



Annual Report

2021年度报告



安徽开润股份有限公司
Anhui Korrund Co., Ltd.

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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刘凯及会计机构负责人(会计主管人员)俞珊珊声明：保证本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。

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“第三节经营情况讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）公司可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 239,273,384 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	44
第五节 环境和社会责任	66
第六节 重要事项	67
第七节 股份变动及股东情况	83
第八节 优先股相关情况	91
第九节 债券相关情况	92
第十节 财务报告	96

备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告。
- 4、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。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、开润股份	指	安徽开润股份有限公司
上海珂润	指	上海珂润箱包制品有限公司
上海骥润	指	上海骥润商务咨询有限公司
上海沃歌	指	沃歌（上海）品牌管理有限公司
上海丰荣	指	丰荣（上海）电子科技有限公司
滁州珂润	指	滁州珂润箱包制品有限公司
开润国际	指	Korrund International Pte. Ltd.
上海润米	指	上海润米科技有限公司
上海硕米	指	上海硕米科技有限公司
上海珂榕	指	上海珂榕网络科技有限公司
印度珂润	指	Korrund India Private Limited
滁州米润	指	滁州米润科技有限公司
滁州锦林	指	滁州锦林环保材料有限公司
上海摩象	指	上海摩象网络科技有限公司
滁州开润	指	滁州开润未来箱包制品有限公司
浦润合伙	指	宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)
浦润有限	指	宁波浦润投资管理有限公司
印尼工厂	指	PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development
印尼宝岛工厂	指	PT. Formosa Bag Indonesia
印尼宝岛物业	指	PT. Formosa Development
珠海玖菲特玖安基金	指	珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限合伙）
激润纺、上海激润纺	指	上海激润纺商贸有限公司
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）

上海嘉乐、嘉乐股份	指	上海嘉乐股份有限公司
中诚信评级	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	开润股份	股票代码	300577
公司的中文名称	安徽开润股份有限公司		
公司的中文简称	开润股份		
公司的外文名称（如有）	Anhui Korrund Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KORRUN		
公司的法定代表人	范劲松		
注册地址	安徽省滁州市同乐路 1555 号		
注册地址的邮政编码	239000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市松江区中心路 1158 号 21B 幢 16 楼		
办公地址的邮政编码	201612		
公司国际互联网网址	http://www.korrund.com/		
电子信箱	support@korrund.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐耘	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	021-57683170-1872	021-57683170-1872
传真	021-57683192	021-57683192
电子信箱	support@korrund.com	support@korrund.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 111 号 招商证券大厦	贾音、彭勇	2020 年 1 月 23 日至 2022 年 12 月 31 日

注：保荐代表人彭勇先生自 2022 年 1 月 10 日起接替原保荐代表人王凯先生履行保荐工作。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,288,965,219.73	1,943,814,261.07	17.76%	2,694,818,584.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	180,097,266.88	77,954,120.31	131.03%	226,004,183.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,055,913.91	56,399,059.28	70.31%	208,544,631.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,431,155.37	134,387,478.90	-64.71%	142,144,974.74
基本每股收益（元/股）	0.75	0.36	108.33%	1.04
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.35	111.43%	1.04
加权平均净资产收益率	11.06%	8.04%	3.02%	30.77%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,512,868,985.65	3,032,487,674.81	15.84%	1,969,747,603.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,686,884,772.37	1,580,918,245.60	6.70%	834,024,696.31

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7511

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	451,283,489.54	538,399,397.99	584,480,447.75	714,801,884.45
归属于上市公司股东的净利润	45,252,731.79	51,820,387.45	54,178,286.15	28,845,861.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,229,770.09	63,053,715.82	39,219,805.36	-27,447,377.36
经营活动产生的现金流量净额	-130,425,799.78	57,701,731.49	30,568,233.25	89,586,990.41

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,249,604.66	-475,371.88	-679,796.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	89,497,772.68	21,169,135.43	19,633,216.29	主要系本期收到的政

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				府补助金额较大
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,010,549.67	3,583,306.87	4,016,930.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,426.38	-1,522,036.37	228,278.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		8,422,649.72		
减：所得税影响额	17,433,748.27	8,067,351.45	4,209,193.72	
少数股东权益影响额（税后）	2,286,252.15	1,555,271.29	1,529,882.96	
合计	84,041,352.97	21,555,061.03	17,459,552.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

公司目前主要经营业务为休闲包袋、旅行箱、商务包袋、服装及相关配件等出行产品的研发、设计、生产和销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年），公司所处行业属于“制造业”中的“纺织业”（分类代码：C17）。根据国家统计局2019年实施的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处国民经济行业为“1922皮箱、包（袋）制造业”。

我国箱包制造业市场化程度很高，为完全竞争市场。国内箱包类产品加工制造商众多，生产质量水平参差不齐，大多数厂商多采用降低价格的方式获取客户订单，利润率较低。相较之下，我国箱包类产品专业制造商较少，公司即为此类厂商中的代表。箱包类产品专业制造商具备研发设计能力，自身具备一定规模，对客户需求的了解，能较好的与客户对接。通常此类厂家通过了知名品牌商的一系列考核与测评，生产出的产品质量较高，与客户合作时间较长，客户关系、销售渠道、利润率等较为稳定，具有一定的行业门槛。同时，我国箱包品牌市场中，自主品牌输出力不足，成熟大品牌稀缺，大部分知名品牌来自国外。打造自主箱包品牌是中国箱包企业未来发展的必然趋势。

报告期内，随着国内疫情企稳，全国出行市场明显复苏，社会消费品零售回暖，但仍未完全恢复至疫情前水平。根据国家文化与旅游局及统计局信息，2021年，国内旅游总人次32.46亿，比上年同期增加3.67亿，增长12.8%（恢复到2019年的54.0%）；国内旅游收入（旅游总消费）2.92万亿元，比上年同期增加0.69万亿元，增长31.0%（恢复到2019年的51.0%）；全国社会消费品零售总额440823亿元，比上年增长12.5%，两年平均增速为3.9%。其中，服装鞋帽、针纺织品类零售总额为13,842亿，比上年增长12.7%。

箱包与出行市场强相关，疫情爆发对箱包行业造成较大冲击，但客观上也有助于落后产能的淘汰和行业集中度的提升。长远来看，随着疫情对出行消费市场的影响逐渐减少并消失，全球出行及箱包市场空间仍然较大，根据欧睿数据，预计2025年全球箱包市场规模将达到1,949亿美元，中国箱包市场规模将达到3,379亿元人民币。相比于成熟的发达国家市场，我国箱包行业市场依然分散，行业集中度有望持续提升。在国力和民族自信心日益提升、产业链日趋成熟的背景下，国产制造和自主品牌都将迎来重要的时代机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

（一）公司主要业务及产品

公司以“让出行更美好”为使命，围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的愿景，积极践行“优质出行，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略。报告期公司从事的主要业务为休闲包袋、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，按照业务模式主要分为代工制造业务和品牌经营业务，具体情况如下：

1、代工制造业务

公司坚持做优质客户战略，与耐克、迪卡侬、VF集团、戴尔、惠普等知名品牌开展合作，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。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。公司生产基地全球化布局于印尼、中国滁州、印度等人力成本或关税政策具备显著优势的区域，并结合订单情况有序推进产能扩建工作。

公司全资子公司滁州米润参股收购了优衣库针织服装核心供应商上海嘉乐部分股权，产品品类开始从箱包领域延伸至行业规模更大的纺织服装及面料生产制造领域。未来公司将在做好箱包代工制造业务的基础

基础上，进一步在服装代工领域进行探索和深耕，为公司的发展成长打开更大空间，为公司股东创造更大价值。

2、品牌经营业务

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管理能力和品牌运营能力，保证产品不仅好看、好用，而且价格合适。公司围绕“90分”、“小米”、“大嘴猴”形成品牌矩阵。具体情况如下：

（1）自有品牌（90分）

“90分”为公司主要自有品牌，主力价格带为400元~1000元，主要通过天猫、京东等电商渠道为时尚青年提供高颜值、高品质、有调性的拉杆箱、包袋、生活配件等泛出行产品，为人们的出行提供一站式解决方案。凭借强大的产品力，“90分”品牌及旗下多款产品获得了德国红点、德国IF工业设计大奖，并荣获“上海品牌”认证。

（2）合作品牌（小米）

公司与小米集团的合作主要以成本价采购/毛利分成模式，由公司负责“小米”产品的整体开发、生产和供货，“小米”品牌及商标权归属于小米集团。“小米”产品主力价格带为200元~400元，主要通过小米等电商渠道（包括小米天猫店、小米京东店、小米网、小米之家等）为年轻白领、学生等人群提供强功能性、强科技属性的拉杆箱、包袋等产品。

（3）被授权品牌（Paul Frank）

公司控股子公司上海瀚润纺商贸有限公司于2020年4月获得红纺文化有限公司许可，在箱包类、伞类授权品项上独占使用Paul Frank及图形、中英文系列品牌，许可期限为2020年4月1日至2030年2月28日。“Paul Frank（大嘴猴）”产品主力价格带为300元以下，为消费者提供外观色彩丰富、性价比高的箱包类产品等。

（二）公司主要经营模式

1、研发设计模式

公司设有专门的设计研发中心，在产品研发和技术创新上围绕“做好产品”理念，基于对用户画像的精准理解和客群特点的深入研究，结合品牌定位完成对产品的研发设计，目前形成了自主研发设计、对外合作研发两种运作模式，在产品设计、原材料改进、自动化工艺、样品生产加工工艺、产品质量的跟踪等方面开展创新研发。

2、销售模式

（1）代工制造业务

公司代工制造业务结合市场调研情况、未来流行趋势，可以提前为客户进行年度产品规划、设计与推介，依托自身设计能力与对客户需求的深入了解以主动争取订单，部分产品也基于客户的要求进行设计、打样、报价，客户综合产品质量、产能、报价等因素确定订单规模并发出订单。公司在接到客户订单后合理安排生产与销售，基本做到以销定产。

（2）品牌经营业务

公司品牌经营业务主要针对终端用户销售出行消费品，包括产品的设计、研发、供应链管理，以及产品销售、运营、推广和客户服务等操作。公司品牌经营业务主要通过天猫，京东，小米等电商渠道开展，也包括线下团购礼品分销等其他渠道。电商渠道主要包括以下模式：

A、电商平台扣点模式

公司在电商平台扣点模式下直接面向终端消费者，当消费者下单后，订单管理系统将显示信息并匹配发货。具体流程为消费者在第三方平台下达订单，通过第三方平台对应的第三方支付平台进行付款，消费者收到商品后在平台确认收货。当消费者进行确认或默认收货期满后，订单完成。电商平台扣点模式包括电商平台代销模式及电商平台自营模式。

B、成本价采购/毛利分成模式

小米渠道是公司品牌经营业务的销售渠道之一，公司与小米的合作主要以成本价采购/毛利分成模式。在毛利分成模式下，按照公司与小米业务合作协议及其附属协议的约定，公司先以成本价格将产品销售给

小米，产品在小米的各种渠道最终实现对外销售后，小米再将其产生的毛利按照双方约定比例分成。公司确认的销售收入为产品成本加毛利分成。

3、生产模式

公司生产模式主要分为自主生产模式、委外生产模式和直接采购模式。

(1) 自主生产模式

自主生产模式是指由公司负责组织并实施产品市场调研、研发、设计、打样、原材料采购、批量裁剪、针车打钉、包装和验收等主要核心环节。

主要工序如下：

工序1	工序2	工序3	工序4	工序5	工序6	工序7	工序8	工序9	工序10
研发	设计	打样	原材料采购	批量裁剪	刺绣印花*	针车/打钉	组装检验	包装	验收

注：根据部分产品的工艺要求，以上完整工序中的工序6存在部分委外加工的情形。

(2) 委外生产模式

委外生产模式指公司完成产品市场调研、研发和设计，关键原材料由公司与供应商洽谈好价格并确定技术标准，或由公司集中采购原材料并裁剪配置后提供给委外生产商，公司制定生产制造工艺流程和品质标准后，委托生产商按照上述工艺流程和标准生产，经公司驻场检验人员验收合格后，按照公司送货指令直接发送至指定仓库。

(3) 直接采购模式

直接采购模式是指公司在生产经营过程中根据客户要求采购相关鼠标、鼠标垫等电脑配件，以及部分出行配件。此种直接采购模式的销售收入占公司主营业务收入比例较小。

4、采购模式

业务部根据客户样品或设计部图纸确定销售订单，公司工程技术部根据销售订单确定产品原材料，并编制物料清单表，采购部基于物料清单表进行正式采购。在原材料入库环节，公司制定了《仓库管理制度》进行规范，原材料入库登记时一般由供应商负责将公司采购的原料运送至指定仓库，到货后核对并确认货物信息是否与相关采购合同一致，核对完成后交由公司质检人员进行来料检验，检验合格后确认入库。

5、品牌运营模式

公司品牌运营以“90分”、“小米”、“Paul Frank（大嘴猴）”为品牌矩阵，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，有助于公司快速、有效地实现品类细分市场的拓展。

(三) 业绩驱动因素

1、市场驱动

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。

2、管理及研发创新驱动

纺织制造业为劳动密集型行业，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的阿米巴自组织模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。此外，公司重视研发创新，不断引进优秀研发人才，推动产品研发设计创新，同时加强与原材料供应商的合作，共同研发并致力于将科技融入产品，提升产品科技附加值。

3、深度供应链管理+互联网运营驱动

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，擅长将来自IT、互联网等行业高效、迅速、灵活的反应能力和跨界思维较好地应用到传统制造业，同时公司持续深化供应链管理，与科思创（原德国拜耳）、杜邦、日本东丽、YKK、Segway等知名供应商建立了稳定的合作关系，形成了“深度产品供应链+互联网运营”等核心竞争优势，能够针对复杂的市场环境快速反应，提高企业竞争力。

（四）行业发展阶段、特点以及公司所处的行业地位

纺织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，在国民经济中保持重要稳定地位。公司所处行业无明显的周期性、区域性或季节性，公司在纺织业细分赛道箱包等领域深耕多年，在行业内居于领先地位。公司代工制造业务客户涵盖耐克、迪卡侬、VF集团、戴尔、惠普、华硕等世界知名品牌，在中国、印尼、印度等地拥有先进的箱包生产制造基地，获得了“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”、“安徽省绿色工厂”等。公司品牌经营业务自2015年成立以来，凭借优异的产品力迅速放量，呈现出高速发展势头，在天猫双十一活动中，2016年取得箱类目单品销量第一名，2017年、2018年、2019年获得箱包类目品牌第一名，2020年、2021年获得拉杆箱品类第一名，旗下自有品牌“90分”被授予“上海品牌”称号，多款产品获得了德国红点、德国IF工业设计大奖等国际顶尖设计奖项。

三、核心竞争力分析

（一）优秀跨界人才优势

公司创始团队来自联想集团、惠普等知名IT企业，同时还引进了多名业内资深优秀人才、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，打造出一支优秀的跨界管理团队。公司擅长将IT管理理念、互联网公司的理念与传统纺织业相融合，将来自互联网行业高效、迅速、灵活的反应能力和运营管理经验较好地应用到纺织业。公司管理运营团队具有良好的国际沟通能力、丰富的专业知识和营销经验，熟悉市场行情变化，并与优质全球品牌客户保持有效沟通合作。

（二）优质品牌客户资源优势

世界知名品牌公司如耐克、迪卡侬、VF集团、戴尔、惠普、华硕等，在选择供应商时，均有严格的资质认定标准，不仅对供应商生产规模、生产流程、品质管理、研发设计、全球业务支持和售后服务能力等有明确要求，同时对其生产安全、环保措施等亦有严格标准。该等严苛的认证条件，一方面将部分不符合条件的中小型代工生产企业排除在外；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集团、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。

（三）精益管理优势

公司在行业内率先采用精益管理模式。精益管理是指充分授权给组织内员工，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。

（四）深度供应链管理

公司重视供应链管理的深化，拥有行业内科技属性突出的供应链管理体系，公司产品的核心原材料、核心配件等均来自国际知名供应商，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。公司与全球知名供应商德国科思创（原德国拜耳）、美国杜邦、日本东丽、YKK、Segway等建立了稳定深度的合作关系，形成了优质的供应商资源和深度供应链管理的能力。

（五）设计及研发优势

公司自成立之初即重视自身设计能力，设有专门的设计研发中心。公司通过多年的培养实践，打造了一支专业的设计师队伍。由于国内高等院校箱包产品设计专业较少，公司招聘了一批海外背景的专业设计师，同时，从国内知名设计专业院校招聘了一批服装设计及工业设计专业优秀毕业生，将其培养成为具有丰富实践经验的专业箱包产品设计师。此外，公司定期组织设计团队参加全球设计展，注重设计人员的进修深造与业务交流，进一步提升公司产品设计优势。

公司高度重视研发，开发了一系列具有较强功能性与科技属性的产品，并不断加大资金投入用于持续、专业的市场调研、流行趋势调研、原物料工艺调研以及国内外展会调研。公司旨在通过技术创新，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，在行业内积累了一定的研发优势。

（六）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行高效沟通、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。

四、主营业务分析

1、概述

（一）总体经营状况

2021年是“十四五”规划和第二个一百年奋斗目标的开局之年，面对新冠疫情和世界贸易环境的复杂多变，国内经济表现出较强韧性，本土疫情总体趋缓，生产生活秩序加速恢复，出行市场和需求相比去年显著回暖。与此同时，全球疫情形势虽然总体严峻，但部分国家已放宽防疫措施，非聚集性的出行和场所有所开放，推动代工制造业务客户订单回暖。二三季度东南亚疫情反弹，面对复杂形势，公司海外工厂管理层与当地政府保持密切交流，扎实开展疫情防控工作，推进业务有序开展，新建产能稳步推进，为公司全年经营的稳健表现打下坚实基础。

公司密切关注市场和行业动向，代工制造端加深与优质客户的合作关系，积极拓展新的客户资源，优化客户结构，业务订单加速增长；品牌经营端结合大数据和精准用户画像分析，积极研发新品，拓展抖音等新媒体营销渠道。报告期内，公司实现营业收入228,896.52万元，同比增长17.76%；实现归属于上市公司股东的净利润18,009.73万元，同比增长131.03%。其中，公司代工制造业务及品牌经营业务经营情况如下：

（1）代工制造业务

单位：万元

	2021年度	2020年度	同比变化
营业收入	146,439.28	118,074.36	24.02%
营业成本	108,402.45	83,582.33	29.70%
毛利率	25.97%	29.21%	-3.24%

（2）品牌经营业务

单位：万元

	2021年度	2020年度	同比变化
营业收入	75,634.59	73,293.12	3.19%
营业成本	54,243.71	52,888.51	2.56%

毛利率	28.28%	27.84%	0.44%
-----	--------	--------	-------

（二）代工制造业务

2021年，公司代工制造业务继续坚持优质客户战略，持续巩固与耐克、迪卡侬、VF集团、戴尔等存量优质客户的合作关系，订单规模持续放量，市场地位和份额稳步提升。同时，依托优秀的精益管理和生产制造能力，报告期内进一步拓展成为Jansport、Dickies、李宁等知名品牌的包袋供应商，公司客户结构不断巩固优化。

公司结合订单及市场趋势，有序推进滁州优质出行软包制造、印尼箱包生产基地等产能扩建项目。报告期内公司积极推进产能建设，有效满足了客户订单的增长需求。为提高精益制造水平和快速反应能力，为客户提供更优质的服务，公司积极强化工厂端的标准化和流程化管理，报告期内通过3D产品开发软件的应用，有力提升了打版速度、生产效率及交付品质。另一方面，公司努力提高海外本地原材料采购份额，缩短采购周期，并结合SAP信息化系统的上线及优化，不断强化工厂的自动化、数字化、智能化管理水平，提高公司运营管理效能。

在做好现有箱包制造业务的同时，公司积极开拓新品类，为企业长期发展寻找更大赛道。近年来公司通过参股上海嘉乐切入纺织服装及面料生产制造领域。相较于箱包品类，服装及面料的市场规模更大，在全球经济中占据重要地位，行业前景稳定。同时，箱包与服饰及面辅料同属纺织业，在制造工艺、供应链及工厂管理、研发设计、客户资源等方面具有较强协同性，公司代工制造业务的核心团队曾在大型纺织服装及面辅料生产公司任职，具备行业运营及管理经验。未来公司将在服装及面料生产制造领域继续探索，为公司保持向上发展打开更大空间。

报告期内，原材料价格和汇率出现明显波动，面对复杂形势，公司持续强化精益管理和效率提升，在做好产品和服务品质的基础上，主动和客户保持及时沟通，共同分担原材料价格上涨压力，同时灵活调整原材料采购节奏，积极运用套期保值等工具降低汇率波动影响，公司代工制造业务端的盈利水平表现稳健。

（三）品牌经营业务

公司品牌经营业务坚持在做好产品的基础上，充分研判市场和流量变化，积极拓展新产品、新渠道，不断强化品牌力的塑造和提升，重视粉丝运营和流量转化。618期间表现优异，“90分”品牌全渠道GMV同比增长260%，并取得天猫平台618单日旅行箱类目第一，京东平台旅行箱类目前五，双11期间品牌经营业务获得天猫与京东平台拉杆箱品类第一。

报告期内，自有品牌“90分”结合大数据和精准用户画像分析，聚焦目标客群特点，通过精细化运营为消费者提供品质出行的体感好物。公司推出了全新铝框旅行箱、漫威IP联名款箱包、鲨鱼双肩包、单拉杆行李箱、软箱等新品，通过强化市场推广，努力提高新品销售占比。渠道端，“90分”开拓了抖音等新兴渠道，上线后表现良好，下半年在抖音渠道箱包类目中排名靠前。同时，公司持续强化对天猫、京东、小米等原有渠道的运营，取得稳步发展。品牌端，“90分，就很好”的品牌态度迎合了当下更多年轻人的生活态度，让品牌和年轻消费者进行更深度的情感共鸣。公司以短视频、图文、直播等多样化的方式，通过内容社交平台、私域流量等进行种草，强化与头部网红直播合作，加大品牌曝光和知名度提升，另一方面强化粉丝运营，重视拔草，努力提高品牌营销的转化。

（四）公司治理建设

2021年，公司进一步夯实内部治理基石，优化完善组织架构，各部门立足职能定位，围绕发展战略，通过体系化建设，全面提升规范运作水平，公司组织机制建设逐步完善。报告期内公司以财务数据分析为抓手，对企业的全面经营业务进行内部诊断研究，通过周滚动预测跟踪，及时评价关键领域的绩效产出水平，为公司决策提供精准信息支持。公司全球招工体系进一步夯实，报告期内根据产线规划及时完成了人员配置，并通过外引内育的方式对关键岗位进行补充。为提升公司运营管理效能，构建吸引人、留住人、培养人的文化氛围，公司结合区域市场和行业的薪酬状况，进一步完善了以岗位价值贡献为基础，以员工能力素质和绩效考核为核心的全面薪酬体系与全面晋升体系，进一步巩固了公司人才团队优势，夯实企业竞争力。

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，公司荣获了安徽省优秀民营

企业、2020年度滁州市市长质量奖、市直“十佳”工业企业，控股子公司滁州锦林环保材料有限公司热压成型环保旅行箱数字化车间荣获“2021年安徽省数字化车间”，上海润米荣获“福布斯中国最具商业价值智能设计企业入围奖”、“国潮最佳创新突破奖——鲸潮奖”、“2021年度上海市首发经济引领性创意品牌”，上海润米旗下硬核撒哈拉拉杆箱荣获“当代好设计奖”，90分羽感超轻旅行箱荣获“2021上海设计创新产品大赛”优秀奖。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,288,965,219.73	100%	1,943,814,261.07	100%	17.76%
分行业					
纺织业	2,288,965,219.73	100.00%	1,943,814,261.07	100.00%	17.76%
分产品					
旅行箱	448,223,686.08	19.58%	422,721,310.49	21.75%	6.03%
包袋	1,465,700,769.08	64.03%	1,319,973,733.68	67.91%	11.04%
其他	375,040,764.57	16.39%	201,119,216.90	10.35%	86.48%
分地区					
国内	804,022,622.92	35.13%	901,362,353.23	46.37%	-10.80%
国外	1,484,942,596.81	64.87%	1,042,451,907.84	53.63%	42.45%
分销售模式					
线上销售	346,928,334.71	15.16%	212,303,029.83	10.92%	63.41%
分销销售	409,417,543.98	17.89%	520,628,199.19	26.78%	-21.36%
代加工销售	1,464,392,810.52	63.98%	1,180,743,550.38	60.74%	24.02%
其他	68,226,530.52	2.97%	30,139,481.67	1.55%	126.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

