

公司代码：603477

公司简称：振静股份

四川振静股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人贺正刚、主管会计工作负责人赵志刚及会计机构负责人（会计主管人员）赵志刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司拟实施2018年度利润分配，以2018年12月31日股本总数240,000,000股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利0.80元（含税）。此分配方案尚需公司2018年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及到的公司未来的经营计划和发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司面临的重大错报风险主要包括市场风险、汇率风险、政策风险等。敬请查阅本报告第四节、三、（四）中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	174

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
振静股份、公司	指	四川振静股份有限公司
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
和邦生物	指	四川和邦生物科技股份有限公司（证券代码：603077）
ZHJ 工业	指	ZHJ Industries Pty Ltd. (公司全资子公司, 注册地为澳大利亚维多利亚州)
昆士兰 H. J.	指	H. J. Hides & Skins Australia (QLD) Pty Ltd. (公司二级子公司, ZHJ 工业持股 55%, 注册地为澳大利亚昆士兰州)
墨尔本 H. J	指	H. J. Hides & Skins Australia Pty Ltd. (公司二级子公司, ZHJ 工业持股 100%, 注册地为澳大利亚维多利亚州)
振静服饰	指	四川振静皮革服饰有限公司(公司控股子公司, 公司持股 51%)
振静皮革	指	四川乐山振静皮革制品有限公司(已注销)
顺城盐品	指	四川顺城盐品股份有限公司
亚振家居	指	亚振家具股份有限公司(证券代码: 603389)
顾家家居	指	顾家家居股份有限公司(证券代码: 603816)
慕思家居	指	东莞市慕思寝室用品有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
川万吉	指	杭州川万吉投资管理合伙企业(有限合伙)
鸿灏科技	指	成都鸿灏科技合伙企业(普通合伙)
聪亿投资	指	北京聪亿投资中心(有限合伙)
柏迎咨询	指	上海柏迎企业管理咨询咨询有限公司
德互贸易	指	广州德互贸易有限公司
嘉兴鸿熙	指	嘉兴鸿熙投资合伙企业(有限合伙)
西木投资	指	北京西木投资顾问有限公司
大智汇	指	成都大智汇企业管理中心(普通合伙)
中和投资	指	鄂尔多斯市中和股权投资管理中心(有限合伙)
金芝众投资	指	深圳金芝众投资企业(有限合伙)
喜加美	指	深圳市喜加美科技股份有限公司
尚信健投	指	尚信健投(上海)投资中心(有限合伙)
嘉易同晟	指	嘉兴嘉易同晟投资合伙企业(有限合伙)
农业发展银行	指	中国农业发展银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
毛皮	指	未经处理的养殖动物被屠宰分割后的皮张
盐渍皮、盐湿皮	指	毛皮通过盐腌等防腐处理后的皮张
蓝皮、蓝湿革	指	生皮经过系列特定加工工艺流程, 完成去油、去脂、脱毛和铬鞣处理后呈蓝色, 并带有水分, 为半制成品

原皮	指	毛皮和盐渍皮的统称，又称生皮
原料皮	指	原皮（包括毛皮和盐渍皮）和蓝皮的统称
CODcr	指	采用重铬酸钾作为氧化剂测定出的化学需氧量
NH ₃ -N	指	氨氮。以氨或铵离子形式存在的化合氨
SO ₂	指	二氧化硫
NO _x	指	氮氧化物。只由氮、氧两种元素组成的化合物
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
t/a	指	吨/年
Mg/L	指	毫克/升
公司章程、《公司章程》	指	《四川振静股份有限公司章程》
报告期、期内	指	2018 年度，自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司指定信息披露网站，上海证券交易所官方网站 (www.sse.com.cn)

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川振静股份有限公司
公司的中文简称	振静股份
公司的外文名称	Sichuan Zhenjing Corporation Limited
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	贺正刚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周密	袁泉
联系地址	四川省成都市青羊区广富路8号C5幢	四川省成都市青羊区广富路8号C5幢
电话	028-62050265	028-62050265
传真	028-62050253	028-62050253
电子信箱	zhoumi@zhenjinggufen.com	yuanquan@zhenjinggufen.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	乐山市五通桥区竹根镇新华村
公司注册地址的邮政编码	614800
公司办公地址	乐山市五通桥区竹根镇新华村
公司办公地址的邮政编码	614800
公司网址	www.zhenjinggufen.com

电子信箱	zhoumi@zhenjinggufen.com
------	--------------------------

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	振静股份	603477	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	成都市洗面桥街 18 号
	签字会计师姓名	何寿福、唐方模
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
	签字的保荐代表人姓名	邵伟才、朱捷
	持续督导的期间	2017 年 12 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	618,892,056.81	655,487,654.44	-5.58	591,650,737.79
归属于上市公司股东的净利润	58,975,556.66	62,387,241.17	-5.47	58,293,740.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,090,946.89	62,487,831.75	-11.84	58,275,196.67
经营活动产生的现金流量净额	3,467,037.53	80,887,471.28	-95.71	-18,859,244.41
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末

)	
归属于上市公司股东的净资产	831,347,200.43	798,721,784.38	4.08	431,277,260.85
总资产	1,401,841,310.67	1,365,501,919.09	2.66	853,968,534.00

注：企业会计准则变化引起的会计政策变更：2018年6月15日，财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）；2018年9月7日，财政部会计司印发《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知及其解读要求编制财务报表。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.35	-28.57	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.35	-28.57	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.35	-34.29	0.32
加权平均净资产收益率(%)	7.24	13.48	减少6.24个百分点	14.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.76	13.50	减少6.74个百分点	14.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	124,789,575.86	189,551,239.50	162,815,429.61	141,735,811.84
归属于上市公司股东的净利润	12,229,812.	15,740,426.	20,031,248.3	10,974,069.74

	43	15	4	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,084,137.62	14,343,697.90	20,031,248.34	8,631,863.03
经营活动产生的现金流量净额	37,945,003.19	-3,065,402.61	-36,807,187.76	5,394,624.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	185,299.32		-132,161.50	32,405.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	4,382,498.00	主要包括公司首发上市融资奖励款、财政贴息以及外经贸发展促进资金补助等		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,331.82		8,140.15	10,300.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			3,368.11	
所得税影响额	-685,519.37		20,062.66	-24,161.16
合计	3,884,609.77		-100,590.58	18,544.08

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

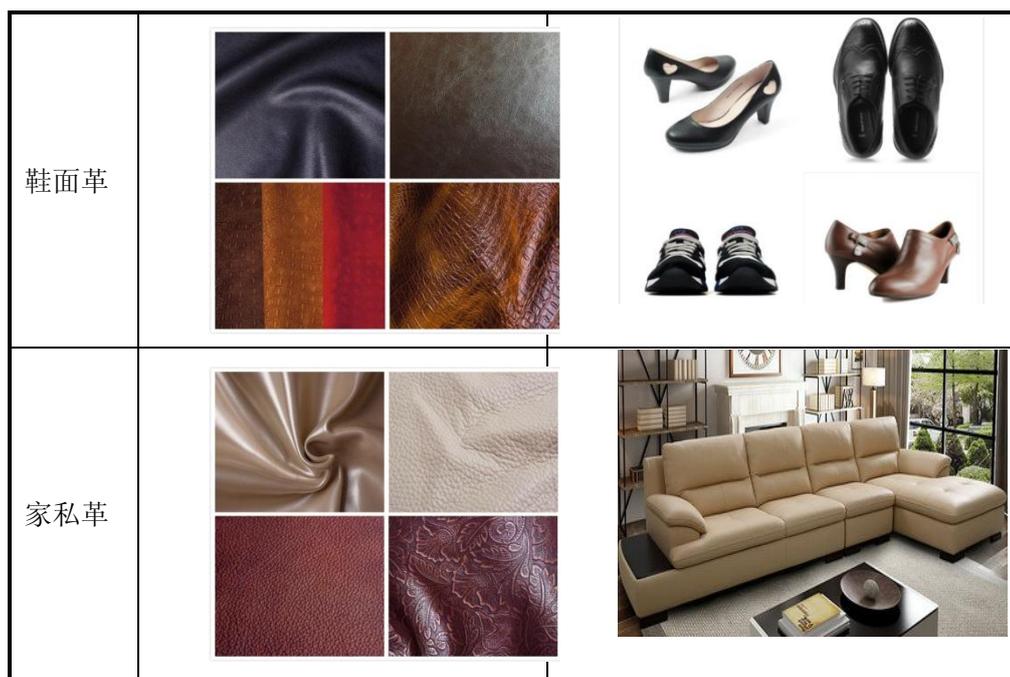
第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务、主要产品及其用途

