



Semi Annual Report

2020年半年度报告



安徽开润股份有限公司
Anhui Korrun 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	48
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	206

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
滁州达浦	指	滁州达浦出行科技有限公司
滁州润辉	指	滁州润辉医疗科技有限公司，原名滁州松林箱包材料有限公司
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
VF 集团、VF	指	VF 集团是全球最大的上市成衣公司之一，旗下包括 Timberland、The North Face、Vans、Kipling、JanSport、Eagle Creek 等知名品牌。
耐克	指	全球著名的体育运动品牌，主要品牌为耐克（NIKE）
戴尔	指	全球领先的笔记本电脑品牌商之一，主要品牌为戴尔（DELL）
惠普	指	全球领先的笔记本电脑品牌商之一，主要品牌为惠普（HP）
华硕	指	全球领先的笔记本电脑品牌商之一，主要品牌为华硕（ASUS）
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
中诚信评级	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	开润股份	股票代码	300577
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽开润股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	开润股份		
公司的外文名称（如有）	Anhui Korrund Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KORRUN		
公司的法定代表人	范劲松		

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@korrund.com	support@korrund.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	安徽省滁州市同乐路 1555 号
公司注册地址的邮政编码	239000
公司办公地址	上海市松江区中心路 1158 号 21B 幢 16 楼
公司办公地址的邮政编码	201512
公司网址	http://www.korrund.com/
公司电子信箱	support@korrund.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn（2020-028）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	954,816,150.40	1,221,213,125.27	-21.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,377,053.86	113,866,945.46	-43.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,105,172.19	110,719,038.00	-47.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,513,483.24	-25,687,310.89	4.57%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.52	-42.31%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.52	-44.23%
加权平均净资产收益率	6.95%	16.54%	-9.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,123,515,412.51	1,969,747,603.18	7.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	944,739,269.90	834,024,696.31	13.27%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	269,859.28
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）	7,108,586.00
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	3,584,801.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,215,843.01
减：所得税影响额	1,877,619.08
少数股东权益影响额（税后）	597,902.59
合计	6,271,881.67

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及生活消费品，主要经营业务为休闲包袋、旅行箱、商务包袋、服饰及相关配件等产品的研发、设计、生产和销售。公司基于对传统行业及互联网模式的深度理解，为用户提供出行及生活消费品，并将高科技融入其中，改善人们的装备和体验，同时利用强大的供应链能力，让产品不仅好看、好用，而且价格合适。

公司按照业务模式主要分为代工制造业务和品牌经营业务。代工制造业务方面，开润股份坚持做优质客户战略，与耐克、迪卡侬、VF集团、戴尔、惠普等世界知名品牌开展合作，产品品类涵盖运动休闲包袋、商务包袋、其他功能性软包、拉杆箱等，并积极拓展时尚女包等新品类，公司通过自动化、智能化、精益管理等方式持续改善生产效率，不断巩固行业地位和竞争壁垒。品牌经营业务方面，公司围绕自有品牌“90”分，打造极致产品嫁接各类线上渠道、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奖、德国IF工业设计大奖等多项国际顶尖奖项，并荣获“上海品牌”认证。目前公司正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，延展产品品类，建设品牌矩阵，强化品牌塑造和宣传，积极探索渠道布局，进一步增强用户体验，丰富生活场景及品牌内涵。

报告期内，受疫情及市场影响，公司实现主营业务收入 91,623.47 万元，同比下降22.24%；实现归属于上市公司股东的净利润6,437.71万元，同比下降43.46%。针对疫情，公司采取了包括增加防护物资业务、降本增效、延展产品品类、拓宽渠道布局等措施，努力降低影响。公司有信心保持长期健康向上发展。

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，同时越来越多的国产品牌受到国内外消费者的青睐。一方面消费者对产品的需求不再是炫耀性需求，而更看重体验和品质，追求好看、实用、价格合适的产品，对国货的价值认同和信心显著增强，而这与公司自有品牌“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，这带来旅游出行及生活领域的消费快速增长，推动公司出行生活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，出行及生活消费品制造业拥有较为完备的产业链配套和充足的供应链人才，这为公司与品牌的发展提供了扎实的供应链基础。在激烈的市场竞争环境下，公司通过不断推动管理创新，提高管理效率和水平。公司大力推动精益化生产管理模式及阿米巴自

组织模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。此外，公司重视研发创新，不断引进优秀研发人才，推动产品研发设计创新，同时加强与原材料供应商的合作，共同研发致力于将科技融入产品，提升产品科技附加值。

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

公司所处的出行及生活消费品领域是一个海量的市场。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%。我国整体出行及生活装备市场在居民消费观念改变及国家政策鼓励的双重驱动下，具有较大的增长空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期无重大变化。
固定资产	本期无重大变化。
无形资产	期末余额比期初余额增长 90.2%，主要原因是本期新增土地使用权和品牌特许使用权所致。
在建工程	期末余额比期初余额增长 329.32%，主要原因是本期印尼工厂项目扩建和新品类项目建设投入金额较大所致。
交易性金融资产	期末余额比期初余额增长 508.61%，主要原因是本期购买理财产品增加较大所致。
应收账款	期末余额比期初余额下降 37.61%，主要原因是本期受疫情影响，销售下降所致。
预付款项	期末余额比期初余额增长 173.93%，主要原因是本期拓展新品类业务，预付货款增加较多所致。
其他非流动资产	期末余额比期初余额增长 92.62%，主要原因是本期预付工程设备采购款增加较多所致。
短期借款	期末余额比期初余额增长 191.11%，主要原因是本期补充流动资金借款增加所致。
应付票据	期末余额比期初余额下降 57.18%，主要原因是本期受疫情影响，相应采购规模下降所致。
应付账款	期末余额比期初余额下降 40.75%，主要原因是本期受疫情影响，相应采购规模下降所致。
合同负债	期末余额比期初余额增长 299.12%，主要原因是本期预收货款增加所致。
递延收益	期末余额比期初余额增长 141.61%，主要原因是本期新增基本建设专项补助所致。
应付债券	本期较上期变化较大，主要系本期新增可转换公司债券所致。
长期应付款	本期较上期变化较大，主要系本期购入品牌特许使用权增加长期应付款所致。

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	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	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	88,065,984.68	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队，保障业务的维护和开拓，健全内控管理，保障资产安全	40,245,245.04	9.32%	否
PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development	收购	75,451,018.87	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	9,113,258.91	7.99%	否

三、核心竞争力分析

公司是一家围绕优质出行及生活场景，为用户提供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、配件等其他装备。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；公司拥有一支专业度与落地执行能力俱佳的品牌与市场营销团队，具备高度专业化和体系化的品牌建设能力，同时也深谙数字时代的营销新趋势，善于利用互联网营销思维和打法，精准定位，打造差异化市场竞争优势，紧紧抓住消费趋势，推动公司业务全渠道扩张和品牌及产品的推广。

2、设计及研发优势

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。公司自成立之初即重视自身设计能力，设有专门的研发设计中心，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。公司通过多年的培养实践，打造了一支专业的设计师队伍。公司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。

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，如智能跟随旅行箱、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，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。

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，荣获了“世界制造业大会企业成长之星”、“世界制造业大会创新产品金奖”等。

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，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，与德国科思创（原德国拜耳）、杜邦、日本东丽、YKK、Segway等知名供应商建立了深度的合作关系，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，形成了稳定优质的供应商资源和供应链管理的能力。

公司在行业内率先采用精益管理模式。精益管理是指充分授权给组织内员工，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，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，公司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，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。整体而言，公司已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及生活消费品，成功打造了“90分”自有品牌。公司品牌经营业务于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

全球知名品牌公司在选择供应商时，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，故一经认证合格，客户便不会轻易更换供应商。

公司已通过耐克、迪卡侬、VF、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

2020年上半年，公司所处的出行及生活消费品行业受到疫情冲击，但在客观上也加速了落后产能淘汰和行业集中度提升的趋势。为此，公司第一时间成立了疫情应对指挥中心，积极响应国务院及各级政府出台的相关政策，在做好疫情防护的同时，以战略愿景驱动业务发展，并采取了开设防护物资业务、在集团内推行降本增效方案、丰富产品品类、拓展新兴渠道如网红直播带货等措施，努力降低疫情的影响。同时，公司引进了优秀的组织人才和信息建设方面的专家，深练企业内功，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，为公司保持长期向上发展夯实内部治理基础。

报告期内，公司实现主营业务收入91,623.47万元，同比下降22.24%；实现归属于上市公司股东的净利润6,437.71万元，同比下降43.46%。

1、积极拓展渠道布局

特殊时期消费市场需求和结构发生较大变化，公司在充分做好已有小米、天猫、京东、社交电商、有品、海外等渠道基本盘的基础上，在网红直播带货、店铺直播等新兴渠道上积极试水。一方面，主动探索网红直播带货渠道，筛选合适产品加强与网红明星以及政府等相关部门的合作，增加产品及品牌的曝光度和知名度，另一方面，由公司员工作为专业导购进驻自有品牌线上店铺直播间，积极践行直播带货扩销创立新渠道，口碑效应和经济效应初显。

2、持续优化客户资源

公司代工制造业务坚持做优质客户的战略，与耐克、迪卡侬、惠普、戴尔等世界知名品牌建立了长期稳定的合作关系。依托先进的制造能力，公司新拓展了客户VF集团，VF集团旗下知名品牌众多，在箱包这一品类的采购量上具备较大的挖掘空间。随着已有优质客户业务规模的扩张以及份额的提升，同时不断拓展新的优质客户，保证代工制造总体业务量的持续稳健发展。

3、审慎延展产品品类

公司围绕发展战略，结合市场与行业需求，不断丰富和完善产品品类，挖掘新增业务利润增长点。经深度研究和审慎决策，在代工制造业务，公司拓展进入时尚女包的生产制造领域，目前已建立了完善的时尚女包研发、生产与销售团队。时尚女包事业部负责人从事时尚品牌业务近20年，熟悉女包产品的研发、生产、销售等全业务流程，具有丰富的行业资源，目前该业务已实现小批量生产，并与多个客户展开合作。在品牌经营业务，公司拓展进入健身器械领域，公司相关业务负责人曾在世界知名体育品牌工作，对运动器材的供应链具有丰富的运营管理经验，目前已推出首款产品跑步机，反响良好。

4、不断完善品牌矩阵

公司取得了知名品牌“大嘴猴（Paul Frank）”在箱包和雨伞等品类上的品牌授权，进而形成了大嘴猴、小米、90分的产品品牌矩阵，三个品牌在定价区间、目标用户、渠道布局、产品调性等方面各有侧重，互有补充。“大嘴猴”未来将依托淘宝特价版、天猫等精准平台和流量大幅拓展箱包等领域的下沉市场，有助于提升公司的规模及市场份额。

5、入选天猫品类舰长

公司自有品牌“90分”及旗下“90分旗舰店”于报告期内成为了天猫服饰“服配箱包”行业“拉杆箱”品类的品类舰长及“2020Win+项目舰长”，在“拉杆箱”品类的生意拓展、GROW方法论及场景应用上与天猫服饰“服配箱包”行业开展深入合作，共同挖掘、组合各项优质资源，平台协助品牌将新品和营销资源落地，推动商家优化组织结构，有助于公司进一步提升数字化运营能力，实现以消费者为中心的数字化转型深度赋能，对于公司深入挖掘和渗透机会人群、扩充市场份额、提升转化率和品牌力等具有积极意义。

6、高效推进SAP上线

为保证公司业务规模的持续发展，公司制订了以信息化和数字化为抓手、推进集团化管控、整合渠道数据、夯实核心竞争优势的战略。新投入使用的ERP系统选用了全球领先的SAPERP，SAP公司的ERP系统拥有成熟的架构、丰富的生态资源以及各行业顶级企业的最佳实践经验，有助于强化信息管理，为管理层决策提供更为精确的数据支撑，同时有效降低企业管理成本，提高前后端部门的沟通效率，满足公司未来业务发展需要。

7、优化组织人才体系

为更好地推动业务发展，提升人才效能，加强组织温度，公司从“业务-组织-人才-文化”四个方面入手，循序渐进地深化和升级。业务方面，加强三支柱中HRBP角色的发挥，通过外部招聘和内部配置，为排兵布阵保驾护航，对业务加强赋能。组织方面，结合业务战略优化组织架构和职能完善，加强管控的效力和效率。人才方面，引入高端人才促进组织发展，并通过内部优化提升效能，推动人才梯队的可持续化发展。文化方面，通过举办一系列的特色活动，加强凝聚力和活力，让文化深入人心。同时，在体系和机制建设上，全力打造“组织治理的7大体系”（职级体系、绩效体系、薪酬福利体系、晋升体系、荣誉体系、招聘体系、编制体系），从而夯实组织治理基础，支持复杂业务的需求。