纺织业	2,288,965,219.73	1,680,534,613.48	26.58%	17.76%	20.89%	-1.90%
分产品						
旅行箱	448,223,686.08	327,975,912.58	26.83%	6.03%	6.37%	-0.23%
包袋	1,465,700,769.08	1,058,648,527.31	27.77%	11.04%	12.87%	-1.17%
其他	375,040,764.57	293,910,173.59	21.63%	86.48%	104.26%	-6.83%
分地区						
国内	804,022,622.92	603,244,085.77	24.97%	-10.80%	-12.18%	1.18%
国外	1,484,942,596.81	1,077,290,527.71	27.45%	42.45%	53.20%	-5.09%

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
纺织业	销售量	万件	6,106.62	10,872.98	-43.84%
	生产量	万件	5,985.97	11,076.76	-45.96%
	库存量	万件	1,368.08	1,488.73	-8.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司销售量同比下降 43.84%，主要系报告期内公司减少销售口罩等医疗防护物资产品所致。

公司生产量同比下降 45.96%，主要系报告期内公司减少生产口罩等医疗防护物资产品所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年	2020 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织业	原材料、人工、制造费用、加工费、运输费	1,680,534,613.48	100.00%	1,390,141,308.87	100.00%	20.89%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅行箱	原材料、人工、制造费用、加工费、运输费	327,975,912.58	19.52%	308,334,695.82	22.18%	6.37%
包袋	原材料、人工、制造费用、加工费、运输费	1,058,648,527.31	62.99%	937,918,241.21	67.47%	12.87%
其他	原材料、人工、制造费用、加工费、运输费	293,910,173.59	17.49%	143,888,371.84	10.35%	104.26%

说明

公司的成本包括：原材料、人工、制造费用、加工费、运输费。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2021年，新设子公司滁州市立润电子商务有限公司，上海风白科技有限公司，上海行声行色商贸有限公司，Korrund US LTD，公司自设立之日起合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十节 八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,281,373,239.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	335,655,255.28	14.66%

2	第二名	304,748,001.25	13.31%
3	第三名	281,528,716.01	12.30%
4	第四名	277,386,970.36	12.12%
5	第五名	82,054,296.58	3.59%
合计	--	1,281,373,239.48	55.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	305,323,571.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	88,711,644.66	4.32%
2	第二名	65,709,141.01	3.20%
3	第三名	59,676,987.40	2.91%
4	第四名	52,822,147.06	2.57%
5	第五名	38,403,651.72	1.87%
合计	--	305,323,571.85	14.87%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	269,097,697.89	215,991,509.60	24.59%	人员薪资增长、市场营销运营费增长
管理费用	170,008,007.70	164,891,477.94	3.10%	人员薪资增长
财务费用	30,939,910.85	24,884,507.10	24.33%	利息支出增长
研发费用	63,000,563.28	72,684,448.31	-13.32%	研发材料支出减少

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

项 目	2021年度	2020年度	差异%
职工薪酬	85,929,641.03	58,080,112.65	47.95%
市场营销运营费	140,424,936.13	133,177,360.95	5.44%
物流快递费	25,815,849.22	11,064,241.42	133.33%

差旅费及招待费	7,204,882.47	5,212,467.84	38.22%
折旧	2,325,116.46	389,192.63	497.42%
样品打样费	1,888,695.35	3,133,663.78	-39.73%
其他	5,508,577.23	4,934,470.33	11.63%
合 计	269,097,697.89	215,991,509.60	24.59%

- (1) 销售费用增长24.59%，主要系人员薪资增长及市场平台运营费、物流快递费增加；
- (2) 职工薪酬增长47.95%，主要原因系本年新增业务开拓人员；
- (3) 物流快递费增长133.33%，主要原因系本年物流快递费价格上涨及销售增长；
- (4) 差旅费及招待费增长38.22%，主要原因系本年出行放开，出差频率增加；
- (5) 折旧费增长494.42%，主要原因系本年度使用权资产的折旧增加；
- (6) 样品打样费降低39.73%，主要原因系本年度减少样品打样损耗。

4、行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	2,672.00	2,097.88
产能利用率	84.91%	87.20%
在建工厂情况	滁州米润优质出行软包制造、印尼箱包生产基地及产业园项目在建，公司将结合市场情况等因素推进产能扩建进度。	滁州米润优质出行软包制造、印尼箱包生产基地及产业园项目在建，公司将结合市场情况等因素推进产能扩建进度。

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

	海内	海外
产能的占比	40.27%	59.73%
产能的布局	滁州	印尼、印度
产能利用率	88.37%	82.58%

公司未来的海外产能扩建计划

公司在海外的主要生产基地位于印尼、印度。未来公司将有序推进印尼箱包生产基地及产业园项目建设，结合市场及订单情况扩建产能，满足公司经营发展需要。

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

1) 品牌经营业务

公司品牌经营业务主要针对终端用户销售出行消费品，包括产品的设计、研发、供应链管理，以及产品销售、运营、推广和客户服务等操作。公司品牌经营业务主要通过天猫，京东，小米，亚马逊等线上销售、分销渠道开展，也包括线下团购礼品分销销售等其他渠道。

A、线上销售

公司线上销售主要为电商平台扣点模式。公司在电商平台扣点模式下直接面向终端消费者，当消费者下单后，订单管理系统将显示信息并匹配发货。具体流程为消费者在第三方平台下达订单，通过第三方平台对应的第三方支付平台进行付款，消费者收到商品后在平台确认收货。当消费者进行确认或默认收货期满后，订单完成。电商平台扣点模式包括电商平台代销模式及电商平台自营模式。

B、分销销售

公司分销销售主要包括成本价采购/毛利分成模式、线下团购礼品分销模式。公司与小米的合作主要以成本价采购/毛利分成模式。在该模式下，按照公司与小米业务合作协议及其附属协议的约定，公司按照成本价格将产品销售给小米，产品在小米的各种渠道最终实现对外销售，小米再将其产生的毛利按照双方约定比例分成。公司确认的销售收入为产品成本加毛利分成。在线下团购礼品分销模式下，按照公司与客户销售协议及返利协议的约定，公司按照合同价格将产品销售给客户，产品在客户的各种渠道最终实现对外销售，每月及年度根据协议约定进行返利。

2) 代工制造业务

公司代工制造业务结合市场调研情况、未来流行趋势，可以提前为客户进行年度产品规划、设计与推介，利用自身设计能力与对客户需求的深入了解以主动争取订单，部分产品也基于客户的要求进行设计、打样、报价，客户综合产品质量、产能、报价等因素确定订单规模并发出订单。公司在接到客户订单后合理安排生产与销售，基本做到以销定产。

单位：元

销售渠道	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
线上销售	346,928,334.71	243,519,487.73	29.81%	134,625,304.88	107,097,713.32	-5.93%
分销销售	409,417,543.98	298,917,607.41	26.99%	-111,210,655.21	-93,545,706.35	2.37%
代加工销售	1,464,392,810.52	1,084,024,474.52	25.97%	283,649,260.14	248,201,133.67	-3.24%

变化原因

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
----	-------	--------	--------	---------	--------

前五大分销商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
----	-------	--------	--------	---------

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

渠道的名称	主营产品	主要产品类别	渠道状态	关闭的具体原因	开业时间	开店期间经营情况
抖音	90 分	箱、包	开设	-	2021 年 05 月 05 日	良好
拼多多	90 分	箱、包	开设	-	2021 年 05 月 27 日	良好

说明对公司当期及未来发展的影响

公司持续强化与线上电商渠道的合作，报告期内开拓了抖音、拼多多等渠道，上线后表现良好。

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
箱包	106	658.38	106	38.75%	本期公司销售规模同比上升，相应备货增加

存货跌价准备的计提情况

项 目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计 提	其 他	转回或转销	其 他	
原材料	1,198,822.68	811,662.64	—	1,198,822.68	—	811,662.64
库存商品	10,625,547.27	5,868,257.27	—	2,296,566.00	—	14,197,238.54
合 计	11,824,369.95	6,679,919.91	—	3,495,388.68	—	15,008,901.18

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
90 分	90 分	拉杆箱、布袋、生活配件等泛出行产品	高颜值、高品质、有调性	时尚青年	400 元-1000 元	国内	一二三线城市为主

合作品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	品牌及商标权属	合作方名称	合作方式	合作期限
小米	MI	箱包	强功能性、强科技属性	年轻白领、学生	200 元-400 元	国内	一二三线城市为主	小米集团	小米集团	成本价采购/毛利分成模式	长期

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
Paul Frank (大嘴猴)	Paul Frank (大嘴猴)	箱包、伞类	外观色彩丰富、性价比高	大众群体	300 元以下	国内	二三四线城市	红纺文化有限公司	10 年	是

报告期内各品牌的营销与运营

报告期内公司积极强化品牌塑造，“90分，就很好”的品牌态度迎合了当下更多年轻人的生活态度，让品牌和年轻消费者进行更深度的情感共鸣。公司以短视频、图文、直播等多样化的方式，通过内容社交平台、私域流量等进行种草，强化与头部网红直播合作，加大品牌曝光和知名度提升，另一方面强化粉丝运营，重视拔草，努力提高品牌营销的转化。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

5、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
柔性负载抗菌背包面料的研究和应用	针对现有市场对抗菌材料的需求，开发纳米抗	目前处于试验阶段，持续推进	1.开发柔性负载抗菌米面料 2.开发抗菌功能背包	完成新型高效抗菌背包的开发，提升公司在疫情之下的

	菌抗病毒核壳结构，通过柔性负载技术附加到纺织面料中，通过创新后整理工艺，使得经过多次水洗后，依然保持较好的抗菌抗病毒效果，开发满足市场需求的背包面料			核心竞争力
护肩护脊鱼骨仿生结构双肩背包的开发与设计	设计出鱼骨结构的仿生学背包肩带，使肩带与人的肩部、肩背部和前胸形成的多曲面三维立体结构完美贴合并受力；特别地采用软质面料包体和 U 型箱体支撑框架的组合设计，做到真正的护肩护脊健康实用	已结项，达到各项项目指标，共申请实用新型专利 2 件，外观专利 7 件，已在双肩包上得到应用	开发出护肩功能双肩背包	完成背包新产品开发，提升公司核心竞争力
多功能户外用箱包面料的研究与设计	选用合理的纬纱中防紫外涤纶的含量和织物组织结构，使得面料兼具防紫外性能、高强、耐磨性能；开发后整理工艺，改善织物的拒水性，研发集防紫外防水多功能于一体的复合功能面料	项目已经完成，已在旅行箱、背包上得到应用	开发功能性新产品	完成背包新产品开发，提升公司核心竞争力
Relaxed-cool 背负系统的开发与应用	开发创新轻克减压材料、自带清凉感的三明治材料，综合进行人体工学设计，研发一种 Relaxed-cool 背负系统，并应用背包设计中	项目已经完成，开发出新款背包	开发背包新产品	完成功能性背包研发，提升公司核心竞争力
防盗防遗忘智能箱包的研究与设计	采用双层防弹尼龙材料闭合拉链，配备蓝牙锁实现一键锁定；采用频谱解锁系统即使手机丢失也可解锁；开发 RFID 技术实时追踪物品位置，防止遗忘，实现自动检测拉链闭合状态、能够对箱包实时监控并能远程定位，并对箱包	项目已经完成，申请外观专利 2 件，开发出新款背包	开发新型背包，拓宽背包产品品类	完成新型背包开发，提升公司核心竞争力

	进行结构性设计，满足人们日常出行需求			
人机空间关系理论在通勤背包中的研究与应用	通过相关理论的研究，以及对现有产品的分析，把人机空间关系理论在通勤用前背背包的应用作为研究对象，进行通勤用前背背包的研究、设计和应用	项目已经完成，申请外观专利 1 件，开发出新款背包	开发新型背包，扩宽背包产品品类	完成新型背包开发，提升公司核心竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	167	221	-24.43%
研发人员数量占比	1.57%	3.09%	-1.52%
研发人员学历			
本科	78	66	18.00%
硕士	10	8	25.00%
其他学历	79	147	-46.26%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	29	37	-22.00%
30 ~40 岁	108	125	-14.00%
40 岁以上	30	59	-49.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	63,000,563.28	72,684,448.31	78,196,383.60
研发投入占营业收入比例	2.75%	3.74%	2.90%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,549,802,301.99	2,339,751,040.97	8.98%
经营活动现金流出小计	2,502,371,146.62	2,205,363,562.07	13.47%
经营活动产生的现金流量净额	47,431,155.37	134,387,478.90	-64.71%
投资活动现金流入小计	305,896,131.82	519,895,403.64	-41.16%
投资活动现金流出小计	741,945,843.66	1,148,288,802.62	-35.39%
投资活动产生的现金流量净额	-436,049,711.84	-628,393,398.98	30.61%
筹资活动现金流入小计	706,067,046.29	1,391,993,192.00	-49.28%
筹资活动现金流出小计	549,459,553.84	212,222,034.80	158.91%
筹资活动产生的现金流量净额	156,607,492.45	1,179,771,157.20	-86.73%
现金及现金等价物净增加额	-232,360,782.49	680,722,214.87	-134.13%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营性现金流量净额较去年同比下降64.71%，主要原因系为了应对材料涨价，及受疫情影响海外物流受阻，提前采购备货。

投资活动现金流入同比下降41.16%，主要原因系本期收回交易性金融资产较上期减少所致。
投资活动现金流出同比下降35.39%，主要原因系本期购买的交易性金融资产以及长期股权投资支付的现金较上期减少。

筹资活动现金流入同比下降49.28%，主要原因系上期因定增以及发行债券收到的现金，本期无此项筹资活动。

筹资活动现金流出同比增加158.91%，主要原因系本期优化银行贷款期限结构，归还短期流动贷款，增加中长期流动性贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司为应对原材料涨价及疫情下海外物流受阻的风险，提前采购备货，存货余额增长，经营活动现金流出增加；公司承兑汇票保证金、信用保证金等使用权受限资产同比增加；公司投资的项目收益增加，但尚未变现。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,870,095.10	16.89%	主要系确认联营企业投资收益及理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	23,893,314.34	12.28%	主要系本年其他非流动金融资产的公允价值变动	否
资产减值	-10,558,680.08	-5.43%	主要系存货跌价损失及固定资产减值损失	否
营业外收入	1,900,848.49	0.98%	主要系违约补偿收入	否
营业外支出	1,897,422.11	0.98%	主要系赔款支出	否
资产处置收益	-2,732,529.44	-1.40%	系本年处置固定资产产生的损失	否
其他收益	90,190,049.52	46.35%	系本年与日常经营活动相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	847,636,287.44	24.13%	1,053,208,543.99	34.40%	-10.27%	主要原因系上年度公开发行可转换债券并向特定对象发行股票，募集资金较大。本期使用募集资金。
应收账款	477,446,427.51	13.59%	383,472,550.02	12.53%	1.06%	主要原因系本年销售规模上涨
合同资产	7,260,552.61	0.21%	12,342,984.68	0.40%	-0.19%	
存货	533,014,284.09	15.17%	389,095,183.32	12.71%	2.46%	主要原因系为应对材料涨价，及受疫情影响海外物流受阻，提前采购备货。
投资性房地产	45,823,824.06	1.30%	71,128,332.95	2.32%	-1.02%	
长期股权投资	677,799,175.40	19.29%	426,538,198.71	13.93%	5.36%	主要原因系公司本年增加对珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海嘉乐股份有限公司的

						投资。
固定资产	222,292,400.59	6.33%	223,039,968.43	7.29%	-0.96%	
在建工程	151,745,178.74	4.32%	37,132,419.39	1.21%	3.11%	主要原因系本期滁州米润优质出行软包制造、印尼箱包生产基地及产业园项目等投资额增加。
使用权资产	19,817,534.76	0.56%	31,362,679.62	1.02%	-0.46%	
短期借款	530,394,049.56	15.10%	496,020,053.53	16.20%	-1.10%	
合同负债	17,503,242.86	0.50%	48,197,729.72	1.57%	-1.07%	
长期借款	190,793,524.97	5.43%	1,032,086.35	0.03%	5.40%	主要原因系公司优化银行贷款期限结构，增加中长期流动性贷款。
租赁负债	4,585,732.38	0.13%	15,048,292.12	0.49%	-0.36%	

境外资产占比较高

√ 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	136,686,470.91	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	52,241,140.64	7.89%	否
PT. Formosa Bag Indonesia 和 PT. Formosa Development	收购	269,918,123.25	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	14,360,094.97	15.59%	否

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	75,926,712.33	158,621.36			230,000,000.00	265,926,712.33	0.00	40,158,621.36

资产)								
其他非流动金融资产	4,410,703.51	23,880,972.49	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	68,291,676.00
上述合计	80,337,415.84	24,039,593.85	0.00	0.00	270,000,000.00	265,926,712.33	0.00	108,450,297.36
金融负债	0.00	146,279.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,279.51

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

期末货币资金中受限的银行承兑汇票保证金44,746,129.83元、信用证保证金15,000,000.00元、借款质押金6,609,480.88元。

七、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
317,641,690.00	665,303,054.88	-52.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限	股权投资	新设	140,000,000.00	40.00%	自有资金	深圳市玖菲特私募股权投资管理有限公司	10年	重点投资处于成长期、扩张期和成熟期未上市	截至报告期末，珠海玖菲特玖安基		30,705.70	否	2021年11月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-130)

合伙)								的项目	金已完成工商登记及私募基金备案手续					
上海嘉乐股份有限公司	服装及面料制造	收购	90,000,000.00	7.25%	自有资金	/	长期	服装及面料	截至报告期末,已完成股权交割		-370,635.69	否	2021年04月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-057)
合计	--	--	230,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	-339,929.99	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	40,000,000.00	158,621.36		230,000,000.00	265,926,712.33	9,128,869.58	40,158,621.36	自有、募集资金
其他	43,250,000.00	23,880,972.49		40,000,000.00			68,291,676.00	自有
合计	83,250,000.00	24,039,593.85	0.00	270,000,000.00	265,926,712.33	9,128,869.58	108,450,297.36	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行可转换公司债券	21,730.46	4,895.39	12,411.84	0	0	0.00%	9,318.62	存放在公司的募集资金专户中	0
2020年	向特定对象发行股票募集资金	65,865.74	6,441.3	26,291.3	0	0	0.00%	39,574.44	尚未使用的募集资金中 9,000 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	0
合计	--	87,596.2	11,336.69	38,703.14	0	0	0.00%	48,893.06	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日, 公司公开发行可转换公司债券累计实际投入募集资金 124,118,419.10 元, 支付银行手续费 721.38 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 6,137,510.81 元。截止 2021 年 12 月 31 日公开发行可转换公司募集资金专户余额合计为 99,322,955.22 元。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日, 公司向特定对象发行股票累计实际投入募集资金 262,913,041.13 元, 支付银行手续费 8,394.46 元, 募集资金专用账户累计收到利息收入和投资理财产品的收益 7,836,127.73 元, 购买的尚未到期的理财产品 90,000,000.00 元, 汇兑损失 629,806.62 元。截止 2021 年 12 月 31 日公开发行可转换公司募集资金专户余额合计为 312,942,258.77 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											
滁州米润科技有限公司优质出行软包制造项目	否	15,040.46	15,040.46	4,895.39	5,710.54	37.97%	2023年12月31日			不适用	否
补充流动资金-公开发行可转换公司债券	否	6,690	6,690	0	6,701.3	100.17%				不适用	否
印尼箱包生产基地	否	29,308.04	29,308.04	6,120.53	6,120.53	20.88%	2023年12月31日			不适用	否
滁州米润科技有限公司时尚女包工厂项目	否	11,711.54	11,711.54	0	0	0.00%	2023年12月31日			不适用	否
安徽开润股份有限公司信息化建设项目	否	4,996.16	4,996.16	320.77	320.77	6.42%	2024年06月30日			不适用	否
补充流动资金-向特定对象发行股票	否	19,850	19,850	0	19,850	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	87,596.2	87,596.2	11,336.69	38,703.14	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	87,596.2	87,596.2	11,336.69	38,703.14	--	--	--	--	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(1)“滁州米润科技有限公司优质出行软包制造项目”投资使用进度较慢，主要系该项目于 2019 年完成方案确定与申报，彼时疫情尚未爆发。2020 年初以来，受新型疫情的影响，各地政府相继出台并严格执行关于延迟复工、限制物流、人流等各项疫情防控政策，后虽有所好转但仍存在散发疫情持续扰动市场，近期疫情形势依然较为严峻。本项目的建设施工进度、设备招投标采购、安装调试等周期明显延长，项目整体进度放缓，实施进度未达预期。公司于 2022 年 4 月 26 日召开董事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，经审慎研究，将该项目达到预定可使用状态的时间延长至 2023 年 12 月 31 日。</p> <p>(2)“印尼箱包生产基地”投资使用进度较慢，主要系项目实施地址位于印尼，2021 年以来东南亚疫情急剧恶化，疫情确诊病例数和死亡病例数屡创新高，当地政府疫情防控措施持续加强，项目建筑施工、设备招标采购、安装调试等周期有所延长，项目进展放缓，实施进度未达预期。公司于 2022 年 4 月 26 日召开董事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，经审慎研究，将该项目达到预定可使用状态的时间延长至 2023 年 12 月 31 日。</p> <p>(3)“滁州米润科技有限公司时尚女包工厂项目”投资使用进度较慢，主要系受疫情变化影响，相关产品的需求出现阶段性变化，公司原有箱包产品品类需聚焦精力做好做强。为充分保证募投项目的实施质量和未来投资效益，降低募集资金的投资风险，公司于 2022 年 4 月 26 日召开董事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将该项目预定可使用状态的时间延长至 2023 年 12 月 31 日。</p> <p>(4)“安徽开润股份有限公司信息化建设项目”投资进度较慢，主要系受新型疫情影响，公司产能扩建及业务规模增速有所放缓，对信息化建设的需求有所放缓，同时，受疫情影响本项目的设备招投标采购、安装调试等周期明显延长，项目整体进度放缓。公司于 2022 年 4 月 26 日召开董事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将该项目预定可使用状态的时间延长至 2024 年 6 月 30 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	不适用

况	
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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 9,000 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	2021 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖北省联想长江科技产业基金合伙企业(有限合伙)、深圳鼎晖新嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海鼎晖崑崙投资合伙企业(有限合伙)	宁波浦润持有的浙江凌迪数字科技有限公司注册资本50万元(已全部实缴出资)	2021年12月31日	2,729.17	1,966.13	影响 2021年归属母公司净利润1,966.13万元,	11.39%	参考市场公允价格,经双方协商确定	否	无关联关系	否	按计划如期实施	2022年01月01日	巨潮资讯网《关于全资子公司转让参股公司股权并签署<股权转让协议>的公告》

九、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	产品设计研发销售、电子商务等	10,309,278.00	414,113,255.30	63,421,798.89	478,326,236.00	-18,319,567.26	-10,228,980.47
PT Formosa Bag Indonesia	子公司	箱包等产品的研发、生产经营及销售	139,320,930.59	344,525,757.45	236,286,097.31	384,403,942.64	15,192,498.09	12,364,314.68
Korrun International PTE. LTD.	子公司	进出口业务	11,078,395.00	441,976,919.95	136,686,470.91	893,147,695.32	61,494,624.33	52,241,140.64
PT Formosa Development	子公司	厂房租赁	35,675,599.00	33,662,504.80	33,632,025.94	4,746,511.78	2,403,757.34	1,995,780.29
滁州米润科技有限公司	子公司	箱包等产品的研发、生产经营及销售	85,000,000.00	1,508,277,931.86	148,928,827.72	383,777,186.13	59,538,703.64	50,796,568.32

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
滁州市立润电子商务有限公司	新设	尚未实际开展业务，对公司业绩没有影响
上海风白科技有限公司	新设	尚未实际开展业务，对公司业绩没有影响
上海行声行色商贸有限公司	新设	尚未实际开展业务，对公司业绩没有影响
Korrun US Ltd	新设	尚未实际开展业务，对公司业绩没有影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）发展战略

公司将围绕“成为受尊敬的世界级出行消费品公司”的愿景，践行“优质出行，为用户提供完整产品解决方案”的发展战略。代工制造端聚焦优质客户战略，推进关键新客户的拓展和落地，有序拓展产能建设，积极探索新品类，强化中基层人才梯队建设，借力信息化等方式不断提高运营管理效率，提高规模和盈利水平。品牌经营端优化渠道及品类，降本增效，努力提高新品市场竞争力和盈利水平，强化营销与管

理能力建设。

（二）经营计划

1、深化优质客户合作

公司将继续深耕战略重点优质客户，在交期、品质等方面全方位提升客户体验，加强精益管理和信息化建设，提高生产效率及快速响应能力，努力提升市场份额。同时，公司也将加速对关键优质客户的拓展和落地，持续优化客户资源。随着已有优质客户业务规模的扩张和份额的提升，以及新的优质客户的不断开拓，保证总体业务量持续稳健增长。

