不误，本公司及各驻地分（子）公司自2月10日起陆续开始复工，从供应保障、品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

截至2020年4月17日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

**(2) 未来适用法**

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

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09	236,186,199.89	100.00%	11,955,748.86	5.06%	224,230,451.03
其中：										
应收客户款项	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09	236,186,199.89	100.00%	11,955,748.86	5.06%	224,230,451.03
合计	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09	236,186,199.89	100.00%	11,955,748.86	5.06%	224,230,451.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	166,845,246.39
1 至 2 年	6,735.58
2 至 3 年	10,770.00
合计	166,862,751.97

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,955,748.86	-3,530,722.98		78,859.00		8,346,166.88
合计	11,955,748.86	-3,530,722.98		78,859.00		8,346,166.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	68,078,693.03	40.81%	3,403,934.65
第二名	37,060,329.30	22.21%	1,853,016.47
第三名	32,741,390.11	19.62%	1,637,069.51
第四名	22,617,394.31	13.55%	1,130,869.72

第五名	2,007,098.31	1.20%	100,354.92
合计	162,504,905.06	97.39%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	248,375,734.97	38,635,583.68
合计	248,375,734.97	38,635,583.68

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	613,287.04	28,572,500.00
往来款	261,016,094.59	13,523,776.61
备用金及其他	5,000.00	14,615.98
合计	261,634,381.63	42,110,892.59

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,475,308.91			3,475,308.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	9,783,337.75			9,783,337.75
2019 年 12 月 31 日余额	13,258,646.66			13,258,646.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	260,659,597.26

1 至 2 年	630,133.18
2 至 3 年	177,110.62
3 年以上	167,540.57
3 至 4 年	116,040.57
4 至 5 年	51,500.00
合计	261,634,381.63

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	3,475,308.91	9,783,337.75				13,258,646.66
合计	3,475,308.91	9,783,337.75				13,258,646.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 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	代垫款	225,613,783.67	1 年以内	86.23%	11,280,689.18
第二名	代垫款	18,680,000.00	1 年以内	7.14%	934,000.00
第三名	代垫款	8,780,661.58	1 年以内	3.36%	439,033.08
第四名	代垫款	6,010,127.28	4 年以内	2.30%	324,028.50

第五名	代垫款	285,840.54	1 年以内	0.11%	14,292.03
合计	--	259,370,413.07	--	99.14%	12,992,042.79

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末公司无涉及政府补助的应收款项。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

其他应收款期末余额比期初余额大幅度增长，主要原因是母公司对子公司往来款大幅度增长

## 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	290,723,466.35	9,359,850.49	281,363,615.86	283,923,466.35	9,359,850.49	274,563,615.86
对联营、合营企业投资	10,051,592.89		10,051,592.89	10,398,419.87		10,398,419.87
合计	300,775,059.24	9,359,850.49	291,415,208.75	294,321,886.22	9,359,850.49	284,962,035.73

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	0.00					0.00	9,359,850.49

丰荣（上海）电子科技有限公司	1,432,939.97								1,432,939.97	
滁州珂润箱包制品有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
上海润米科技有限公司	167,765,741.00								167,765,741.00	
上海硕米科技有限公司	7,600,000.00								7,600,000.00	
KorrunIndiaPrivateLimited	7,571,229.43								7,571,229.43	
上海骥润商务咨询有限公司	7,780,000.00								7,780,000.00	
滁州米润科技有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
上海派润商贸有限公司	1,200,000.00	800,000.00							2,000,000.00	
上海珂榕网络科技有限公司	8,000,000.00								8,000,000.00	
宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）			6,000,000.00						6,000,000.00	
合计	274,563,615.86	6,800,000.00							281,363,615.86	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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,690,483.87	4,660,000.00		-298,890.98						10,051,592.89	

上海珂派 环保科技 有限公司	434,545.9 6		322,749.4 8						-111,796. 48		
有生品见 (南京)商 贸有限公 司											
嘉兴瑞雍 投资合伙 企业(有 限合伙)	4,273,390 .04	4,500,000 .00		7,071.54					-8,780,46 1.58		
小计	10,398,41 9.87	9,160,000 .00	322,749.4 8	-291,819. 44					-8,892,25 8.06	10,051,59 2.89	
合计	10,398,41 9.87	9,160,000 .00	322,749.4 8	-291,819. 44					-8,892,25 8.06	10,051,59 2.89	

### (3) 其他说明

本期将持有的对嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）转让给子公司宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)。

## 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	576,413,237.65	416,521,900.94	586,261,121.70	418,949,417.65
其他业务	70,307,081.75	37,924,483.83	45,894,874.70	25,882,402.31
合计	646,720,319.40	454,446,384.77	632,155,996.40	444,831,819.96

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-291,819.44	-2,591,460.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-111,796.48	

处置交易性金融资产取得的投资收益	-40,388.76	
理财产品收益		4,948,209.17
合计	-444,004.68	2,356,748.51

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-679,796.30	
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）	19,633,216.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,016,930.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,278.13	
减：所得税影响额	4,209,193.72	
少数股东权益影响额	1,529,882.96	
合计	17,459,552.18	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	30.77%	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.39%	0.96	0.96

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节备查文件目录

- 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2019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