公司主营业务为中高端天然皮革的研发、制造与销售，拥有汽车革、鞋面革、家私革三大产品线，产品链条完整，柔性化的生产方式能够满足客户多样化、个性化的需求，具体情况如下表：

类别	产品	用途
汽车革		

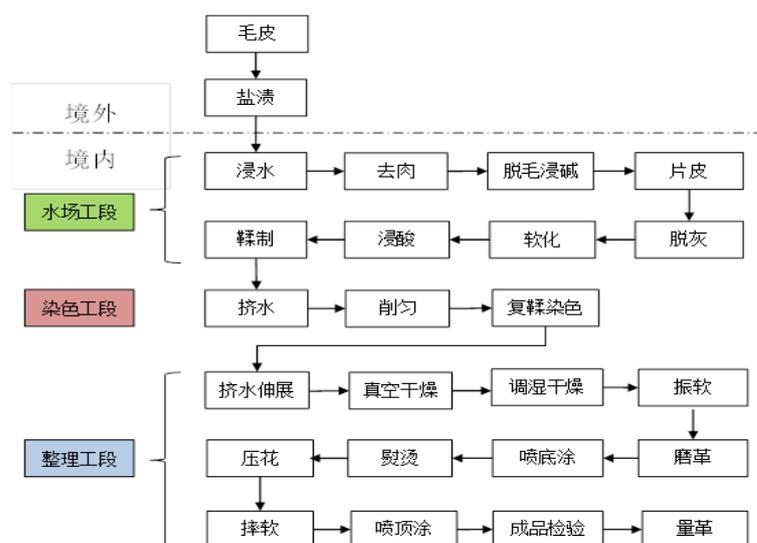


公司主要产品为牛皮革，具备厚薄均匀、粒面丰满、皮面光滑、坚韧结实、机械强度高，耐热耐寒、透气排湿、色泽醇正、美观大气、高档华丽的特性，广泛运用于汽车座椅及内饰、中高档家私、鞋面、包带、房屋装饰等方面。

公司将汽车革领域作为未来重要的业务发展方向，紧跟国内乘用车市场发展趋势，不断提升汽车革的技术工艺、产品设计，与广汽集团、比亚迪等汽车企业形成了稳定的合作关系，是其部分车型的汽车革主要定点供应商。公司凭借多年积累的经验和技术，着力拓展鞋面革领域，不断开发新产品、新客户，已逐步建立稳定的客户关系，鞋面革产销量增长较快，产品已得到 New Balance、新百丽等著名鞋履厂商认可。家私革方面，公司继续发挥在中高档家私革领域的品牌和质量优势，与亚振家居、慕思家居、顾家家居等知名家私生产企业建立了长期良好的合作关系。

(二) 公司经营模式

公司主要通过境外子公司直接向当地屠宰场、牧场采购原皮，经盐渍初加工后，运销至境内生产加工。公司的生产和销售主要根据客户的订单，采用以销定产的模式组织生产，产品制成后直接销售给下游厂商。具体流程如下：



(三) 行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》的行业目录及行业分类原则，公司所处的制革行业属于“C 制造业”门类中的“C19 皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业”大类，为可再生资源产业，是畜牧业的延伸，是循环经济重要的一环。

近年来，我国制革行业平稳发展，进入了产业提升期。根据《中国皮革行业“十二五”发展规划指导意见》、《皮革行业发展规划（2016-2020 年）》、《关于制革行业结构调整的指导意见》等行业发展方针，以及国家环保政策的要求，制革行业整合升级趋势明显，随着诸多不合规企业的关闭和落后产能的淘汰，规模化、规范化的制革企业迎来了新机遇。

目前制革行业正在由生产集中度较低、企业规模较小、数量较多的状况，向区域化产业集群、大企业主导、中小企业专业化分工、上下游产业紧密链接的格局发展，已初步形成上中下游产品相互配套、专业化强、分工明确、特色突出、对拉动当地经济起着重要作用的产业集群地区。

公司所处地四川省，历来具有皮革原料、加工技术、产业基础和产品市场等优势，制革技术水平较高，经过多年发展，已初步形成了以制革、制鞋为主体，皮革化工、皮革机械、皮革科研配套完整的工业体系，呈现出制革生产与皮革制品生产和皮革配套产业协调、快速发展的良好产业格局。四川省人民政府亦将皮革产业纳入重点承接发展的优秀特色产业，提出“丰富皮革产品种类，提高精深加工能力，培育发展乐山皮革产业集群”的发展意见。

公司紧跟行业发展方向，始终坚持把产品质量和环保放在首位，开拓创新、锐意进取，在国内率先建立了能同时生产汽车革、鞋面革和家私革的生产线，基本涵盖了目前市场上主要的真皮皮革品种，产品竞争力和抗风险能力较强。

公司在自身发展的同时，不忘推动行业的发展，积极参与行业自律管理，是中国皮革协会常务理事单位、中国皮革协会制革专业委员会副会长单位、四川省皮革行业协会副理事长单位、四川省皮革行业协会制革分会会长单位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金年末余额 308,785,269.63 元，较上年年末下降了 33.26%，主要系报告期内归还了银行贷款、现金分红、经营活动现金流入减少以及固定资产、在建工程投入综合影响所致。
应收票据	应收票据年末余额 14,547,659.74 元，较上年末下降了 57.20%，主要系报告期内使用票据方式结算货款减少所致。
应收账款	应收账款年末余额 210,974,983.32 元，较上年年末上升了 32.65%，主要系报告期内客户结构以及产品结构有所变化，相关产品账期不同所致。
预付款项	预付款项年末余额 12,285,112.96 元，较上年年末上升了 1041.62%，主要系报告期内公司基于市场行情判断，加大了原皮采购所致。
其他应收款	其他应收款年末余额 1,144,448.27 元，较上年年末上升了 624.31%，主要系报告期内代垫属于员工个人应支付的社保费增加所致以及报告期内新增结构性存款利息收入综合影响所致。
存货	存货年末余额 435,524,067.23 元，较上年年末上升了 30.95%，主要系报告期内原皮价格较低，基于市场行情判断，加大了原皮采购数量和生产导致库存增加以及本期新设控股子公司综合影响所致
其他流动资产	其他流动资产年末余额 3,854,809.52 元，较上年年末上升了 69.56%，

	主要系报告期内采购的原材料和设备增多，待认证及待抵扣税金相应增加影响所致。
固定资产	固定资产年末余额 205,401,481.42 元，较上年年末上升了 45.45%，主要系报告期内部分已达到预定可使用状态的在建工程转固所致。
其他非流动资产	其他非流动资产年末余额 3,257,579.41 元，较上年年末下降了 52.47%，主要系报告期内部分预付的工程设备款本期已完成结算所致。

其中：境外资产 68,044,026.70（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.85%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）原皮供应优势