2、有序拓展产能建设

公司将结合市场及订单情况，有序开展滁州、印尼、印度生产基地的产能扩建工作，加速推进产能爬坡速度，扩大生产规模，保证产能充足，确保及时供货。

3、提高业务盈利水平

公司将努力提升工厂精益管理水平，切实加强工厂端的制造工艺及创新能力，提高生产经营效率，持续打造高标准的订单交付能力和交付品质，通过系统性运作提高代工制造业务端整体净利润率水平。品牌业务端将优化渠道及品类建设，强化渠道盈利能力，通过降本增效、提高业务毛利率、打造具备市场竞争力的新品等措施提升盈利水平。

4、完善公司内部治理

公司将坚持“依法治企”的原则，规范开展各项经营活动，切实加强内控体系建设，优化内部治理架构，强化人才梯队建设和组织体系升级。公司将借力上市公司资本平台优势，持续完善人才激励机制建设，增强团队活力和创造力，开展各类培训活动并跟进效果转化，升级“全球体系&发展体系”，大力推行“反腐败、反浪费”活动，持续推进信息化建设和现有信息化系统的升级，通过完善的内部治理体系为业务发展和战略落地保驾护航。

5、寻找外延发展契机

公司将积极探索产业整合以及外延式发展契机，借力资本市场平台优势，努力为业绩增长增添新动能。

（三）公司可能面临的风险

1、客户集中度较高的风险

报告期内公司客户集中度相对较高。虽然公司与主要客户之间形成了长期稳定的合作关系，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或主要客户的经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，将可能对公司的盈利能力与业务发展造成不利影响。针对该风险，公司一是要深化与老客户的合作，维持客户稳定。二是要继续加大业务拓展力度，不断开拓新客户。

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，公司一方面增强市场价格趋势判断的敏捷度，依托供应链优势和谈判地位优化现有定价策略，提高与客户的议价频率，实现客户在原材料价格上涨过程中共同承担，同时自身加强成本管理，提升管理效率；另一方面，公司已在劳动力成本相对低廉的印度、印尼设立生产基地。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、成本管控机制、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，公司将进一步完善内部治理体系建设，优化法人治理结构，创新管理体制，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

4、汇率波动的风险

人民币汇率波动渐趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。如未来人民币升值，将对公司出口业务的开拓与经营业绩造成一定影响。为此，公司将积极采取相应措施，加强资金筹划与管理，规避汇率波动风险。

5、新冠肺炎疫情进一步在全球蔓延的风险

截至本报告出具之日，新冠肺炎疫情在全球多个国家和地区蔓延。受新冠肺炎疫情影响，居民出行频率及消费金额呈现下降态势，如新冠肺炎疫情进一步蔓延或发生新的变种，由此带来的全球区域性管控及物流限制，将对公司产品的销售以及海外订单产生不利影响。针对此风险，公司将密切关注疫情情况，在做好疫情防控的同时，积极开展工作部署，结合疫情情况调整品类占比，努力降低疫情带来的不利影响。

十二、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	调研的基本情况索引
2021年01月21日	通讯方式	电话沟通	机构	兴业证券、中庚基金、安邦资产、中银基金、长城财富、国寿养老、中意资产、前海太行、中华联合保险、招商银行研究院、上海宁泉资产、上汽顾臻	上海嘉乐情况、品牌经营业务与代工制造业务的关联、品牌营销业务的开展情况、未来发展规划等	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年1月21日投资者关系活动记录表》
2021年03月16日	通讯方式	电话沟通	机构	开源证券、东方证券、国寿养老、合煦智远基金、横琴人寿保险、华安基金、九泰基金、凯石基金、人保养老、上海焱牛投资、太平资产、西部利得基金、相聚资本、湘财基金、易方达基金、中欧基金、东方阿尔法基金、	2020年经营情况、财务数据及未来规划、品牌营销、新客户拓展等	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年3月16日投资者关系活动记录表》(1)
2021年03月16日	通讯方式	电话沟通	机构	广发证券、进门财经、中信资本、上海鹤禧投资、广州市玄元投资、深圳丰岭资本、淳厚基金、深圳市中泓汇富资产、上海理凡投资、三亚鸿盛资产、凯石基金、开源证券、上海标朴投资、长江养老、安邦资产、招银理财、西藏源乘投资、嘉合基金、华安基金、上海壹德资产、深圳市前海登程资产、成都火星资产、北大方正人寿保险、上海君犀投资、上海宁泉资产、上海聆泽投资、上海肇万资产、中信证券、九泰基金、上海明河投资、上海利檀投资、天津易鑫安资产、上海德邻众福投资、海宁拾贝投资、国联安基金、东方证券、北京市星石投资、深圳前海精至资产、湘财基金、星泰投资、德邦证券资产、中意资产、国新投资、诺德基金、深圳前海三略资产、宁波彩霞湾投、金元顺安基金、深圳前海旭鑫资产、上海趣时资产、Goldman Sachs Assets Management (HK) Ltd、华泰保兴基金、上海综艺控股、汇安基金、新华资产、上海混沌投资、深圳悟空投资、中银基金、方正富邦基金管理有限公司、汇安基金、中兵财富资产、红塔红土基金、华泰资产管理有限公司、兴银基金、华宝基金、	2020年经营情况、信息化建设、品牌营销及规划等	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年3月16日投资者关系活动记录表》(2)

				中国守正基金、平安基金、深圳市榕树投资、国君资管、太平洋证券、兴业银行、易方达基金、广州金控资产、上海丹羿投资管理、金鹰基金		
2021 年 03 月 16 日	通讯方式	电话沟通	机构	天风证券、大家资产、Cyber Atlas Capital、天弘基金、国投瑞银基金、中润投资、上海标朴投资、晨燕资产、上海金历投资、Teng Yue Partners, LP、	2020 年经营情况、疫情影响、品牌推广及规划等	www.cninfo.com.cn 《开润股份:2021 年 3 月 16 日投资者关系活动记录表》(3)
2021 年 04 月 29 日	通讯方式	电话沟通	机构	长江证券、方正富邦、中信资管、英大证券、中泰资管、仙湖投资、上海尚雅投资、上海易正朗投资、前海人寿保险、东方证券、鹏华基金、农银汇理、中英人寿保险、九泰基金、暖流资产、嘉合基金、上海中润投资、明河投资、长江养老保险、玄卜投资、上海标朴投资、火星资产、湘财基金、上海利檀投资、盛笃投资、上海顶天投资、上海宁泉资产、华商基金、北京塔基资产	2021 年一季度报告、公司经营情况	www.cninfo.com.cn 《开润股份:2021 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 30 日	通讯方式	电话沟通	机构	申万宏源、进门财经、世纪投资、富国基金、上海睿亿投资、承泽资产、农银汇理基金、中信证券、青沅资产	2021 年一季度报告、公司经营情况	www.cninfo.com.cn 《开润股份:2021 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2021 年 08 月 27 日	通讯方式	电话沟通	机构	中信证券股份有限公司、光大保德信基金管理有限公司、上海壹德资产管理有限公司、中船重工财务有限责任公司、通用技术集团投资管理有限公司、中国国际金融有限公司、华安基金管理有限公司、东方基金管理股份有限公司、长江养老保险股份有限公司、农银汇理基金管理有限公司、北京神农投资管理股份有限公司、中融汇信期货有限公司、大家资产管理有限责任公司、上海名禹资产管理有限公司、富达管理研究公司、中意资产管理有限责任公司、开域资本有限公司、上海少藪派投资管理有限公司、攀信投资顾问(香港)有限公司、东方证券股份有限公司、上海道仁资产管理有限公司、成都火星资产管理中心(有限合伙)、珠海横琴粤信资产管理有限公司、深圳市裕晋投资有限公司、上汽顾臻(上海)资产管理有限公司、上海信璞投资管理中心(有限合伙)、深圳市九霄投资管理有限公司、淳厚基金管理有限公司、杭银理财有限责任公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、浙江英睿投资管理有限公司、国海富兰克林基金管理有限公司	2021 年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn 《开润股份:2021 年 8 月 27 日投资者关系活动记录表》(1)
2021 年	通讯方	电话沟	机构	中银证券、汉和资本、江亿资本、平安人寿保险、	2021 年半年报、	www.cninfo.com.

08月27日	式	通		三峡人寿、银石投资、长江养老保险、华安基金、宝盈基金、光大保德信、华富基金、大家资产、恒安人寿、中欧基金、华商基金	公司经营情况	cn《开润股份:2021年8月27日投资者关系活动记录表》(2)
2021年08月27日	通讯方式	电话沟通	机构	开源证券、博道基金、中欧基金、国泰君安证券、几何投资	2021年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年8月27日投资者关系活动记录表》(3)
2021年09月01日	通讯方式	电话沟通	机构	长江证券、北京塔基资产、泓湖投资、博时基金、大家资产、国信证券、华泰证券、华商基金、深圳尚诚资产、上海雪石资产、东方证券、上海利檀投资、建信信托、湘财基金、中金、诺德、上海银湖资产、上海尚雅投资、平安养老、英大证券、NTF Asset 新同方资管、华宸未来基金、金元证券、理凡投资	2021年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年9月1日投资者关系活动记录表》
2021年09月10日	上海浦东香格里拉酒店	实地调研	机构	开源证券、南方基金、天风证券(资管)、横琴人寿保险、伽亿资产、舜佳实业	2021年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年9月10日投资者关系活动记录表》
2021年09月15日	通讯方式	电话沟通	机构	天风证券股份有限公司、中英人寿保险有限公司、中银资产管理有限公司、中信证券资产管理部、中国人寿养老保险股份有限公司、中国东方国际资产管理有限公司、浙江翼升资产管理有限公司、远策投资管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、拾贝投资管理有限公司、深圳市中泓汇富资产管理有限公司、深圳市红筹投资有限公司、上海澄怀投资管理有限公司、诺德基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、华夏基金管理有限公司、恒安标准养老保险有限责任公司、国信证券固定收益投资管理总部、歌斐资产管理有限公司、方正证券股份有限公司自营、大家资产管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司	2021年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年9月15日投资者关系活动记录表》(1)
2021年09月15日	通讯方式	电话沟通	机构	国信证券研究所、安邦资产管理有限责任公司、光大保德信基金管理有限公司、杭州巨曦资产管理有限公司、华安基金管理有限公司、深圳市星创融投资合伙企业(有限合伙)、西藏东财基金管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、招银理财有限责任公司、中荷人寿保险有限公司、中金基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限	2021年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021年9月15日投资者关系活动记录表》(2)

				公司、诺德基金管理有限公司、信银理财有限责任公司、方正富邦基金管理有限公司、北京枫瑞资产管理有限公司、深圳市新同方投资管理有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司、华泰资产管理有限公司		
2021 年 09 月 23 日	上海中心大厦	实地调研	机构	中欧基金	2021 年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表》(1)
2021 年 09 月 23 日	上海浦东嘉里城	实地调研	机构	华泰柏瑞	2021 年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表》(2)
2021 年 09 月 23 日	上海市世纪大道 1239 号世纪大都会	实地调研	机构	长江养老保险	2021 年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表》(3)
2021 年 09 月 23 日	上海市黄浦区外滩金融中心	实地调研	机构	光大保德信	2021 年半年报、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表》(4)
2021 年 10 月 27 日	通讯会议	电话沟通	机构	广发证券股份有限公司、上海明河投资管理有限公司、上海睿郡资产管理有限公司、上海宽远资产管理有限公司、华能贵诚信托有限公司、昆仑健康保险股份有限公司、上海久期投资有限公司、珠海盈米基金销售有限公司、北京凯读投资管理有限公司、上海壹德资产管理有限公司、招商证券资产管理有限公司、湘财基金管理有限公司、浙江英睿投资管理有限公司、红土创新基金管理有限公司、深圳市前海德毅资产管理有限公司、中兵财富资产管理有限责任公司、新华资产管理股份有限公司、中和资本、上海翔鹏投资管理有限公司、东吴基金管理有限公司、上海鼎锋资产管理有限公司、中银国际证券股份有限公司、国华人寿保险股份有限公司、中英人寿保险股份有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司、招银理财有限责任公司、东方证券股份有限公司、明亚基金资产管理有限责任公司、上海聆泽投资管理有限公司、PINPOINT ASSET	2021 年三季度、公司经营情况	www.cninfo.com.cn《开润股份:2021 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表》(1)

				MANAGEMENT LIMITED、恒越基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、国投聚力投资管理有限公司、深圳市华安合鑫资产管理有限公司、上海银行股份有限公司、兴全基金管理有限公司、上海浩曠投资管理有限公司、中意资产管理有限责任公司		
2021 年 10 月 27 日	通讯会 议	电话沟 通	机构	中银证券、汉和资本、湘材基金、大家资产、阳光资产、鹏华基金、安信证券资管、睿郡资产、长信基金、华安基金、东方阿尔法、光大保德信、长江养老、中欧基金、杭银理财、金鹰基金、中信建投基金	2021 年三季度、 公司经营情况	www.cninfo.com. cn《开润股 份:2021 年 10 月 27 日投资者关系 活动记录表》(2)
2021 年 10 月 27 日	通讯会 议	电话沟 通	机构	长江证券、博时基金、国君资管、北京塔基资产、博道投资、融通基金管理有限公司、上海钉铃资产管理有限公司、华泰证券资产管理有限公司、火星资产、摩根华鑫基金、东海基金、深圳尚诚资产管理有限公司、上海海通证券资产管理有限公司、天风资管、浦银安盛、龙马资本、平安资产管理有限责任公司、上汽顾臻（上海）资产管理有限公司、东方证券投资总部、国海证券、华夏未来资本、万方资产	2021 年三季度、 公司经营情况	www.cninfo.com. cn《开润股 份:2021 年 10 月 27 日投资者关系 活动记录表》(3)
2021 年 10 月 27 日	通讯会 议	电话沟 通	机构	华西证券、平安基金、东方基金、华夏久盈资产、融通基金、上海焱牛投资、湘财基金、源乘投资、长安基金、中融国际信托	2021 年三季度、 公司经营情况	www.cninfo.com. cn《开润股 份:2021 年 10 月 27 日投资者关系 活动记录表》(4)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。2021年，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

（一）资产完整情况

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

（二）人员独立情况

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

（三）财务独立情况

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

（四）机构独立情况

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

（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.99%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-022)
2020 年度股东大会	年度股东大会	65.17%	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 07 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-045)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.95%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-069)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.54%	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 10 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (2021-094)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
范劲松	董事长、 总经理	现任	男	44	2014年 06月25 日	2023年 06月28 日	133,625, 635				133,625, 635	
高晓敏	董事、副 总经理	现任	女	46	2014年 06月25 日	2023年 06月28 日	6,687,20 0				6,687,20 0	
钟治国	董事、副 总经理	现任	男	43	2014年 06月25 日	2023年 06月28 日	2,530,00 0				2,530,00 0	
范风云	董事	现任	女	50	2014年 06月25 日	2023年 06月28 日	1,620,00 0			1,800	1,621,80 0	员工持 股计划 授予
文东华	独立董 事	现任	男	49	2020年 06月05 日	2023年 06月28 日	0				0	
李青阳	独立董 事	现任	女	42	2020年 12月04 日	2023年 06月28 日	0				0	
汪洋	独立董 事	现任	男	47	2019年 11月12 日	2023年 06月28 日	0				0	
范丽娟	监事会 主席	现任	女	46	2017年 06月28 日	2023年 06月28 日	1,620,00 0			1,800	1,621,80 0	员工持 股计划 授予
刘甜甜	监事	现任	女	29	2021年 05月17 日	2023年 06月28 日	0				0	
陈胜超	职工监 事	现任	男	32	2014年 06月25 日	2023年 06月28 日	0				0	
徐耘	副总经 理、董事 会秘书	现任	女	36	2018年 01月26 日	2023年 06月28 日	16,002			-3,091	12,911	限制性 股票回 购注销

												及员工持股计划授予
刘凯	财务总监	现任	男	46	2021年05月14日	2023年06月28日	0				0	
段会阳	财务总监(原)	离任	男	36	2020年09月18日	2021年05月14日	0				0	
蔡刚	监事(原)	离任	男	47	2014年06月25日	2021年05月17日	243,000				243,000	
合计	--	--	--	--	--	--	146,341,837	0	0	509	146,342,346	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
刘凯	财务总监	聘任	2021年05月14日	公司于2021年5月14日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于变更公司高级管理人员的议案》，同意聘任刘凯先生为公司财务总监，自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满为止。
刘甜甜	监事	被选举	2021年05月17日	公司于2021年5月17日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于补选公司监事的议案》，同意选举刘甜甜女士为公司监事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。
段会阳	财务总监	离任	2021年05月14日	公司于2021年5月14日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于变更公司高级管理人员的议案》，同意聘任刘凯先生为公司财务总监，自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满为止，段会阳先生不再担任公司财务总监职务。
蔡刚	监事	离任	2021年05月17日	个人原因

2、任职情况

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

(一) 董事

范劲松先生，中国国籍，1978年8月出生，本科学历，第十二届安徽省政协委员，长江商学院EMBA。

曾任职于南京同创信息产业集团有限公司、联想集团有限公司。现任公司董事长、总经理。

高晓敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年4月出生，硕士研究生学历，复旦大学MBA。曾任职于南京同创信息产业有限公司、联想集团有限公司、上海惠普有限公司。现任公司董事、副总经理。

钟治国先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月出生，华东理工大学工商管理硕士。曾任职于深圳瑞安箱包制品有限公司、上海劲达皮具制品有限公司。现任公司董事兼副总经理。

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

文东华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年12月出生，会计学博士，非执业注册会计师。2006年7月至今，任职于上海财经大学。现任上海财经大学副教授、博士生导师、公司独立董事，兼任返利网数字科技股份有限公司独立董事、华道数据股份有限公司独立董事、翌圣生物科技（上海）股份有限公司独立董事。

汪洋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，硕士研究生学历，高级工程师。曾任中国电子科技集团公司第21研究所民用产品开发经理，现任上海功系电子科技有限公司总经理、公司独立董事。

李青阳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年7月出生，管理学硕士。曾任职于中欧国际工商学院、混沌大学。现任首钢基金执行董事、参加学院创始人、FOF负责人、公司独立董事。

（二）监事

范丽娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年10月出生，本科学历，1999年在北京中关村市场从事销售电脑配件，2000年在北京翰林汇软件有限公司从事销售职务。现任公司监事会主席、董事长助理。

刘甜甜女士，中国国籍，无境外永久居留权，1993年11月出生，本科学历。2014年10月至今任职于安徽开润股份有限公司，现任职于公司外事部并担任公司监事。

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

（三）高级管理人员

范劲松先生，详见本节“（一）董事”。

高晓敏女士，详见本节“（一）董事”。

钟治国先生，详见本节“（一）董事”。

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

刘凯先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年6月出生，复旦大学本科学历。曾任远东智慧能源股份有限公司首席财务官，天顺风能（苏州）股份有限公司董事、财务总监，亚萨合莱集团建筑五金事业部总裁、财务总监，美国通用电气公司（GE）工业系统事业部大中华区财务总监，毕马威会计事务所高级审计师。现任职于公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否

		担任的职务			领取报酬津贴
范劲松	上海摩象网络科技有限公司	董事长			否
范劲松	有生品见（南京）商贸有限公司	董事长			否
范劲松	上海嘉乐股份有限公司	董事			否
范劲松	上海摩金科技有限公司	执行董事			否
汪洋	上海功系电子科技有限公司	执行董事			是
李青阳	北京首钢基金有限公司	执行董事			是
文东华	上海财经大学	副教授、博士生导师			是
文东华	返利网数字科技股份有限公司	独立董事			是
文东华	华道数据股份有限公司	独立董事			是
文东华	翌圣生物科技（上海）股份有限公司	独立董事			是
范丽娟	安徽之乐生活科技有限公司	执行董事			否
范丽娟	安徽之意智能科技有限公司	执行董事			否
范丽娟	安徽蔚然智能生活科技有限公司	执行董事			否
范丽娟	安徽东舟生活科技有限公司	执行董事			否
刘甜甜	安徽之意智能科技有限公司	监事			否
刘甜甜	安徽蔚然智能生活科技有限公司	监事			否
刘甜甜	安徽东舟生活科技有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

《薪酬管理制度》为公司董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员薪酬的确定依据。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其职务根据公司制度及绩效考核结果领取薪酬。公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬按月支付，独立董事津贴按季度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
范劲松	董事长、总经理	男	44	现任	150.38	否
高晓敏	董事、副总经理	女	46	现任	15	否
钟治国	董事、副总经理	男	43	现任	68.18	否
范风云	董事	女	50	现任	76.63	否
文东华	独立董事	男	49	现任	7.14	是

李青阳	独立董事	女	42	现任	7.14	是
汪洋	独立董事	男	47	现任	7.14	是
范丽娟	监事会主席	女	46	现任	90.31	否
刘甜甜	监事	女	29	现任	6.8	否
陈胜超	监事	男	32	现任	29.46	否
徐耘	副总经理、董事会秘书	女	36	现任	112.86	否
刘凯	财务总监	男	46	现任	101.77	否
段会阳	财务总监（原）	男	36	离任	23.07	否
蔡刚	监事（原）	男	47	离任	7.66	否
合计	--	--	--	--	703.54	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十八次会议	2021年01月12日	2021年01月13日	审议通过《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》
第三届董事会第十九次会议	2021年02月08日	2021年02月09日	审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司2021年开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》、《关于对外担保额度预计的议案》、《关于变更公司注册资本、经营范围及修订<公司章程>的议案》、《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》、《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十次会议	2021年02月25日	2021年02月26日	审议通过《关于向下修正“开润转债”转股价格的议案》
第三届董事会第二十一次会议	2021年03月15日	2021年03月16日	审议通过《2020年度董事会工作报告》、《2020年度总经理工作报告》、《2020年度报告及其摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度利润分配预案》、《2020年度内部控制自我

			评价报告》、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2020 年度股东大会的议案》
第三届董事会第二十二次会议	2021 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 27 日	审议通过《关于变更部分募集资金专户的议案》
第三届董事会第二十三次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	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》、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于全资子公司与专业投资机构合作投资的议案》、《2021 年第一季度报告》、《关于全资子公司收购上海嘉乐股份有限公司 7.2453% 股权的议案》、《关于变更会计政策的议案》、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》、《关于提请召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十四次会议	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 15 日	审议通过《关于变更公司高级管理人员的议案》
第三届董事会第二十五次会议	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 10 日	审议通过《关于全资子公司向上海摩象网络科技有限公司增资暨关联交易的议案》、《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》
第三届董事会第二十六次会议	2021 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 23 日	审议通过《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三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》、《关于<安徽开润股份有限公司第四期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<安徽开润股份有限公司第四期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第四期员工

			持股计划相关事宜的议案》、 《关于提请召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十七次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	审议通过《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》、《关于 2021 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》
第三届董事会第二十八次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 01 日	审议通过《关于调整 2021 年度日常关联交易额度的议案》
第三届董事会第二十九次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过《2021 年第三季度报告》
第三届董事会第三十次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	审议通过《关于全资子公司与专业投资机构合作投资的议案》
第三届董事会第三十一次会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	审议通过《关于全资子公司转让参股公司股权并签署<股权转让协议>的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
范劲松	14	1	13	0	0	否	1
高晓敏	14	1	13	0	0	否	4
钟治国	14	1	13	0	0	否	2
范风云	14	1	13	0	0	否	2
文东华	14	1	13	0	0	否	0
李青阳	14	1	13	0	0	否	4
汪洋	14	1	13	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，积极出席公司董事会、列席公司股东大会，认真履行职责，关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握，尽可能利用自己的专业知识和经验为公司发展提供更多建设性的建议，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责，从而提高公司董事会决策水平，促进公司稳定健康发展。公司也积极听取董事意见，认真落实相关建议措施。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	范劲松、高晓敏、钟治国、文东华	3	2021年04月23日	审议通过《关于全资子公司与专业投资机构合作投资的议案》、《关于全资子公司收购上海嘉乐股份有限公司7.2453%股权的议案》	战略委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年11月08日	审议通过《关于全资子公司与专业投资机构合作投资的议案》	战略委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工		

					作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2021 年 12 月 27 日	审议通过《关于全资子公司转让参股公司股权并签署<股权转让协议>的议案》	战略委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
提名委员会	汪洋、李青阳、范劲松		2021 年 05 月 10 日	审议通过《关于变更公司高级管理人员的议案》	提名委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	李青阳、汪洋、高晓敏		2021 年 06 月 18 日	审议通过《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三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解	薪酬与考核委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《公		

				除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》、《关于<安徽开润股份有限公司第四期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<安徽开润股份有限公司第四期员工持股计划管理办法>的议案》	司章程》等相关法律法规开展工作,勤勉尽责,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。		
审计委员会	文东华、汪洋、范劲松	5	2021年01月08日	审议通过《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作,勤勉尽责,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。		
			2021年03月05日	审议通过《2020年度报告及其摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作,勤勉尽责,	审计委员会在年审工作开展前审阅了《2020年度审计工作计划》,在年审注册会计师现场审计期间以远程通讯方式,与公司年审会计师事务所项目负责人就年审相	