8、荣获各项荣誉

报告期内，凭借优秀的经营管理以及法人治理能力、产品研发设计能力，公司荣获了“第十一届中国上市公司投资者关系金马奖·最佳董事会”，控股子公司上海润米荣获“上海市市级工业设计中心（2020-2023）”、“科创领军企业”、“2019年度企业设计产品进入国际市场且销售良好的企业”，自有品牌90分荣获“2019年度新匠人新国货三新奖——新审美 新技术 新连接”，90分超轻箱荣获“上海设计100+”产品。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	954,816,150.40	1,221,213,125.27	-21.81%	主要原因是受疫情及市场整体环境影响，本期营业收入规模下降所致
营业成本	672,373,149.66	877,660,963.31	-23.39%	主要原因是本期营业收入规模下降，相应营业成本下降所致。
销售费用	112,347,394.23	109,563,053.17	2.54%	
管理费用	74,387,166.75	50,144,274.96	48.35%	主要原因是公司拓展业务，加强人才引进力度所致。
财务费用	-4,586,915.17	3,134,412.50	-246.34%	主要原因是本期汇兑收益增加所致
所得税费用	12,458,279.74	22,805,402.60	-45.37%	主要原因是本期利润总额下降，应交当期所得税费用下降所致。

研发投入	40,833,626.39	35,519,889.42	14.96%	
经营活动产生的现金流量净额	-24,513,483.24	-25,687,310.89	4.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-226,950,305.01	16,620,868.78	-1,465.45%	主要原因是本期资本性支出和购买理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	382,955,108.41	-21,039,196.60	1,920.20%	主要原因是本期收到可转换公司债券资金及银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	131,371,417.77	-28,499,613.53	560.96%	主要原因是本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
出行产品	916,234,653.94	636,025,521.85	30.58%	-22.24%	-24.73%	2.29%
其他	38,581,496.46	36,347,627.81	5.79%	-9.99%	11.09%	-17.88%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,462,861.13	4.70%	主要系长期股权投资取得的收益及理财产品收益	是
公允价值变动损益	1,721,657.54	2.34%	主要系交易性金融资产公允价值变动取得的收益	否
资产减值		0.00%	无	否
营业外收入	429,118.91	0.58%	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	2,538,084.93	3.44%	主要系本期对外捐赠和固定资产报废损失	否

其他收益	7,001,709.01	9.50%	系本期日常经营相关的政府补助	否
------	--------------	-------	----------------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	494,846,080.67	23.30%	264,598,974.18	16.42%	6.88%	主要原因是本期筹资活动获得资金增加较多所致。
应收账款	278,070,500.21	13.09%	344,215,347.23	21.36%	-8.27%	主要原因是本期受疫情影响，销售下降所致。
存货	465,340,982.02	21.91%	447,796,642.62	27.79%	-5.88%	
投资性房地产	28,658,617.00	1.35%	30,560,118.75	1.90%	-0.55%	
长期股权投资	29,278,752.53	1.38%	18,267,216.58	1.13%	0.25%	
固定资产	195,175,317.85	9.19%	137,577,521.72	8.54%	0.65%	
在建工程	63,239,913.49	2.98%	66,063,929.48	4.10%	-1.12%	
短期借款	313,270,248.84	14.75%	72,406,014.30	4.49%	10.26%	主要原因是本期补充流动资金借款增加所致。
长期借款	1,497,717.48	0.07%		0.00%	0.07%	主要是新增长期借款所致。
其他应收款	24,549,663.64	1.16%	17,501,662.75	1.09%	0.07%	
其他非流动资产	124,396,683.69	5.86%	50,411,129.08	3.13%	2.73%	主要原因是本期预付工程设备采购款和土地款增加较多所致。
应付票据	109,948,610.19	5.18%	212,350,632.96	13.18%	-8.00%	主要原因是本期受疫情影响，相应采购规模下降所致。
应付账款	283,000,466.49	13.33%	391,365,544.08	24.29%	-10.96%	主要原因是本期受疫情影响，相应采购规模下降所致。
应付债券	157,850,749.45	7.43%		0.00%	7.43%	主要系本期新增可转换公司债券所致。
长期应付款	24,467,621.68	1.15%		0.00%	1.15%	主要系本期购入品牌特许使用权增加长期应付款所致。

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	1,721,657.54			120,000,000.00	20,000,000.00		121,721,657.54
金融资产小计	20,000,000.00	1,721,657.54			120,000,000.00	20,000,000.00		121,721,657.54
应收款项融资	6,500,000.00					6,500,000.00		
其他非流动金融资产	3,250,000.00							3,250,000.00
上述合计	29,750,000.00	1,721,657.54			120,000,000.00	26,500,000.00		124,971,657.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

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27,744,734.02元，定期存款2,130,000.00元用于质押。

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
296,208,108.08	380,004,120.00	-22.05%

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	主要业	投资方	投资金	持股比	资金	合作方	投资	产品类	截至	预计	本期投	是否涉	披露日	披露索

公司名称	业务	式	额	例	来源		期限	型	资产负债表日的进展情况	收益	资盈亏	诉	期（如有）	引（如有）
安徽省泰合智能出行股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资；创业投资	新设	200,000,000.00	24.72%	自有资金	深圳市力鼎基金管理有限公司、安徽信寰股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥和泰产业投资有限公司、宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）、临泉现代产业综合发展投资合伙企业（有限合伙）、滁州市同创智能家电产业发展有限公司	在合伙企业成立后36个月内缴付完毕	出行及生活消费品	安徽省泰合智能出行股权投资合伙企业（有限合伙）已设立并完成工商登记备案，取得营业执照			否	2020年01月02日	www.cninfo.com.cn（2020-002）
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：2020年7月，经各方协商一致，安徽省泰合智能出行股权投资合伙企业（有限合伙）合伙人对认缴出资额、出资比例等进行了调整，其中，公司全资子公司宁波浦润的出资金额和方式不变，出资比例由24.72%调整至37.01%。

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	投资项	本报告	截至报	资金来	项目进	预计收	截止报	未达到	披露日	披露索
------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

		定资产投 资	目涉及 行业	期投入 金额	告期末 累计实 际投入 金额	源	度	益	告期末 累计实 现的收 益	计划进 度和预 计收益 的原因	期（如 有）	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	24,848,1 08.08	40,748,1 08.08	自有资 金	69.00%			不适用	2019年 10月12 日	www.cn info.co m.cn (2019- 108)
合计	--	--	--	24,848,1 08.08	40,748,1 08.08	--	--	--	--	--	--	--

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					2,250,000.00	3,250,000.00	自有资 金
其他	120,000,000.00	1,721,657.54		120,000,000.00		1,721,657.54	121,721,657.54	募集资 金
合计	124,000,000.00	1,721,657.54	0.00	120,000,000.00	0.00	3,971,657.54	124,971,657.54	--

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

募集资金总额	51,333.94
报告期投入募集资金总额	6,819.39
已累计投入募集资金总额	37,001.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	27,220.45
累计变更用途的募集资金总额比例	53.03%
募集资金总体使用情况说明	

截至 2020 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票募集资金总额 296,034,800.00 元，实际投入募集资金 301,822,113.29 元，支付银行手续费 17,818.60 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 10,343,149.43 元，确认汇兑损益-281,340.03 元，鉴于公司首次公开发行股票募投项目均已实施完毕，公司对其进行结项并将结余募集资金 4,256,677.51 元转出用于永久补充流动资金，对应募集资金专户不再使用。公司已办理完成了募集资金专户的注销手续，公司与相关开户银行、保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金总额 217,304,584.89 元，实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 68,193,923.46 元，累计收到利息收入 378,360.02 元，理财收益 233,732.88 元，支付银行手续费 567.50 元，购买的尚未到期的结构性存款 120,000,000.00 元，鉴于“补充流动资金项目”已实施完毕，公司注销该项目专户并将结余募集资金 113,393.41 元转出至公司基本结算银行账户，公司剩余募集资金专户余额 29,608,793.42 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
滁州米润科技有限公司优质出行软包制造项目	否	15,610	15,610	129.43	129.43	0.83%				不适用	否
补充流动资金	否	6,690	6,690	6,689.96	6,689.96	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	51,903.48	24,683.03	6,819.39	9,202.42	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	51,903.48	24,683.03	6,819.39	9,202.42	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1)“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”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>(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>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，公司已于 2017 年 9 月 5 日、2017 年 9 月 6 日将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构和保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2019 年 2 月，公司首次公开发行股票募投项目“收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目”已完成了股权的交割手续，相关主体已纳入公司合并报表范围，本次收购股权项目已实施完毕。公司已按照约定支付了股权转让款的 80%，股权转让余款（即股权转让款的 20%）将在《股权转让协议》（编号：KR(2018)-01）签订之日起两年内且所约定的条件成就后支付（具体内容详见 www.cninfo.com.cn（2018-097）“四、交易协议的主要内容”），因此产生了结余。同时，</p>

	<p>为提高募集资金的使用效率，在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。</p> <p>鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“收购 PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development100%股权项目”已完成了股权的交割手续，相关主体已纳入公司合并报表范围，本次收购股权项目已实施完毕，公司对其结项并将结余募集资金 425.67 万元转出用于永久补充流动资金，结余募集资金转出后对应募集资金专户不再使用。公司已完成了首次公开发行股份募集资金专户的注销手续。同时，公司与相关开户银行、保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中 12,000 万元用于购买理财产品，其他募集资金存放在公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司使用闲置募集资金购买理财产品超过第二届董事会第一次会议的审批额度，公司于 2018 年 4 月 19 日收到深圳证券交易所《关于对安徽开润股份有限公司的监管函》(创业板监管函[2018]第 30 号)。公司董事会对此高度重视，于 4 月 13 日将 7,000 万元理财产品赎回，转入募集资金专户平安银行股份有限公司上海松江支行，并于 2018 年 4 月 11 日召开董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 1.26 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，并经 2018 年 5 月 3 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海润米少数股东股权项目	平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目	15,294.74	0	15,517.28	101.46%	2017年08月31日	-763.66	不适用	否
收购 PT.Formosa BagIndonesia 和 PT.Formosa Development100%股权项目	“研发中心建设项目”、“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”	11,925.71	0	12,281.9	102.99%	2019年02月12日	911.33	不适用	否
合计	--	27,220.45	0	27,799.18	--	--	147.67	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			(1) 收购上海润米少数股东股权项目。公司于 2017 年 7 月 28 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，并于 2017 年 8 月 15 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途收购控股子公司部分股权暨关						

	<p>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 Development 100% 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 Development 100% 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

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金、自有资金	18,600	12,000	0
信托理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		23,600	12,000	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海润米科技有限公司	子公司	研发与销售	10,309,278	324,355,985.62	110,828,311.40	293,422,512.40	-28,927,143.58	-29,446,858.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
滁州达润医疗科技有限公司	新设	推进公司战略实施
上海激润纺商贸有限公司	新设	推进公司战略实施
合肥润康科技有限公司	新设	推进公司战略实施
上海派润商贸有限公司	注销	
上海匠润商贸有限公司	注销	

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、公司面临的风险和应对措施

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，目前印尼工厂经营稳健、效益突出。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

截至目前，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在全球蔓延，将对公司产品的销售产生不利影响。针对此风险，公司将密切关注疫情发展动态，采取降本增效、拓展渠道、优化产品品类，开展防护物资业务等降低疫情影响。

十、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月15日	上海市松江区莘砖公路518号漕河泾松江园区14号楼5楼会议室	实地调研	机构	长江证券、兴业基金、光大自营、坚果投资、华夏未来、农银汇理基金、东证资管、太平养老保险	公司经营情况、渠道布局、品牌战略、商业模式等
2020年01月20日	上海市松江区莘砖公路518号漕河泾松江园区14号楼5楼会议室	实地调研	机构	中金（香港）公司、Oasis基金	公司业务战略规划、供应链管理
2020年02月14日	通讯方式	电话沟通	机构	银华基金、华夏基金、泰康资产、长盛基金、大成基金	疫情影响、复工复产情况、应对疫情措施等
2020年04月28日	通讯方式	电话沟通	机构	长江证券	应对疫情措施、品牌战略规划等
2020年04月28日	通讯方式	电话沟通	机构	开源证券	公司经营情况、应对疫情措施等
2020年04月29日	通讯方式	电话沟通	机构	华西证券、华安基金、中银基金、南方基金、华宸未来基金、普天投资、爱建证券、北京中投安邦投资、金库资	公司经营情况、品牌战略规划、疫情影响等