由于国内优质原料皮供应不足、质量不稳定，公司主要采购澳大利亚原皮。澳大利亚因气候温和、地广人稀、水源丰富、牧草肥沃等自然原因，养牛业十分发达，现代化牧场养殖规模大、机械化程度高，牛饲养量、牛屠宰量较稳定，牛皮大小、规格、厚度较统一。

公司为行业内较早早在澳大利亚进行原皮采购业务布局的企业，取得了优质、稳定、低价的原材料供应先发优势。目前公司通过位于澳大利亚的子公司向当地主要屠宰场、牧场采购牛皮，进行初加工制成盐渍皮出售给公司作为制革原材料。一方面，公司能够得到稳定及时、质量优良、价格合适的原料皮供应，得以根据不同原皮在种类、大小、厚薄、脱水程度等方面的不同特性，灵活调整工艺处理细节，最大程度发挥皮张特质，从而保证了产品质量。另一方面，公司由此向产业链上游拓展，增强了原材料采购的议价能力，降低了采购成本，减少了原材料价格波动带来的风险。

（二）生态环保优势

公司高度重视环境保护工作，在生产经营各个环节落实了环境保护各项要求。公司不断提高清洁、循环经济技术，具体包括高吸收铬固定技术、微灰浸碱技术、微灰保毛脱毛膨胀技术、无氨脱灰技术、微灰浸碱技术、无铬鞣技术、无盐浸酸技术、无铬鞣性能提升技术等，制造绿色生态皮革。在环境保护方面公司达到了国际和国内标准，各类污染物控制达到相关要求。公司通过了 ISO14001:2015 GB/T 24001-2016(原 ISO14001:2004 GB/T 24001-2004) 环境管理体系认证、清洁生产审核验收、符合环保规定的制革企业审核，并率先获得了 BLC-LWG 金牌证书（注册号 SIC005），此证书由英国 BLC Leather Technology Centre (BLC 皮革科研及技术中心) 认证颁发。BLC 是一家具有 80 年历史和经验的皮革专业权威机构，其皮革技术中心是国际权威的皮革检测、认证和技术服务机构，在世界皮革业具有广泛的影响。该技术检测报告是一张出口贸易通行证，重点关注制革企业“节能、减碳、环保、管理”方面的能力，皮革产品进入欧盟市场需经过此机构测试和认证，认证结论的最高级别为金牌。

（三）技术研发优势

随着消费者对皮革产品多样化、时尚化、个性化、智能化需求与日俱增，少量多样、快速响应成为制革行业技术研发的新常态。公司具有技术研发优势，实行价值竞争、差异化竞争，精准地定位市场、开发产品线，以“工匠精神”做出适销对路的高品质产品。

1、科研人才优势

制革行业工艺技术创新主要依靠熟练手工，需要根据经验制定恰当的操作流程标准，技术工程师需针对不同的原材料性质和产品要求进行差异化的物理或化学处理，生产人员的技术能力和熟练程度对生产效率、产品质量有显著影响。公司拥有一批行业经验丰富的资深研发人员，从事研发工作，其中核心技术人员均有十年以上制革经验，具有多年的技术开发经验、生产操作经验。

2、生产设备优势

先进、可靠、稳定的生产设备极大地提高了机械化、工业化、信息化程度，在研发设计与生产集成、自动化生产设备、数字化设计研发等方面实现信息化与工业化深度融合，能够切实保障了产品质量一致性、稳定性。

公司注重更新升级生产设备，在技术设备投入上始终处于行业领先水平。公司主要设备从德国、意大利、法国等国进口，包括片皮机、通过式挤水机、削匀机、真空干燥机、湿绷板机、振荡拉软机、平板压花机、喷浆机、逆向辊涂机、通过式磨革机、实验室检测分析仪器、污水处理系统等关键技术设备和全套检验设备，能独立完成皮革的标准检测，自动化程度、加工精度和环保力度不断提升。公司已建成生产过程的自动输送线，转鼓全自动控制系统，挤水、拉软、干燥过程的机械自动化传输生产线，机械关键设备如去肉机、剖层机、削匀机、辊涂机、干燥机等设备的自动化程度和加工精度达到行业领先水平。例如意大利进口的自动化调湿设备，将挤水、伸展、真空干燥、湿度调节、伸展一气呵成，大大节省了劳动力和时间，并使每批皮革外观质量、技术参数指标基本统一，为涂饰工序奠定了良好的基础。自动控温转鼓，可自动控制液比，加料用自动泵输送，工艺流程全封闭。自动辊涂烘干一体设备则通过加热辊筒和自动喷枪，实现大面积补伤和涂饰。

（四）柔性化生产优势

原皮在制造成蓝皮阶段，工序差异较小，而达到最终产品，还需经过复鞣、整饰等工序，以适用不同产品对皮革的要求。目前，国内制革企业能够利用同一产地的原皮、同时生产多类用途革的企业极少。公司经过多年积累，在行业内率先建立了汽车革、鞋面革、家私革三大产品线，能进行柔性生产把握不同时期、不同细分领域出现的市场机遇，根据下游需求的变化及子领域竞争情况，调整产品线布局，获取最大利益。

在具备灵活生产能力、保证产品质量基础上，公司不断推陈出新，采用前沿技术与设计工艺，自主研发了油蜡变革、自然摔纹、手擦印花、腊变龟裂革、三色花效应、磨砂风格、仿磨砂风格等数百种花色、样式，得到了市场普遍认可。

（五）产品质量优势

公司弘扬“工匠精神”，发展精品制造，建立了全面有效的 ISO9001:2015（原 ISO9001:2008）质量管理体系和 ISO14001:2015 GB/T 24001-2016（原 ISO14001:2004 GB/T 24001-2004）环境管理体系，从原材料采购到生产制造、市场渠道全流程质量管控，在工艺研发设计、生产过程控制、生产工艺技术、生产装备水平、检验检测手段、清洁生产、销售服务各方面处于行业领先地位，产品的技术开发能力、质量稳定性得到市场和客户的广泛认同。

公司通过了专门针对汽车革产品质量认证，即 IATF16949（原 ISO/TS16949:2009）认证，该认证是进入汽车零部件供应体系的许可证，由美国、意大利、法国、德国、英国汽车工业部门联合起草，由 IATF（International Automotive Task Force，国际汽车工作组）下面的各国汽车联合会（ANFIA，AIAG，CCFA，FIEV，SMMT 和 VDA）共同制定，以适应汽车工业全球采购的要求。具体整车厂在选定供应商时，一般还须进行现场工艺审核、开发能力审核、品质保障能力审核，对其生产制造能力、研发能力、品质保障能力、工艺稳定性、技术支持、财务能力、内部管理等进行一系列严格的评估认证，只有审核通过的合格供应商才有资格进入整车厂的供应商体系。因此公司汽车革能进入汽车工业配套供应体系，体现了该产品在色彩、风格、气味、透气性、阻燃性、色牢度以及去污性等方面的高标准。

（六）精细化管理优势

与传统制革行业粗放型管理不同，公司建立了精细化生产管理体系，以规范化为前提、系统化为特征、数据化为标准、信息化为手段。秉承“制度、标准、程序”的企业文化，公司所有业务流程都有相应细化的管理标准，在每个环节做到精、准、细、严，实施了包括划线管理、标识管理、看板管理等在内的目视管理模式，管理线条清晰明了。不同功能区域都有划线表示，从库房的货位、物料、人、车、工区、工位实行标识卡管理，每种材料与每个工位、每个员工一一对