					经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	关事项进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	
			2021年04月23日	审议通过 《2021年第一季度报告》	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年08月20日	审议通过 《2021年半年度报告》	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年10月21日	审议通过 《2021年第三季度报告》	审计委员会严格按照《深圳		

					票上市规则》 《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
--	--	--	--	--	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	252
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	10,415
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,667
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,798
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	477
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9,335
销售人员	316
技术人员	374
财务人员	83
行政人员	559
合计	10,667
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	126

本科及大专	919
高中及以下	9,622
合计	10,667

2、薪酬政策

开润是一家同时具备互联网基因和制造业基因的多元化业务形态公司，公司既要吸引大量跨界人才与企业长期共同发展，又要非常注意人力成本的控制，尤其在疫情常态化的大环境之下。因此，开润基于公司人才市场竞争格局的决定，以及公司体系化建设的原则，结合区域市场和行业的薪酬状况，建立以岗位价值贡献为基础，以员工能力素质和绩效考核为核心的全面薪酬体系，包含：短期即时的激励（如现金、补贴、各项福利等），与长期延时激励，即员工持股计划/股权激励。公司员工持股计划/股权激励主要针对核心关键岗位员工和年度绩效考核结果优异员工。现金加股份的多样化全面薪酬配置模式，使得公司优秀人才的全面薪酬收入符合市场水平，甚至在人才市场中具备一定竞争力，有助于实现公司和员工利益的长期绑定，对于公司构建吸引人才、留住人才的组织体系，提高公司运营管理效能，夯实公司竞争优势均具有重要意义。

3、培训计划

“员工成长”是公司的核心价值观之一，公司也一直注重人才培养和团队建设，致力于打造一个学习型组织，让每一个员工都能成为更好的自己。

在学习发展领域（LD），公司在2020年7月成立了组织部（核心管理层），并在2021年连续举办了5场组织部活动（高端培训、沙盘模拟、体验式学习、外部参访、团建等），让核心团队始终心在一起，力出一孔。同时，针对中基层一线管理者也进行了大量的赋能，包括新晋管理者培训、车间班组长培训等。公司在各业务线也开展了多项专业类培训，如针对营销的鲲鹏班、针对人资的HRDF等。另外，针对新进员工，公司推出了“遇见美好—新员工入职体验营”项目，并在上海、滁州先后开展多期线下活动。

在人才发展领域（TD），公司在一季度启动了覆盖全集团的晋升季（常规晋升和特殊晋升），通过7个步骤的述职评审，对提报的高潜员工进行优中选优，不仅让优秀的人才被识别被认可，也激发了员工的上进心和使命感。同时，公司在四季度开展了针对全集团的人才盘点项目，通过对绩效、能力和潜力的多维度评估，更好地进行人才评鉴，并制定个性化的个人发展计划（IDP）。

2022年，开润将继续在学习发展的体系化建设上不断深耕，通过打造一整套的学习体系和运营机制，贯穿各类员工和各层级人员，以全球化的视角，辐射整个开润集团。学习体系将以开润精神为轴，涵盖通用类、专业类、领导力、新人训以及海外学习等版块，运营机制将加强需求调研和学习体验的设计，用SOP来规范实施的各个环节，充分调动内外部的讲师资源，实现对人才的赋能和智慧的沉淀。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2021年3月15召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，于2021年4月6日召开2020年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配预案》，以当时总股本（240,164,176股）扣除公司回购专用证券账户上持有的股份（741,074股）后的股本239,423,102股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.05元（含税）。公司于2021年5月6日披露了《2020年度权益分派实施公告》，并于2021年6月1日完成了本次利润分配。因公司可转换公司债券（债券简称：开润转债，债券代码：123039）在转股期内，公司总股本在本次权益分派实施前发生了变化。根据“按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整”的要求，每股现金分红比例调整为0.1049995元/股。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	239,273,384
现金分红金额（元）（含税）	23,927,338.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	26,967,944.95
现金分红总额（含其他方式）（元）	50,895,283.35
可分配利润（元）	217,651,309.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年母公司实现的净利润为-6,973,641.65 元，提取法定盈余公积金 0 元，加上年初未分配利润 249,764,365.69 元，减去已分配红利 25,139,414.46 元，实际可供股东分配的利润为 217,651,309.58 元。	
公司拟以总股本（239,789,477 股）扣除公司回购专用证券账户上持有的股份（516,093 股）后的股本 239,273,384 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计分配股利 23,927,338.40 元。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021年4月28日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，并于2021年5月17日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对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50,364股进行回购注销。其中，首次授予的限制性股票涉及10人，共48,116股，每股15.033元；预留的限制性股票涉及4人，共2,248股，每股16.903元。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2021-054）。

2、2021年6月9日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，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》，鉴于公司实施了2020年度权益分派，公司首次授予的限制性股票回购价格由15.033元/股调整为14.9280005元/股，预留的限制性股票回购价格由16.903元/股调整为16.7980005元/股。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn（2021-085）。

3、2021年6月22日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十九次会议，并于2021年7月9日召开2021年第三次临时股东大会，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三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，决定对2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期107名员工因业绩考核未达到解除限售条件合计325,599股限制性股票进行回购注销。其中，预留部分的员工21人，涉及限制性股票52,082股，回购价格为16.7980005元/股；首次授予的员工86人，涉及限制性股票273,517股，回购价格为14.9280005元/股。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
徐耘	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	22.86	6,400	0	16.7980	0	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	6,400	0	--	0	0
备注（如有）	公司于2021年6月22日召开第三届董事会第二十六次会议，并于2021年7月9日召开2021年第三次临时股东大会，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三个解除限												

	售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，由于限制性股票解除限售期公司层面业绩考核指标未达标，公司决定对 107 名员工持有的合计 325,599 股限制性股票进行回购注销。公司于 2021 年 10 月 20 日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股份的回购注销登记手续。其中，回购注销公司副总经理、董事会秘书徐耘女士持有的限制性股票 6,400 股。
--	--

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司实施的2017年限制性股票激励计划中，激励对象包括在公司任职的高级管理人员，由董事会薪酬与考核委员会负责领导和审核对激励对象的考核工作，对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的个人绩效考核结果，结合公司层面业绩考核结果确定其解除限售比例。

2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划：在关键岗位工作并对公司经营业绩与持续发展有重要影响的核心骨干员工。	5	800,348	报告期内已将所持有的 104,834 股通过非交易过户的方式过户至员工个人名下,截至报告期末持有 695,514 股。	0.33%	公司计提的专项激励基金
第三期员工持股计划：(1) 公司或下属子公司的董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员；(2) 在关键岗位工作并对公司经营业绩与发展有贡献的业务、技术骨干；(3) 有潜力的优秀员工、重点培养对象；(4) 有一定历史贡献的老员工。	57	80,900	报告期内已将所持有的 80,900 股公司股份通过非交易过户的方式过户至员工个人名下或出售。截至报告期末不再持有股份。	0.03%	公司计提的专项激励基金
第四期员工持股计划：(1) 公司或下属子公司的董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员；(2) 在关键岗位工作并对公司经营业绩与发展有贡献的业务、	24	389,283	报告期内，公司回购专用证券账户已通过非交易过户的方式将所持有的 389,283 股过户至第四期员工持股专用账户。截至报告期末	0.16%	公司回购的股份以零价格通过非交易过户等法律法规允许的方式转让取得并持有，无需参与对象出资

技术骨干；(3)有潜力的优秀员工、重点培养对象；(4)有一定历史贡献的老员工。			持有 389,283 股。		
---	--	--	---------------	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
范风云	董事	1,800	0	0.00%
范丽娟	监事会主席	1,800	0	0.00%
徐耘	副总经理、董事会秘书	66,137	73,159	0.03%
刘凯	财务总监	0	78,512	0.03%
段会阳	财务总监（已离任）	2,394	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

截至报告期末，第二期员工持股计划参与对象有1名员工离职，其获授的股份127,755股将根据《第二期员工持股计划》进行再分配或其他处理，再分配后仍有未归属份额的，对应权益将由公司享有。第四期员工持股计划参与对象有1名员工离职，其获授的股份689股将根据《第四期员工持股计划》进行再分配或其他处理，再分配后仍有未归属份额的，对应权益将由公司享有。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司第二期、第三期、第四期员工持股计划所持股份未行使股东大会的表决权，但依法获得了公司分派的2020年度现金股利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

第二期员工持股计划第一次持有人会议于2020年11月3日召开，审议通过《关于选举公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》，同意选举张溯先生、毕立明先生、王海岗先生为公司第二期员工持股计划管理委员会委员。上述管理委员会委员均不为公司持股5%以上股东、实际控制人、上市公司董事、监事、高级管理人员，且与前述主体不存在关联关系。截至本公告披露日，张溯先生、毕立明先生因个人原因辞去管理委员会委员职务。管理委员会人数不足的，相关议案将直接提交持有人大会审议。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

公司严格按照《企业会计准则第11号——股份支付》等相关规定进行会计处理，2021年公司第二期员工持股计划、第三期员工持股计划、第四期员工持股计划摊销的股份支付费用分别为336.9万元、210.56万元、300.63万元。上述员工持股计划能够有效激发公司员工的积极性，提高经营效率，提升持续经营能力，对公司的发展具有正向作用。

报告期内员工持股计划终止的情况

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，公司第三期员工持股计划已将所持有的80,900股公司股份通过非交易过户的方式过户至员工个人名下或出售，第三期员工持股计划不再持有公司股份，已实施完毕并完成全部清算分配工作。

其他说明

无

3、其他员工激励措施

□ 适用 √ 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范经营管理风险，促进内部控制目标实现。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内未新增购买子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷： （1）当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；（2）应当引起董事会和管理层重视的错报。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）重大决策程序不科学；（3）严重违反国家法律、法规；（4）关键管理人员或核心人才大量流失；（5）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。</p> <p>重要缺陷：（1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）应当引起董事会和管理层重视的财产损失。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，安徽开润股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会安徽监管局下发的《关于切实做好上市公司治理专项工作的通知》，公司严格根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》等内部规章制度，全范围开展自查工作。经自查，公司存在“未在公司章程中更新投资者保护机构可以作为征集人”的问题。对此，2021年4月28日召开第三届董事会第二十三次会议，并于2021年5月17日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》，对公司章程关于征集股东投票权的约定进行如下修订：

原：第七十八条董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

修订为：第七十八条董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构，可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为出席股东大会，并代为行使提案权、表决权等股东权利。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

报告期内，公司在上市公司治理专项工作中存在的问题已全部整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司致力于构建绿色可持续发展的环保型企业，将绿色发展作为公司高质量发展的重要一环。报告期内，公司在集团内组织员工开展绿色植树活动，营造了绿色环保的良好氛围。同时，公司积极响应国家绿色发展、“碳达峰、碳中和”战略和政策指引，开展多项节能技改活动，加强绿色能源使用，减少碳排放，提高生产效率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

报告期内公司环保合规情况

公司始终重视环境保护，积极践行社会责任，公司及子公司均不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

具体情况请参见公司于2022年4月27日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《2021年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范劲松	股份减持承诺	锁定期满后的两年内，本人的减持计划为：1、减持数量：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，第一年减持股份数量不超过发行人总股本的 10%，第二年减持股份数量不超过发行人总股本的 10%，且减持不影响本人对公司的控制权；2、减持方式：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统进行；3、减持价格：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2019 年 12 月 21 日	2 年	已履行完毕
	高晓敏	股份减持承诺	锁定期满后的两年内，本人的减持计划为：1、减持数量：在锁定期满后两年内，本人计划减持该解除锁定部分不超过 50% 的股份；2、减持方式：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统进行；3、减持价格：本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减	2019 年 12 月 21 日	2 年	已履行完毕

			持公告。			
	范劲松	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、截至本承诺函出具之日，开润股份已完整披露关联方及关联交易，除已在《招股说明书》中披露的关联方及关联交易外不存在其他关联交易。二、本人将利用控股地位尽量避免股份公司与关联方之间发生关联交易；对于不可避免的关联业务往来或交易，本人将督促开润股份在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则与关联方进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。对于开润股份与合肥顺天鞋业有限公司、滁州市文泰箱包配件有限公司之间关联交易，本人将利用控股地位，督促开润股份自 2015 年 4 月 1 日起终止与其之间的一切交易及资金往来。三、本人将利用控股地位督促所有关联股东、关联董事、监事、高级管理人员严格遵守法律、法规、规范性文件、开润股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照开润股份关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。四、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。同时，作为发行人控股股东、董事长、总经理，本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	2015 年 04 月 23 日	长期	正常履行中
	范风云;范劲松;范丽娟;范泽光;高晓敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人承诺，本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于：</p> <p>（1）从事包袋类产品的研发、设计、生产与销售及其上、下游业务；（2）投资、收购、兼或以托管、承包、租赁等方式从事包袋类产品的研发、设计、生产与销售及其上、下游业务；（3）向与开润股份存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助。若开润股份将来开拓新的业务领域，开润股份享有优先权，本人以及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含开润股份）将不再发展</p>	2015 年 04 月 23 日	长期	正常履行中

			同类业务。			
	安徽开润股份有限公司; 陈永东;丁丽君;范风云;范劲松;高晓敏;黄智;汪洋;钟治国	其他承诺	<p>若公司首次公开发行成功，发行当年每股收益、净资产收益率等指标与上年同期相比，将有可能出现一定程度的下降。为填补本次发行可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平，尽量减少因本次发行造成的净资产收益率下降和每股收益摊薄的影响。公司特别提请投资者注意，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。（一）填补被摊薄即期回报的措施：1、强化市场拓展力度，经过多年发展，公司已经成为业内领先的包袋类产品专业制造商。公司将进一步加大市场拓展力度，在进一步巩固与现有客户的合作关系的同时，积极扩展与现有客户的合作范围，为客户提供一站式的全面包袋类产品采购服务；同时加大新客户拓展力度，抢占市场份额，扩大市场占有率。2、加强募投项目管理，公司本次发行募集资金主要用于“平板电脑与智能手机保护套及箱包技术改造与扩能项目”、“研发中心建设项目”及“智能拉杆箱研发、生产、营销综合建设项目”。项目将大幅度提升公司的产品生产工艺、产品产能以及研发水平，有利于提高公司的持续盈利能力。公司将科学有效地安排募集资金投资项目的实施，确保募投项目尽早建成投产并产生效益。3、严格执行现金分红政策，公司制定了《公司章程（草案）》等文件，对公司的利润分配政策、现金分红比例等进行了制度性安排。同时公司制定了《上市后分红回报规划》，进一步落实了利润分配制度。公司将根据监管机构要求，不断强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。（二）填补被摊薄即期回报的承诺：公司将履行填补被摊薄即期回报的措施，若未履行被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。（三）公司董事和高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他</p>	2015年 04月23 日	长期	正常履行中

			方式损害公司利益。2、承诺对自身的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	安徽开润股份有限公司；北京市康达律师事务所；华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）；招商证券股份有限公司；范劲松；高晓敏；钟治国；范风云；陈永东；汪洋；黄智；揭江华；蔡刚；陈胜超；丁丽君	其他承诺	1、公司承诺：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在中国证监会依法对上述事实作出认定后 5 个工作日内制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。在股东大会审议批准股份回购方案后 30 个工作日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院	2015 年 04 月 23 日	长期	正常履行中

		<p>关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>2、控股股东、实际控制人关于信息披露的承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人控股股东、实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内，停止自公司获得股东分红且不得转让本人所持公司的股份、不得在公司董事会或股东大会上行使表决权，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>3、董事、监事、高级管理人员关于信息披露的承诺：如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，我们将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>赔偿案件的若干规定》(法释[2003]2号)等相关法律法规的规定执行,如相关法律法规相应修订,则按届时有效的法律法规执行。若我们未能履行上述承诺,我们将无条件同意发行人扣发我们当年奖金、津贴(如有),直至我们按上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时止。</p> <p>4、中介机构关于信息披露的承诺:</p> <p>1)保荐机构招商证券股份有限公司承诺:本公司为安徽开润股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形;若因本公司为开润股份首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将先行赔偿投资者损失。</p> <p>2)律师事务所北京市康达律师事务所承诺:如因本所过错而致本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本所将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。</p> <p>3)审计机构、验资机构华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)承诺:如因本所过错而致本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本所将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人范劲松</p>	<p>其他承诺</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任;3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	<p>2019年04月22日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	公司董事、高级管理人员	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对自身的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2019年04月22日	长期	正常履行中
	丁丽君;范风云;范劲松;高晓敏;黄智;汪洋;徐耘;赵志成;钟治国	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年04月10日	长期	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人范劲松	其他	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年04月10日	长期	正常履行中

	财通基金管理有限公司;曹铸;长江养老保险股份有限公司;成都富森美家居股份有限公司;杜文辉;广发基金管理有限公司;广西御万商务咨询有限公司;华菱津杉(天津)产业投资基金合伙企业(有限合伙);锦绣中和(天津)投资管理有限公司;九泰基金管理有限公司;林茂松;上海富善投资有限公司;上海国泰君安证券资产管理有限公司;上汽顾臻(上海)资产管理有限公司;易方达基金管理有限公司;中信证券股份有限公司	股份限售承诺	向特定对象发行股票新增股份上市之日起 6 个月内不得转让	2020 年 11 月 23 日	6 个月	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

一、会计政策变更概述

中华人民共和国财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。公司于2021年4月28日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于变更会计政策的议案》。

二、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

（一）变更的主要内容

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部2006年发布的《企业会计准则第21号——租赁》及其相关规定。

本次变更后，公司将执行财政部于2018年修订并发布的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）。其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须在租赁期开始日确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人应当按照新租赁准则所规定的成本进行初始计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3、对于租赁负债，承租人应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，并应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益；按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

根据规定，公司作为境内上市企业，新租赁准则的会计政策于2021年1月1日起执行。本次会计政策变更是根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年，新设子公司滁州市立润电子商务有限公司，上海风白科技有限公司，上海行声行色商贸有限公司，korrun US LTD, 公司自设立之日起合并其财务报表。合并范围变更主体的具体情况详见“第十节 八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡新荣、李朝蒙、郑理达
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡新荣、李朝蒙为2年；郑理达为1年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	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20日	7,000	连带责任保证		无	4年	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		无	5年	否	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		无	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		无	债务到期日后2年	是	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		无	至2022年12月31日	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		无	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		无	债务到期日后2年	否	否
Korrun 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		无	债务到期日后6个月	否	否
Korrun International Pte. Ltd	2020年03月18日	14,159	2020年06月10日	4,247.7	质押	存单	无	2020年6月10日-2022年6月10日	否	否
Korrun 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		无	债务到期日后6个月	是	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		无	4年	是	否
滁州米润	2020年03月18日	15,000	2020年08月10日	300	连带责任保证		无	1年	是	否
上海润米	2020年03月18日	40,000	2020年08月24日	5,000	连带责任保证		无	4年	否	否
滁州锦林	2020年03月18日	6,000	2020年09月14日	1,800	连带责任保证		无	2年	否	否
上海润米	2020年10月15日	10,000	2021年02月01日	5,000	连带责任保证		无	债务到期日后3年	否	否
滁州米润	2021年02月09日	40,000	2021年03月12日	6,500	连带责任保证		无	债务到期日后2年	否	否

滁州米润	2021年02月09日	40,000	2021年04月08日	3,000	连带责任保证		无	债务到期日后3年	否	否
滁州达浦	2021年02月09日	20,000	2021年04月07日	2,000	连带责任保证		无	债务到期日后3年	否	否
Korrun International Pte.Ltd	2021年02月09日	26,000	2021年04月20日	6,528.8	连带责任保证		无	债务已完全履行并清偿为止	否	否
滁州达浦	2021年02月09日	20,000	2021年04月27日	5,000	连带责任保证		无	债务到期日后3年	否	否
滁州达浦	2021年02月09日	20,000	2021年04月27日	2,400	连带责任保证		无	债务到期日后3年	否	否
滁州米润	2021年02月09日	40,000	2021年06月04日	200	连带责任保证		无	主合同期限届满后1年	否	否
滁州达浦	2021年02月09日	20,000	2021年08月25日	1,000	连带责任保证		无	债务履行期限届满日起3年	否	否
滁州米润	2021年02月09日	20,000	2021年08月25日	2,000	连带责任保证		无	债务履行期限届满日起3年	否	否
上海润米	2021年02月09日	60,000	2021年09月26日	7,000	连带责任保证		无	债务履行期限届满之日起2年	否	否
上海润米	2021年02月09日	60,000	2021年10月24日	3,000	连带责任保证		无	债务履行期限届满日起3年	否	否
上海润米	2021年02月09日	60,000	2021年11月16日	5,000	连带责任保证		无	债务履行期限届满日起3年	否	否
上海润米	2021年02月09日	60,000	2021年12月09日	6,000	连带责任保证		无	履行债务期限届满日起3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			168,250		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					54,628.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			287,545		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					92,756
子公司对子公司的担保情况										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期	日期	金额	有)	情况(如有)	完毕	关联方担保
PT.Formosa Bag Indonesia	2019年03月01日	2019年07月29日	1,340	70	无	无	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)		0	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)		1,340	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				70
公司担保总额(即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		168,250	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				54,628.8
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		288,885	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				92,826
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例							55.03%
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)							73,100
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)							8,481.76
上述三项担保金额合计(D+E+F)							81,581.76

采用复合方式担保的具体情况说明

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求
公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	9,000	9,000	0	0

合计	19,000	9,000	0	0
----	--------	-------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

第七节 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	135,831,230	56.55%				-25,311,464	-25,311,464	110,519,766	46.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,015,228	0.42%				-1,015,228	-1,015,228		
3、其他内资持股	133,800,774	55.71%				-23,281,008	-23,281,008	110,519,766	46.09%
其中：境内法人持股	3,045,684	1.27%				-3,045,684	-3,045,684		
境内自然人持股	115,475,673	48.08%				-4,955,907	-4,955,907	110,519,766	46.09%
4、外资持股	1,015,228	0.42%				-1,015,228	-1,015,228		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,015,228	0.42%				-1,015,228	-1,015,228		
二、无限售条件股份	104,355,683	43.45%				24,913,995	24,913,995	129,269,678	53.91%
1、人民币普通股	104,355,683	43.45%				24,913,995	24,913,995	129,269,678	53.91%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,186,913	100.00%				-397,469	-397,469	239,789,444	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、2021年2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离职人员持有的22,737股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 2、2021年5月24日，公司向特定对象发行股票22,792,104股上市流通。
- 3、2021年9月8日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了离职人员持有的50,364股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 4、2021年10月20日，因业绩考核未达到解除限售条件，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了107名员工持有的325,599股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 5、2021年度，共有370张“开润转债”完成转股（票面金额共计37,000元人民币），合计转为1,231股“开润股份”股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、2020年11月16日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议，并于2020年12月4日召开公司2020年第七次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对15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22,737股进行回购注销。
- 2、经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽开润股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2443号）同意，公司向特定对象发行股票，并按照报送深圳证券交易所的申报文件和发行方案实施。
- 3、2021年4月28日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，并于2021年5月17日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对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50,364股进行回购注销。
- 4、2021年6月22日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十九次会议，并于2021年7月9日召开2021年第三次临时股东大会，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三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，决定对2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期107名员工因业绩考核未达到解除限售条件合计325,599股限制性股票进行回购注销。
- 5、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张。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、2021年2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离职人员持有的22,737股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 2、2021年5月24日，公司向特定对象发行股票22,792,104股上市流通。
- 3、2021年9月8日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了离职人员持有的50,364股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 4、2021年10月20日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了107名员工持有的325,599股限制性股票的回购和注销登记手续。
- 5、2021年度，共有370张“开润转债”完成转股，合计转为1,231股“开润股份”股票。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
范劲松	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		1,059,600	5,015,400	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
钟治国	2,430,000		532,500	1,897,500	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
范风云	1,215,000	1,350		1,216,350	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
范丽娟	1,215,000	1,350		1,216,350	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
丁丽君	1,252,665		488,058	764,607	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
蔡刚	243,000		60,750	182,250	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
徐耘	12,001		3,918	8,083	高管锁定股	每年解禁所持公司股份的25%
其他股东	23,169,338		23,169,338	0	—	—
合计	135,831,230	2,700	25,314,164	110,519,766	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年度，共有370张“开润转债”完成转股（票面金额共计37,000元人民币），合计转为1,231股“开润股份”股票。因此，报告期内，公司股份总数因可转换公司债券转股导致股本增加1,231股。

(2) 2021年度，因员工离职、业绩考核未达到解除限售条件，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了合计398,700股限制性股票的回购和注销登记手续。因此，报告期内，公司股份总数因限制性股票回购注销导致股本减少398,700股。