				本、裕兰资本	
2020年04月29日	通讯方式	电话沟通	机构	中信证券、农银理财、太平资产、聆泽资产、塔基资本、高毅资产、长盛基金、红石榴投资	公司战略规划、入选天猫品类舰长影响等
2020年04月29日	通讯方式	电话沟通	机构	中金公司、文渊资本、守正基金、三星投资、摩根士丹利基金、开域资本、富达投资、德邻众福投资、澄明资产管理有限公司、城市资本、宝盈基金、德邻众福投资、上海相生资产、Library Group、华安基金、协信资产、湘楚资产、国海证券、正向投资、世纪海翔、FMR	组织人才规划、产能情况、疫情影响、公司核心竞争力等
2020年05月06日	通讯方式	电话沟通	机构	守正基金	公司经营情况、核心竞争优势、费用控制措施等
2020年05月07日	通讯方式	电话沟通	机构	海通证券	疫情影响、产能情况等
2020年05月07日	通讯方式	电话沟通	机构	广发证券、申万菱信、交银施罗德基金管理有限公司、兴全基金、中泰资管、守正基金、上海人寿、Panview Capital、深圳市领骥资本管理有限公司、深圳丰岭资本管理有限公司、招银理财有限责任公司、广州市玄元投资管理有限公司、广东华骏基金管理有限公司、富安达基金管理有限公司、坤易投资、圆信永丰基金管理有限公司、美国老虎基金国际有限公司北京代表处、国联证券股份有限公司、国投瑞银基金管理有限公司	时尚女包业务情况、战略发展情况等
2020年05月20日	通讯方式	电话沟通	机构	天风证券、华安基金、杭州红骉投资、湖南源乘投资、上海呈瑞投资、浙商证券、深圳市东方港湾资产、深圳市万杉资本、诚通基金、恒生前海基金、中泰证券	疫情影响、箱包整体市场情况、时尚女包业务发展情况等
2020年05月20日	通讯方式	电话沟通	机构	中信建投、泰达宏利基金、	品牌战略、客户拓展、业

日				嘉实基金、东方证券、诺德基金、江亿资本、鑫元基金、昀朴投资、融通基金、华夏久盈资产、华安基金、渤海证券、中信证券	务规划等
2020年05月21日	通讯方式	电话沟通	机构	方正证券、长盛基金	人才战略规划、品牌战略、疫情应对措施等
2020年05月26日	通讯方式	电话沟通	机构	招商证券、阳光资产、建信基金、银华基金、长盛基金、国寿养老、老虎基金	公司发展经营情况、供应链优势、品牌定位等
2020年05月26日	通讯方式	电话沟通	机构	中金公司、富达基金(Fidelity)	疫情影响、公司经营战略、竞争优势等
2020年05月27日	通讯方式	电话沟通	机构	中金公司、HSBC	疫情影响、高管减持情况、产能情况等
2020年06月02日	通讯方式	电话沟通	机构	中信资管	时尚女包业务情况、疫情影响及应对措施等
2020年06月05日	通讯方式	电话沟通	机构	华西证券、七曜投资、万家基金、中海基金、华安基金、华美国际投资、南方基金、国寿养老、宝盈基金、富国基金、平安资产、江信基金、泰达宏利、源乘投资、盛盈资管、长城财富、长盛基金	公司团队人员构成、品牌战略等
2020年06月11日	通讯方式	电话沟通	机构	兴业证券、New Silk Road、Tiger Pacific Capital、上海兴聚投资、上海厚山资产、上海宁泉资产、上海理臻资产、上海睿郡资产、中信股份、中国人保资产、中意资产、中邮人寿、中金基金、光大股份、兴银基金、华安基金、太平资产、汇丰晋信基金、浙江浙商资产	拓展客户情况、时尚女包业务发展情况、供应链优势等
2020年06月16日	通讯方式	电话沟通	机构	盈沣(上海)投资管理、广发证券、国投瑞银基金、肇万资产、中加基金、中信资管、盘京投资、Oxbow、银河证券、万丰友方、华夏基金、高毅资产、尚诚资产、国寿养老、Tiger Pacific Capital、信璞投资、绿地金融、Sumitomo Mitsui Trust	疫情影响及应对措施、供应链优势、品牌定位等

				Bank Limited、源乘投资、弘尚资产、长盛基金、中邮创业基金、利檀投资、北京塔基资产、火星资管、WT Asset Management Limited、中金资管、英大国际信托、中债信用增进投资、广州市明光投资、星石投资、裕兰资本	
2020年06月23日	通讯方式	电话沟通	机构	天风证券、信泰人寿保险、China Alpha Fund Management、中意资产、中信证券资产、中金基金、深圳市前海进化论资产、国海证券资产、诺德基金、上海盘京投资管理、华美国际投资、奥凯投资、恒生前海基金、拾贝投资、上海呈瑞投资、中信建投、泰康资产、中泰证券	品牌涵义及战略、产能情况、供应链优势等

第五节 重要事项

一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.71%	2020 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 04 日	www.cninfo.com.cn 2020-030
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.13%	2020 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 28 日	www.cninfo.com.cn 2020-060
2019 年度股东大会	年度股东大会	69.37%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	www.cninfo.com.cn 2020-065
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.37%	2020 年 06 月 05 日	2020 年 06 月 06 日	www.cninfo.com.cn 2020-080
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	67.49%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	www.cninfo.com.cn 2020-099

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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。

十二、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

（一）2017年限制性股票激励计划

1、2020年3月17日，公司召开第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第三十三次会议，并于2020年4月3日召开2020年第一次临时股东大会，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14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57,353股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及7人，共25,757股，每股15.15元；预留的限制性股票涉及7人，共31,596股，每股17.02元。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2020-024）。

2、2020年5月19日，公司召开第二届董事会第四十八次会议、第二届监事会第三十八次会议，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15.15元/股调整为15.033元/股，对预留的限制性股票回购价格由17.02元/股调整为16.903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二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对28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139,113股）所持有的41,734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（2020-073）、（2020-074）。

（二）2019年限制性股票激励计划

2020年4月7日，公司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，员工筹资压力大，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，公司决定终止实施2019年限制性股票激励计划，上述议案已经公司2020年第二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（2020-034）。

十三、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。

十四、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	是	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	是	否
上海润米、上海沃歌	2018年08月09日	10,000	2018年11月01日	10,000	连带责任保证	至2021年6月29日	是	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
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	是	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	是	否
上海润米	2019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	2019年03月01日	5,000	2019年10月12日	3,000	连带责任保证	债务到期日后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
滁州达浦	2020年03月18日	5,000	2020年05月28日	3,000	连带责任保证	债务到期日后6个月	否	否
滁州达浦	2020年03月18日	5,000	2020年06月11日	1,000	连带责任保证	债务到期日后2年	否	否
Korrund India Private Limited	2020年03月18日	5,664	2020年04月08日	3,540	连带责任保证	债务到期日后6个月	否	否
Korrund International Pte. Ltd	2020年03月18日	14,159	2020年04月08日	7,079.5	连带责任保证	债务到期日后6个月	否	否
Korrund International Pte. Ltd	2020年03月18日	14,159	2020年06月10日	4,247.7	质押	2020年6月10日-2022年6月10日	否	否
上海润米	2020年03月18日	40,000	2020年05月12日	4,000	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）			99,295	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				22,867.2
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			149,295	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				53,867.2
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	债务到期日后2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	21,340	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 (A1+B1+C1)	119,295	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	22,867.2
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	170,635	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	53,937.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			57.09%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			35,070
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			6,700.24
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			41,770.24

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、日常经营重大合同

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司按照国家环境法律法规的要求, 加强生产环节潜在污染源的管理, 并制定了相关的内部规范, 积极履行环境保护相关义务。报告期内, 公司未发生环境污染事件, 不存在因违法违规而受到处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

十六、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。

十七、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	113,340,383	52.13%				-94,286	-94,286	113,246,097	52.10%
其他内资持股	113,340,383	52.13%				-94,286	-94,286	113,246,097	52.10%
境内自然人持股	113,340,383	52.13%				-94,286	-94,286	113,246,097	52.10%
二、无限售条件股份	104,074,402	47.87%				36,933	36,933	104,111,335	47.90%
1、人民币普通股	104,074,402	47.87%				36,933	36,933	104,111,335	47.90%
三、股份总数	217,414,785	100.00%				-57,353	-57,353	217,357,432	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 2020 年 6 月 30 日，范劲松先生实际上市流通数量为 21,735,743 股，实际限售股份数量为 111,889,892 股（下同）；公司实际上市流通股份数量为 92,440,669 股，占公司总股本的 42.53%，实际限售股份数量为 124,916,763 股，占公司总股本的 57.47%。

股份变动的原因

适用 不适用

1、2020年3月17日，公司召开第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第三十三次会议，并于2020年4月3日召开2020年第一次临时股东大会，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14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57,353股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及7人，共25,757股，每股15.15元；预留的限制性股票涉及7人，共31,596股，每股17.02元。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2020-024）。公司于2020年6月18日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述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217,414,785股变更为217,357,432股。

2、2020年5月19日，公司召开第二届董事会第四十八次会议、第二届监事会第三十八次会议，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15.15元/股调整为15.033元/股，对预留的限制性股票回购价格由17.02元/股调整为16.903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二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对28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139,113股）所持有的41,734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（2020-073）、（2020-074）。2020年6月4日，本次解除限售股份上市流通，实际可上市流通数量为36,933股，占公司当前总股本的0.0170%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年3月17日，公司召开第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第三十三次会议，并于2020

年4月3日召开2020年第一次临时股东大会，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》。

2、2020年5月19日，公司召开第二届董事会第四十八次会议、第二届监事会第三十八次会议，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》；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、2020年6月18日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了57,353股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217,414,785股变更为217,357,432股。

2、2020年6月4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二个解除限售期解除限售股份上市流通，实际可上市流通数量为36,933股，占公司当前总股本的0.0170%。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
范劲松	100,219,226			100,219,226	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%。
高晓敏	6,075,000			6,075,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%。
钟治国	2,430,000			2,430,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%。
丁丽君	1,252,665			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	1,215,000			1,215,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的

						25%。
范丽娟	1,215,000			1,215,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
蔡刚	243,000			243,000	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的 25%。
张溯	226,152			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。
刘志欣	35,154			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。
杨继栋	44,714	19,163		25,551	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%、30%、40%的比例分三期解除限售，截至目前，第一期、第二期已解除限售。
其他限售股股东	384,472	79,924	4,801	309,349	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、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%。
合计	113,340,383	99,087	4,801	113,246,097	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
开润转债	2019年12月26日	100元/张, 第一年0.5%, 第二年0.7%, 第三年1.2%, 第四年1.8%, 第五年2.3%, 第六年2.8%	2,230,000	2020年01月23日	2,230,000	2025年12月25日	www.cninfo.com.cn	2020年01月21日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

三、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		7,152	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
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	61.48%	133,625,635	0	100,219,226	33,406,409	质押	24,286,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.57%	7,751,368	7,594,831	0	7,751,368		
高晓敏	境内自然人	3.28%	7,133,200	-966,800	6,075,000	1,058,200	质押	3,600,000
全国社保基金四零四组合	其他	2.63%	5,727,235	0	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		
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	其他	1.93%	4,196,446	4,196,446	0	4,196,446		
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	0	0	3,488,387		
全国社保基金一零二组合	其他	1.59%	3,454,830	-669,894	0	3,454,830		

钟治国	境内自然人	1.22%	2,661,398	-578,602	2,430,000	231,398		
基本养老保险基金一二零三组合	其他	0.90%	1,955,216	0	0	1,955,216		
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					
香港中央结算有限公司	7,751,368	人民币普通股	7,751,368					
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					
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	4,196,446	人民币普通股	4,196,446					
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					
全国社保基金一零二组合	3,454,830	人民币普通股	3,454,830					
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	1,590,000	人民币普通股	1,590,000					
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	1,540,506	人民币普通股	1,540,506					
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，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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、“开润转债”的初始转股价为33.34元/股。

2、公司于2020年5月12日召开2019年度股东大会，审议通过《2019年度利润分配预案》，同意以公司总股本217,414,785股为基数，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。鉴于此，“开润转债”的转股价格调整如下： $P1=P0-D=33.34-0.117=33.22$ 元/股，调整后的“开润转债”转股价格为33.22元/股，调整后的转股价格自2020年5月25日起生效。

二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国银行股份有限公司—华夏鼎沛债券型证券投资基金	其他	182,608	18,260,800.00	8.19%
2	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	其他	156,599	15,659,900.00	7.02%
3	杭州恩宝资产管理有限公司—恩宝樱桃1号	其他	144,360	14,436,000.00	6.47%
4	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	107,818	10,781,800.00	4.83%
5	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	100,140	10,014,000.00	4.49%
6	中国光大银行股份有限公司—易方达裕景添利6个月定期开放债券型证券投资基金	其他	96,739	9,673,900.00	4.34%
7	财通证券股份有限公司	国有法人	90,000	9,000,000.00	4.04%
8	中国建设银行股份有限公司—兴	其他	83,055	8,305,500.00	3.72%