应，实行可追溯的生产流程管理。每道工序旁都放置看板，包括操作标准、工作安排、产品质量成本信息、人力资源和设备资源设置情况等内容。

在生产控制方面，技术中心、检验中心等部门制定了完善的标准作业指导书，所有工序必须遵照标准执行，任何工艺更改都需经层层评审后才能执行，杜绝了操作的随意性。每一道工序均标记种类、投产日期、数量、检验状态等，形成加工随工单、随工标签，随同批次产品转运直至下一个工序。产品系列、花色、样式不断创新，标准化管理使得生产秩序有条不紊、质量保持高水准。

在人力资源方面，公司十分注重人才的培养，引导职工不断学习新知识、掌握新技能，广泛开展技术革新、技术攻关、技术交流等各种技术创新活动，建设了一支知识型、技术型、创新型劳动者大军，培养造就了执着专注、精益求精的人才队伍。公司建立了目标责任制，绩效考核与工资挂钩，强化责任意识和成本控制内控体系。除此之外，公司的高级管理人员均具有行业内的丰富经验，公司董事长以及公司其他高管成员均拥有多年的行业经验，管理团队能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销等经营管理问题进行合理决策并有效实施，为公司保持竞争优势和可持续发展奠定坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年度，在全球经济增速放缓的影响下，公司充分发挥汽车革、鞋面革、家私革三大产品线柔性生产，产能协调的优势，根据市场变化，一方面，在拓宽下游销售渠道，调整产品结构、提升产品品质促进销售的同时，严控销售风险，保障资金安全；另一方面，抓住原皮采购价格处于历史低位的机遇，增加了上游皮料采购 33.45 万张，以降低生产成本，有效地抵御了市场风险，保证了经营稳定。

公司始终将汽车革产品作为重点发展方向。报告期内，公司在与广汽集团、比亚迪等国内知名车企保持良好合作关系的基础上，依托长期深耕真皮革行业累积的丰富经验，不断加深合作，积极参与部分新车型开发，在国内乘用车销量出现拐点的市场环境下，公司汽车革产品销售收入增速保持稳定。报告期内，公司汽车革销售收入为 16,382.01 万元，同比增长 17.04%。

公司鞋面革产品继续保持稳定增长。公司抓住全民健身这一契机，面对鞋类市场需求强调运动、舒适的转变，加速运动鞋用皮革产品开发，在保持与 New Balance 等原有优质客户稳定合作的基础上，成功与 PUMA 等知名品牌建立了良好的合作关系，得到客户的一致认可。报告期内，公司鞋面革销售收入为 26,945.93 万元，同比增长 3.07%。

公司持续推进家私革产品优化，进一步缩减毛利率较低的家私革产品销售。报告期内，公司家私革销售收入为 18,075.32 万元，同比下降 17.01%，毛利率同比上升了 1.5 个百分点。

公司始终坚持创新驱动，不断深入模式创新、管理创新、产品创新。在开创业内独特的牛皮革三大产品柔性生产的同时，公司开始探索跨皮革种类创新发展的道路。公司充分利用现有的管理、采购、技术、人才、资金等体系优势，在牛皮革之外，开始了羊皮革产品的业务，以发展新的利润增长点。报告期内，公司新设控股子公司振静服饰，主营羊皮鞋面革产品，现阶段处于市场和产品开发阶段，自 2018 年四月正式运营至报告期末，实现营业收入 1,666.70 万元。

报告期内，公司车间搬迁改造工程基本竣工，逐步投产使用。新车间集水场工段、染色工段、整理工段于一体，选用业内一流的设备，实现流水线生产，自动化、智能化程度较高，能够进一步降低生产损耗，缩减生产时间，增加产品产量。

公司经过十余年生产与销售经验累积，历经数年论证、研发、实践，成为业内独具特色的能同时生产“汽车革、鞋面革、家私革”三大产品的真皮革生产企业。在当前复杂多变的市场环境下，公司三大产品产能互补优势尤为凸显。报告期内，公司继续降低家私革产量的同时，增加汽车革产量，通过优化产品结构，调节产品比重，提升产能利用率等一系列举措，有效减弱了市场变化给企业带来的影响，全力保障了公司经营的稳定，充分保护了广大投资者的利益。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司生产量总体比去年上升 16.35%，销售量比去年上升 8.82%，但由于全球经济发展趋缓，国内皮革相关产品消费市场也受到一定影响，面对不利情况，公司第四季度调整了产品结构，导致部分产品销售金额下降，2018 年全年取得销售收入 61,889.21 万元，同比下降 5.58%，净利润为 5,997.49 万元，同比下降 4.06%。报告期内，公司汽车革营业收入 16,382.01 万元，同比增长 17.04%；鞋面革产品营业收入 26,945.93 万元，同比上升 3.07%；同时减少了低端家私革产品的生产、销售，家私革营业收入为 18,075.32 万元，同比下降 17.01%，毛利率同比上升 1.5 个百分点；新设控股子公司振静服饰，主营羊皮鞋面革产品，主营业务收入为 1,666.70 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	618,892,056.81	655,487,654.44	-5.58
营业成本	504,027,535.66	532,845,578.51	-5.41
销售费用	11,027,724.74	9,906,906.63	11.31
管理费用	14,756,410.68	13,693,289.81	7.76
研发费用	3,540,488.57	2,314,771.07	52.95
财务费用	8,982,043.01	15,408,865.27	-41.71
经营活动产生的现金流量净额	3,467,037.53	80,887,471.28	-95.71
投资活动产生的现金流量净额	-46,785,089.32	-33,396,639.81	40.09
筹资活动产生的现金流量净额	-152,365,973.35	360,682,295.85	-142.24

注：企业会计准则变化引起的会计政策变更：2018年6月15日，财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）、2018年9月7日，财政部会计司印发《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知及其解读要求编制财务报表。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内实现主营业务收入 615,199,199.74 元，收入比去年下降 5.38%，主营业务成本为 501,061,397.74 元，报告期内综合毛利率为 18.55%，较去年下降 0.3 个百分点。报告期内人工成本稍微上升，成本中原材料占比 79.22%，比去年下降 4.64 个百分点，人工成本占比 10.85%，比去年上升 2.19 个百分点，制造费用占比 9.93%，比去年上升 2.45 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮革行业	615,199,199.74	501,061,397.74	18.55	-5.38	-5.03	减少 0.3 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车革	163,820,141.66	123,755,150.23	24.46	17.04	20.06	减少 1.90 个百分点
鞋面革	269,459,250.44	241,818,676.05	10.26	3.07	4.15	减少 0.92 个百分点
家私革	180,753,202.24	134,490,847.89	25.59	-17.01	-18.65	增加 1.50 个百分点
蓝皮及其他	1,166,605.40	996,723.57	14.56	-96.23	-96.31	增加 1.74 个百分点
合计	615,199,199.74	501,061,397.74	18.55	-5.38	-5.03	减少 0.3 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	340,110,339.91	272,412,633.06	19.90	-18.67	-19.00	增加 0.33 个百分点
中南地区	183,928,668.67	151,361,339.06	17.71	26.38	28.41	减少 1.30 个百分点
西南地区	64,920,367.64	56,918,635.40	12.33	-2.53	-1.62	减少 0.81 个百分点
华北地区	24,867,409.95	19,222,650.87	22.70	35.89	34.09	增加 1.04 个百分点
其他地区	849,322.70	675,933.57	20.41	-41.11	-38.88	减少 2.91 个百分点
国外地区	523,090.87	470,205.78	10.11	419.87	426.16	减少 1.07 个百分点
合计	615,199,199.74	501,061,397.74	18.55	-5.38	-5.03	减少 0.3 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，汽车革产品增长较快，达到了 16,382.01 万元，同比增长 17.04%；报告期内，鞋面革产品营业收入有所上升，主营业务收入为 26,945.93 万元，同比上升 3.07%；报告期内，家私革产品生产和销售减少，家私革主营业务收入为 18,075.32 万元，较去年同期减少 17.01%。报告期内，新增子公司主营产品为羊皮鞋面革；蓝皮及其他主营业务收入为 116.66 万元，较去年同期减少 96.23%，主营业务成本为 99.67 万元，较去年同期减少 96.31%，主要系本期蓝皮基本自用，未对外销售所致。