综上，2021年度，公司股份总数减少397,469股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,093	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	7,108	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
范劲松	境内自然人	55.73%	133,625,635	0.00	100,219,226	33,406,409	质押	53,470,000	
高晓敏	境内自然人	2.79%	6,687,200	0.00	5,015,400	1,671,800	质押	3,599,900	
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔混合型证券投资基金	其他	1.50%	3,586,020	895106.00	0	3,586,020			
香港中央结	境外法人	1.49%	3,565,640	-3189437.	0	3,565,640			

算有限公司				00		0		
中国工商银行股份有限公司—易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.15%	2,766,635	1474174.00	0	2,766,635		
全国社保基金四零四组合	其他	1.10%	2,633,535	-800000.00	0	2,633,535		
钟治国	境内自然人	1.06%	2,530,000	0.00	1,897,500	632,500		
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞2号	其他	0.98%	2,342,384	657612.00	0	2,342,384		
基本养老保险基金一二零五组合	其他	0.91%	2,191,035	1336858.00	0	2,191,035		
财通基金—中兵财富资产管理有限公司—财通基金中兵2号单一资产管理计划	其他	0.85%	2,030,456	0.00	0	2,030,456		
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，上述三位股东不存在关联关系或一致行动关系。未知公司其他前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
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					
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔混合	3,586,020	人民币普通股	3,586,020					

型证券投资基金			
香港中央结算有限公司	3,565,640	人民币普通股	3,565,640
中国工商银行股份有限公司—易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	2,766,635	人民币普通股	2,766,635
全国社保基金四零四组合	2,633,535	人民币普通股	2,633,535
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞 2 号	2,342,384	人民币普通股	2,342,384
基本养老保险基金一二零五组合	2,191,035	人民币普通股	2,191,035
财通基金—中兵财富资产管理有限责任公司—财通基金中兵 2 号单一资产管理计划	2,030,456	人民币普通股	2,030,456
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	1,984,433	人民币普通股	1,984,433
基本养老保险基金一二零三组合	1,755,216	人民币普通股	1,755,216
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	范劲松为公司实际控制人、控股股东，未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	中国	否

主要职业及职务	担任公司董事长及总经理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

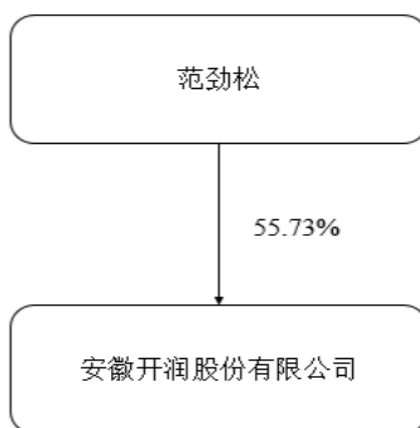
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范劲松	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长及总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司情况		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020 年 12 月 30 日	/	/	不低于人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含）	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日（即 2020 年 12 月 28 日）起不超过 12 个月	用于实施股权激励或员工持股计划	1,183,414	

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、根据有关法律法规和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的相关规定，公司发行的“开润转债”自2020年7月2日起可转换为公司股份，初始转股价格为人民币33.34元/股。

2、因公司实施2019年度利润分配方案，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。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“开润转债”的转股价格调整为33.22元/股，调整后的转股价格自2020年5月25日起生效。

3、因公司向特定对象发行股票22,792,104股，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“开润转债”的转股价格调整为32.87元/股，调整后的转股价格自2020年11月23日起生效。

4、鉴于公司股票存在连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于“开润转债”当期转股价格85%的情形，经公司董事会及股东大会审议通过，“开润转债”的转股价格向下修正为30.00元/股，修正后的转股价格自2021年2月26日起生效。

5、因公司实施2020年度利润分配方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“开润转债”的转股价格调整为29.90元/股，调整后的转股价格自2021年6月1日起生效。

6、因回购注销限制性股票导致公司总股本减少，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“开润转债”转股价格调整为29.92元/股，调整后转股价格实行日期为2021年10月21日。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
开润转债	2020年07月 02日	2,230,000	223,000,000. 00	1,277,800.00	38,608	0.02%	221,722,200. 00	99.43%

3、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	中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	其他	147,826	14,782,600.00	6.67%
2	中国农业银行股份有限公司—汇添富6月红添利定期开放债券型证券投资基金	其他	110,000	11,000,000.00	4.96%
3	杭州恩宝资产管理有限公司—恩宝樱桃1号	其他	83,000	8,300,000.00	3.74%
4	平安精选增值1号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	82,520	8,252,000.00	3.72%
5	何燕	境内自然人	70,000	7,000,000.00	3.16%
6	中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	其他	53,822	5,382,200.00	2.43%
7	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高8号私募证券投资基金	其他	42,905	4,290,500.00	1.94%
8	平安稳健配置3号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	42,300	4,230,000.00	1.91%
9	君信和(珠海横琴)私募基金管理有限公司—君信和乐飞二号私募证券投资基金	其他	42,000	4,200,000.00	1.89%

10	天弘基金—国信证券—天弘基金之睿郡睡美人2号集合资产管理计划	其他	41,417	4,141,700.00	1.87%
----	--------------------------------	----	--------	--------------	-------

4、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

5、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

关于公司负债情况参见本节第八部分“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

中诚信国际信用评级有限责任公司于2021年5月12日出具《安徽开润股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2021）》，维持公司主体信用等级为A+，评级展望为稳定；维持“开润转债”的信用等级为A+。

公司已于2021年12月27日完成支付第二年利息，本次计息期间为2020年12月26日至2021年12月25日，票面利率为0.7%。未来公司将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。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

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	1.51	1.71	-11.70%
资产负债率	50.71%	46.06%	4.65%
速动比率	1.03	1.33	-22.56%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	9,605.59	5,639.91	70.31%
EBITDA 全部债务比	15.88%	10.28%	5.60%
利息保障倍数	5.88	4.21	39.67%
现金利息保障倍数	3.92	8.88	-55.86%

EBITDA 利息保障倍数	7.47	5.77	29.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]200Z0065 号
注册会计师姓名	胡新荣、李朝蒙、郑理达

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2022]200Z0065号

安徽开润股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开润股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）主营业务收入

参见财务报表附注“三、26、收入确认原则和计量方法及“五、43、营业收入及营业成本”。

1、事项描述

2021年度，开润股份主营业务收入2,220,738,689.21元，公司收入主要来源于箱包产品和其他相关配件。不同业务模式下收入确认时点存在差异，相关产品控制权转移至客户时予以确认，其中采用FOB模式交易的，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后确认收入。采用DDP或DAP模式交易的，公司以取得经客户验收并签字确认的签收单后确认收入。采用成本价采购/毛利分成模式的，公司以客户签收大货为收入确认时点。

由于收入为开润股份利润表重要组成项目，收入是否真实和完整对财务报表具有重大影响，从而存在开润股份管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们把收入确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

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

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

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

(4) 结合应收账款和预收款项审计，对重要客户的销售收入执行函证程序，并对整个函证过程进行控制。函证内容包括应收账款或预收款项的期末余额以及当期确认收入的金额，确认收入交易的真实性和完整性。

(5) 从资产负债表日前后记录的收入交易中抽查2021年末和2022年初大额收入，检查销售收入的截止性，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备

参见财务报表附注“三、10、(5) 金融工具减值”及“五、3、应收账款”。

1、事项描述

2021年末，开润股份应收账款账面余额为503,191,594.44元，已计提坏账准备25,745,166.93元。开润股份管理层以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收账款进行减值测试并确认损失准备。由于应收账款账面余额对开润股份财务报表具有重大影响，并且坏账准备的计提涉及管理层运用重大会计估计与判断，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行了下列程序以应对该关键审计事项：

(1) 我们了解和评估了与应收账款可收回性相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性。

(2) 我们对期末余额较大或当期发生额较大的客户进行独立发函，并对整个发函过程进行控制。

(3) 我们对管理层编制的应收账款账龄的准确性进行了复核。

(4) 我们对大额应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查2021年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收账款是否存在减值迹象。

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

四、其他信息

开润股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括开润股份2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督开润股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

(此页无正文，为安徽开润股份有限公司容诚审字[2022]200Z0065号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____
 胡新荣（项目合伙人）

中国注册会计师：_____
 李朝蒙

中国 北京

中国注册会计师：_____
 郑理达

2022年4月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽开润股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	847,636,287.44	1,053,208,543.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,158,621.36	75,926,712.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	477,446,427.51	383,472,550.02
应收款项融资		
预付款项	26,588,915.70	18,118,365.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,906,078.55	25,728,064.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	533,014,284.09	389,095,183.32
合同资产	7,260,552.61	12,342,984.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,816,019.76	44,018,882.69
流动资产合计	2,052,827,187.02	2,001,911,286.66
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	677,799,175.40	426,538,198.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	68,291,676.00	4,410,703.51
投资性房地产	45,823,824.06	71,128,332.95
固定资产	222,292,400.59	223,039,968.43
在建工程	151,745,178.74	37,132,419.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,817,534.76	
无形资产	94,969,203.33	95,819,114.69
开发支出		
商誉	81,341,265.54	84,508,605.98
长期待摊费用	6,435,277.48	11,937,618.06
递延所得税资产	41,836,154.40	27,018,408.10
其他非流动资产	49,690,108.33	49,043,018.33
非流动资产合计	1,460,041,798.63	1,030,576,388.15
资产总计	3,512,868,985.65	3,032,487,674.81
流动负债：		
短期借款	530,394,049.56	496,020,053.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	146,279.51	
衍生金融负债		
应付票据	128,483,767.97	78,907,185.51
应付账款	476,868,473.28	432,010,900.76
预收款项	218,412.59	170,925.00
合同负债	17,503,242.86	48,197,729.72
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	74,910,316.20	55,523,974.54

应交税费	51,867,863.88	39,981,782.10
其他应付款	32,400,442.21	13,854,609.13
其中：应付利息		
应付股利		133,597.67
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	44,751,188.93	1,945,173.26
其他流动负债	1,682,663.80	3,753,264.71
流动负债合计	1,359,226,700.79	1,170,365,598.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	190,793,524.97	1,032,086.35
应付债券	173,743,941.36	161,517,618.46
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,585,732.38	
长期应付款	10,774,559.20	22,989,272.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,391,768.32	35,310,487.88
递延所得税负债	8,960,347.60	5,498,055.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	422,249,873.83	226,347,520.73
负债合计	1,781,476,574.62	1,396,713,118.99
所有者权益：		
股本	239,789,444.00	240,186,913.00
其他权益工具	65,497,264.64	65,508,194.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	702,439,069.41	721,716,393.85
减：库存股	48,741,717.33	33,948,009.02
其他综合收益	-29,947,433.56	-15,435,539.55
专项储备		

盈余公积	50,477,917.14	50,477,917.14
一般风险准备		
未分配利润	707,370,228.07	552,412,375.65
归属于母公司所有者权益合计	1,686,884,772.37	1,580,918,245.60
少数股东权益	44,507,638.66	54,856,310.22
所有者权益合计	1,731,392,411.03	1,635,774,555.82
负债和所有者权益总计	3,512,868,985.65	3,032,487,674.81

法定代表人：范劲松

主管会计工作负责人：刘凯

会计机构负责人：俞珊珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	146,476,676.75	208,630,428.49
交易性金融资产	120,046.02	50,075,684.93
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	90,739,362.48	50,565,842.65
应收款项融资		136,799.82
预付款项	2,606,787.28	1,320,566.10
其他应收款	1,316,088,896.82	1,089,585,657.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,759,774.85	77,800,467.51
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	7,286,802.51	4,064,744.56
流动资产合计	1,659,078,346.71	1,482,180,191.81
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	438,186,851.16	385,081,499.41

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,456.75	100,723.79
固定资产	39,543,830.87	45,468,342.33
在建工程	3,424,563.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,929,364.83	11,941,352.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,339,901.67	10,497,612.60
其他非流动资产	147,889.50	68,910.74
非流动资产合计	508,665,858.74	453,158,441.64
资产总计	2,167,744,205.45	1,935,338,633.45
流动负债：		
短期借款	229,738,041.72	270,226,481.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,409,355.45	2,000,000.00
应付账款	79,817,439.24	29,126,384.42
预收款项		
合同负债		96,705.75
应付职工薪酬	4,816,001.84	2,451,308.93
应交税费	834,056.14	1,795,811.94
其他应付款	61,374,314.59	23,131,087.64
其中：应付利息		
应付股利		133,597.67
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,256,574.38	
其他流动负债		12,571.75
流动负债合计	413,245,783.36	328,840,352.05
非流动负债：		

长期借款	190,750,000.00	
应付债券	173,743,941.36	161,517,618.46
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	6,556,368.32	7,675,087.88
递延所得税负债	18,006.90	
其他非流动负债		
非流动负债合计	371,068,316.58	169,192,706.34
负债合计	784,314,099.94	498,033,058.39
所有者权益：		
股本	239,789,444.00	240,186,913.00
其他权益工具	65,497,264.64	65,508,194.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,787,590.68	865,347,896.92
减：库存股	48,741,717.33	33,948,009.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,446,213.94	50,446,213.94
未分配利润	217,651,309.58	249,764,365.69
所有者权益合计	1,383,430,105.51	1,437,305,575.06
负债和所有者权益总计	2,167,744,205.45	1,935,338,633.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,288,965,219.73	1,943,814,261.07
其中：营业收入	2,288,965,219.73	1,943,814,261.07
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,222,084,684.93	1,877,310,736.61
其中：营业成本	1,680,534,613.48	1,390,141,308.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,503,891.73	8,717,484.79
销售费用	269,097,697.89	215,991,509.60
管理费用	170,008,007.70	164,891,477.94
研发费用	63,000,563.28	72,684,448.31
财务费用	30,939,910.85	24,884,507.10
其中：利息费用	28,322,960.10	21,152,803.13
利息收入	7,401,369.73	6,726,863.37
加：其他收益	90,190,049.52	20,884,291.46
投资收益（损失以“-”号填 列）	32,870,095.10	15,477,234.51
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	21,912,850.35	13,109,397.40
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	1,119,338.24	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	23,893,314.34	1,236,388.44
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,959,435.44	-1,088,699.14
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-10,558,680.08	-17,717,213.01
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-2,732,529.44	47,563.39

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	194,583,348.80	85,343,090.11
加：营业外收入	1,900,848.49	2,169,265.21
减：营业外支出	1,897,422.11	3,950,311.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	194,586,775.18	83,562,043.76
减：所得税费用	21,933,850.56	17,074,582.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,652,924.62	66,487,461.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	172,652,924.62	66,487,461.01
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.归属于母公司股东的净利润	180,097,266.88	77,954,120.31
2.少数股东损益	-7,444,342.26	-11,466,659.30
六、其他综合收益的税后净额	-16,701,712.19	-25,346,004.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,511,894.01	-23,911,185.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	405,417.78	-332,788.88
1.重新计量设定受益计划变动额	405,417.78	-332,788.88
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	-14,917,311.79	-23,578,397.06
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	-14,917,311.79	-23,578,397.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,189,818.18	-1,434,818.21
七、综合收益总额	155,951,212.43	41,141,456.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,585,372.87	54,042,934.37
归属于少数股东的综合收益总额	-9,634,160.44	-12,901,477.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.75	0.36
（二）稀释每股收益	0.74	0.35

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：刘凯

会计机构负责人：俞珊珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	333,839,220.85	401,956,583.57
减：营业成本	265,226,888.20	288,583,904.10
税金及附加	1,333,668.22	3,982,563.12
销售费用	3,574,617.59	1,291,047.42
管理费用	12,426,922.07	24,562,892.05
研发费用	11,117,139.69	14,464,709.87
财务费用	20,045,699.19	8,391,606.48
其中：利息费用	19,583,502.15	11,915,523.93
利息收入	1,079,239.24	2,076,176.71
加：其他收益	14,195,673.95	5,644,260.74
投资收益（损失以“-”号填列）	3,319,258.66	962,290.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		735,357.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	120,046.02	75,684.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,898,194.28	-39,078,508.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-841,327.56	-930,153.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,449.21	434,825.63
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,008,706.53	27,788,259.86
加：营业外收入	100,909.58	96,704.42
减：营业外支出		1,005,406.40
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,907,796.95	26,879,557.88
减：所得税费用	-2,934,155.30	2,833,965.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,973,641.65	24,045,591.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,973,641.65	24,045,591.89
（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	-6,973,641.65	24,045,591.89
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,395,989,278.38	2,264,584,885.44
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	38,522,324.94	17,197,418.03
收到其他与经营活动有关的现金	115,290,698.67	57,968,737.50
经营活动现金流入小计	2,549,802,301.99	2,339,751,040.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,723,849,281.86	1,555,998,024.03

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	464,261,148.68	381,335,773.89
支付的各项税费	70,362,681.36	57,691,912.01
支付其他与经营活动有关的现金	243,898,034.72	210,337,852.14
经营活动现金流出小计	2,502,371,146.62	2,205,363,562.07
经营活动产生的现金流量净额	47,431,155.37	134,387,478.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	275,500,000.00	517,500,000.00
取得投资收益收到的现金	15,614,895.38	2,346,918.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,781,236.44	47,563.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		921.82
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	305,896,131.82	519,895,403.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,745,843.66	158,438,139.85
投资支付的现金	562,200,000.00	958,250,688.20
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		31,599,974.57
投资活动现金流出小计	741,945,843.66	1,148,288,802.62
投资活动产生的现金流量净额	-436,049,711.84	-628,393,398.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		896,857,242.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		350,568.80
取得借款收到的现金	690,510,338.29	495,135,950.00

收到其他与筹资活动有关的现金	15,556,708.00	
筹资活动现金流入小计	706,067,046.29	1,391,993,192.00
偿还债务支付的现金	438,412,860.78	107,888,527.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,989,828.66	46,076,139.62
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	63,056,864.40	58,257,367.23
筹资活动现金流出小计	549,459,553.84	212,222,034.80
筹资活动产生的现金流量净额	156,607,492.45	1,179,771,157.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-349,718.47	-5,043,022.25
五、现金及现金等价物净增加额	-232,360,782.49	680,722,214.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,641,459.22	332,919,244.35
六、期末现金及现金等价物余额	781,280,676.73	1,013,641,459.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	304,312,248.43	541,471,151.70
收到的税费返还	20,102,760.14	11,140,561.19
收到其他与经营活动有关的现金	59,492,434.78	4,622,245.60
经营活动现金流入小计	383,907,443.35	557,233,958.49
购买商品、接受劳务支付的现金	222,130,559.41	351,081,182.60
支付给职工以及为职工支付的现金	14,028,676.35	23,245,414.04
支付的各项税费	5,975,219.77	17,531,764.94
支付其他与经营活动有关的现金	280,844,456.47	890,621,081.54
经营活动现金流出小计	522,978,912.00	1,282,479,443.12
经营活动产生的现金流量净额	-139,071,468.65	-725,245,484.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,777,576.14	
处置固定资产、无形资产和其他	8,264.35	

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		2,019,996.86
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,285,840.49	2,019,996.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,804,804.05	1,212,774.13
投资支付的现金	55,500,000.00	142,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,304,804.05	143,812,774.13
投资活动产生的现金流量净额	3,981,036.44	-141,792,777.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		890,811,258.09
取得借款收到的现金	408,000,000.00	270,226,481.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	408,000,000.00	1,161,037,739.71
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,206,805.17	37,168,026.96
支付其他与筹资活动有关的现金	32,811,931.48	52,561,383.32
筹资活动现金流出小计	344,018,736.65	161,729,410.28
筹资活动产生的现金流量净额	63,981,263.35	999,308,329.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,395.34	-675,348.02
五、现金及现金等价物净增加额	-71,082,773.52	131,594,719.51
加：期初现金及现金等价物余额	196,550,428.49	64,955,708.98
六、期末现金及现金等价物余额	125,467,654.97	196,550,428.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	240,186,913.00			65,508,194.53	721,716,393.85	33,948,009.02	-15,435,539.55		50,477,917.14		552,412,375.65		1,580,918,245.60	54,856,310.22	1,635,774,555.82
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	240,186,913.00			65,508,194.53	721,716,393.85	33,948,009.02	-15,435,539.55		50,477,917.14		552,412,375.65		1,580,918,245.60	54,856,310.22	1,635,774,555.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-397,469.00			-10,929.89	-19,277,324.44	14,793,708.31	-14,511,894.01				154,957,852.42		105,966,526.77	-10,348,671.56	95,617,855.21
(一)综合收益总额							-14,511,894.01				180,097,266.88		165,585,372.87	-9,634,160.44	155,951,212.43
(二)所有者投入和减少资本	-397,469.00			-10,929.89	-1,169,238.53								-1,577,637.42	619,563.08	-958,074.34
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					4,454,271.35								4,454,271.35	619,563.08	5,073,834.43
4.其他	-397,469.00			-10,929.89	-5,623,509.88								-6,031,908.77		-6,031,908.77
(三)利润分配											-25,139,414.46		-25,139,414.46		-25,139,414.46

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										-25,139,414.46		-25,139,414.46		-25,139,414.46
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					-18,108,085.91	14,793,708.31						-32,901,794.22	-1,334,074.20	-34,235,868.42
四、本期期末余额	239,789,444.00		65,497,264.64	702,439,069.41	48,741,717.33	-29,947,433.56		50,477,917.14		707,370,228.07		1,686,884,772.37	44,507,638.66	1,731,392,411.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	217,414,785.00				73,262,545.27	11,378,961.87	8,475,646.39		48,073,357.95		498,177,323.57		834,024,696.31	66,170,795.04	900,195,491.35
加：会计政策变更											4,123,020.81		4,123,020.81	1,236,423.89	5,359,444.70
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		502,300,344.38		838,147,717.12	67,407,218.93	905,554,936.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,772,128.00			65,508,194.53	648,453,848.58	22,569,047.15	-23,911,185.94		2,404,559.19		50,112,031.27		742,770,528.48	-12,550,908.71	730,219,619.77
（一）综合收益总额							-23,911,185.94				77,954,120.31		54,042,934.37	-12,901,477.51	41,141,456.86
（二）所有者投入和减少资本	22,772,128.00			65,508,194.53	638,130,059.84								726,410,382.37	350,568.80	726,760,951.17
1. 所有者投入的普通股	22,792,104.00				635,865,269.25								658,657,373.25	350,568.80	659,007,942.05
2. 其他权益工具持有者投入资本				65,874,729.80	1,203,423.00								67,078,152.80		67,078,152.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,925,286.76								1,925,286.76		1,925,286.76
4. 其他	-19,976.00			-366,535.27	-863,919.17								-1,250,430.44		-1,250,430.44
（三）利润分									2,404,		-27,84		-25,43		-25,437

配								559.19		2,089.04		7,529.85		,529.85
1. 提取盈余公积								2,404,559.19		-2,404,559.19				
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		-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				10,323,788.74	22,569,047.15							-12,245,258.41		-12,245,258.41
四、本期期末余额	240,186,913.00		65,508,194.53	721,716,393.85	33,948,009.02	-15,435,539.55		50,477,917.14		552,412,375.65		1,580,918,245.60	54,856,310.22	1,635,774,555.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,186,913.00			65,508,194.53	865,347,896.92	33,948,009.02			50,446,213.94	249,764,365.69		1,437,305,575.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,186,913.00			65,508,194.53	865,347,896.92	33,948,009.02			50,446,213.94	249,764,365.69		1,437,305,575.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-397,469.00			-10,929.89	-6,560,306.24	14,793,708.31				-32,113,056.11		-53,875,469.55
（一）综合收益总额										-6,973,641.65		-6,973,641.65
（二）所有者投入和减少资本	-397,469.00			-10,929.89	-6,214,957.86							-6,623,356.75
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					5,073,834.43							5,073,834.43
4. 其他	-397,469.00			-10,929.89	-11,288,792.29							-11,697,191.18
（三）利润分配										-25,139,414.46		-25,139,414.46
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												-25,139,414.46		-25,139,414.46
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														-15,139,056.69
四、本期期末余额	239,789,444.00				65,497,264.64	858,787,590.68	48,741,717.33					50,446,213.94	217,651,309.58	1,383,430,105.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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)	22,772,128.00			65,508,194.53	638,000,953.99	22,569,047.15			2,404,559.19	-3,796,497.15		702,320,291.41
(一)综合收益总额										24,045,591.89		24,045,591.89
(二)所有者投入和减少资本	22,772,128.00			65,508,194.53	638,130,059.84							726,410,382.37
1. 所有者投入的普通股	22,792,104.00				635,865,269.25							658,657,373.25
2. 其他权益工具持有者投入资本				65,874,729.80	1,203,423.00							67,078,152.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,925,286.76							1,925,286.76
4. 其他	-19,976.00			-366,535.27	-863,919.17							-1,250,430.44
(三)利润分配									2,404,559.19	-27,842,089.04		-25,437,529.85
1. 提取盈余公积									2,404,559.19	-2,404,559.19		
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					-129,105.85	22,569,047.15						-22,698,153.00
四、本期期末余额	240,186,913.00			65,508,194.53	865,347,896.92	33,948,009.02			50,446,213.94	249,764,365.69		1,437,305,575.06