	全恒鑫债券型证券投资基金				
9	中信银行股份有限公司—鹏华丰实定期开放债券型证券投资基金	其他	75,000	7,500,000.00	3.36%
10	中信证券信安稳利混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	61,010	6,101,000.00	2.74%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况、资信评级情况等详见本报告“第十节公司债券情况”。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
范劲松	董事长、总 经理	现任	133,625,635	0	0	133,625,635	0	0	0
高晓敏	董事、副总 经理	现任	8,100,000	0	966,800	7,133,200	0	0	0
钟治国	董事、副总 经理	现任	3,240,000	0	578,602	2,661,398	0	0	0
范风云	董事	现任	1,620,000	0	0	1,620,000	0	0	0
赵志成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪洋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文东华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范丽娟	监事会主 席	现任	1,620,000	0	0	1,620,000	0	0	0
蔡刚	监事	现任	324,000	0	81,000	243,000	0	0	0
陈胜超	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁丽君	常务副总 经理、财务 总监	现任	1,670,220	0	417,555	1,252,665	25,110	0	25,110
徐耘	副总经理、 董事会秘 书	现任	16,002	0	0	16,002	11,201	0	6,400
黄智	独立董事 (原)	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	150,215,857	0	2,043,957	148,171,900	36,311	0	31,510

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
文东华	独立董事	被选举	2020 年 06 月 05 日	公司于 2020 年 6 月 5 日召开 2020 年第三次临时股东大会，同意选举文东华先生为公司独立董事。
黄智	独立董事	离任	2020 年 06 月 05 日	公司于 2020 年 5 月收到黄智先生的辞职申请，黄智先生因个人原因辞去公司独立董事职务。根据相关规定，黄智先生的辞职申请在公司召开股东大会选举出新任独立董事后生效。

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
安徽开润股份有限公司可转换公司债券	开润转债	123039	2019年12月26日	2025年12月25日	22,300	第一年 0.5%， 第二年 0.7%， 第三年 1.2%， 第四年 1.8%， 第五年 2.3%， 第六年 2.8%。	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	中华人民共和国境内持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金以及符合法律法规规定的其他投资者（法律法规禁止购买者除外）。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内无付息兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	开润转债投资者可以在特定时间转股并有回售条款，发行人可以调整转股价格并存在向下修正条款、赎回条款。 报告期内执行情况：公司于 2020 年 5 月 12 日召开 2019 年度股东大会，审议通过《2019 年度利润分配预案》，同意以公司总股本 217,414,785 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 1.17 元（含税）。鉴于此，“开润转债”的转股价格进行了调整，调整后的转股价格为 33.22 元/股。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	无	办公地址	无	联系人	无	联系人电话	无
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司			办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号 银河 Soho6 号楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如	不适用						

适用)	
-----	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	14,960.88
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

根据中诚信国际信用评级有限责任公司出具的《安徽开润股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》，跟踪评级时间为2020年6月18日，中诚信评级维持对公司A+的主体信用等级，评级展望为“稳定”；同时维持“开展转债”的信用等级为A+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、付息方式：

①本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	163.00%	141.00%	22.00%
资产负债率	52.54%	54.30%	-1.76%
速动比率	112.00%	89.00%	23.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	8.68	70.18	-87.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数同比减少87.63%，主要是受疫情影响公司利润下滑以及公司利息支出增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信额度总额为13.09亿元，截止2020年6月30日，公司共计使用银行授信额度4.24亿元，报告期内共计偿还银行贷款0.42亿元，没有发生延期还款的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，上市公司新增提供担保金额为22,867.20万元，占公司上年末经审计净资产的比例为27.42%。

上述担保有助于满足企业在经营发展中的资金需要，提高决策效率，更好地实现业务的稳定、持续发展，符合公司的整体发展安排。被担保公司均为公司子公司，经营状况良好，不会给公司经营情况及偿债能力带来较大风险，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽开润股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	494,846,080.67	416,547,173.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	121,721,657.54	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	278,070,500.21	406,651,764.21
应收款项融资		6,500,000.00
预付款项	29,582,404.94	10,799,373.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,549,663.64	19,868,617.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	465,340,982.02	541,357,564.56

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	65,153,266.34	59,567,857.25
流动资产合计	1,479,264,555.36	1,481,292,351.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,278,752.53	27,679,034.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,250,000.00	3,250,000.00
投资性房地产	28,658,617.00	29,675,134.25
固定资产	195,175,317.85	190,629,388.26
在建工程	63,239,913.49	14,730,397.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,928,503.41	46,229,568.78
开发支出		
商誉	90,439,841.11	91,227,024.33
长期待摊费用	12,857,677.47	12,150,395.09
递延所得税资产	9,025,550.60	8,302,916.14
其他非流动资产	124,396,683.69	64,581,392.68
非流动资产合计	644,250,857.15	488,455,251.74
资产总计	2,123,515,412.51	1,969,747,603.18
流动负债：		
短期借款	313,270,248.84	107,613,393.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,948,610.19	256,742,611.39

应付账款	283,000,466.49	477,660,246.01
预收款项	1,772,857.93	15,874,719.31
合同负债	52,377,794.81	
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	38,857,920.25	61,538,412.84
应交税费	28,369,421.80	40,886,516.36
其他应付款	78,070,386.56	93,716,959.93
其中：应付利息		
应付股利	242,579.39	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	905,667,706.87	1,054,032,859.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,497,717.48	1,633,600.00
应付债券	157,850,749.45	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	24,467,621.68	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,246,607.66	8,793,807.44
递延所得税负债	5,013,443.02	5,091,844.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,076,139.29	15,519,252.31
负债合计	1,115,743,846.16	1,069,552,111.83
所有者权益：		

股本	217,357,432.00	217,414,785.00
其他权益工具	65,874,729.80	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	72,927,292.01	73,262,545.27
减：库存股	8,104,893.72	11,378,961.87
其他综合收益	9,642,215.73	8,475,646.39
专项储备		
盈余公积	48,073,357.95	48,073,357.95
一般风险准备		
未分配利润	538,969,136.13	498,177,323.57
归属于母公司所有者权益合计	944,739,269.90	834,024,696.31
少数股东权益	63,032,296.45	66,170,795.04
所有者权益合计	1,007,771,566.35	900,195,491.35
负债和所有者权益总计	2,123,515,412.51	1,969,747,603.18

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	174,222,593.57	76,005,708.98
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	230,182,947.27	158,516,585.09
应收款项融资		
预付款项	5,550,359.46	2,145,779.91
其他应收款	463,818,163.15	248,375,734.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,472,988.09	130,590,018.67
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	594,138.04	6,090,052.88
流动资产合计	943,841,189.58	621,723,880.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	289,415,581.14	291,415,208.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	96,065.38	99,368.27
固定资产	50,208,073.55	60,093,960.17
在建工程	206,566.32	148,069.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,471,327.98	13,028,914.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,725,238.91	5,594,829.76
其他非流动资产		2,189,733.25
非流动资产合计	357,122,853.28	372,570,084.74
资产总计	1,300,964,042.86	994,293,965.24
流动负债：		
短期借款	180,027,843.90	72,583,470.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,200,307.64	38,686,197.77
应付账款	51,547,833.47	89,732,091.64
预收款项		236,366.60
合同负债	471,151.38	
应付职工薪酬	6,938,246.29	8,363,926.76
应交税费	4,158,418.66	4,100,301.52

其他应付款	71,286,938.31	36,812,518.87
其中：应付利息		
应付股利	242,579.39	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	332,630,739.65	250,514,874.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	157,850,749.45	
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	8,234,447.66	8,793,807.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,085,197.11	8,793,807.44
负债合计	498,715,936.76	259,308,681.59
所有者权益：		
股本	217,357,432.00	217,414,785.00
其他权益工具	65,874,729.80	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,011,689.67	227,346,942.93
减：库存股	8,104,893.72	11,378,961.87
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,041,654.75	48,041,654.75
未分配利润	252,067,493.60	253,560,862.84
所有者权益合计	802,248,106.10	734,985,283.65
负债和所有者权益总计	1,300,964,042.86	994,293,965.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	954,816,150.40	1,221,213,125.27
其中：营业收入	954,816,150.40	1,221,213,125.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	900,521,180.15	1,082,201,260.66
其中：营业成本	672,373,149.66	877,660,963.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,166,758.29	6,178,667.30
销售费用	112,347,394.23	109,563,053.17
管理费用	74,387,166.75	50,144,274.96
研发费用	40,833,626.39	35,519,889.42
财务费用	-4,586,915.17	3,134,412.50
其中：利息费用	6,747,646.83	2,511,496.51
利息收入	3,106,123.72	1,589,359.22
加：其他收益	7,001,709.01	3,589,359.78
投资收益（损失以“-”号填列）	3,462,861.13	1,550,827.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,599,717.60	679,814.58
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	1,721,657.54	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	9,054,743.82	-3,461,660.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	269,859.28	23,200.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	75,805,801.03	140,713,591.88
加: 营业外收入	429,118.91	5,393.74
减: 营业外支出	2,538,084.93	33,151.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	73,696,835.01	140,685,834.11
减: 所得税费用	12,458,279.74	22,805,402.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	61,238,555.27	117,880,431.51
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	61,238,555.27	117,880,431.51
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	64,377,053.86	113,866,945.46
2.少数股东损益	-3,138,498.59	4,013,486.05
六、其他综合收益的税后净额	1,166,569.34	1,556,621.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,166,569.34	1,556,621.60
(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	1,166,569.34	1,556,621.60

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,166,569.34	1,556,621.60
7.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	62,405,124.61	119,437,053.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,543,623.20	115,423,567.06
归属于少数股东的综合收益总额	-3,138,498.59	4,013,486.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.52
（二）稀释每股收益	0.29	0.52

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	281,407,441.43	312,193,712.20
减：营业成本	202,884,430.83	212,204,902.38
税金及附加	3,085,093.82	2,351,381.16
销售费用	3,698,206.79	9,012,751.18
管理费用	11,251,005.87	13,961,572.57
研发费用	8,464,042.32	13,621,814.26
财务费用	1,935,066.83	2,048,081.83
其中：利息费用	4,266,246.36	1,876,033.32
利息收入	359,849.90	610,093.13

加：其他收益	627,387.23	630,359.78
投资收益（损失以“-”号填列）	91,727.31	-33,573.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	372.39	6,814.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-22,693,612.61	-4,779,304.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	404,235.87	23,200.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,519,332.77	54,833,890.77
加：营业外收入	500.12	600.00
减：营业外支出	1,002,143.31	10,227.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,517,689.58	54,824,262.99
减：所得税费用	3,573,528.97	9,028,819.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,944,160.61	45,795,443.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,944,160.61	45,795,443.09
（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		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	23,944,160.61	45,795,443.09
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,267,948,122.68	1,191,539,381.76
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	15,098,407.53	26,353,313.33
收到其他与经营活动有关的现金	22,989,751.86	6,823,996.88
经营活动现金流入小计	1,306,036,282.07	1,224,716,691.97
购买商品、接受劳务支付的现金	951,352,970.32	906,359,524.75
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	193,941,339.08	139,718,812.43
支付的各项税费	61,393,952.08	86,531,254.34
支付其他与经营活动有关的现金	123,861,503.83	117,794,411.34
经营活动现金流出小计	1,330,549,765.31	1,250,404,002.86
经营活动产生的现金流量净额	-24,513,483.24	-25,687,310.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	296,000,000.00	162,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,863,143.53	871,013.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		29,510,000.00
投资活动现金流入小计	297,863,143.53	192,381,013.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,813,448.54	55,206,649.72
投资支付的现金	396,000,000.00	4,500,000.00
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		116,053,494.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	524,813,448.54	175,760,144.61
投资活动产生的现金流量净额	-226,950,305.01	16,620,868.78

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	223,000,000.00	13,611,906.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,611,906.00
取得借款收到的现金	248,175,933.80	12,406,014.30
收到其他与筹资活动有关的现金	15,184,454.12	
筹资活动现金流入小计	486,360,387.92	26,017,920.30
偿还债务支付的现金	42,624,858.86	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,474,455.39	45,431,140.88
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	31,305,965.26	1,625,976.02
筹资活动现金流出小计	103,405,279.51	47,057,116.90
筹资活动产生的现金流量净额	382,955,108.41	-21,039,196.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,902.39	1,606,025.18
五、现金及现金等价物净增加额	131,371,417.77	-28,499,613.53
加：期初现金及现金等价物余额	332,919,244.35	205,465,504.22
六、期末现金及现金等价物余额	464,290,662.12	176,965,890.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	216,449,770.04	388,509,168.02
收到的税费返还	7,211,862.52	12,878,052.27
收到其他与经营活动有关的现金	35,462,156.69	5,356,954.99
经营活动现金流入小计	259,123,789.25	406,744,175.28
购买商品、接受劳务支付的现金	210,046,000.30	294,988,632.83
支付给职工以及为职工支付的现金	13,509,308.17	17,570,237.74
支付的各项税费	10,070,487.68	15,274,422.65
支付其他与经营活动有关的现金	214,135,496.74	52,961,331.98
经营活动现金流出小计	447,761,292.89	380,794,625.20