报告期内，华北地区主营业务收入为 2,486.74 万元，较去年同期增加 35.89%，主营业务成本为 1,922.27 万元，较去年同期增加 34.09%；其他地区主营业务收入为 84.93 万元，较去年同期减少 41.11%，主营业务成本为 67.59 万元，较去年同期减少 38.88%，主要系本期公司客户结构和产品结构有所变化所致；国外地区主营业务收入为 52.31 万元，较去年同期增加 419.87%，主营业务成本为 47.02 万元，较去年同期增加 426.16%，主要系本期公司逐步开发国外市场所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车革 (平方英尺)	13,610,705.60	12,330,486.10	1,949,815.90	28.61	17.27	191.19
鞋面革 (平方英尺)	25,989,193.90	24,638,159.40	3,876,407.60	29.03	20.70	45.51
家私革 (平方英尺)	13,611,381.90	13,538,440.40	1,035,243.30	-9.32	-12.57	7.58
合计 (平方英尺)	53,211,281.40	50,507,085.90	6,861,466.80	16.35	8.82	59.72

产销量情况说明

本年度减少了家私革低附加值产品的生产和销售；由于公司鞋面革市场和汽车革市场的开拓力度加大，本年度汽车革和鞋面革产品生产量和销售量均超过去年。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
皮革行业	原材料	396,961,847.40	79.22	442,426,207.75	83.86	-10.28	
	人工	54,370,444.21	10.85	45,677,351.01	8.66	19.03	
	制造费用	49,729,106.13	9.93	39,478,582.60	7.48	25.96	

	合计	501,061,397.74	100.00	527,582,141.36	100.00	-5.03	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
皮革产品	原材料	396,961,847.40	79.22	442,426,207.75	83.86	-10.28	
	人工	54,370,444.21	10.85	45,677,351.01	8.66	19.03	
	制造费用	49,729,106.13	9.93	39,478,582.60	7.48	25.96	
	合计	501,061,397.74	100.00	527,582,141.36	100.00	-5.03	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 26,837.44 万元，占年度销售总额 43.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

2018 年公司前五名客户销售情况表

排名	客户名称	销售金额(万元)	占销售总额的比例(%)	是否关联单位
1	客户一	12,644.48	20.43	否
2	客户二	6,453.00	10.43	否
3	客户三	4,115.90	6.65	否
4	客户四	2,286.54	3.69	否
5	客户五	1,337.52	2.16	否
前五名客户合计		26,837.44	43.36	

前五名供应商采购额 15,042.08 万元，占年度采购总额 29.41%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

2018 年公司前五名供应商采购情况表

排名	供应商名称	采购金额(万元)	占采购总额的比例(%)	是否关联单位
1	供应商一	4,250.27	8.31	否
2	供应商二	3,150.85	6.16	否
3	供应商三	2,955.98	5.78	否
4	供应商四	2,668.47	5.22	否
5	供应商五	2,016.51	3.94	否
前五名供应商合计		15,042.08	29.41	

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	11,027,724.74	9,906,906.63	11.31	主要系包装费、职工薪酬和差旅费增加所致
管理费用	14,756,410.68	13,693,289.81	7.76	主要系职工薪酬增加、差旅费以及折旧摊销增加所致
研发费用	3,540,488.57	2,314,771.07	52.95	主要系报告期内公司加大对研发项目的投入所致
财务费用	8,982,043.01	15,408,865.27	-41.71	主要原因：（1）本期短期借款减少导致相关银行借款利息支出减少；（2）本期银行存款增加从而获得利息收入增加；（3）本期取得政府进口贴息补助；（4）本期未发生票据贴息业务，相关贴现利息支出减少

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,540,488.57
本期资本化研发投入	/
研发投入合计	3,540,488.57
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.57
公司研发人员的数量	32
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.40
研发投入资本化的比重 (%)	/

情况说明

适用 不适用

公司通过长期、稳定的研发投入，生产工艺技术不断优化，能紧跟目前的消费需求开发出相应的产品品种，并形成了大量非专利技术。目前，公司生产加工工艺、生产技术均已成熟，实现了产品产业化、专业化生产，公司研发团队能根据客户的个性化需求研制新的产品，同时，公司把握制革行业绿色化、生态化发展趋势，始终高度重视清洁生产和循环经济技术方面的研究，目前已成功研发并投入使用高吸收鞣剂固定技术、微灰浸碱技术、微灰保毛脱毛膨胀技术等清洁化生产核心技术，研发能力始终处于行业发展前沿。

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,467,037.53	80,887,471.28	-95.71
投资活动产生的现金流量净额	-46,785,089.32	-33,396,639.81	40.09
筹资活动产生的现金流量净额	-152,365,973.35	360,682,295.85	-142.24
现金及现金等价物净增加额	-195,993,758.18	408,328,271.10	-148.00

相关数据同比发生重大变化的主要影响因素说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同年减少，主要系报告期期末应收账款增加以及原材料价格下降，增加原材料采购量综合影响所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同年减少，主要系报告期内新增固定资产投资所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少，主要系报告期内办理承兑汇票保证金及上年度公司收到募集资金综合影响所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	308,785,269.63	22.03	462,679,027.81	33.88	-33.26	主要系报告期内归还了银行借款、现金分红、经营活动产生的现金流量净额减少所致
应收票据及应收账款	225,522,643.06	16.09	193,039,978.73	14.14	16.83	
其中：应收票据	14,547,659.74	1.04	33,988,814.10	2.49	-57.20	主要系报告期内使用票据方式结算货款减少所致
应收账款	210,974,983.32	15.05	159,051,164.63	11.65	32.65	主要系报告期内客户结构调整以

						及报告期内主营产品结构有所变化，相关产品账期不同所致
预付账款	12,285,112.96	0.88	1,076,116.29	0.08	1,041.62	主要系报告期内公司基于市场行情判断，加大了原皮采购所致
其他应收款	1,144,448.27	0.08	158,005.44	0.01	624.31	
其中：应收利息	602,136.11	0.04				主要系报告期内承兑汇票保证金办理结构性存款利息收入所致
其他应收款	542,312.16	0.04	158,005.44	0.01	243.22	主要系报告期内代垫属于员工个人应支付的社保费增加所致
存货	435,524,067.23	31.07	332,597,806.88	24.36	30.95	主要系报告期内原皮价格较低，基于市场行情判断，加大了原皮采购和生产导致库存增加以及本期新设控股子公司综合影响所致
其他流动资产	3,854,809.52	0.27	2,273,439.07	0.17	69.56	主要系报告期内采购的原材料和设备增加，待认证及待抵扣税金相应增加所致
固定资产	205,401,481.42	14.65	141,219,443.74	10.34	45.45	主要系报告期内部分已达到预定可使用状态的在建工程预转固所致
在建工程	158,528,622.51	11.31	176,375,995.86	12.92	-10.12	
无形资产	44,119,696.91	3.15	45,783,553.36	3.35	-3.63	
递延所得税资产	3,417,579.75	0.24	3,444,760.79	0.25	-0.79	
其他非流动资产	3,257,579.41	0.23	6,853,791.12	0.50	-52.47	主要系报告期内部分预付的工程设备款本期已结算所致
短期借款	252,000,000.00	17.98	335,139,900.35	24.54	-24.81	