三、公司基本情况

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

2020年10月，根据公司2020年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽开润股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2443号）的核准，公司向特定投资者发行人民币普通股（A股）股票22,792,104股，变更后的注册资本为人民币240,183,267.00元。

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，公司公开发行可转换公司债券2,230,000张，每张面值为人民币100元。根据有关法律法规和《安徽开润股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，“开润转债”自2020年7月2日起可转换为公司股份。截至2020年12月31日，可转换公司债券合计转股为37,377.00股，变更后的注册资本为人民币240,186,913.00元。

2020年11月，根据公司第三届董事会第十五次会议审议通过的《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》，原激励对象姚良习、程琳、杨凌陈、朱丽、刘艳丽、阮汝平、康晶、任艳、徐世仙、康钱、周传元、孙思达、周峰、袁立婷、宋加奇已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票22,737.00股进行回购注销，减少注册资本

22,737.00元，变更后的注册资本为人民币240,161,134.00元。

自2020年11月27日至2021年5月27日，可转换债券转股增加股本4,075.00元，变更后注册资本和股本为240,165,209.00元。

2021年4月，根据公司第三届董事会第二十三次会议审议通过的《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》，原激励对象孙亚、王焕焕、陈李明、袁吟、侯彪、桂小伍、李永强、王洁、丁丽君、王晓媛，陈娟娟、杨杰、张甜、郭冉已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票50,364股进行回购注销，减少注册资本50,364.00元，变更后的注册资本为人民币240,114,845.00元。

自2021年5月28日至2021年7月31日，可转换债券转股增加股本132.00元，变更后的注册资本和股本为240,114,977.00元。

2021年8月，根据公司第三届董事会第二十六次会议审议通过的《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三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，对2017年限制性股票激励计划预留部分授予的限制性股票第三个解除限售期、首次授予的限制性股票第四个解除限售期107名员工因业绩考核未达到解除限售条件合计324,599.00股限制性股票进行回购注销，减少注册资本324,599.00元，变更后的注册资本为人民币239,789,378.00元。

自2021年8月1日至2022年12月31日，可转换债券转股增加股本66.00元，变更后的注册资本和股本为239,789,444.00元。

公司主要的经营活动：许可项目：货物进出口；技术进出口；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：箱包制造；箱包销售；户外用品销售；模具制造；模具销售；计算机软硬件及辅助设备零售；服装制造；服饰制造；服饰研发；面料纺织加工；服装服饰零售；服装辅料销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；软件开发；信息技术咨询服务；装卸搬运；非居住房地产租赁；住房租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年4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	Korrun International PTE. LTD.	开润国际	—	100.00
3	上海润米科技有限公司	上海润米	79.93	—
4	滁州珂润箱包制品有限公司	滁州珂润	100.00	—
5	沃歌（上海）品牌管理有限公司	上海沃歌	100.00	—
6	丰荣（上海）电子科技有限公司	丰荣电子	100.00	—
7	上海硕米科技有限公司	上海硕米	76.00	—
8	Korrun India Private Limited	印度珂润	99.9999	0.0001
9	上海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	润辉医疗	—	100.00
17	Korrund (HK) Limited	香港开润	—	100.00
18	Formosa 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	Korrund 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	达润医疗	—	100.00
28	上海激润纺商贸有限公司	激润纺	65.00	—
29	合肥润康科技有限公司	合肥润康	—	79.93
30	滁州市立润电子商务有限公司	滁州立润	—	100.00
31	上海风白科技有限公司	风白科技	—	100.00
32	上海行声行色商贸有限公司	行声行色	—	100.00
33	Korrund US LTD	开润美国	—	100.00

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	报告期间	纳入合并范围原因
1	滁州市立润电子商务有限公司	滁州立润	2021年度	设立
2	上海风白科技有限公司	风白科技	2021年度	设立
3	上海行声行色商贸有限公司	行声行色	2021年度	设立
4	Korrund US LTD	开润美国	2021年度	设立

本报告期内减少子公司：

无。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指

南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（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和会计期间，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，应当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，应当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，应当全额抵销“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，应当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，应当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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（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，应当调整资本公积（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，应当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应当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应当作为调节项目，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

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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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。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、低于市场利率贷款的贷款承诺及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贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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、应收款项融资及合同资产，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 其他应收款

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 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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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,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,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,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

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、应收票据

12、应收账款

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、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、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。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

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

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，在同时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

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。

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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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五、31。

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

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	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%

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。

（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

- （1）在建工程以立项项目分类核算。
- （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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
特许权使用费	—	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

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。

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

以现金结算的股份支付

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。

以权益结算的股份支付

①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。

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

（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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①国内直接销售

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

②出口直接销售

采用FOB模式交易的客户，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入；采用DDP模式的客户，公司将产品运送至客户指定仓库，客户根据实际需求从仓库提货，依据指定仓库的提货记录定期与客户对账并确认收入；采用DAP模式的客户，公司以客户提货并签收确认作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的签收单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入。

③电商平台销售

在电商平台直销模式下，公司的客户为商品的最终消费者。公司通过线上电子商务平台对外销售，公司收到客户订单后发货，在消费者确认签收的时点确认销售收入。

在电商平台代销模式下，公司的直接客户是电商平台，通过电商平台面对终端消费者。公司提供商品供电商平台代销，消费者直接向电商平台下单并付款，电商平台收到订单后通过第三方物流向消费者发货。公司在收到电商平台的代销清单时确认销售收入。

④成本价采购/毛利分成模式

在成本价采购/毛利分成模式下，客户按接近成本价采购商品，签收并出具大货对账单，此时商品控制权转移至客户。公司以客户签收大货为收入确认时点，公司按照客户出具的大货对账单金额，加上预期有权收取的对价金额（即预计分成金额）确认收入。

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

无

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1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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：其他债权投资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

自2021年1月1日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定

折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	2-3	0	50.00-33.33

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计

处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照本附注五、39的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注五、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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	备注
执行新租赁准则		

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见本附注五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C.在首次执行日，本公司按照本附注五、31，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注五、39作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

上述会计政策变更经本公司第三届董事会第二十三次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,053,208,543.99	1,053,208,543.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	75,926,712.33	75,926,712.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	383,472,550.02	383,472,550.02	
应收款项融资			
预付款项	18,118,365.20	18,118,365.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,728,064.43	25,728,064.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	389,095,183.32	389,095,183.32	
合同资产	12,342,984.68	12,342,984.68	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,018,882.69	44,018,882.69	
流动资产合计	2,001,911,286.66	2,001,911,286.66	
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	426,538,198.71	426,538,198.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,410,703.51	4,410,703.51	
投资性房地产	71,128,332.95	71,128,332.95	

固定资产	223,039,968.43	223,039,968.43	
在建工程	37,132,419.39	37,132,419.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,362,679.62	31,362,679.62
无形资产	95,819,114.69	95,819,114.69	
开发支出			
商誉	84,508,605.98	84,508,605.98	
长期待摊费用	11,937,618.06	9,529,812.94	-2,407,805.12
递延所得税资产	27,018,408.10	27,018,408.10	
其他非流动资产	49,043,018.33	49,043,018.33	
非流动资产合计	1,030,576,388.15	1,059,531,262.65	28,954,874.50
资产总计	3,032,487,674.81	3,061,442,549.31	28,954,874.50
流动负债：			
短期借款	496,020,053.53	496,020,053.53	
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	78,907,185.51	78,907,185.51	
应付账款	432,010,900.76	432,010,900.76	
预收款项	170,925.00	170,925.00	
合同负债	48,197,729.72	48,197,729.72	
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	55,523,974.54	55,523,974.54	
应交税费	39,981,782.10	39,981,782.10	
其他应付款	13,854,609.13	13,854,609.13	
其中：应付利息			
应付股利	133,597.67	133,597.67	
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	1,945,173.26	15,851,755.64	13,906,582.38
其他流动负债	3,753,264.71	3,753,264.71	
流动负债合计	1,170,365,598.26	1,184,272,180.64	13,906,582.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,032,086.35	1,032,086.35	
应付债券	161,517,618.46	161,517,618.46	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,048,292.12	15,048,292.12
长期应付款	22,989,272.82	22,989,272.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,310,487.88	35,310,487.88	
递延所得税负债	5,498,055.22	5,498,055.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,347,520.73	241,395,812.85	15,048,292.12
负债合计	1,396,713,118.99	1,425,667,993.49	28,954,874.50
所有者权益：			
股本	240,186,913.00	240,186,913.00	
其他权益工具	65,508,194.53	65,508,194.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	721,716,393.85	721,716,393.85	
减：库存股	33,948,009.02	33,948,009.02	
其他综合收益	-15,435,539.55	-15,435,539.55	
专项储备			
盈余公积	50,477,917.14	50,477,917.14	
一般风险准备			
未分配利润	552,412,375.65	552,412,375.65	
归属于母公司所有者权益合计	1,580,918,245.60	1,580,918,245.60	
少数股东权益	54,856,310.22	54,856,310.22	

所有者权益合计	1,635,774,555.82	1,635,774,555.82	
负债和所有者权益总计	3,032,487,674.81	3,061,442,549.31	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,630,428.49	208,630,428.49	
交易性金融资产	50,075,684.93	50,075,684.93	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,565,842.65	50,565,842.65	
应收款项融资	136,799.82	136,799.82	
预付款项	1,320,566.10	1,320,566.10	
其他应收款	1,089,585,657.75	1,089,585,657.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	77,800,467.51	77,800,467.51	
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	4,064,744.56	4,064,744.56	
流动资产合计	1,482,180,191.81	1,482,180,191.81	
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	385,081,499.41	385,081,499.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	100,723.79	100,723.79	
固定资产	45,468,342.33	45,468,342.33	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,941,352.77	11,941,352.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,497,612.60	10,497,612.60	
其他非流动资产	68,910.74	68,910.74	
非流动资产合计	453,158,441.64	453,158,441.64	
资产总计	1,935,338,633.45	1,935,338,633.45	
流动负债：			
短期借款	270,226,481.62	270,226,481.62	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款	29,126,384.42	29,126,384.42	
预收款项			
合同负债	96,705.75	96,705.75	
应付职工薪酬	2,451,308.93	2,451,308.93	
应交税费	1,795,811.94	1,795,811.94	
其他应付款	23,131,087.64	23,131,087.64	
其中：应付利息			
应付股利	133,597.67	133,597.67	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	12,571.75	12,571.75	
流动负债合计	328,840,352.05	328,840,352.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	161,517,618.46	161,517,618.46	
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	7,675,087.88	7,675,087.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	169,192,706.34	169,192,706.34	
负债合计	498,033,058.39	498,033,058.39	
所有者权益：			
股本	240,186,913.00	240,186,913.00	
其他权益工具	65,508,194.53	65,508,194.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	865,347,896.92	865,347,896.92	
减：库存股	33,948,009.02	33,948,009.02	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,446,213.94	50,446,213.94	
未分配利润	249,764,365.69	249,764,365.69	
所有者权益合计	1,437,305,575.06	1,437,305,575.06	
负债和所有者权益总计	1,935,338,633.45	1,935,338,633.45	

调整情况说明

首次执行新租赁准则对母公司2021年1月1日财务报表项目无影响。

(4) 2021年起首次执行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

无

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%、10%、6%、18%
城市维护建设税	当期缴纳增值税金额	7%、5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、21%、19%、17%、16.5%

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%
Korrund International PTE. LTD.	17.00%
上海润米科技有限公司	15.00%
滁州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	20.00%
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	15.00%
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%
Korrund (HK) Limited	16.50%
Formosa Bag (SG) PTE.LTD.	17.00%
Formosa Industrial (SG) PTE.LTD.	17.00%
PT Formosa Bag Indonesia	22.00%
PT Formosa Development	22.00%
Jin Lin (SG) PTE.LTD.	17.00%
PT.JinLin Luggage Indonesia	22.00%
Korrund Japan.LTD.	19.00%
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%
滁州达润医疗科技有限公司	25.00%
上海激润纺商贸有限公司	25.00%
合肥润康科技有限公司	20.00%
滁州市立润电子商务有限公司	25.00%
上海风白科技有限公司	25.00%
上海行声行色商贸有限公司	25.00%
Korrund US LTD	21.00%

2、税收优惠

(1) 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。2020年10月30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：GR202034003368），因此2021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。

(2) 子公司上海润米于2020年11月12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：GR202031002140），2021年度减按15.00%的税率征收企业所得税。

(3) 子公司滁州米润于2021年9月18日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR202134000102），2021年度减按15.00%的税率征收企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局公告2021年第12号规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司合肥润康、丰荣电子2021年度享受该税收优惠政策。

3、其他

印尼宝岛、宝岛物业和印尼锦林的增值税税率为10%；印度珂润增值税按销售区域区分为中央销售税和地方销售税，税率为18%。

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	85,415.47	73,916.88

银行存款	768,252,651.48	1,005,308,956.67
其他货币资金	79,298,220.49	47,825,670.44
合计	847,636,287.44	1,053,208,543.99
其中：存放在境外的款项总额	204,391,208.08	128,062,265.11
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	66,355,610.71	39,541,131.48

其他说明

2021年末其他货币资金中44,746,129.83元系银行承兑汇票保证金，15,000,000.00元系信用证保证金，6,609,480.88元系用于借款质押。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、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	40,158,621.36	75,926,712.33
其中：		
债务工具投资	40,038,575.34	75,926,712.33
衍生金融资产	120,046.02	
其中：		
合计	40,158,621.36	75,926,712.33

其他说明：

交易性金融资产2021年末较2020年末下降47.11%，主要原因是期末公司购买的理财产品余额减少。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	503,191,594.44	100.00%	25,745,166.93	5.12%	477,446,427.51	404,350,236.62	100.00%	20,877,686.60	5.16%	383,472,550.02
其中：										
应收客户款项	503,191,594.44	100.00%	25,745,166.93	5.12%	477,446,427.51	404,350,236.62	100.00%	20,877,686.60	5.16%	383,472,550.02
合计	503,191,594.44	100.00%	25,745,166.93	5.12%	477,446,427.51	404,350,236.62	100.00%	20,877,686.60	5.16%	383,472,550.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	496,687,179.92
1 至 2 年	5,536,353.79
2 至 3 年	722,110.96
3 年以上	245,949.77
3 至 4 年	210,821.01
4 至 5 年	0.00
5 年以上	35,128.76
合计	503,191,594.44

(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	20,877,686.60	5,186,749.93	11,751.00	307.00	-330,713.60	25,745,166.93
合计	20,877,686.60	5,186,749.93	11,751.00	307.00	-330,713.60	25,745,166.93

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
实际核销的应收账款	307.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	92,536,113.21	18.39%	4,626,805.66
第二名	61,750,787.90	12.27%	3,087,539.40
第三名	47,416,717.13	9.42%	2,370,835.86
第四名	43,781,294.22	8.70%	2,189,064.71
第五名	27,720,082.64	5.51%	1,386,004.13
合计	273,204,995.10	54.29%	

(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:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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	25,052,162.94	94.22%	18,034,550.27	99.54%
1 至 2 年	1,536,752.76	5.78%	8,944.93	0.05%
2 至 3 年			74,870.00	0.41%
合计	26,588,915.70	--	18,118,365.20	--

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	2021年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	2,692,202.83	10.13
第二名	1,969,809.18	7.41
第三名	1,073,358.84	4.04
第四名	1,031,996.34	3.88
第五名	765,038.18	2.87
合计	7,532,405.37	28.33

其他说明：

预付款项2021年末较2021年初增长46.75%，主要原因是本期采购总额增加，期末以预付款模式结算的货款余额增加。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,906,078.55	25,728,064.43
合计	23,906,078.55	25,728,064.43

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	10,523,695.46	13,442,448.28
往来款	11,989,385.47	12,723,729.65
出口退税	6,462,386.88	5,864,415.35
代扣代缴款	1,069,416.39	
备用金	393,224.52	457,310.31
合计	30,438,108.72	32,487,903.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,937,339.16		3,822,500.00	6,759,839.16
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	269,264.29		503,421.22	772,685.51
本期转销	19,800.00			19,800.00
其他变动	-980,694.50			-980,694.50
2021 年 12 月 31 日余额	2,206,108.95		4,325,921.22	6,532,030.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,030,681.87
1 至 2 年	13,717,127.40
2 至 3 年	1,112,121.63
3 年以上	578,177.82
3 至 4 年	235,000.00
4 至 5 年	251,245.91
5 年以上	91,931.91
合计	30,438,108.72

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	
按单项计提坏账准备	3,822,500.00	503,421.22				4,325,921.22
按组合计提坏账准备	2,937,339.16	269,264.29		19,800.00	-980,694.50	2,206,108.95
合计	6,759,839.16	772,685.51		19,800.00	-980,694.50	6,532,030.17

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
实际核销的其他应收款	19,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	6,462,386.88	1 年以内	21.23%	323,119.34
第二名	往来款	3,382,743.40	1-2 年	11.11%	3,382,743.40
第三名	押金保证金	1,850,000.00	1 年以内	6.08%	92,500.00
第四名	押金保证金	1,352,280.88	2-3 年	4.44%	405,684.26
第五名	往来款	1,115,428.72	1 年以内	3.67%	55,771.44
合计	--	14,162,839.88	--	46.53%	4,259,818.44

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	158,720,587.23	811,662.64	157,908,924.59	120,655,424.66	1,198,822.68	119,456,601.98
库存商品	262,263,257.26	14,197,238.54	248,066,018.72	205,372,593.07	10,625,547.27	194,747,045.80
周转材料	535,484.51		535,484.51	758,228.06		758,228.06
发出商品	61,961,962.15		61,961,962.15	45,192,696.98		45,192,696.98
委托加工物资	13,834,670.77		13,834,670.77	7,423,750.99		7,423,750.99
半成品	50,707,223.35		50,707,223.35	21,516,859.51		21,516,859.51
合计	548,023,185.27	15,008,901.18	533,014,284.09	400,919,553.27	11,824,369.95	389,095,183.32

(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	1,198,822.68	811,662.64		1,198,822.68		811,662.64
库存商品	10,625,547.27	5,868,257.27		2,296,566.00		14,197,238.54
合计	11,824,369.95	6,679,919.91		3,495,388.68		15,008,901.18

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至2021年12月31日，公司期末存货余额中无借款费用资本化的情况。

(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
预估分成款	7,642,686.96	382,134.35	7,260,552.61	12,992,615.45	649,630.77	12,342,984.68
合计	7,642,686.96	382,134.35	7,260,552.61	12,992,615.45	649,630.77	12,342,984.68

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
预估分成款	5,349,928.49	合同资产 2021 年末较 2021 年期初下降 41.18%，原因是预估分成款减少
合计	5,349,928.49	——

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
预估分成	-267,496.42			-
合计	-267,496.42			--

其他说明：

(1) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类别	2021年12月31日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	
按组合计提减值准备	7,642,686.96	100.00	382,134.35	5.00	7,260,552.61

(2) 合同资产减值准备变动情况

项目	2020年12月31日	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2021年12月31日
预估分成	649,630.77	-267,496.42	—	—	382,134.35

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
固定收益理财产品	50,335,615.76	0.00
待抵扣进项税	41,996,873.54	33,484,871.93
待摊费用	3,557,730.24	6,405,685.60
预缴所得税	920,607.26	3,860,501.37
其他	5,192.96	267,823.79
合计	96,816,019.76	44,018,882.69

其他说明：

其他流动资产2021年末较2021年初增长119.94%，主要原因是期末购买的固定收益理财产品金额较大。

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
有生品见 (南京) 商贸有限公司										
嘉兴瑞雍 投资合伙 企业(有 限合伙)	22,878,88 7.71			34,080,70 5.30			3,060,910 .59			53,898,68 2.42

天津沃达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,806,947.62		10,806,947.62								
上海骏遨智能科技有限公司											
青岛小驴智慧网络科技有限公司	2,816,770.96			-301,222.89					2,515,548.07		
上海升劲旅游科技有限公司											
安徽省泰合智能出行股权投资合伙企业（有限合伙）	60,344,634.68			-2,422,735.38					57,921,899.30		
上海嘉乐股份有限公司	329,690,957.74	90,000,000.00		-8,305,088.19					411,385,869.55		
嘉兴瑞辕股权投资合伙企业（有限合伙）		24,000,000.00		-153,529.64					23,846,470.36		
珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限合伙）		128,200,000.00		30,705.70					128,230,705.70		
小计	426,538,198.71	242,200,000.00	10,806,947.62	22,928,834.90			3,060,910.59		677,799,175.40		
合计	426,538,198.71	242,200,000.00	10,806,947.62	22,928,834.90			3,060,910.59		677,799,175.40		

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) 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。

(3) 长期股权投资2021年末较2021年初增长58.91%，主要原因是公司本期增加了对珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海嘉乐股份有限公司的投资。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	68,291,676.00	4,410,703.51
合计	68,291,676.00	4,410,703.51

其他说明：

其他非流动金融资产2021年末较2020年大幅增长，主要原因是公司本期增加了对天津初林股权投资合伙企业（有限合伙）、上海摩象网络科技有限公司的股权投资，并按公允价值确认了对浙江凌迪数字科技有限公司的股权投资。

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	81,635,592.57			81,635,592.57
2.本期增加金额	10,627,515.58			10,627,515.58
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	10,627,515.58			10,627,515.58
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	35,993,942.08			35,993,942.08
(1) 处置	35,993,942.08			35,993,942.08
(2) 其他转出				
4.期末余额	56,269,166.07			56,269,166.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,507,259.62			10,507,259.62
2.本期增加金额	9,911,395.39			9,911,395.39
(1) 计提或摊销	3,901,476.04			3,901,476.04
(2) 固定资产转 入	6,009,919.35			6,009,919.35
3.本期减少金额	9,973,313.00			9,973,313.00
(1) 处置	9,973,313.00			9,973,313.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,445,342.01			10,445,342.01
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	45,823,824.06			45,823,824.06
2.期初账面价值	71,128,332.95			71,128,332.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

- (1) 公司期末无未办妥产权证书的投资性房地产。
- (2) 投资性房地产2021年末较2021年初下降35.58%，主要原因是本期将部分投资性房地产处置。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,292,400.59	223,039,968.43
合计	222,292,400.59	223,039,968.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	非生产用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	146,990,620.94	130,782,960.96	6,140,673.31	7,536,813.09	13,244,042.87	304,695,111.17
2.本期增加金额	18,331,992.50	17,718,960.34	119,720.27	1,868,761.57	8,702,427.12	46,741,861.80
(1) 购置		17,718,960.34	119,720.27	1,868,761.57	8,702,427.12	28,409,869.30
(2) 在建工程转入	18,331,992.50					18,331,992.50
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	12,371,016.63	11,059,756.48	117,726.64	1,377,704.65	1,568,057.99	26,494,262.39
(1) 处置或报废	18,179.18	8,406,035.74	73,594.00	1,339,674.00	1,219,079.62	11,056,562.54
(2) 转入投资性房地产	10,627,515.58					10,627,515.58
(3) 汇率折算差额	1,725,321.87	2,653,720.74	44,132.64	38,030.65	348,978.37	4,810,184.27
4.期末余额	152,951,596.81	137,442,164.82	6,142,666.94	8,027,870.01	20,378,412.00	324,942,710.58

二、累计折旧						
1.期初余额	34,311,018.45	23,810,750.51	3,783,116.97	4,672,260.72	7,956,756.59	74,533,903.24
2.本期增加金额	6,956,143.08	14,042,701.93	543,537.83	1,774,698.97	4,212,521.83	27,529,603.64
(1) 计提	6,956,143.08	14,042,701.93	543,537.83	1,774,698.97	4,212,521.83	27,529,603.64
3.本期减少金额	6,234,745.51	2,515,847.69	88,853.37	1,173,612.71	667,633.70	10,680,692.98
(1) 处置或报废	1,830.48	1,704,668.36	69,914.30	1,148,424.48	577,186.58	3,502,024.20
(2) 转入投资性房地产	6,009,919.35					6,009,919.35
(3) 汇率折算差额	222,995.68	811,179.33	18,939.07	25,188.23	90,447.12	1,168,749.43
4.期末余额	35,032,416.02	35,337,604.75	4,237,801.43	5,273,346.98	11,501,644.72	91,382,813.90
三、减值准备						
1.期初余额		7,121,239.50				7,121,239.50
2.本期增加金额		4,146,256.59				4,146,256.59
(1) 计提		4,146,256.59				4,146,256.59
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		11,267,496.09				11,267,496.09
四、账面价值						
1.期末账面价值	117,919,180.79	90,837,063.98	1,904,865.51	2,754,523.03	8,876,767.28	222,292,400.59
2.期初账面价值	112,679,602.49	99,850,970.95	2,357,556.34	2,864,552.37	5,287,286.28	223,039,968.43