经营活动产生的现金流量净额	-188,637,503.64	25,949,550.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,980,003.14	120,300,000.00
取得投资收益收到的现金	118,032.88	190,941.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		28,290,181.01
投资活动现金流入小计	83,098,036.02	148,781,122.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,556,734.00	7,574,196.52
投资支付的现金	81,000,000.00	146,468,337.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,556,734.00	154,042,533.52
投资活动产生的现金流量净额	541,302.02	-5,261,411.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	223,000,000.00	
取得借款收到的现金	122,704,791.64	27,406,014.30
收到其他与筹资活动有关的现金	15,184,454.12	
筹资活动现金流入小计	360,889,245.76	27,406,014.30
偿还债务支付的现金	15,569,422.75	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,730,853.16	40,893,345.03
支付其他与筹资活动有关的现金	31,305,965.26	1,625,976.02
筹资活动现金流出小计	74,606,241.17	42,519,321.05
筹资活动产生的现金流量净额	286,283,004.59	-15,113,306.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,081.62	52,500.68
五、现金及现金等价物净增加额	98,216,884.59	5,627,332.87
加：期初现金及现金等价物余额	76,005,708.98	45,115,150.41
六、期末现金及现金等价物余额	174,222,593.57	50,742,483.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	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	66,170,795.03	900,195,491.34
加：会计政策变更											1,852,288.55		1,852,288.55		1,852,288.55
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	217,414,785.00				73,262,545.27	11,378,961.87	8,475,646.39		48,073,357.95		500,029,612.12		835,876,984.86	66,170,795.03	902,047,779.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-57,353.00			65,874,729.80	-335,253.25	-3,274,068.15	1,166,569.34				38,939,524.01		108,862,285.05	-3,138,498.59	105,723,786.46
（一）综合收益总额							1,166,569.34				64,377,053.86		65,543,623.20	-3,138,498.59	62,405,124.61
（二）所有者投入和减少资本	-57,353.00			65,874,729.80	139,200.98								65,956,577.78		65,956,577.78
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				65,874,729.80									65,874,729.80		65,874,729.80
3. 股份支付计入所有者权益					1,003,120.14								1,003,120.14		1,003,120.14

的金额														
4. 其他	-57,353.00				-863,919.16								-921,272.15	-921,272.15
(三)利润分配													-25,437,529.85	-25,437,529.85
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-25,437,529.85	-25,437,529.85
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					-474,454.23	-3,274,068.15							2,799,613.92	2,799,613.92
四、本期期末余额	217,357,432.00		65,874,729.80	72,927,292.02	8,104,893.72	9,642,215.73		48,073,357.95		538,969,136.13		944,739,269.91	63,032,296.44	1,007,771,566.35

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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、上年年末余额	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）					2,378,482.84		1,556,621.60				70,343,955.66		74,279,060.10	17,625,392.05	91,904,452.15
（一）综合收益总额							1,556,621.60				113,866,945.46		115,423,567.06	4,013,486.05	119,437,053.11
（二）所有者投入和减少资本					2,623,987.22								2,623,987.22	13,611,906.00	16,235,893.22
1. 所有者投入的普通股														13,611,906.00	13,611,906.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,623,987.22								2,623,987.22		2,623,987.22

4. 其他															
(三) 利润分配										-43,522,989.80		-43,522,989.80			-43,522,989.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-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					-245,504.38							-245,504.38			-245,504.38
四、本期期末余额	217,614,949.00				76,143,295.20	19,379,443.83	2,074,643.41		37,430,579.87	396,682,863.82		710,566,887.47	59,992,630.17	770,559,517.64	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	217,414,785.00				227,346,942.93	11,378,961.87			48,041,654.75	253,560,862.84		734,985,283.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	217,414,785.00				227,346,942.93	11,378,961.87			48,041,654.75	253,560,862.84		734,985,283.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-57,353.00			65,874,729.80	-335,253.26	-3,274,068.15				-1,493,369.24		67,262,822.45
（一）综合收益总额										23,944,160.61		23,944,160.61
（二）所有者投入和减少资本	-57,353.00			65,874,729.80	139,200.97							65,956,577.77
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				65,874,729.80								65,874,729.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,003,120.14							1,003,120.14
4. 其他	-57,353.00				-863,919.17							-921,272.17
（三）利润分配										-25,437,529.85		-25,437,529.85
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-25,437,529.85		-25,437,529.85
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													2,799,613.92
四、本期期末余额	217,357,432.00				65,874,729.80	227,011,689.67	8,104,893.72				48,041,654.75	252,067,493.60	802,248,106.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	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)					2,378,482.84					2,272,453.29		4,650,936.13
(一)综合收益总额										45,795,443.09		45,795,443.09
(二)所有者投入和减少资本					2,623,987.22							2,623,987.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,623,987.22							2,623,987.22
4. 其他												
(三)利润分配										-43,522,989.80		-43,522,989.80
1. 提取盈余公积												
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					-245,504.38							-245,504.38
四、本期期末余额	217,614,949.00				230,227,692.86	19,379,443.83			37,398,876.67	203,571,303.25		669,433,377.95

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。

2020年3月，根据公司第二届董事会第四十三次会议审议通过的《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》，原激励对象何伟、黄存洪、钱轶冉、唐海涛、张正、朱振涛、郑宇波、蔡文青、琚瑶、俞元宏、张杰、王杜娟、夏君裕、程勋跃已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票57,353.00股进行回购注销，减少注册资本57,353.00元，变更后的注册资本为人民币217,357,432.00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8月26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	上海骥润商务咨询有限公司	上海骥润	100.00	—
10	上海珂榕网络科技有限公司	上海珂榕	80.00	—
11	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	浦润合伙	99.90	0.10
12	宁波浦润投资管理有限公司	浦润有限	100.00	—
13	滁州米润科技有限公司	滁州米润	100.00	—
14	滁州锦林环保材料有限公司	滁州锦林	—	60.00
15	滁州开润未来箱包制品有限公司	未来箱包	—	100.00
16	滁州润辉医疗科技有限公司	滁州润辉	—	100.00
17	Korrund (HK) Limited	香港开润	—	100.00
18	Formosa Bag (SG)PTE.LTD.Bag (SG)PTE.LTD.	新加坡宝岛	—	100.00
19	Formosa Industrial (SG)PTE.LTD.	新加坡物业	—	100.00

20	PT Formosa Bag Indonesia	印尼宝岛	—	100.00
21	PT Formosa Development	宝岛物业	—	100.00
22	Jin Lin(SG) PTE.LTD.	新加坡锦林	—	60.00
23	PT.JinLin Luggage Indonesia	印尼锦林	—	60.40
24	KORRUN JAPAN.LTD.	开润日本	—	99.90
25	东莞市昱润皮具制品有限公司	东莞昱润	—	100.00
26	滁州达浦出行科技有限公司	滁州达浦	100.00	—
27	滁州达润医疗科技有限公司	滁州达润		100.00
28	上海潏润纺商贸有限公司	潏润纺	65.00	
29	合肥润康科技有限公司	合肥润康		76.93

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	滁州达润医疗科技有限公司	滁州达润	设立
2	上海潏润纺商贸有限公司	潏润纺	设立
3	合肥润康科技有限公司	合肥润康	设立

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	上海派润商贸有限公司	上海派润	注销
2	上海匠润商贸有限公司	上海匠润	注销

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，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及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 工程施工项目

合同资产组合2 处于建设期的金融资产模式的 PPP 项目

合同资产组合3 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与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、应收账款

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、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、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

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

24、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。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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
商标特许使用权	10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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法

详见本附注五、16

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

（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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同

收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

43、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。

44、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会【2017】22 号（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市企业，自 2020 年 1 月 1	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《关于变更会计政策的议案》

日起施行。变更的主要内容为：将现行收入和建造合同项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	
---	--

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	416,547,173.57	416,547,173.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	406,651,764.21	445,668,928.83	39,017,164.62
应收款项融资	6,500,000.00	6,500,000.00	
预付款项	10,799,373.98	10,799,373.98	
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	19,868,617.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	541,357,564.56	504,192,688.49	-37,164,876.07
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	59,567,857.25	
流动资产合计	1,481,292,351.44	1,483,144,639.99	1,852,288.55
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,679,034.93	27,679,034.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	3,250,000.00	3,250,000.00	
投资性房地产	29,675,134.25	29,675,134.25	
固定资产	190,629,388.26	190,629,388.26	
在建工程	14,730,397.28	14,730,397.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,229,568.78	46,229,568.78	
开发支出			
商誉	91,227,024.33	91,227,024.33	
长期待摊费用	12,150,395.09	12,150,395.09	
递延所得税资产	8,302,916.14	8,302,916.14	
其他非流动资产	64,581,392.68	64,581,392.68	
非流动资产合计	488,455,251.74	488,455,251.74	
资产总计	1,969,747,603.18	1,971,599,891.73	1,852,288.55
流动负债：			
短期借款	107,613,393.68	107,613,393.68	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	256,742,611.39	256,742,611.39	

应付账款	477,660,246.01	477,660,246.01	
预收款项	15,874,719.31	2,751,490.09	-13,123,229.22
合同负债		13,123,229.22	13,123,229.22
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	61,538,412.84	
应交税费	40,886,516.36	40,886,516.36	
其他应付款	93,716,959.93	93,716,959.93	
其中：应付利息			
应付股利	177,128.46	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	1,054,032,859.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,633,600.00	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	8,793,807.44	
递延所得税负债	5,091,844.87	5,091,844.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,519,252.31	15,519,252.31	
负债合计	1,069,552,111.83	1,069,552,111.83	

所有者权益：			
股本	217,414,785.00	217,414,785.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	73,262,545.27	73,262,545.27	
减：库存股	11,378,961.87	11,378,961.87	
其他综合收益	8,475,646.39	8,475,646.39	
专项储备			
盈余公积	48,073,357.95	48,073,357.95	
一般风险准备			
未分配利润	498,177,323.57	500,029,612.12	1,852,288.55
归属于母公司所有者权益合计	834,024,696.31	834,024,696.31	
少数股东权益	66,170,795.04	66,170,795.04	
所有者权益合计	900,195,491.35	904,101,314.88	3,905,823.53
负债和所有者权益总计	1,969,747,603.18	1,971,599,891.73	1,852,288.55

调整情况说明

财政部于2017年7月发布关于修订印发《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

公司作为境内上市企业，自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整2020年年初期初留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	76,005,708.98	76,005,708.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	158,516,585.09	158,516,585.09	
应收款项融资			
预付款项	2,145,779.91	2,145,779.91	
其他应收款	248,375,734.97	248,375,734.97	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	130,590,018.67	130,590,018.67	
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	6,090,052.88	
流动资产合计	621,723,880.50	621,723,880.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	291,415,208.75	291,415,208.75	
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	99,368.27	
固定资产	60,093,960.17	60,093,960.17	
在建工程	148,069.70	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	13,028,914.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,594,829.76	5,594,829.76	
其他非流动资产	2,189,733.25	2,189,733.25	
非流动资产合计	372,570,084.74	372,570,084.74	
资产总计	994,293,965.24	994,293,965.24	
流动负债：			
短期借款	72,583,470.99	72,583,470.99	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,686,197.77	38,686,197.77	

应付账款	89,732,091.64	89,732,091.64	
预收款项	236,366.60		-236,366.60
合同负债		236,366.60	236,366.60
应付职工薪酬	8,363,926.76	8,363,926.76	
应交税费	4,100,301.52	4,100,301.52	
其他应付款	36,812,518.87	36,812,518.87	
其中：应付利息			
应付股利	177,128.46	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	250,514,874.15	
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	8,793,807.44	
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	8,793,807.44	
负债合计	259,308,681.59	259,308,681.59	
所有者权益：			
股本	217,414,785.00	217,414,785.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,346,942.93	227,346,942.93	
减：库存股	11,378,961.87	11,378,961.87	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,041,654.75	48,041,654.75	
未分配利润	253,560,862.84	253,560,862.84	
所有者权益合计	734,985,283.65	734,985,283.65	
负债和所有者权益总计	994,293,965.24	994,293,965.24	

调整情况说明

财政部于2017年7月发布关于修订印发《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

公司作为境内上市企业，自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整2020年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	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%
宁波浦润投资管理有限公司	25.00%
滁州米润科技有限公司	25.00%
滁州锦林环保材料有限公司	25.00%
滁州开润未来箱包制品有限公司	25.00%
滁州润辉医疗科技有限公司	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%
Korrun (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%
滁州达润医疗科技有限公司	25.00%
上海澈润纺商贸有限公司	25.00%
合肥润康科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

本公司于2011年11月15日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业。2017年7月20日，本公司高新技术企业资格通过复审，公司重新取得高新技术企业资格（证书编号：GR201734000766），因此2020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），2020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、滁州润辉、滁州达浦、达润医疗、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

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	277,660.06	879,268.00
银行存款	465,670,563.90	361,347,463.14
其他货币资金	28,897,856.71	54,320,442.43
合计	494,846,080.67	416,547,173.57
其中：存放在境外的款项总额	120,032,966.70	83,354,335.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	29,874,734.02	82,949,352.27

其他说明

1、银行存款中2,130,000.00元用于质押，获取银行的授信额度；其他货币资金中27,744,734.02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680,684.54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。