应付票据及应付账款	238,721,620.08	17.03	154,737,601.84	11.33	54.28	
其中：应付票据	46,065,431.87	3.29				主要系报告期内新增公司开具的承兑汇票支付货款所致
应付账款	192,656,188.21	13.74	154,737,601.84	11.33	24.51	
预收款项	1,643,666.23	0.12	2,900,410.34	0.21	-43.33	主要系报告期内规模较大的客户预付款减少所致
应付职工薪酬	10,245,730.56	0.73	6,840,937.00	0.50	49.77	主要系报告期内职工人数有所增加以及报告期内新设成立子公司振静服饰所致
应交税费	3,639,305.26	0.26	4,240,899.89	0.31	-14.19	
其他应付款	34,483,220.02	2.46	48,102,782.46	3.52	-28.31	
其中：应付利息	350,752.23	0.03	522,418.88	0.04	-32.86	主要系报告期内归还了部分短期借款，利息支出相应减少所致
其他流动负债			128,973.60	0.01	-100.00	主要系报告期内将期初余额转入递延收益所致
递延收益	2,300,000.00	0.16	2,171,026.40	0.16	5.94	
其他综合收益	-2,882,620.54	-0.21	-532,479.93	-0.04	441.36	主要系报告期内境外子公司汇率波动较大，外币财务报表折算差额相应变动较大所致
盈余公积	23,566,613.71	1.68	17,941,821.06	1.31	31.35	主要系报告期内提取法定盈余公积所致
未分配利润	196,987,887.79	14.05	167,637,123.78	12.28	17.51	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	46,100,000.00	为开具银行承兑汇票作质押
固定资产	39,555,930.05	用于银行抵押借款
无形资产	44,119,696.91	用于银行抵押借款
合计	129,775,626.96	

3. 其他说明

适用 不适用

行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 公司业务概要”之“第（一）节 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

（四） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

（1）重大的股权投资

适用 不适用

（2）重大的非股权投资

适用 不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

（五） 重大资产和股权出售

适用 不适用

（六） 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD.	子公司	投资	600 万澳元	39,676,308.54	39,435,058.54		-79,534.90	-79,534.90
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA	子公司	牛皮加工	100 澳元	36,435,040.41	27,287,354.61	107,146,380.66	3,809,772.75	2,642,462.43

PTY .LTD								
H. J. HIDES&S KINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD	子公 司	牛皮 加工	500 万 澳元	36, 633, 2 92. 38	29, 273, 347 . 01	66, 262, 0 96. 65	-2, 291, 558 . 02	-2, 320, 380 . 64
四川振静皮 革服饰有限 公司	子公 司	皮革 加工	9, 000 万人民 币	40, 483, 6 52. 95	30, 936, 745 . 39	16, 666, 9 60. 56	1, 103, 460. 82	936, 745. 39

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我国作为皮革生产、消费、出口大国，制革行业是轻工业的重要组成部分，承担着我国由“制革大国”向“制革强国”转变的历史任务。随着供给侧结构性改革的深入、环境保护标准的提高和行业规范的完善，制革行业正步入规范、整合、调整、升级的阶段。

目前，制革行业正在由生产集中度较低、企业规模较小、数量较多的状况，向区域化产业集群、大企业主导、中小企业专业化分工、上下游产业紧密链接的格局发展，已初步形成上中下游产品相互配套、专业化强、分工明确、特色突出、对拉动当地经济起着重要作用的产业集群地区。

未来，我国制革行业将以科技、创新、协调、绿色发展理念为引领，以市场为导向，以人才为支撑，全力做好创新驱动、智能转型，结构优化、质量为先，绿色发展和全球融合，着力改进生产模式，实施“品种、品质、品牌”战略，稳增长、调结构推进行业转型升级。

公司作为制革行业和区域的龙头企业，紧跟行业发展趋势，以市场为主导，创造性地革新产品模式，率先在业内建立了汽车革、鞋面革、家私革三大产品线，取得了柔性化生产的优势；构建了境外采购、境内加工的生产模式，取得了原皮供应的优势；坚持以人才为支撑、以科技为依托，不断引进高端人才和先进设备，取得了技术研发的优势；遵循可持续发展理念，以环保为重心，以制造绿色生态皮革为己任，取得了生态环保的优势；秉承“制度、标准、程序”的优秀企业文化，实现了数据化管理，取得了精细化管理的优势；弘扬“一丝不苟，注重细节，追求完美”的“工匠精神”，打造了严格的质量管理体系，取得了产品质量的优势。公司经营业绩逐年提升。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司始终秉承“低碳、环保、高效、创新、科技、节能”的经营理念，坚持走绿色发展、可持续发展的经营道路，不断提高清洁生产工艺水平，积极推行精细化管理模式，确保公司在原料采购、皮革加工、成品革检测各个环节均能够做到环境友好、可持续发展。

在绿色发展、可持续发展的基础上，以市场为导向，以技术创新为核心，依托资本市场，着力将公司打造成为国内外知名皮革生产、研发企业。

汽车革将成为公司重点发展的产品领域，公司将以提高产品品质、拓展客户基础为战略目标，不断提升公司品牌影响力和生产能级，开拓其他汽车品牌市场，将力争在未来 3-5 年内成长为国内最具竞争力的汽车革生产商之一，并进一步延伸公司汽车工业产业链条。

在鞋面革领域，公司将以培育鞋面革后发优势、提升鞋面革市场占有率为战略目标，在科研、生产、管理、营销等能力全面提升的基础上进一步扩大产品品类和市场规模，提升市场竞争力。

在家私革领域，公司以继续强化领先优势、成为国内最优质的家私革供应商为战略目标，立足中高端，提升客户服务能力，提升公司能效，不断提高公司在中高端家私革业务市场规模和持续盈利能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、品牌推广与提升计划

在汽车革领域，公司将在维持与现有客户合作关系的基础上，进一步开拓其他品牌汽车革市场，争取进入更多汽车厂商的汽车革供应商体系，推进汽车革产品的延伸。

在鞋面革领域，公司将建立契合市场需求的产品开发模式，加大品牌宣传力度，加强公司销售队伍建设、销售网络布局，提高工艺生产水平、优化公司的生产和管理流程，提高效率、降低成本，提升盈利能力。公司根据市场需求情况，将开发新产品品类，着力推广绒面革等产品，积极发展羊皮革、胎牛皮革等产品。

在家私革领域，公司立足中高端市场，已积累了合作关系稳定的国内外知名客户，公司将进一步提升品牌形象，加大技术研发与产品推广，获取与更多家具行业品牌厂商合作的机会。

2、技术开发计划

公司将坚持核心技术自主研发开发的方针，加强研发团队的建设与资金的投入，开展皮革加工新技术、新工艺、新材料的开发创新工作。

3、产能扩充计划

公司将按计划实施募投项目“50万张/年汽车革自动化清洁生产线项目”建设。

4、人力资源计划

人力资源是保证公司各项业务持续发展的基础，公司将坚持内部培养与外部引进相结合的原则，持续充实公司人才队伍。

5、组织优化与管理提升计划

公司将通过持续性的组织体系梳理，进一步完善公司法人治理架构和公司组织架构，建立健全的组织沟通机制，增强公司治理水平。

6、融资计划

公司将根据经营发展需要，采取多元化的融资方式，以满足不同时期发展规划的资金需求，推动公司持续、快速、健康发展。

7、收购、兼并计划

公司将根据实际情况围绕核心主业，积极寻求与公司主业发展相关的企业作为收购、兼并或购买对象，以达到优化产业布局、调节产业结构、扩张生产规模、降低生产成本、保证及时供应、提高市场占有率和延伸产业链的目标。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(一) 市场风险