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

- (1) 公司期末无暂时闲置的固定资产。
- (2) 公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (5) 公司期末对存在减值迹象的熔喷布及口罩设备计提减值准备4,146,256.59元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,673,224.39	35,803,178.05
工程物资	71,954.35	1,329,241.34
合计	151,745,178.74	37,132,419.39

(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	82,402,053.48		82,402,053.48	19,408,319.48		19,408,319.48
印尼产业园	60,775,354.71		60,775,354.71	15,039,988.96		15,039,988.96
信息化建设	4,783,235.51		4,783,235.51	1,128,532.99		1,128,532.99
印度工厂设备采购	3,301,637.88		3,301,637.88			

其他零星工程	410,942.81		410,942.81	226,336.62		226,336.62
合计	151,673,224.39		151,673,224.39	35,803,178.05		35,803,178.05

(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	19,408,319.48	62,993,734.00			82,402,053.48	20.60%	20.60%	10,933,893.88	7,225,485.84	13.27%	自有、募集资金
印尼产业园建设	308,080,400.00	15,039,988.96	64,361,772.48	18,331,992.50	294,414.23	60,775,354.71	19.73%	19.73%				自有、募集资金
信息化建设	50,000,000.00	1,128,532.99	4,080,827.09		426,124.57	4,783,235.51	9.57%	9.57%				自有、募集资金
印度工厂设备采购			3,301,637.88			3,301,637.88		-				自有资金
其他零星工程		226,336.62	184,606.19			410,942.81		-				自有资金
合计	758,080,400.00	35,803,178.05	134,922,577.64	18,331,992.50	720,538.80	151,673,224.39	--	--	10,933,893.88	7,225,485.84		--

(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

年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(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
专用材料	71,954.35		71,954.35	1,329,241.34		1,329,241.34

合计	71,954.35		71,954.35	1,329,241.34		1,329,241.34
----	-----------	--	-----------	--------------	--	--------------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	31,362,679.62	31,362,679.62
2.本期增加金额	5,438,014.58	5,438,014.58
(1) 新增租赁	5,438,014.58	5,438,014.58
3.本期减少金额	1,996,236.71	1,996,236.71
(1) 停止租赁	1,829,461.71	1,829,461.71
(2) 汇率波动影响	166,775.00	166,775.00
4.期末余额	34,804,457.49	34,804,457.49
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	16,181,088.06	16,181,088.06
(1) 计提	16,181,088.06	16,181,088.06
3.本期减少金额	1,194,165.33	1,194,165.33
(1) 处置	1,143,413.60	1,143,413.60
(2) 汇率波动影响	50,751.73	50,751.73
4.期末余额	14,986,922.73	14,986,922.73
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	19,817,534.76	19,817,534.76
2.期初账面价值	31,362,679.62	31,362,679.62

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	特许权使用费	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	61,346,431.34	217,280.00		18,228,248.34	27,094,162.17	22,000.00	106,908,121.85
2.本期增加金额				3,865,216.73	3,222,115.92	56,037.74	7,143,370.39
(1) 购置				3,865,216.73	3,222,115.92	56,037.74	7,143,370.39
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	163,274.24						163,274.24
(1) 处置							
(2) 汇率折算差额	163,274.24						163,274.24
4.期末余额	61,183,157.10	217,280.00		22,093,465.07	30,316,278.09	78,037.74	113,888,218.00
二、累计摊销							
1.期初余额	4,679,981.87	217,280.00		4,137,683.13	2,032,062.16	22,000.00	11,089,007.16

额							
2.本期增加金额	1,485,412.97			3,576,159.83	2,772,201.17	8,405.66	7,842,179.63
(1) 计提	1,485,412.97			3,576,159.83	2,772,201.17	8,405.66	7,842,179.63
3.本期减少金额	12,172.12						12,172.12
(1) 处置							
(2) 汇率折算差额	12,172.12						12,172.12
4.期末余额	6,153,222.72	217,280.00		7,713,842.96	4,804,263.33	30,405.66	18,919,014.67
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	55,029,934.38			14,379,622.11	25,512,014.76	47,632.08	94,969,203.33
2.期初账面价值	56,666,449.47			14,090,565.21	25,062,100.01		95,819,114.69

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：

(1) 2021年末公司无内部研发形成的无形资产。

(2) 2021年末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

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

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	汇率折算差额	
PT FORMOSA 资产组合商誉	84,508,605.98				3,167,340.44	81,341,265.54
合计	84,508,605.98				3,167,340.44	81,341,265.54

(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		
商誉所在资产组或资产组组合的相关信息						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组的构成	PT.Formosa Bag Indonesia和PT.Formosa Development
资产组的账面价值	186,265,146.04
分摊至本资产组或资产组的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至PT FORMOSA 资产组合商誉资产组
包含商誉的资产组的账面价值	267,606,411.58
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组一致	是

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司管理层编制的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率19.17%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

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

商誉减值测试的影响

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,228,446.69	597,050.08	3,299,462.09		5,526,034.68
租赁费	189,348.24	36,585.08	152,739.99		73,193.33
模具费	1,112,018.01	190,535.16	1,132,503.70		170,049.47
设计费		666,000.00			666,000.00
合计	9,529,812.94	1,490,170.32	4,584,705.78		6,435,277.48

其他说明

长期待摊费用2021年末较2021年初下降46.09%，主要原因是待摊装修费余额减少。

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	14,782,972.09	3,208,563.84	9,151,856.43	2,060,237.21
内部交易未实现利润	22,686,608.70	4,731,246.99	18,924,980.56	3,990,290.46
可抵扣亏损	170,270,337.73	26,842,682.62	94,063,488.53	14,109,523.28
信用减值准备	26,668,342.61	4,873,680.12	24,692,361.53	4,488,859.31
股份支付	3,363,825.57	614,522.95	6,649,066.66	997,360.00

应付职工薪酬	7,115,717.62	1,565,457.88	5,618,180.58	1,204,329.91
递延收益			1,118,719.56	167,807.93
合计	244,887,804.32	41,836,154.40	160,218,653.85	27,018,408.10

(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	19,112,949.88	4,778,237.47	19,740,164.68	4,935,041.17
固定资产折旧差异	1,853,871.95	407,851.83	2,559,154.78	563,014.05
公允价值变动	25,161,722.02	3,774,258.30		
合计	46,128,543.85	8,960,347.60	22,299,319.46	5,498,055.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		41,836,154.40		27,018,408.10
递延所得税负债		8,960,347.60		5,498,055.22

(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	57,629,308.18	38,294,452.57
资产减值准备	11,052,964.07	10,443,383.79
信用减值准备	5,608,854.49	2,945,164.23
应付职工薪酬		76,501.04
合计	74,291,126.74	51,759,501.63

(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
2021		335,160.06	

2022		4,920,258.94	
2023		559,239.54	
2024	146,189.03	8,604,247.68	
2025	20,221,788.31	23,875,546.35	
2026	37,261,330.84		
合计	57,629,308.18	38,294,452.57	--

其他说明：

递延所得税资产2021年末较2021年初增长54.84%，主要原因是期末确认递延所得税的可抵扣亏损金额增加；

递延所得税负债2021年末较2021年初增长62.97%，主要原因是本期其他非流动金融资产确认的公允价值变动收益金额较大。

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
预付土地款	45,728,677.95		45,728,677.95	48,013,717.19		48,013,717.19
预付工程设备款	3,961,430.38		3,961,430.38	1,029,301.14		1,029,301.14
合计	49,690,108.33		49,690,108.33	49,043,018.33		49,043,018.33

其他说明：

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	38,296,279.62	59,354,299.88
保证借款	243,801,117.56	166,439,272.03
信用借款	248,296,652.38	270,226,481.62
合计	530,394,049.56	496,020,053.53

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：

(1) 公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 期末质押借款中，公司以账面价值4,230,000.00元的定期存单向银行质押为子公司开润国际获取借款38,296,279.62元。

(4) 期末保证借款中，公司为子公司达浦出行提供担保获取借款99,621,205.82元，为子公司开润国际提供担保获取借款95,882,770.94元，为子公司上海润米提供担保获取借款48,297,140.80元。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	146,279.51	
其中：		
衍生金融负债	146,279.51	
其中：		
合计	146,279.51	

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	128,483,767.97	78,907,185.51
合计	128,483,767.97	78,907,185.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	361,256,099.35	287,529,490.95
应付市场推广费	47,475,711.78	66,694,151.39
应付运输仓储费	43,077,814.03	23,633,890.05
应付工程设备款	11,340,871.23	11,916,405.65
应付劳务费	9,544,131.74	37,537,690.79
其他	4,173,845.15	4,699,271.93
合计	476,868,473.28	432,010,900.76

(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：

(1) 本公司年末无账龄超过1年的重要应付账款。

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	218,412.59	170,925.00
合计	218,412.59	170,925.00

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

预收投资性房产购置款	14,068,628.50	26,023,105.12
预收货款	3,434,614.36	22,174,624.60
合计	17,503,242.86	48,197,729.72

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
预收投资性房产购置款	-11,954,476.62	公司预收投资性房产购置款减少。
预收货款	-18,740,010.24	公司预收货款减少。
合计	-30,694,486.86	——

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	50,337,896.27	451,201,949.58	435,135,588.23	66,404,257.62
二、离职后福利-设定提存计划	205,527.51	25,712,925.39	24,702,643.86	1,215,809.04
三、辞退福利	4,980,550.76	3,523,314.22	1,213,615.44	7,290,249.54
合计	55,523,974.54	480,438,189.19	461,051,847.53	74,910,316.20

(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	40,153,354.22	418,076,510.62	401,408,201.91	56,821,662.93
2、职工福利费	1,622,410.14	11,608,022.76	11,455,696.17	1,774,736.73
3、社会保险费	449,851.62	12,965,367.00	12,799,382.81	615,835.81
其中：医疗保险费	394,048.39	12,581,159.14	12,386,918.74	588,288.79
工伤保险费	4,200.06	296,898.80	291,441.05	9,657.81
生育保险费	51,603.17	87,309.06	121,023.02	17,889.21
4、住房公积金	302,316.94	8,106,211.52	8,023,495.91	385,032.55
5、工会经费和职工教育经费	7,809,963.35	445,837.68	1,448,811.43	6,806,989.60
合计	50,337,896.27	451,201,949.58	435,135,588.23	66,404,257.62

(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	165,064.78	25,098,290.78	24,111,516.34	1,151,839.22
2、失业保险费	40,462.73	614,634.61	591,127.52	63,969.82
合计	205,527.51	25,712,925.39	24,702,643.86	1,215,809.04

其他说明：

应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。应付职工薪酬2021年期末较2021年期初增长34.92%，主要原因是公司业务扩展，职员数量增加。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,615,793.16	1,959,578.50
企业所得税	39,594,757.80	36,105,959.59
个人所得税	240,091.36	963,153.66
城市维护建设税	638,326.03	141,164.06
教育费附加	587,661.86	120,515.69
土地使用税	623,978.04	469,503.58
房产税	303,898.42	77,100.35
其他	263,357.21	144,806.67
合计	51,867,863.88	39,981,782.10

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		133,597.67
其他应付款	32,400,442.21	13,721,011.46
合计	32,400,442.21	13,854,609.13

(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		133,597.67
合计		133,597.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	25,585,432.32	3,546,019.31
代扣款	1,542,266.36	2,959,088.82
保证金押金	4,869,570.00	552,514.00
限制性股票回购义务		6,001,980.02
其他	403,173.53	661,409.31
合计	32,400,442.21	13,721,011.46

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

其他说明

其他应付款2021年末较2021年初增长133.86%，主要原因是应付Double Panda International、上海君冠制衣有限公司往来款增加。

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
一年内到期的长期借款	27,769,247.08	
一年内到期的长期应付款	5,347,315.91	1,945,173.26
一年内到期的租赁负债	11,634,625.94	13,906,582.38
合计	44,751,188.93	15,851,755.64

其他说明：

一年内到期的非流动负债2021年末较2021年初大幅增长，主要原因是期末一年内到期的长期借款及租赁负债金额较大。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,682,663.80	3,753,264.71
合计	1,682,663.80	3,753,264.71

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：

其他流动负债2021年末较2021年初下降55.17%，主要原因是本期合同负债余额下降，与之对应的待转销项税额减少。

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	190,793,524.97	1,032,086.35
合计	190,793,524.97	1,032,086.35

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款2021年期末较2021年期初大幅增长，主要原因是公司优化银行贷款期限结构，增加中长期流动性贷款。利率范围3.85%-4.05%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
开润转债	173,743,941.36	161,517,618.46
合计	173,743,941.36	161,517,618.46

(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	本期转股	期末余额
开润转债	221,722,200.00	2019-12-26	2025-12-25	223,000,000.00	161,517,618.46		1,552,140.00	10,711,182.90		37,000.00	173,743,941.36
合计	--	--	--	223,000,000.00	161,517,618.46		1,552,140.00	10,711,182.90		37,000.00	173,743,941.36

(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日至2020年1月2日公开发行可转换公司债券2,230,000张，每张面值为人民币100元，发行总额223,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.50%、第二年为0.70%、第三年为1.20%、第四年为1.80%、第五年为2.30%、第六年为2.80%，利息按年支付，2020年12月28日为第一次派息日。转股期自发行之日起（2020年1月2日）6个月后的第一个交易日（2020年7月2日）起（含当日），至可转换公司债券到期日（2025年12月25日）前一个交易日止（含当日）。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币33.34元。因实施2019年度每股派发现金股息人民币1.17元的利润分配方案，公司可转债转股价格自2020年5月25日起调整为每股人民币33.22元；因向特定对象发行股票，公司可转债转股价格自2020年11月23日起调整为每股人民币32.87元；因公司股票存在连续

三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于“开润转债”当期转股价格85%的情形，经董事会及股东大会审议通过，公司可转债转股价格自2021年2月26日起调整为每股人民币30.00元；因公司实施2020年度利润分配方案，公司可转债转股价格自2021年6月1日起调整为每股人民币29.90元；因回购注销限制性股票导致公司总股本减少，公司可转债转股价格自2021年10月21日起调整为每股人民币29.92元。

(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：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,485,003.93	15,048,292.12
减：未确认融资费用	-899,271.55	0.00
合计	4,585,732.38	15,048,292.12

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	10,774,559.20	22,989,272.82
合计	10,774,559.20	22,989,272.82

(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
应付分期购买无形资产款	10,774,559.20	22,989,272.82

其他说明：

长期应付款2021年末较期初下降53.13%，原因是公司支付分期购买商标权的应付款项。

(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	35,310,487.88	0.00	1,918,719.56	33,391,768.32	与资产相关的政府补助
合计	35,310,487.88	0.00	1,918,719.56	33,391,768.32	--

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	5,034,699.92			457,700.04			4,576,999.88	与资产相关
项目基本建设基金	1,173,550.08			95,799.96			1,077,750.12	与资产相关
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	291,500.23			105,999.96			185,500.27	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	289,837.73			151,219.56			138,618.17	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	885,499.92			308,000.04			577,499.88	与资产相关
服务业发展引导资金支持项目	800,000.00			800,000.00			0.00	与资产相关
滁州米润产业园基建补贴	26,835,400.00			0.00			26,835,400.00	与资产相关
合计	35,310,487.88			1,918,719.56			33,391,768.32	

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	240,186,913.00				-397,469.00	-397,469.00	239,789,444.00

其他说明：

历年股本的变动情况，详见附注“三、公司基本情况”。

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

（1）发行在外的可转换债券基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	利息率	发行价格	数量	金额	到期日	可转股开始时间	转换情况
开润转债	2019-12-26	0.50%、0.70%、1.20%、1.80%、2.30%、2.80%	100.00	2,230,000.00	223,000,000.00	2025-12-25	2020年7月2起	自愿转股

（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
开润转债	2,217,592	65,508,194.53			370	10,929.89	2,217,222	65,497,264.64
合计	2,217,592	65,508,194.53			370	10,929.89	2,217,222	65,497,264.64

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）	704,152,516.40	55,623.01	23,510,341.10	680,697,798.31
其他资本公积	17,563,877.45	4,454,271.35	276,877.70	21,741,271.10
合计	721,716,393.85	4,509,894.36	23,787,218.80	702,439,069.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加数系可转换债券转股增加股本溢价55,623.01元；确认股权激励费用增加其他资本公积4,454,271.35元。

资本公积本期减少数系本期购买子公司上海润米3.00%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开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少股本溢价12,165,925.80元；本期回购限制性股票减少股本溢价5,679,132.89元；本期员工持股计划锁定期届满交割过户减少股本溢价5,665,282.41元；本期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减少其他资本公积276,877.70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	33,948,009.02	26,967,944.95	12,174,236.64	48,741,717.33
合计	33,948,009.02	26,967,944.95	12,174,236.64	48,741,717.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加数系员限制性股票激励对象辞职及限售条件未成就回购、员工持股计划回购合计26,967,944.95元。

库存股本期减少数系限制性股票激励对象辞职及限售条件未成就回购注销减少6,360,551.76元；部分员工持股计划锁定期届满交割过户减少5,813,684.88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	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-332,788.88	420,787.65				405,417.78	15,369.87	72,628.90
其中：重新计量设定受益计划变动额	-332,788.88	420,787.65				405,417.78	15,369.87	72,628.90
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,102,750.67	-17,122,499.84				-14,917,311.79	-2,205,188.05	-30,020,062.46
外币财务报表折算差额	-15,102,750.67	-17,122,499.84				-14,917,311.79	-2,205,188.05	-30,020,062.46
其他综合收益合计	-15,435,539.55	-16,701,712.19				-14,511,894.01	-2,189,818.18	-29,947,433.56

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	50,477,917.14			50,477,917.14
合计	50,477,917.14			50,477,917.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	552,412,375.65	498,177,323.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,123,020.81
调整后期初未分配利润	552,412,375.65	502,300,344.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,097,266.88	77,954,120.31
减：提取法定盈余公积		2,404,559.19
应付普通股股利	25,139,414.46	25,437,529.85
期末未分配利润	707,370,228.07	552,412,375.65

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,220,738,689.21	1,626,461,569.66	1,913,674,779.40	1,364,708,429.02
其他业务	68,226,530.52	54,073,043.82	30,139,481.67	25,432,879.85
合计	2,288,965,219.73	1,680,534,613.48	1,943,814,261.07	1,390,141,308.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
旅行箱	448,223,686.08			448,223,686.08
布袋	1,465,700,769.08			1,465,700,769.08
其他	375,040,764.57			375,040,764.57
按经营地区分类				
其中：				
国内	804,022,622.92			804,022,622.92
国外	1,484,942,596.81			1,484,942,596.81
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：			
线上销售	346,928,334.71		346,928,334.71
分销销售	409,417,543.98		409,417,543.98
代加工销售	1,464,392,810.52		1,464,392,810.52
其他	68,226,530.52		68,226,530.52
合计	2,288,965,219.73		2,288,965,219.73

与履约义务相关的信息：

不适用

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	1,843,670.46	3,051,668.22
教育费附加	1,498,205.23	2,267,007.68
房产税	1,207,663.42	395,670.18
土地使用税	2,495,912.73	1,575,286.68
印花税	675,266.90	615,112.64
河道管理费、水利基金	743,284.76	807,598.99
其他	39,888.23	5,140.40
合计	8,503,891.73	8,717,484.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,929,641.03	58,080,112.65
市场开拓费用	75,072,001.83	87,136,152.21
市场平台运营费	65,352,934.30	46,041,208.74
物流快递费	25,815,849.22	11,064,241.42
差旅费及招待费	7,204,882.47	5,212,467.84
折旧	2,325,116.46	389,192.63

样品打样费	1,888,695.35	3,133,663.78
其他	5,508,577.23	4,934,470.33
合计	269,097,697.89	215,991,509.60

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	104,377,282.83	89,642,829.08
社会机构服务费	17,415,844.99	32,881,555.80
折旧	11,251,010.14	5,658,651.74
差旅费及招待费	9,628,549.54	7,372,988.74
办公费	7,817,191.72	6,923,251.21
摊销费用	7,943,083.00	5,476,530.25
股权激励费用	5,073,834.44	1,919,036.77
租金	1,006,395.58	9,588,552.70
其他	5,494,815.46	5,428,081.65
合计	170,008,007.70	164,891,477.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,177,389.89	37,322,272.61
材料费	9,586,295.07	23,239,062.83
社会机构服务费	5,326,971.94	6,001,418.06
差旅费	2,607,559.63	1,812,582.08
样品打样费	2,234,394.64	2,273,710.62
模具费	1,213,848.85	1,174,800.98
折旧	407,563.42	690,866.69
其他	446,539.84	169,734.44
合计	63,000,563.28	72,684,448.31

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	28,322,960.10	21,152,803.13
其中：租赁负债利息支出	1,170,108.89	
减：利息收入	7,401,369.73	6,726,863.37
利息净支出	20,921,590.37	14,425,939.76
汇兑损失	54,495,665.15	32,706,140.62
减：汇兑收益	48,235,582.90	24,550,619.00
汇兑净损失	6,260,082.25	8,155,521.62
银行手续费	3,758,238.23	2,303,045.72
合计	30,939,910.85	24,884,507.10

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	90,023,240.13	20,709,412.95
其中：与递延收益相关的政府补助	1,918,719.56	1,118,719.56
直接计入当期损益的政府补助	88,104,520.57	19,590,693.39
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	166,809.39	174,878.51
其中：个税手续费返还	166,809.39	174,878.51
合计	90,190,049.52	20,884,291.46

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	22,928,834.90	13,129,394.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-306,947.62	921.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,128,869.58	2,346,918.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	1,119,338.24	
合计	32,870,095.10	15,477,234.51

其他说明：

投资收益2021年较2020年增长112.38%，主要原因是本期确认权益法核算的长期股权投资收益较大。

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	158,621.36	75,684.93
交易性金融负债	-146,279.51	
其他非流动金融资产	23,880,972.49	1,160,703.51
合计	23,893,314.34	1,236,388.44

其他说明：

公允价值变动收益2021年较2020年大幅增长，主要原因是根据股权转让价格为估值基础确认的浙江凌迪数字科技有限公司公允价值变动收益较大。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-772,685.51	-4,888,634.41
应收账款坏账损失	-5,186,749.93	3,799,935.27
合计	-5,959,435.44	-1,088,699.14

其他说明：

信用减值损失 2021年较2020年大幅增长，主要原因是2021年末应收账款较上年增长较大，相应计提的坏账准备金额较大。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,679,919.91	-10,586,723.06
五、固定资产减值损失	-4,146,256.59	-7,121,239.50

十二、合同资产减值损失	267,496.42	-9,250.45
合计	-10,558,680.08	-17,717,213.01

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	-2,732,529.44	47,563.39
其中：固定资产	-2,732,529.44	47,563.39
合计	-2,732,529.44	47,563.39

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
接受捐赠		598,161.33	
政府补助		284,843.97	
客户违约补偿	1,463,322.80	1,178,552.39	1,463,322.80
无需支付的货款	344,528.78		344,528.78
其他	92,996.91	107,707.52	92,996.91
合计	1,900,848.49	2,169,265.21	1,900,848.49

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
疫情补助		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		284,843.97	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	51,600.25	3,025,529.97	51,600.25
赔款及滞纳金	1,761,621.23	175.03	1,761,621.23
自然灾害损失		313,033.67	
非流动资产毁损报废损失		543,853.95	
其他	84,200.63	67,718.94	83,512.51
合计	1,897,422.11	3,950,311.56	1,897,422.11

其他说明：

营业外支出2021年度较2020年度下降51.97%，主要原因是本年公司对外捐赠支出金额较上年减少。

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	33,714,483.95	35,101,536.67
递延所得税费用	-11,780,633.39	-18,026,953.92
合计	21,933,850.56	17,074,582.75

(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	194,586,775.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,188,016.28
子公司适用不同税率的影响	8,962,188.30
调整以前期间所得税的影响	48,181.25
非应税收入的影响	-9,285,057.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	825,614.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,582,340.31
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	7,516,617.31
研发费用加计扣除	-8,008,122.63
抵消未实现内部收益对应的所得税	-4,731,246.99
所得税费用	21,933,850.56

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	88,271,329.96	46,567,096.31
往来款	10,878,324.97	2,554,117.98
利息收入	7,401,369.73	6,726,863.37
押金保证金	7,235,808.82	
其他	1,503,865.19	2,120,659.84
合计	115,290,698.67	57,968,737.50

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
市场开拓费用	75,072,001.83	37,595,145.36
市场平台运营费	65,352,934.30	46,582,925.83
物流快递费	25,815,849.22	12,543,832.43
社会机构服务费	22,742,816.93	35,536,257.62
差旅及招待费	19,440,991.64	14,398,038.66
材料费	9,586,295.07	23,239,062.83
办公费	7,817,191.72	7,719,469.04
样品打样费	4,123,089.99	5,407,374.40
银行手续费	3,758,238.23	2,303,045.72
租金	1,006,395.58	9,268,161.40
其他	9,182,230.21	15,744,538.85
合计	243,898,034.72	210,337,852.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购款尾款		31,599,974.57
合计		31,599,974.57