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	121,721,657.54	20,000,000.00
其中：		
债务工具投资	121,721,657.54	20,000,000.00
其中：		
合计	121,721,657.54	20,000,000.00

其他说明：

期末交易性金融资产为公司认购的中国民生银行发行的挂钩利率结构性存款产品，该产品主要为与美元libor挂钩的金融衍生品交易。

交易性金融资产期末余额比期初余额增长508.61%，主要系本期购买理财产品增加较大所致。

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	

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	292,903,404.92	100.00%	14,832,904.71	5.06%	278,070,500.21	469,372,816.70	100.00%	23,703,887.87	5.05%	445,668,928.83
其中：										
应收客户款项	292,903,404.92	100.00%	14,832,904.71	5.06%	278,070,500.21	469,372,816.70	100.00%	23,703,887.87	5.05%	445,668,928.83

	404.92		04.71		00.21	16.70		7.87		8.83
合计	292,903,404.92	100.00%	14,832,904.71	5.06%	278,070,500.21	469,372,816.70	100.00%	23,703,887.87	5.05%	445,668,928.83

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	291,278,116.91	14,563,905.86	5.00%
1 至 2 年	1,320,929.77	132,092.98	10.00%
2 至 3 年	76,366.26	22,909.88	30.00%
3 至 4 年	227,991.98	113,995.99	50.00%
合计	292,903,404.92	14,832,904.71	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	291,278,116.91
1 年以内	291,278,116.91
1 至 2 年	1,320,929.77
2 至 3 年	76,366.26

3 年以上	227,991.98
3 至 4 年	227,991.98
合计	292,903,404.92

(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	23,703,887.87	-8,870,983.16				14,832,904.71
合计	23,703,887.87	-8,870,983.16				14,832,904.71

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	73,800,327.07	25.20%	3,690,016.35
第二名	32,243,599.30	11.01%	1,612,179.97
第三名	28,463,568.59	9.72%	1,423,178.43
第四名	26,643,771.73	9.10%	1,332,188.59
第五名	20,305,997.22	6.93%	1,015,299.86
合计	181,457,263.91	61.96%	

(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下降37.61%，主要原因是本期受疫情和市场环境影响，销售下降所致。

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
合计		6,500,000.00

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：

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	29,406,214.38	99.40%	8,720,103.98	80.75%
1至2年	176,190.56	0.60%	2,079,270.00	19.25%
合计	29,582,404.94	--	10,799,373.98	--

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	10,104,946.43	34.16%
第二名	非关联方	4,195,358.54	14.18%
第三名	非关联方	3,006,440.00	10.16%
第四名	非关联方	713,489.79	2.41%
第五名	非关联方	484,569.50	1.64%

合计		18,504,804.26	62.55%
----	--	---------------	--------

其他说明：

预付账款期末余额比期初余额增长173.93%，主要原因是本期拓展新品类业务，预付货款增加较多所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,549,663.64	19,868,617.87
合计	24,549,663.64	19,868,617.87

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

				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	12,001,581.21	9,266,505.38
往来款	8,118,997.67	6,922,354.47
出口退税	5,475,226.31	4,848,413.86
备用金	1,151,180.91	693,548.91
合计	26,746,986.10	21,730,822.62

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,862,204.75			1,862,204.75
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	335,117.71			335,117.71
2020 年 6 月 30 日余额	2,197,322.46			2,197,322.46

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,732,397.40
1 至 2 年	2,850,111.73
2 至 3 年	1,408,485.24

3 年以上	755,991.73
3 至 4 年	705,691.73
4 至 5 年	50,300.00
合计	26,746,986.10

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	1,862,204.75	335,117.71				2,197,322.46
合计	1,862,204.75	335,117.71				2,197,322.46

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	往来款	3,604,751.28	1 年以内	13.48%	180,237.56
第二名	出口退税	3,400,987.67	1 年以内	12.72%	170,049.38
第三名	保证金	3,030,000.00	1 年以内	11.33%	151,500.00
第四名	保证金	3,017,042.20	1 年以内	11.28%	150,852.11
第五名	押金	1,081,200.00	1 年以内	4.04%	54,060.00

合计	--	14,133,981.15	--	52.84%	706,699.05
----	----	---------------	----	--------	------------

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	133,327,705.44	649,486.20	132,678,219.24	151,608,115.21	1,336,483.60	150,271,631.61
在产品	3,626,160.52		3,626,160.52	1,231,090.49		1,231,090.49
库存商品	208,462,082.42	2,964,099.06	205,497,983.36	231,478,278.75	5,694,157.22	225,784,121.53
周转材料	992,723.40		992,723.40	1,199,787.40		1,199,787.40
发出商品	110,024,453.67		110,024,453.67	107,720,562.34		107,720,562.34
委托加工物资	12,521,441.83		12,521,441.83	17,985,495.12		17,985,495.12
合计	468,954,567.28	3,613,585.26	465,340,982.02	511,223,329.31	7,030,640.82	504,192,688.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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			686,997.40		649,486.20

库存商品	5,694,157.22			2,730,058.16		2,964,099.06
合计	7,030,640.82			3,417,055.56		3,613,585.26

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	60,270,888.16	47,470,790.39
可转债预付中介费用		1,188,679.24
房租费	1,792,252.95	4,295,208.38
预交企业所得税	2,671,089.15	4,105,782.47
其他	419,036.08	2,507,396.77
合计	65,153,266.34	59,567,857.25

其他说明：

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)	
2020 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	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

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)	
2020 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)	
2020 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	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 有限合伙）	10,051,59 2.89			372.39						10,051,96 5.28	
青岛小驴 智慧网络 科技有限 公司	2,647,988 .07			37,336.84						2,685,324 .91	
嘉兴瑞雍 投资合伙 企业（有 有限合伙）	14,979,45 3.97			1,562,008 .37						16,541,46 2.34	
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											
小计	27,679,03 4.93			1,599,717 .60						29,278,75 2.53	
合计	27,679,03 4.93			1,599,717 .60						29,278,75 2.53	

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。

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	3,250,000.00
合计	3,250,000.00	3,250,000.00

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	36,765,446.43			36,765,446.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	7,090,312.18			7,090,312.18
2.本期增加金额	1,016,517.25			1,016,517.25
(1) 计提或摊销	1,016,517.25			1,016,517.25
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,106,829.43			8,106,829.43
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	28,658,617.00			28,658,617.00
2.期初账面价值	29,675,134.25			29,675,134.25

(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	28,559,248.73	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	195,175,317.85	190,629,388.26
合计	195,175,317.85	190,629,388.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	非生产用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	127,066,190.44	104,652,755.68	5,555,615.01	7,315,258.62	8,129,510.75	252,719,330.50
2.本期增加金额	1,415,900.34	8,544,456.82	365,956.39	2,308,423.85	3,517,584.50	16,152,321.90
(1) 购置	18,179.17	7,218,701.34	365,956.39	2,308,423.85	3,517,584.50	13,428,845.25
(2) 在建工程转入	1,397,721.17	1,325,755.48				2,723,476.65
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,103,194.17		232,143.93	264,219.03	1,599,557.13
(1) 处置或报废		1,103,194.17		232,143.93	264,219.03	1,599,557.13
4.期末余额	128,482,090.78	112,094,018.33	5,921,571.40	9,391,538.54	11,382,876.22	267,272,095.27
二、累计折旧						
1.期初余额	30,056,112.61	19,528,116.18	3,303,969.15	3,782,183.78	5,419,560.52	62,089,942.24
2.本期增加金额	2,715,329.18	5,421,176.79	298,367.70	394,742.63	1,583,709.96	10,413,326.26

(1) 计提	2,715,329.18	5,421,176.79	298,367.70	394,742.63	1,583,709.96	10,413,326.26
3.本期减少金额		129,552.15		205,913.73	71,025.20	406,491.08
(1) 处置或报废		129,552.15		205,913.73	71,025.20	406,491.08
4.期末余额	32,771,441.79	24,819,740.82	3,602,336.85	3,971,012.68	6,932,245.28	72,096,777.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	95,710,648.99	87,274,277.51	2,319,234.55	5,420,525.86	4,450,630.94	195,175,317.85
2.期初账面价值	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) 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	8,663,093.70	证书在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,856,989.31	13,900,026.34
工程物资	2,382,924.18	830,370.94
合计	63,239,913.49	14,730,397.28

(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	5,691,748.86		5,691,748.86	637,911.80		637,911.80
拉杆箱生产项目	835,846.80		835,846.80	255,775.46		255,775.46
PT FORMOSA 厂房建设项目	15,514,905.42		15,514,905.42	6,075,344.00		6,075,344.00
ERP 软件系统	9,604,880.29		9,604,880.29	3,554,656.96		3,554,656.96
办公室装修工程	5,338,902.81		5,338,902.81	3,269,542.00		3,269,542.00
防护物资项目	17,753,194.44		17,753,194.44	0.00		0.00
东莞皮具项目	4,977,174.96		4,977,174.96	0.00		0.00

其他零星工程	1,140,335.73			1,140,335.73	106,796.12		106,796.12
合计	60,856,989.31			60,856,989.31	13,900,026.34		13,900,026.34

(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	637,911.80	5,053,837.06			5,691,748.86	1.42%	1.42%				其他
拉杆箱生产项目	20,000,000.00	255,775.46	580,071.34			835,846.80	4.18%	4.18%				其他
PT FORMOSA 厂房建设项目	35,000,000.00	6,075,344.00	10,837,282.59	1,397,721.17		15,514,905.42	44.33%	44.33%				募股资金
ERP 软件系统	15,000,000.00	3,554,656.96	6,574,895.03	524,671.70		9,604,880.29	64.03%	64.03%				其他
办公室装修工程	7,000,000.00	3,269,542.00	2,069,360.81			5,338,902.81	76.27%	76.27%				其他
防护物资项目	43,000,000.00		17,753,194.44			17,753,194.44	41.29%	41.29%				其他
东莞皮具项目	15,000,000.00		4,977,174.96			4,977,174.96	33.18%	33.18%				其他
印度服装厂项目	1,400,000.00		1,325,755.48	1,325,755.48			0.00%	-				其他
其他零星工程		106,796.12	1,033,539.61			1,140,335.73		-				其他
合计	536,400,000.00	13,900,026.34	50,205,111.32	3,248,148.35		60,856,989.31	--	--				--

(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
专用材料	2,382,924.18		2,382,924.18			
合计	2,382,924.18		2,382,924.18	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329.32%，主要原因是本期印尼工厂项目扩建和新品类项目建设投入金额较大所致。

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	商标特许使用	合计
----	-------	-----	-------	----	-----	--------	----

						权	
一、账面原值							
1.期初余额	45,505,841.24	217,280.00		6,509,672.59	22,000.00		52,254,793.83
2.本期增加金额	15,803,521.24			627,839.04		27,094,162.17	43,525,522.45
(1) 购置	15,803,521.24			103,167.34		27,094,162.17	43,000,850.75
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
在建工程转入				524,671.70			524,671.70
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	61,309,362.48	217,280.00		7,137,511.63	22,000.00	27,094,162.17	95,780,316.28
二、累计摊销							
1.期初余额	3,301,488.69	217,280.00		2,484,419.28	22,000.00		6,025,187.97
2.本期增加金额	619,745.09			529,525.76		677,354.05	1,826,624.90
(1) 计提	619,745.09			529,525.76		677,354.05	1,826,624.90
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	3,921,233.78	217,280.00		3,013,945.04	22,000.00	677,354.05	7,851,812.87
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	57,388,128.70			4,123,566.59		26,416,808.12	87,928,503.41
2.期初账面价值	42,204,352.55			4,025,216.23			46,229,568.78

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90.20%，主要原因是本期新增土地使用权和品牌特许使用权所致。

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		
合计								

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	其他	
PT FORMOSA 资产组合商誉	91,227,024.33				787,183.22	90,439,841.11
合计	91,227,024.33				787,183.22	90,439,841.11

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

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	4,606,900.18	225,729.37	1,609,702.00		3,222,927.55
租赁费	4,582,322.13	4,549,620.83	1,659,419.19		7,472,523.77
模具费	2,961,172.78		798,946.63		2,162,226.15
合计	12,150,395.09	4,775,350.20	4,068,067.82		12,857,677.47

其他说明

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	2,851,724.49	510,178.10	5,263,228.41	928,602.77
内部交易未实现利润	9,550,584.84	2,387,646.21	12,782,152.89	2,469,089.24
限制性股票	3,353,574.38	503,036.16	9,150,846.73	1,372,627.01
应付职工薪酬	3,123,136.92	508,833.91	2,022,630.85	312,124.45
递延收益	14,417,107.45	3,463,782.12	1,788,557.25	268,283.59
信用减值准备	8,095,096.10	1,652,074.10	17,525,680.54	2,952,189.08
合计	41,391,224.18	9,025,550.60	48,533,096.67	8,302,916.14