公司所处的制革行业已形成充分竞争市场格局，宏观经济、产品市场、原材料市场的波动，会对公司产品销售和原材料采购的渠道、价格、数量产生影响，导致公司经营业绩的波动。

(二) 汇率风险

公司境外子公司采用澳大利亚元为记账本位币，原皮采购采用澳元、美元等外币结算，人民币与相应外币之间汇率波动，将导致公司外币报表结算差额和汇兑损益的波动，导致公司经营业绩的波动。

（三）政策风险

国家税务、环保、金融等政策的调整，可能导致公司税负水平和相关收支的变化，导致公司经营业绩的波动。

（四）核心技术失密及核心技术人员流失的风险

公司拥有众多核心技术，是公司保持生产技术及市场地位领先并与国内外竞争对手竞争的重要基础。核心技术的研发很大程度上依赖于专业人才，尤其是核心技术人员。若未来公司核心技术人员流失甚至核心技术泄密，将对公司经营造成一定的风险。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司实施持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持政策的连续性、合理性和稳定性。公司可以采取现金分红或股票股利的方式分配利润，且应当优先采用现金分红的方式进行利润分配。公司原则上每年进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的实际经营状况提议公司进行中期现金分红，并提交公司股东大会批准。

为更好的回报广大投资者，公司拟以 2018 年 12 月 31 日股本总数 240,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。本利润分配方案经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，尚需公司 2018 年年度股东大会审议。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日披露的相关公告（公告编号：2019-002 号）。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0.80	0	19,200,000.00	58,975,556.66	32.56
2017 年	0	1.00	0	24,000,000.00	62,387,241.17	38.47

2016 年	0	0	0	0	0	0
--------	---	---	---	---	---	---

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	和邦集团、贺正刚	(1) 本公司/本人及本公司/本人控制(包括直接控制和间接控制)的除振静股份(含振静股份控制的子公司,下同)以外的其他子企业均未经营或为他人经营与振静股份相同或类似的业务,也未投资于任何与振静股份相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体;本公司/本人及本公司/本人控制的其他子企业与振静股份之间不存在同业竞争。(2) 本公司/本人在作为振静股份控股股东/实际控制人期间和不担任振静股份控股股东/实际控制人后六个月内,将采取有效措施,保证本公司/本人及其他子企业不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)直接或者间接从事与振静股	长期	否	是

		<p>份的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司/本人及其他子企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与振静股份生产经营活动构成竞争的业务，本公司/本人会安排将上述商业机会让予振静股份。（3）本公司/本人将善意履行作为振静股份控股股东/实际控制人的义务，不利用该地位，就振静股份与本公司/本人或其他子企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使振静股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果振静股份必须与本公司/本人或其他子企业发生任何关联交易，则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司/本人及其他子企业将不会要求或接受振静股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（4）本公司/本人及其他子企业将严格和善意地履行与振静股份签订的各种关联交易协议（如有）。本公司/本人承诺将不会向振静股份谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（5）本公司/本人保证不利用控</p>		
--	--	--	--	--

			<p>股股东/实际控制人的身份，从事或参与从事有损振静股份及振静股份其他股东利益的行为。本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给振静股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（6）本承诺将持续有效，直至本公司/本人不再处于振静股份的控股股东/实际控制人地位后的六个月为止。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	川万吉	<p>（1）本公司/本人及本公司/本人控制（包括直接控制和间接控制）的除振静股份（含振静股份控制的子公司，下同）以外的其他子企业均未经营或为他人经营与振静股份相同或类似的业务，也未投资于任何与振静股份相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本公司/本人及本公司/本人控制的其他子企业与振静股份之间不存在同业竞争。（2）本公司/本人在作为振静股份控股股东/实际控制人期间和不担任振静股份控股股东/实际控制人后六个月内，将采取有效措施，保证本公司/本人及其他子企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与振静股</p>	长期	否	是

		<p>份的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司/本人及其他子企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与振静股份生产经营构成竞争的业务，本公司/本人会安排将上述商业机会让予振静股份。（3）本公司/本人将善意履行作为振静股份控股股东/实际控制人的义务，不利用该地位，就振静股份与本公司/本人或其他子企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使振静股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果振静股份必须与本公司/本人或其他子企业发生任何关联交易，则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司/本人及其他子企业将不会要求或接受振静股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（4）本公司/本人及其他子企业将严格和善意地履行与振静股份签订的各种关联交易协议（如有）。本公司/本人承诺将不会向振静股份谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（5）本公司/本人保证不利用控</p>		
--	--	--	--	--

			<p>股股东/实际控制人的身份，从事或参与从事有损振静股份及振静股份其他股东利益的行为。本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给振静股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（6）本承诺将持续有效，直至本公司/本人不再处于振静股份的控股股东/实际控制人地位后的六个月为止。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	和邦集团、贺正刚	<p>1、尽量减少和规范本公司/本人及本公司/本人控制的除振静股份以外的其他企业与振静股份的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未以、未来也不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用振静股份资金。2、遵守振静股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害振静股份及股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程</p>	长期	否	是

			度及透明度。如因本公司/本人违反上述承诺给振静股份及股东造成利益损害的,本公司/本人将在振静股份股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向振静股份及其他股东道歉,并将承担由此造成的全额赔偿责任。			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	川万吉	1、尽量减少和规范本企业 与振静股份的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺遵循市场化定价原则,并依法签订协议,履行合法程序。2、遵守振静股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度,并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害振静股份及其他股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询,提高关联交易公允程度及透明度。如因本企业违反上述承诺给振静股份及股东造成利益损害的,本企业将在振静股份股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向振静股份及其他股东道歉,并将承担由此造成的全额赔偿责任。	长期	否	是
与首次公开发行相关的	股份限售	和邦集团	自振静股份股票上市之日起三十六个月内,	上市之日起三十六	是	是

承诺			<p>不转让或者委托他人管理本次发行前其所持有的振静股份股份，也不由振静股份回购该部分股份。振静股份上市后六个月内如振静股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有振静股份股票的锁定期限自动延长六个月。若本公司违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本公司将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	个月		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	贺正刚	<p>自振静股份股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的振静股份股份，也不由振静股份回购该部分股份。振静股份上市后六个月内如振静股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有振静股份股票的锁定期限自动延长六个月。若本人违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振</p>	上市之日起三十六个月	是	是

			静股份所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
股份限售	川万吉、鸿灏科技、聪亿投资、柏迎咨询、德互贸易、嘉兴鸿熙、西木投资、大智汇、中和投资、金芝众投资、喜加美、尚信健投、嘉易同晟、马忠俊、李颖、李建、葛渭清、杜彦、魏洁、付笛声、唐传敏	自振静股份股票上市之日起十二个月内，本人/企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人/企业持有的振静股份股份，也不由振静股份回购该部分股份。若本人/企业违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本人/企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人/企业未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人/企业将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。	上市之日起十二个月	是	是	

与首次公开发行相关的承诺	其他	和邦集团	本公司在锁定期满后两年内减持的（不包括本公司在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票），每年减持的数量不超过和邦集团在振静股份本次发行前所持股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（若振静股份在该期间内发生派息、送股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。	锁定期满后二十四个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	和邦集团	本公司任何时候拟减持振静股份股份时，将提前 3 个交易日通知振静股份并通过振静股份予以公告，未履行公告程序前不进行减持；本公司减持振静股份股份将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。本公司通过协议转让方式减持股份并导致本公司所持公司股份低于 5%的，本公司将在	长期	否	是

			<p>减持后六个月内继续遵守上述承诺。本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于5%。若本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形，本公司不得进行股份减持。若本公司违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本公司将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	其他	贺正刚	<p>本人在锁定期满后两年内减持公司股票（不包括本人在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票），每年减持的数量不超过在振静股份本次发行前所持股份总数的20%，减持价格不低于本次发行价格（若</p>	锁定期满后二十四个月	是	是