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
往来款	15,556,708.00	
合计	15,556,708.00	

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
库存股回购款	26,967,944.95	28,867,301.17
支付租赁负债的本金和利息	16,744,932.92	
收购子公司少数股权	13,500,000.00	
归还股权激励暂扣款	5,843,986.53	8,844,782.20
为发行可转债而支付的承销、审计、律师费		20,545,283.86
合计	63,056,864.40	58,257,367.23

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	172,652,924.62	66,487,461.01
加: 资产减值准备	16,518,115.52	18,805,912.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,431,079.68	21,527,128.41
使用权资产折旧	16,181,088.06	
无形资产摊销	7,842,179.63	5,064,013.46
长期待摊费用摊销	4,584,705.78	12,245,948.36
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)	-3,556,552.28	-47,563.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		543,853.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-23,893,314.34	-1,236,388.44
财务费用(收益以“-”号填列)	28,672,678.57	26,195,825.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,870,095.10	-15,477,234.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,817,746.30	-17,729,695.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,462,292.38	406,210.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-150,599,020.68	41,073,491.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-98,869,368.80	125,229,514.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,602,477.40	-193,899,151.17
其他	-23,910,288.77	45,198,151.71
经营活动产生的现金流量净额	47,431,155.37	134,387,478.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	768,338,066.95	1,005,356,920.26
减: 现金的期初余额	1,005,356,920.26	331,548,154.19

加：现金等价物的期末余额	12,942,609.78	8,284,538.96
减：现金等价物的期初余额	8,284,538.96	1,371,090.16
现金及现金等价物净增加额	-232,360,782.49	680,722,214.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	768,338,066.95	1,005,356,920.26
其中：库存现金	85,415.47	73,916.88
可随时用于支付的银行存款	768,252,651.48	1,005,283,003.38
二、现金等价物	12,942,609.78	8,284,538.96
三、期末现金及现金等价物余额	781,280,676.73	1,013,641,459.22

其他说明：

2021年末未作为现金及现金等价物的货币资金为其他货币资金年末余额中受限的银行承兑汇票保证金44,746,129.83元、信用证保证金15,000,000.00元、借款质押金6,609,480.88元。

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	66,355,610.71	承兑汇票保证金、信用证保证金、借款质押金
合计	66,355,610.71	--

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	23,206,767.29	6.3757	147,959,386.20
欧元	147,091.78	7.2197	1,061,958.52
港币			
印度卢比	341,106,411.57	0.0856	29,198,708.83
印尼盾	7,607,739,059.00	0.000447	3,400,659.35
新加坡元	296,198.15	4.7179	1,397,433.25
日元	8,311,773.58	0.0554	460,472.26
英镑	27,313.33	8.6064	235,069.44
应收账款	--	--	
其中：美元	46,761,481.88	6.3757	298,137,180.02
欧元	696,220.45	7.2197	5,026,502.78
港币			
印度卢比	480,692,572.43	0.0856	41,147,284.18
印尼盾	236,984,168.00	0.000447	105,931.93
日元	37,442,203.02	0.0554	2,074,298.05
英镑	170,598.48	8.6064	1,468,238.74
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
印度卢比	508,469.26	0.0856	43,524.97
其他应收款			
其中：印度卢比	28,848,531.90	0.0856	2,469,434.33
印尼盾	4,538,175,950.00	0.000447	2,028,564.65
美元	181,596.53	6.3757	1,157,805.00
日元	79,807.00	0.0554	4,421.31
短期借款			
其中：美元	21,045,383.34	6.3757	134,179,050.56

应付账款			
其中：美元	10,419,827.41	6.3757	66,433,693.65
印尼盾	112,994,824,477.00	0.000447	50,508,686.54
印度卢比	274,124,990.86	0.0856	23,465,099.20
其他应付款			
其中：美元	2,441,666.79	6.3757	15,567,334.95
印尼盾	7,682,433,308.00	0.000447	3,434,047.69
印度卢比	40,001.11	0.0856	3,424.10

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。

2019年公司全资子公司开润国际设立子公司开润日本，持股99.90%。由于开润日本主要经营地点在日本，故选择日元为记账本位币。

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。

2021年公司全资子公司开润国际设立子公司开润美国，由于开润美国主要经营地点在美国，故选择美元为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目基本建设专项补贴	4,576,999.88	递延收益	457,700.04
项目基本建设基金	1,077,750.12	递延收益	95,799.96
年产 1000 万只高强度抗菌防霉电脑包技改项目	185,500.27	递延收益	105,999.96
年产 150 万只抗菌防霉时尚 VB 女包技术改造项目	138,618.17	递延收益	151,219.56
年产 100 万件优质出行装备自动化生产线技术改造项目	577,499.88	递延收益	308,000.04
服务业发展引导资金支持项目		递延收益	800,000.00
企业发展扶持资金	38,500,000.00	其他收益	38,500,000.00
税收奖励	24,146,025.54	其他收益	24,146,025.54
厂房租赁补贴	5,999,900.00	其他收益	5,999,900.00
松江区经委 2018 总部经济项目补贴	2,520,000.00	其他收益	2,520,000.00
制造强省建设资金	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
2021 年度上海市科技小巨人企业奖励	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
上海张江高新技术产业项目补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
经济小区扶持资金	1,460,000.00	其他收益	1,460,000.00
企业综合贡献奖	1,339,902.00	其他收益	1,339,902.00
科技创新奖励	1,102,000.00	其他收益	1,102,000.00
外经贸发展资金	910,000.00	其他收益	910,000.00
服务业发展引导资金支持项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
2020 科技创新发展、高端制造、绿色制造奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
2020 年度质量体系品牌建设奖励	530,000.00	其他收益	530,000.00
经开区家电产业高质量发展政策奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00

第七届市长质量奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
职业培训补贴	342,000.00	其他收益	342,000.00
2020 年度授权表彰企业奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业上规模上台阶奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
先进制造业推进补助	290,000.00	其他收益	290,000.00
扶贫车间补贴	288,000.00	其他收益	288,000.00
出口补贴	280,140.09	其他收益	280,140.09
稳就业补贴	233,132.04	其他收益	233,132.04
生产性服务和文化创意产业专项补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税手续费返还	166,809.39	其他收益	166,809.39
失业保险返还	155,020.90	其他收益	155,020.90
春节留工补贴	154,300.00	其他收益	154,300.00
2021 年度松江区产业转型发展项目补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新技术企业认定奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年经开区加快发展现代服务业企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
产业园开工仪式补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业互联网专项奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业发展十佳奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权奖励	81,900.00	其他收益	81,900.00
2021 年松江区专利资助费	70,700.00	其他收益	70,700.00
新桥镇政府 2020 年度优秀企业发展进步奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他与企业日常活动相关的政府补助	51,500.00	其他收益	51,500.00

(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

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

2021年，新设子公司滁州市立润电子商务有限公司、上海风白科技有限公司、上海行声行色商贸有限公司、Korrun US LTD.，公司自设立之日起合并其财务报表。

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

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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：

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
Korrund International PTE.LTD.	新加坡	新加坡	商品销售		100.00%	设立
滁州珂润箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
上海润米科技有	上海市	上海市	研发与销售	79.93%		设立

限公司						
上海硕米科技有限公司	上海市	上海市	研发与销售	76.00%		设立
Korrun India Private Limited	印度新德里	印度新德里	工业生产	99.9999%	0.0001%	设立
上海骥润商务咨询有限公司	上海市	上海市	商品销售	100.00%		设立
上海珂榕网络科技有限公司	上海市	上海市	商品销售	80.00%		设立
宁波浦润投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	投资管理	99.90%	0.10%	设立
宁波浦润投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资管理	100.00%		设立
滁州米润科技有限公司	滁州市	滁州市	工业生产	100.00%		设立
滁州锦林环保材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		60.00%	设立
滁州开润未来箱包制品有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
滁州松林箱包材料有限公司	滁州市	滁州市	工业生产		100.00%	设立
Korrun (HK) Limited	中国香港	中国香港	国际贸易		100.00%	设立
Formosa Bag (SG) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		100.00%	设立
Formosa Industrial (SG) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		100.00%	设立
PT Formosa Bag 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 Development	印度尼西亚	印度尼西亚	工厂自用或出租		100.00%	非同一控制下企业合并
JinLin (SG) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易、控股		60.00%	设立
PT.JinLin Luggage Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	工业生产		60.40%	设立
Korrun	日本	日本	商品销售		99.00%	设立

Japan.LTD.						
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	商品销售		65.00%	设立
合肥润康科技有限公司	合肥市	合肥市	研发与销售		76.93%	设立
滁州市立润电子商务有限公司	滁州市	滁州市	商品销售		100.00%	设立
上海风白科技有限公司	上海市	上海市	商品销售		100.00%	设立
上海行声行色商贸有限公司	上海市	上海市	商品销售		100.00%	设立
Korrun US LTD	美国	德克萨斯州	商品销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海润米科技有限公司	20.07%	-2,114,638.00		12,669,505.35

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	338,932,728.10	80,961,724.30	419,894,452.40	355,722,667.26	1,045,201.44	356,767,868.70	396,032,308.10	69,490,322.34	465,522,630.44	394,126,054.65	800,000.00	394,926,054.65
------------	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------------	----------------

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	482,014,471.11	-10,524,195.66	-10,524,195.66	82,579,963.13	595,111,785.04	-73,254,613.47	-73,254,613.47	-172,977,143.58

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**

2021年11月，根据公司与上海和丰永讯金融信息服务有限公司、北京京东是航卓能众创投资基金管理中心（有限合伙）签订股权转让协议，上海和丰永讯金融信息服务有限公司、北京京东是航卓能众创投资基金管理中心（有限合伙）将其持有的上海润米3.00%股权转让给本公司，转让价款1,350.00万元。本公司原持有上海润米76.93%股权，本次股权转让后，本公司持有上海润米的股权比例为79.93%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海润米
购买成本/处置对价	
--现金	13,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	13,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,334,074.20
差额	12,165,925.80
其中：调整资本公积	12,165,925.80
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海嘉乐股份有限公司	上海市	上海市	纺织品销售		35.94%	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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海嘉乐股份有限公司	上海嘉乐股份有限公司
流动资产	568,113,659.17	703,672,406.38
非流动资产	424,753,478.10	424,531,895.00
资产合计	992,867,137.27	1,128,204,301.38
流动负债	375,015,364.85	475,114,024.28
非流动负债	7,808,907.49	863,330.44
负债合计	382,824,272.34	475,977,354.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	610,042,864.93	652,226,946.66
按持股比例计算的净资产份额	219,273,807.37	187,189,133.69
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	411,385,869.55	329,690,957.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	976,479,503.74	1,163,238,390.93
净利润	-27,646,175.98	-72,456,651.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-42,184,081.73	-99,958,038.23
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

以上为上海嘉乐股份有限公司财务数据

(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：	--	--
投资账面价值合计	266,413,305.85	426,538,198.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	61,011,545.00	13,129,394.26

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（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

1. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	530,394,049.56	—	—	—
交易性金融负债	146,279.51	—	—	—
应付票据	128,483,767.97	—	—	—

应付账款	476,868,473.28	—	—	—
其他应付款	32,400,442.21	—	—	—
一年内到期的非流动负债	44,751,188.93	—	—	—
长期借款	—	163,043,524.97	—	27,750,000.00
应付债券	—	—	—	173,743,941.36
长期应付款	—	5,478,640.27	900,668.70	4,395,250.23
合计	1,213,044,201.46	168,522,165.24	900,668.70	205,889,191.59

1. 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、新加坡元、欧元、英镑、日元的货币资金及应收款项有关，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2021年12月31日止，若未来美元、印度卢比、新加坡元、印尼盾、新加坡元、欧元、英镑、日元汇率每上升或下降1%，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少243.70万元。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。

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付债券等带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2021年12月31日止，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，本公司当年的净利润随之下降或增加623.92万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	120,046.02	40,038,575.34		40,158,621.36

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,046.02	40,038,575.34		40,158,621.36
(1) 债务工具投资		40,038,575.34		40,038,575.34
(3) 衍生金融资产	120,046.02			120,046.02
其他非流动金融资产	28,291,676.00	40,000,000.00		68,291,676.00
权益工具投资	28,291,676.00	40,000,000.00		68,291,676.00
(六) 交易性金融负债	146,279.51			146,279.51
衍生金融负债	146,279.51			146,279.51
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

期末以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债根据外汇交易价格及期末汇率确定其公允价值。其他非流动金融资产根据协议转让价格确定其公允价值。

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

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。其他非流动金融资产以估值技术确定其公允价值。

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

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、长期借款、应付债券、租赁负债、长期应付款等。

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

截至2021年12月31日止，范劲松为本公司的实际控制人，持有本公司股权比例为55.73%，表决权比例为55.73%。

本企业最终控制方是范劲松。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
范铭福	实际控制人父亲
范风云	实际控制人姐姐、公司股东、董事、生产总监
范丽娟	实际控制人姐姐、公司股东、监事
范泽光	实际控制人兄弟、公司股东
廖理	范劲松的配偶
齐仕新	范风云的配偶
王正勇	范丽娟的配偶
魏炜	范泽光的配偶
钟治国	公司董事、副总经理
高晓敏	公司董事、副总经理
文东华	独立董事

李青阳	独立董事
汪洋	独立董事
刘凯	财务总监
徐耘	副总经理、董事会秘书
刘甜甜	监事
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
安徽蔚然智能生活科技有限公司	同受范劲松控制
上海摩金科技有限公司	范劲松担任执行董事
上海长榕投资管理有限公司	廖理担任执行董事
上海嘉乐股份有限公司	范劲松担任董事长、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
上海功系电子科技有限公司	汪洋担任执行董事
安徽之乐生活科技有限公司	范丽娟任执行董事
安徽之意智能科技有限公司	范丽娟任执行董事
安徽东舟生活科技有限公司	范丽娟任执行董事
上海君冠制衣有限公司	上海嘉乐股份有限公司子公司
Pt Jiale Indonesia Textile	上海嘉乐股份有限公司子公司
上海骏遨智能科技有限公司	公司参股之公司
青岛小驴智慧网络科技有限公司	公司参股之公司
上海升劲旅游科技有限公司	公司参股之公司
嘉兴瑞雍投资合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
浙江凌迪数字科技有限公司	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
嘉兴瑞轅股权投资合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司

珠海玖菲特玖安股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司参股之公司
-------------------------	---------

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海嘉乐股份有限公司	采购产品	12,787,779.65	20,000,000.00	否	561,738.50
上海摩象网络科技有限公司	采购商品	359,445.32	3,000,000.00	否	
有生品见（上海）商贸有限公司	采购产品	209,824.29	500,000.00	否	6,321,219.26

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海嘉乐股份有限公司	销售产品、提供服务	12,325,623.52	
有生品见（上海）商贸有限公司	销售产品		9,308,815.09
上海摩象网络科技有限公司	提供劳务		8,009.43

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
范劲松	20,000,000.00	2021年11月30日	2022年12月31日	否

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	12,859,047.61	8,796,411.79

(8) 其他关联交易

2021年6月，根据上海摩象网络科技有限公司《增资协议》，子公司浦润合伙以2,000.00万元认购上海摩象网络科技有限公司新增注册资本人民币28.1643万元，该关联交易经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海嘉乐股份有限公司	4,520,196.82	226,009.84		

(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
应付账款	上海嘉乐股份有限公司	12,623,298.03	44,941.50
应付账款	有生品见（上海）商贸有限公司		223,345.40
其他应付款	上海君冠制衣有限公司	6,053,380.80	

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	389,283.00
公司本期行权的各项权益工具总额	178,863.00
公司本期失效的各项权益工具总额	374,963.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,267,996.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,073,834.43

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

2021年度，因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50,364.00股；因限制性股票限售期解除限售条件未成就，公司回购授予的限制性股票324,599.00股。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司为子公司提供债务担保及被担保事项如下：

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Korrund International PTE. LTD.	42,477,000.00	2020/6/10	2022年6月10日	否
Korrund India Private Limited	35,400,000.00	2020/4/8	债务到期日后6	是

			个月	
Korrund International PTE. LTD.	70,795,000.00	2020/4/8	债务到期日后6个月	否
Korrund International PTE. LTD.	65,288,000.00	2021/4/20	债务已完全履行并清偿为止	否
滁州达浦出行科技有限公司	30,000,000.00	2020/5/28	债务到期日后6个月	否
滁州达浦出行科技有限公司	10,000,000.00	2020/6/11	债务到期日后2年	否
滁州达浦出行科技有限公司	20,000,000.00	2021/4/7	债务到期日后3年	否
滁州达浦出行科技有限公司	50,000,000.00	2021/4/27	债务到期日后3年	否
滁州达浦出行科技有限公司	24,000,000.00	2021/4/27	债务到期日后3年	否
滁州达浦出行科技有限公司	10,000,000.00	2021/8/25	债务履行期限届满日起3年	否
滁州锦林环保材料有限公司	18,000,000.00	2020/9/14	2022/9/13	否
滁州米润科技有限公司	30,000,000.00	2019/10/12	债务到期日后2年	是
滁州米润科技有限公司	3,000,000.00	2020/8/10	2021/8/9	是
滁州米润科技有限公司	65,000,000.00	2021/3/12	债务到期日后2年	否
滁州米润科技有限公司	30,000,000.00	2021/4/8	债务到期日后3年	否
滁州米润科技有限公司	2,000,000.00	2021/6/4	主合同期限届满后1年	否
滁州米润科技有限公司	20,000,000.00	2021/8/25	债务到期日后3年	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2018/10/19	2023/10/18	否
上海润米科技有限公司	70,000,000.00	2019/3/20	2023/3/19	是
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2019/8/15	2022/12/31	否
上海润米科技有限公司	60,000,000.00	2019/10/11	2022/10/11	否
上海润米科技有限公司	40,000,000.00	2020/5/12	2024/5/11	是
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2020/8/24	2024/8/23	否
上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2021/2/1	债务到期日后3年	否
上海润米科技有限公司	70,000,000.00	2021/9/26	债务到期日后3年	否
上海润米科技有限公司	30,000,000.00	2021/10/24	债务到期日后3年	否

上海润米科技有限公司	50,000,000.00	2021/11/16	债务到期日后3年	否
上海润米科技有限公司	60,000,000.00	2021/12/9	债务到期日后3年	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

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

1、相关公司情况介绍

(1) 截至2021年12月31日，天津金米投资合伙企业（有限合伙）持有子公司上海润米的股权比例为9.37%，天津金米投资合伙企业（有限合伙）的控股股东天津金星创业投资有限公司为小米科技有限责任公司全资子公司。小米科技有限责任公司与本公司客户小米通讯技术有限公司最终控制方相同。

(2) 截至2021年12月31日，广东赛曼投资有限公司持有子公司上海珂榕的股权比例为20.00%，名创优品（肇庆）贸易有限公司、生活优品（广州）设计有限公司、名创优品（广州）有限责任公司是本公司客户，且最终控制方与广东赛曼投资有限公司相同。

(3) 截至2021年12月31日，泉州锦林集团有限公司持有子公司滁州锦林的股权比例为40.00%、持有新加坡锦林40%的表决权，间接持有印尼锦林39.6%表决权。泉州市晟园塑胶制

品有限公司、泉州锦林环保高新材料有限公司是本公司供应商，且均为泉州锦林集团有限公司子公司。此外，本期新加坡锦林向泉州锦林集团有限公司子公司Double Panda International拆入资金。

2、实际控制人持股情况

截至2021年12月31日，公司实际控制人范劲松对本公司持股比例是55.73%，持股数量133,625,635.00股，已质押的股份数量53,470,000.00股。

截至2021年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

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	95,516,039.49	100.00%	4,776,677.01	5.00%	90,739,362.48	53,227,202.79		2,661,360.14		50,565,842.65
其中：										
合计	95,516,039.49	100.00%	4,776,677.01	5.00%	90,739,362.48	53,227,202.79		2,661,360.14		50,565,842.65

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
应收客户款项	95,516,039.49	4,776,677.01	5.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,498,538.78
1 至 2 年	17,500.71
合计	95,516,039.49

（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	2,661,360.14	2,115,316.87				4,776,677.01
合计	2,661,360.14	2,115,316.87				4,776,677.01

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	42,386,194.64	44.38%	2,119,309.73
第二名	20,635,312.05	21.60%	1,031,765.60
第三名	9,685,473.00	10.14%	484,273.65
第四名	6,814,118.32	7.13%	340,705.92
第五名	3,520,089.56	3.69%	176,004.48
合计	83,041,187.57	86.94%	

(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	1,316,088,896.82	1,089,585,657.75
合计	1,316,088,896.82	1,089,585,657.75

(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	1,684,287.04	599,787.04
往来款	1,417,189,948.93	1,146,976,656.57
备用金及其他		31,175.88
合计	1,418,874,235.97	1,147,607,619.49

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	58,021,961.74			58,021,961.74
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	44,660,590.37		122,287.04	44,782,877.41
本期核销	19,500.00			19,500.00

2021 年 12 月 31 日余额	102,663,052.11		122,287.04	102,785,339.15
--------------------	----------------	--	------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	785,686,855.72
1 至 2 年	632,877,093.21
2 至 3 年	15,000.00
3 年以上	295,287.04
3 至 4 年	173,000.00
4 至 5 年	90,000.00
5 年以上	32,287.04
合计	1,418,874,235.97

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	58,021,961.74	44,660,590.37		19,500.00		102,663,052.11
按单项计提坏账准备		122,287.04				122,287.04
合计	58,021,961.74	44,782,877.41		19,500.00		102,785,339.15

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
实际核销的其他应收款	19,500.00

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	1,202,059,254.96	2 年以内	84.72%	91,501,760.36
第二名	往来款	156,784,661.58	1 年以内	11.05%	7,839,233.08
第三名	往来款	25,557,686.05	1 年以内	1.80%	1,277,884.30
第四名	往来款	24,200,000.00	1 年以内	1.71%	1,210,000.00
第五名	往来款	5,150,333.11	2 年以内	0.36%	501,373.71
合计	--	1,413,751,935.70	--	99.64%	102,330,251.45

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	447,546,701.65	9,359,850.49	438,186,851.16	383,634,402.28	9,359,850.49	374,274,551.79
对联营、合营企业投资				10,806,947.62		10,806,947.62
合计	447,546,701.65	9,359,850.49	438,186,851.16	394,441,349.90	9,359,850.49	385,081,499.41

(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	18,231,415.99					18,253,105.62	
沃歌(上海)品牌管理有限公司	159,883.29					4,763,621.62	9,359,850.49
丰荣(上海)电子科技有限公司	1,432,939.97					1,446,238.18	
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	167,834,603.75	13,500,000.00				184,357,423.84	
上海硕米科技有限公司	7,600,000.00					7,600,000.00	
KorrunIndiaPrivateLimited	7,571,229.43					7,571,229.43	
上海骥润商务咨询有限公司	7,780,000.00					7,780,000.00	
滁州米润科技有限公司	85,059,841.75					85,782,310.33	
上海珂榕网络科技有限公司	8,004,637.61					8,032,922.14	
宁波浦润投资合伙企业(有限合伙)	64,600,000.00	42,000,000.00				106,600,000.00	
宁波浦润投资管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	374,274,551.79	55,500,000.00				438,186,851.16	9,359,850.49

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
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）	10,806,947.62		10,806,947.62							0.00	
小计	10,806,947.62		10,806,947.62							0.00	
合计	10,806,947.62		10,806,947.62								

(3) 其他说明

本期实施员工持股计划，权益计算的股份支付授予对象部分为子公司员工，相应确认长期股权投资8,412,299.37元。

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	289,615,586.20	226,821,029.73	345,825,437.34	246,590,451.93
其他业务	44,223,634.65	38,405,858.47	56,131,146.23	41,993,452.17
合计	333,839,220.85	265,226,888.20	401,956,583.57	288,583,904.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
箱包	274,474,531.52		274,474,531.52
其他	59,364,689.33		59,364,689.33
按经营地区分类			
其中：			
国内	128,956,188.06		128,956,188.06

国外	204,883,032.79			204,883,032.79
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
代加工销售	333,839,220.85			333,839,220.85
合计	289,615,586.20			289,615,586.20

与履约义务相关的信息:

不适用

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:

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		735,357.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-306,947.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,626,206.28	226,932.46
合计	3,319,258.66	962,290.33

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	3,249,604.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	89,497,772.68	主要系本期收到的政府补助金额较大
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,010,549.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,426.38	
减：所得税影响额	17,433,748.27	
少数股东权益影响额	2,286,252.15	
合计	84,041,352.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	11.06%	0.75	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	0.40	0.39

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