(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	20,053,772.08	5,013,443.02	20,367,379.48	5,091,844.87
合计	20,053,772.08	5,013,443.02	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		9,025,550.60		8,302,916.14
递延所得税负债		5,013,443.02		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	103,577,066.94	45,483,305.47
资产减值准备	761,860.77	1,767,412.41

信用减值准备	8,935,131.07	5,986,877.10
应付职工薪酬	1,078,334.09	4,804,903.90
市场费用	2,554,070.06	5,778,385.69
合计	116,906,462.93	63,820,884.57

(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	491,027.06	559,239.54	
2024	25,575,231.83	38,313,217.97	
2025	70,899,960.09		
合计	103,577,066.94	45,483,305.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付公租房款	45,788,440.00		45,788,440.00	45,788,440.00		45,788,440.00
预付土地款	42,357,215.68		42,357,215.68	15,942,162.34		15,942,162.34
预付工程设备款	36,251,028.01		36,251,028.01	2,624,375.25		2,624,375.25
预付软件款				226,415.09		226,415.09
合计	124,396,683.69		124,396,683.69	64,581,392.68		64,581,392.68

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。

其他非流动资产期末余额比期初余额增长92.62%，主要原因是本期预付工程设备采购款和土地款增加较多所致。

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	133,242,404.94	35,029,922.69
信用借款	180,027,843.90	57,406,014.30
合计	313,270,248.84	107,613,393.68

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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191.11%，主要原因是本期为补充流动资金，增加银行借款所致。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	109,948,610.19	256,742,611.39
合计	109,948,610.19	256,742,611.39

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	211,159,257.79	396,200,434.73
应付劳务费	32,443,343.39	41,661,539.26
应付运费	9,253,677.28	23,309,036.54
应付工程款	26,320,123.99	14,886,350.44
其他	3,824,064.04	1,602,885.04
合计	283,000,466.49	477,660,246.01

(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下降40.75%，主要原因是本期受疫情和市场环境影响，相应采购规模下降所致。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,772,857.93	2,751,490.09
合计	1,772,857.93	2,751,490.09

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	52,377,794.81	13,123,229.22
合计	52,377,794.81	13,123,229.22

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	60,032,929.93	165,710,664.37	188,642,324.15	37,101,270.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,505,482.91	5,550,182.12	5,299,014.93	1,756,650.10
合计	61,538,412.84	171,260,846.49	193,941,339.08	38,857,920.25

(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	46,618,927.49	158,121,925.55	174,338,148.86	30,402,704.18
2、职工福利费	2,857,577.95	2,626,547.83	4,151,839.55	1,332,286.23
3、社会保险费	847,826.72	4,043,453.54	4,074,642.33	816,637.93
其中：医疗保险费	666,161.46	3,407,926.55	3,461,617.75	612,470.26
工伤保险费	104,799.09	37,755.48	76,981.37	65,573.20
生育保险费	76,866.17	211,366.07	161,339.58	126,892.66
4、住房公积金	347,522.90	4,436,855.60	4,488,481.75	295,896.75
5、工会经费和职工教育经费	9,361,074.87	-3,518,118.15	1,589,211.66	4,253,745.06
合计	60,032,929.93	165,710,664.37	188,642,324.15	37,101,270.15

(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	1,401,094.12	5,305,686.06	5,097,844.90	1,608,935.28

2、失业保险费	104,388.79	244,496.06	201,170.03	147,714.82
合计	1,505,482.91	5,550,182.12	5,299,014.93	1,756,650.10

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下降36.86%，主要原因系本期受疫情和市场整体环境影响，员工人数较期初有所下降所致。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,821,112.86	9,307,463.95
企业所得税	23,347,603.71	27,017,757.72
个人所得税	614,371.50	1,512,379.86
城市维护建设税	692,040.54	878,219.31
教育费附加	276,428.17	917,210.17
土地使用税	429,650.01	412,123.24
房产税	72,656.91	141,615.11
其他	115,558.10	699,747.00
合计	28,369,421.80	40,886,516.36

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	242,579.39	177,128.46
其他应付款	77,827,807.17	93,539,831.47
合计	78,070,386.56	93,716,959.93

(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	242,579.39	177,128.46
合计	242,579.39	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
限制性股票回购义务	8,003,119.63	11,378,961.87
往来款	28,551,569.35	32,132,862.76
股权收购尾款	32,282,520.00	31,599,974.57
股权激励暂存款		8,844,782.20
押金及保证金	7,424,802.00	4,996,395.71
其他	1,565,796.19	4,586,854.36
合计	77,827,807.17	93,539,831.47

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	8,003,119.63	股权激励摊销期较长
合计	8,003,119.63	--

其他说明

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

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	1,497,717.48	1,633,600.00
合计	1,497,717.48	1,633,600.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	157,850,749.45	
合计	157,850,749.45	

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

							提利息	销			
开润转债	100.00	2019.12.26	6 年	223,000,000.00		223,000,000.00	557,500.02				157,850,749.45
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽开润股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019] 2577 号）核准，公司于2019年12月26日公开发行可转换公司债券2,230,000.00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，本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自2019年12月26日至2025年12月25日。

“开润转债”的票面利率为第一年0.5%，第二年0.7%，第三年1.2%，第四年1.8%，第五年2.3%，第六年2.8%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年1月2日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年7月2日至2025年12月25日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个工作日；顺延期间付息款项不另计息），初始转股价格为33.34元。由于实施2019年年度权益分派，根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合权益分派实施情况，“开润转债”的转股价格由33.34元/股调整为33.22元/股，调整后的转股价格自2020年5月25日起生效。

(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
长期应付款	24,467,621.68	
合计	24,467,621.68	

(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
应付特许权使用款	24,467,621.68	

其他说明：

本期较上期变化较大，主要系本期购入品牌特许使用权增加长期应付款所致。

(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

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	8,793,807.44	13,941,600.00	1,488,799.78	21,246,607.66	与资产相关的政府补助
合计	8,793,807.44	13,941,600.00	1,488,799.78	21,246,607.66	--

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	5,492,399.96			228,850.02			5,263,549.94	与资产相关
项目基本建设基金	1,269,350.04			47,899.98			1,221,450.06	与资产相关
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	397,500.19			52,999.98			344,500.21	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	441,057.29			75,609.78			365,447.51	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	1,193,499.96			154,000.02			1,039,499.94	与资产相关
项目基础设施建设及购置设备专项补助		13,941,600.00		929,440.00			13,012,160.00	与资产相关
合计	8,793,807.44	13,941,600.00		1,488,799.78			21,246,607.66	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	217,414,785.00				-57,353.00	-57,353.00	217,357,432.00

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

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转换情况
可转换债券	2019年12月26日	第一年0.5%， 第二年0.7%， 第三年1.2%， 第四年1.8%， 第五年2.3%， 第六年2.8%	100元/张	2,230,000.00	223,000,000.00	2019年12月26日至2025年12月25日	截至2020年6月30日，尚未转股

（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
可转换债券				65,874,729.80				65,874,729.80
合计				65,874,729.80				65,874,729.80

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）	64,548,113.06		863,919.17	63,684,193.89
其他资本公积	8,714,432.21	1,003,120.14	474,454.23	9,243,098.12
合计	73,262,545.27	1,003,120.14	1,338,373.40	72,927,292.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加系本期确认股权激励费用1,003,120.14元计入资本公积。

资本公积本期减少系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-474,454.23元计入资本公积；以及本期回购限制性股票冲减资本公积863,919.17元。

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	11,378,961.87		3,274,068.15	8,104,893.72
合计	11,378,961.87		3,274,068.15	8,104,893.72

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921,272.17元；部分限制性股票到期，冲减2,352,795.98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	8,475,646.39	1,166,569.34				1,166,569.34	9,642,215.73
外币财务报表折算差额	8,475,646.39	1,166,569.34				1,166,569.34	9,642,215.73
其他综合收益合计	8,475,646.39	1,166,569.34				1,166,569.34	9,642,215.73

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	48,073,357.95			48,073,357.95
合计	48,073,357.95			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：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	498,177,323.57	326,338,908.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,852,288.55	
调整后期初未分配利润	500,029,612.12	326,338,908.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,377,053.86	226,004,183.29
减：提取法定盈余公积		10,642,778.08
应付普通股股利	25,437,529.85	43,522,989.80
期末未分配利润	538,969,136.13	498,177,323.57

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 1,852,288.55 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,852,288.55 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	916,234,653.94	636,025,521.85	1,178,351,117.07	844,943,077.25

其他业务	38,581,496.46	36,347,627.81	42,862,008.20	32,717,886.06
合计	954,816,150.40	672,373,149.66	1,221,213,125.27	877,660,963.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	2,318,982.88	2,576,419.66
教育费附加	1,666,976.94	1,894,696.85
房产税	175,899.47	225,825.53
土地使用税	432,049.96	805,263.73
印花税	235,007.49	268,842.72
河道管理费、水利基金	333,061.15	389,667.37
其他	4,780.40	17,951.44
合计	5,166,758.29	6,178,667.30

其他说明：

税金及附加本期发生额比上期下降16.38%，主要原因是本期内公司销售规模下降，缴纳的增值税较少，相应缴纳的城建税及教育费附加等附加税费下降所致。

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	37,696,099.08	53,470,033.60
职工薪酬	25,398,263.24	17,824,931.25
市场平台运营费	15,987,927.58	15,949,393.63
市场开拓费用	25,665,029.90	14,201,898.21
差旅费及招待费	2,407,921.01	4,110,280.97

样品打样费	193,655.78	540,812.74
折旧摊销	992,520.55	134,026.80
其他	4,005,977.09	3,331,675.97
合计	112,347,394.23	109,563,053.17

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,228,934.31	25,644,046.62
差旅费及招待费	3,156,381.56	4,915,121.07
社会机构服务费	10,992,516.19	7,059,262.77
股权激励费用	1,003,120.14	2,623,987.22
折旧	3,097,796.66	1,885,656.65
办公费	3,590,924.22	1,944,636.90
租金	4,852,949.32	1,933,267.45
摊销费用	1,102,492.98	1,827,178.06
快递费	280,478.19	199,395.83
其他	1,081,573.18	2,111,722.39
合计	74,387,166.75	50,144,274.96

其他说明：

管理费用本期发生额比上期增长48.35%，主要原因是公司拓展业务，加强人才引进力度所致。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,752,409.45	17,846,237.24
材料费	11,550,969.31	4,525,744.04
模具费	509,508.70	806,104.88
样品打样费	1,547,750.01	1,490,335.00
社会机构服务费	4,444,501.17	8,335,290.37
差旅费	907,399.12	1,868,578.29
折旧	457,614.60	319,920.59
其他	663,474.03	327,679.01

合计	40,833,626.39	35,519,889.42
----	---------------	---------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,747,646.83	2,511,496.51
减：利息收入	3,106,123.72	1,589,359.22
利息净支出	3,641,523.11	922,137.29
汇兑损失	74,985,370.68	8,091,754.91
减：汇兑收益	84,398,794.44	6,382,159.63
汇兑净损失	-9,413,423.76	1,709,595.28
银行手续费	1,184,985.47	502,679.93
合计	-4,586,915.17	3,134,412.50

其他说明：

财务费用本期发生额比上期下降246.34%，主要原因是汇兑收益增加所致

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
与日常活动相关的政府补助	7,001,709.01	3,589,359.78

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	1,599,717.60	679,814.58
处置理财产品投资收益	1,863,143.53	871,013.39
合计	3,462,861.13	1,550,827.97

其他说明：

投资收益本期发生额比上期增长123.29%，主要原因是本期权益法核算的长期股权投资收益及处置理财产品投资收益增加所致。

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
交易性金融资产	1,721,657.54	
合计	1,721,657.54	

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	9,054,743.82	-3,461,660.81
合计	9,054,743.82	-3,461,660.81

其他说明：

信用减值损失本期发生额比上期增长361.57%，主要是本期应收账款及其他应收款金额下降所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
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：	269,859.28	23,200.33
其中：固定资产处置利得	269,859.28	23,200.33

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	106,876.99		
其他	322,241.92	5,393.74	
合计	429,118.91	5,393.74	

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
就业岗位补 贴						106,876.99		与收益相关

其他说明：

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	2,397,490.34		2,397,490.34
非流动资产处置损失	54,822.30		54,822.30
其中：固定资产处置损失	54,822.30		54,822.30
滞纳金支出		22,976.86	
其他	85,772.29	10,174.65	85,772.29
合计	2,538,084.93	33,151.51	2,538,084.93

其他说明：

营业外支出本期发生额比上期增加7556.02%，主要是本期公益性捐赠增长所致。

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	14,007,203.67	26,588,378.60
递延所得税费用	-1,548,923.93	-3,782,976.00

合计	12,458,279.74	22,805,402.60
----	---------------	---------------

(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	73,696,835.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,054,525.25
子公司适用不同税率的影响	417,771.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,376.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-997,727.03
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	2,307,561.36
研发费加计扣除的影响	-300,784.73
抵消未实现内部收益对应的所得税	-81,443.03
所得税费用	12,458,279.74

其他说明

所得税费用本期发生额比上期下降45.37%，主要原因是本期利润总额下降，应交当期所得税费用相应下降。

77、其他综合收益

详见附注 57。

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	19,561,386.22	3,030,000.00
利息收入	3,106,123.72	1,845,732.83
保证金及往来款		1,942,870.31
其他	322,241.92	5,393.74
合计	22,989,751.86	6,823,996.88

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	51,751,458.34	44,463,187.95
市场平台运营费	15,987,927.58	15,949,393.63
市场开拓费用	13,782,417.73	14,201,898.21
差旅及招待费	6,471,701.69	11,320,562.99
社会机构服务费	15,437,017.36	15,334,971.14
保证金及往来款	889,575.21	1,982,409.41
租金	5,015,842.89	3,489,585.15
办公费	3,590,924.22	2,208,085.49
样品打样费	3,574,091.94	3,984,614.94
银行手续费	1,184,985.47	502,679.93
公益性捐赠支出	2,397,490.34	
其他	3,778,071.06	4,357,022.50
合计	123,861,503.83	117,794,411.34

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
股权收购保证金收回		28,000,000.00
土地保证金收回		1,510,000.00
合计		29,510,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

股权激励暂收款	15,184,454.12	
合计	15,184,454.12	

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	6,337,275.87	
限制性股权激励回购款	939,453.07	1,625,976.02
退回股权激励暂收款	24,029,236.32	
合计	31,305,965.26	1,625,976.02

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	61,238,555.27	117,880,431.51
加：资产减值准备	-9,054,743.82	3,461,660.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,429,843.51	6,124,509.05
无形资产摊销	1,826,624.90	387,785.52
长期待摊费用摊销	4,115,530.82	2,157,170.83
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）	-269,859.28	-23,200.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,822.30	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,721,657.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,867,549.22	2,540,352.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,462,861.13	-1,550,827.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-722,634.46	-3,467,125.84

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-78,401.85	-65,334.88
存货的减少（增加以“—”号填列）	40,988,797.75	-1,811,897.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	152,396,129.01	-113,697,959.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-341,724,462.10	8,419,199.31
其他	53,603,284.16	-46,042,075.03
经营活动产生的现金流量净额	-24,513,483.24	-25,687,310.89
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	463,137,539.42	176,161,767.12
减：现金的期初余额	331,548,154.19	204,158,440.94
加：现金等价物的期末余额	1,153,122.70	804,123.57
减：现金等价物的期初余额	1,371,090.16	1,307,063.28
现金及现金等价物净增加额	131,371,417.77	-28,499,613.53

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	463,137,539.42	331,548,154.19
其中：库存现金	277,660.06	879,268.00
可随时用于支付的银行存款	462,859,879.36	330,668,886.19
二、现金等价物	1,153,122.70	1,371,090.16

三、期末现金及现金等价物余额	464,290,662.12	332,919,244.35
----------------	----------------	----------------

其他说明：

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	29,874,734.02	承兑保证金、定期存款质押
合计	29,874,734.02	--

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	16,743,600.19	7.0795	118,536,317.55
欧元			
港币			
新加坡元	97,940.65	5.0813	497,665.82
印度卢比	104,013,035.36	0.1067	11,098,190.87
印尼盾	12,152,456,565.51	0.0004970	6,039,770.91
日元	17,540,522.00	0.065808	1,154,306.67
应收账款	--	--	
其中：美元	22,727,471.87	7.0795	160,899,137.10
欧元			
港币			
印度卢比	149,521,657.81	0.1067	15,953,960.89
印尼盾	835,000,000.00	0.0004970	414,995.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
印度卢比	14,039,903.19	0.1067	1,498,057.67
其他应收款			
其中：美元	20,500.00	7.0795	145,129.75
印度卢比	44,002,094.52	0.1067	4,695,023.49
印尼盾	72,654,702.00	0.0004970	36,109.39
日元	557,601.00	0.065808	36,694.61
短期借款			
其中：美元	10,021,347.25	7.0795	70,946,127.86
应付账款			
其中：美元	429,707.36	7.0795	3,042,113.26
印度卢比	78,822,165.66	0.1067	8,410,325.08
印尼盾	8,051,973,680.31	0.0004970	4,001,830.92
其他应付款			
其中：美元	6,003,097.43	7.0795	42,498,928.26
印度卢比	40,000.00	0.1067	4,268.00
印尼盾	6,650,994,453.06	0.0004970	3,305,544.24

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
税收返还	2,380,000.00	其他收益	2,380,000.00
收到小区扶持资金(2018 年度园区税收返还)	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到文创项目扶持资金款	390,000.00	其他收益	390,000.00
上海市松江区新桥镇财政所零余额账户扶持资金	842,286.03	其他收益	842,286.03
稳岗补贴	201,978.01	其他收益	201,978.01
代扣个税手续费返还	220,514.76	其他收益	220,514.76
市级科技奖补资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
支持生产性服务业和文化创意产业专项款	790,000.00	其他收益	790,000.00
失业保障金返还	52,821.68	其他收益	52,821.68
出口补贴	267,281.30	其他收益	267,281.30
新桥经济联合总公司科技创新奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
上海市松江区国库企业技术中心专项补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
项目基本建设专项补贴		其他收益	228,850.02
项目基本建设基金		其他收益	47,899.98
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目		其他收益	52,999.98
年产 150 万只抗菌防霉时尚 VB 女包技术改造项目		其他收益	75,609.78
年产 100 万件优质出行装备自动化生产线技术改造项目		其他收益	154,000.02
项目基础设施建设及购置设备专项补助	13,941,600.00	其他收益	929,440.00

其他补助	68,027.45	其他收益	68,027.45
就业岗位补贴	106,876.99	营业外收入	106,876.99
合计	19,561,386.22		7,108,586.00

(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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期公司新设子公司滁州达润医疗科技有限公司、上海激润纺商贸有限公司、合肥润康科技有限公司，公司自设立之日起合并其财务报表。本报告期公司注销子公司上海派润商贸有限公司、上海匠润商贸有限公司。

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
Korrun International PTE.LTD.	新加坡	新加坡	商品销售		100.00%	设立
滁州珂润箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
上海润米科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	76.93%		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
Korrun India Private Limited	印度新德里	印度新德里	工业生产	100.00%	0.00%	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

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
滁州润辉医疗科 技有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
Korrin (HK) Limited	中国香港	中国香港	国际贸易		100.00%	设立
FORMOSA BAG(SG)PTE.LT D.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控 股		100.00%	设立
FORMOSA INDUSTRIAL(S G)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控 股		100.00%	设立
PT FORMOSA BAG INDONESIA	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
PT FORMOSA DEVELOPMEN T	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
滁州达润医疗科 技有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
上海澈润纺商贸 有限公司	上海市	上海市	研发与销售	65.00%		设立

合肥润康科技有限公司	合肥市	合肥市	商品销售		76.93%	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：

本公司的子公司滁州松林箱包材料有限公司于2020年4月16日起更名为滁州润辉医疗科技有限公司。

(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%	-6,793,390.36		24,375,263.97

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	267,941,833.86	56,414,151.76	324,355,985.62	213,527,674.22		213,527,674.22	541,831,938.32	54,553,431.24	596,385,369.56	456,110,199.20		456,110,199.20

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	293,422,512.40	-29,446,858.96	-29,446,858.96	-19,353,017.44	470,143,588.77	31,845,073.06	31,845,073.06	3,772,603.89

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

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
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。

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2020年6月30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185.80万元。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。

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资			121,721,657.54	121,721,657.54
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

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

本公司持有的中国民生银行发行的挂钩利率结构性存款产品，主要为与美元libor挂钩的金融衍生品交易，期末公允价值的估计根据预期收益率预测未来现金流量，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。

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、长期应付款和应付债券等。

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
文东华	独立董事
赵志成	独立董事
汪洋	独立董事
丁丽君	公司股东、常务副总经理、财务总监
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	105,900.93	15,000,000.00	否	182,419.20

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	出售商品	4,298,380.96	705,070.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海润米	20,000,000.00	2019年03月14日	2022年03月14日	是
上海润米	70,000,000.00	2019年03月20日	2023年03月20日	否
上海沃歌	22,000,000.00	2019年06月28日	2023年06月27日	是
上海润米、上海沃歌	100,000,000.00	2018年11月01日	2021年06月29日	是
上海润米	50,000,000.00	2018年10月19日	2023年10月18日	否
Korrund International Pte. Ltd	20,928,600.00	2019年09月25日	2020年09月18日	是
Korrund International Pte. Ltd	13,952,400.00	2019年10月11日	2020年04月08日	是
上海润米	60,000,000.00	2019年10月11日	2022年10月11日	否
滁州米润	30,000,000.00	2019年10月12日	债务到期日后2年	否
上海润米	50,000,000.00	2019年08月15日	2022年12月31日	否
上海润米	50,000,000.00	2019年09月10日	2023年09月09日	否
滁州达浦	30,000,000.00	2020年05月28日	债务到期日后6个月	否
滁州达浦	10,000,000.00	2020年06月11日	债务到期日后2年	否
Korrund India Private Limited	35,400,000.00	2020年04月08日	债务到期日后6个月	否
Korrund International Pte. Ltd	70,795,000.00	2020年04月08日	债务到期日后6个月	否
Korrund International Pte. Ltd	42,477,000.00	2020年06月10日	2022年06月10日	否
上海润米	40,000,000.00	2020年05月12日	2024年05月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,780,386.30	3,880,066.60

(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	6,173,282.50	308,664.13	1,670,953.24	83,547.66

(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	41,734.00
公司本期失效的各项权益工具总额	57,353.00

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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,891,558.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,003,120.14

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

2020年1-6月，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57,353.00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

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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	242,297,839.23	100.00%	12,114,891.96	5.00%	230,182,947.27	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09
其中：										
应收客户款项	242,297,839.23	100.00%	12,114,891.96	5.00%	230,182,947.27	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09
合计	242,297,839.23	100.00%	12,114,891.96	5.00%	230,182,947.27	166,862,751.97	100.00%	8,346,166.88	5.00%	158,516,585.09

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：

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	期末余额
1年以内（含1年）	242,297,839.23
合计	242,297,839.23

(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	8,346,166.88	3,768,725.08				12,114,891.96
合计	8,346,166.88	3,768,725.08				12,114,891.96

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	58,590,524.68	24.18%	2,929,526.23
第二名	54,889,893.50	22.65%	2,744,494.68
第三名	50,696,519.87	20.92%	2,534,825.99
第四名	33,061,093.81	13.64%	1,653,054.69
第五名	21,056,998.61	8.69%	1,052,849.93
合计	218,295,030.47	90.08%	

(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	463,818,163.15	248,375,734.97
合计	463,818,163.15	248,375,734.97

(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	3,373,287.04	613,287.04
往来款	492,619,410.30	261,016,094.59
备用金及其他	9,000.00	5,000.00
合计	496,001,697.34	261,634,381.63

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,258,646.66			13,258,646.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	18,924,887.54			18,924,887.54
2020 年 6 月 30 日余额	32,183,534.20			32,183,534.20

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	348,683,858.86
1 至 2 年	147,230,051.44
2 至 3 年	87,787.04
合计	496,001,697.34

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	
账龄组合	13,258,646.66	18,924,887.54				32,183,534.20
合计	13,258,646.66	18,924,887.54				32,183,534.20

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

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：

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	288,723,466.35	9,359,850.49	279,363,615.86	290,723,466.35	9,359,850.49	281,363,615.86
对联营、合营企业投资	10,051,965.28		10,051,965.28	10,051,592.89		10,051,592.89
合计	298,775,431.63	9,359,850.49	289,415,581.14	300,775,059.24	9,359,850.49	291,415,208.75

(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							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	7,600,000.00					7,600,000.00	

有限公司										
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	2,000,000.00			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	281,363,615.86			2,000,000.00					279,363,615.86	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)	10,051,592.89			372.39							10,051,965.28	
有生品见(南京)商贸有限公司												
小计	10,051,592.89			372.39							10,051,965.28	
合计	10,051,592.89			372.39							10,051,965.28	

(3) 其他说明

本期公司注销子公司上海派润商贸有限公司，收回对其股权投资款。合并范围变更主体的具体情况详见“第十一节 八、合并范围的变更”。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,112,516.69	164,499,292.93	281,791,354.14	196,668,817.40
其他业务	44,294,924.74	38,385,137.90	30,402,358.06	15,536,084.98
合计	281,407,441.43	202,884,430.83	312,193,712.20	212,204,902.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	372.39	6,814.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,996.86	
处置理财产品投资收益	111,351.78	-40,388.76
合计	91,727.31	-33,573.77

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	269,859.28	
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）	7,108,586.00	
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	3,584,801.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,215,843.01	
减：所得税影响额	1,877,619.08	
少数股东权益影响额	597,902.59	
合计	6,271,881.67	--

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	6.95%	0.30	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告。
- 三、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。