			振静股份在该期间内发生派息、送股等除权除息事项，发行价格应相应调整)；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	贺正刚	本人任何时候拟减持振静股份股份时，将提前 3 个交易日通知振静股份并通过振静股份予以公告，未履行公告程序前不进行减持；本人减持振静股份股份将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。本人不得因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。在锁定期届满后，在本人担任振静股份董事、监事、高级管理人员时，每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份数的 25%，离职后半年内，不转让所持本公司股份。本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5%的，本人将在减持后	长期	否	是

			<p>六个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于5%。若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。若本人违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	其他	川万吉	本企业持有的公司股份（不包括本股东在振静股份本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期限届满后，将根据自身投资决策安排及公司股价情况对所持公司股份做出相应减持安	锁定期满后二十四个月	是	是

			排；不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持完毕全部股份，减持时将通知公司提前三个交易日予以公告。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	振静股份、和邦集团、公司非独立董事、高级管理人员	自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定公司股价的预案。稳定股价措施的方式及顺序：1、稳定股价措施在达到启动股价稳定措施的条件后，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：（1）公司回购股份；（2）公司控股股东增持本公司股票；（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。2、稳定股价措施实施的顺序（1）公司回购股份，但若公司回购股份导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；（2）控股股东增持公司股票。在满足下列条件之一时，控股股东将增持公司股票：①在振静股份回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交	上市之日起三十六个月	是	是

			<p>易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>②在振静股份回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。在满足下列条件之一时，公司非独立董事、高级管理人员将增持本公司股票：①控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018年6月15日，财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）；2018年9月7日，财政部会计司印发《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知及其解读要求编制财务报表。

该会计政策变更采用追溯调整法，对2018年资产负债表期初数、利润表和现金流量表的上期数进行追溯调整，该项变更仅影响财务报表列报，不影响资产总额、净资产、净利润，追溯调整比较报表列示如下表（金额单位：人民币元）：

调整前报表项目及金额			调整后报表项目及金额		
项目	合并数	母公司数	项目	合并数	母公司数
资产负债					
表：					
应收票	33,988,814.10	33,988,814.10	应收票	193,039,978.73	192,069,180.28
据					
应收账	159,051,164.63	158,080,366.18	及应收账		
款			款		
应收利			其他应收	158,005.44	151,283.40
息					
应收股					
利			款		
其他应	158,005.44	151,283.40			
收款					
应付票			应付票	154,737,601.84	165,034,002.74
据					
应付账	154,737,601.84	165,034,002.74	及应付账		
款			款		
应付利	522,418.88	522,418.88	其他应付	48,102,782.46	48,091,578.30
息					
应付股					
利			款		
其他应	47,580,363.58	47,569,159.42			
付款					
利润表：					
管理费	16,008,060.88	10,088,335.93	管理费用	13,693,289.81	7,773,564.86
			研发费用	2,314,771.07	2,314,771.07
其他收			其他收益	8,533.50	8,533.50
益					
营业外	81,789.59	80,209.36	营业外收	73,256.09	71,675.86
收入			入		

现金流量表:					
收到其他与经营活动有关的现金	318,695.95	291,113.88	收到其他与经营活动有关的现金	2,618,695.95	2,591,113.88
收到其他与筹资活动有关的现金	68,236,032.45	13,827,358.50	收到其他与筹资活动有关的现金	65,936,032.45	11,527,358.50

注1: 根据上述规定, 将企业收到的代扣个人所得税手续费返还在其他收益列报; 故将2017年在“营业外收入”列报的个税手续费返还收入调整至“其他收益”列报。

注2: 根据上述规定, 将企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报; 故将2017年在“收到其他与筹资活动有关的现金”列报的收到与资产相关政府补助调整至“收到其他与经营活动有关的现金”列报。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	450,000.00	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	2年	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通)	150,000.00
保荐人	华西证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司于 2018 年 10 月 16 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过，并经公司于 2018 年 11 月 7 日召开的 2018 年第一次临时股东大会批准，公司聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的财务审计机构和内部控制审计机构，聘期均为一年。公司已就不再续聘及相关事宜通知瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）并取得理解。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东生产经营状况良好，公司及其控股股东、实际控制人无不良信用记录。

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司一直秉承“专注品质，精益求精”的精神，不断加强技术创新、产品创新，注重节能减排与清洁生产，坚持制造绿色生态皮革，为客户提供放心的产品。

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，积极组织学习最新的监管要求和法规修订，严把信息披露质量关，充分保证了公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内部控制制度的要求规范运行，切实维护了公司、股东及其它相关方的合法权益。

公司保持与投资者沟通渠道的畅通，安排专人接听投资者电话，通过上交所指定平台及时回答投资者问题，认真记录投资者意见并反馈，促进了公司与投资者之间关系的良性发展，切实保障了广大投资者们，特别是中小投资者的知情权、参与权。

公司始终将投资者利益放在首要位置，树立了牢固的投资者回报意识，严格遵守现金分红政策，2018年，公司拟以现金分红1,920万元，分红比例超过30%。

公司积极响应国家“去杠杆”的政策，促进风险防控、提高发展质量，在报告期内，自有资金归还银行贷款8,000万元，切实降低公司负债率，为企业长期健康发展进一步夯实了基础。

公司把安全环保工作提升到一个新的高度，报告期内，加强了环保部的人员配置和技术能力；设立了单独的安全部，将生产安全的监督管理工作从行政管理部中独立出来，加强了生产安全的保障。

公司在稳步成长的同时，坚持“员工是企业的宝贵财富”的信条，严格按照各相关劳动法规的要求，对员工的身心健康、技能提升、权益保障始终予以关注，切实维护了员工利益，做到员

工与公司同成长、共发展。公司特别重视员工培训工作，报告期内公司及各个部门组织培训共计 2,932 次，参与人员 106,796 人次，提升了员工的知识水平和技术能力。此外公司通过运动会、联欢会、企业文化宣讲等一系列活动，增强了企业的凝聚力，增进了员工对公司的认同感，保障了员工与企业和谐发展。

公司严守“诚信”关，秉承“质量、价格、交货期”的宗旨，以合作共赢、共同发展的态度，与广大供应商和客户建立了地位平等的共荣互惠生态圈。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，在生产经营各个环节落实了环境保护各项要求。公司通过了 ISO14001:2015 GB/T 24001-2016 环境管理体系认证、清洁生产审核验收、符合环保规定的制革企业审核，并获得了 BLC-LWG 金牌证书，在环境保护方面公司达到了国际和国内标准，各类污染物控制达到相关要求。

排污信息相关数据如下：

许可证编号	排放种类	排放方式	排放口数量	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
91511100085 837984G001P	COD _{Cr}	直接排放	一个排放口	53.1	100	49.3478	167.4	未超标
	氨氮	直接排放	一个排放口	9.234	25	8.5815	41.85	未超标
	总铬	间接排放	一个排放口	0	1.5	0.150748	0.17138	未超标
	SO ₂	直接排放	一个排放口	3	50	0.091298	6.2669	未超标
	NO _x	直接排放	一个排放口	18	200	0.547787	25.0674	未超标
	颗粒物	直接排放	一个排放口	7.4	20	0.225201	2.5067	未超标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司制定了严格的废水处理方案，采取“废水分离、分流分治、减少排污”的处理方针，使用“物化+A/O 生物脱氮+气浮”的三级处理技术，建立了完备的制革废水处理体系。皮革加工过程中产生的含铬废水、含硫废水、综合废水、生活污水等不同的废水，先分流预处理、再集中处理。其中通过铬液回收循环利用系统，能实现废铬在独立循环系统内封闭回收。报告期内，公司各项环保设施运行正常。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司向环境保护部门进行排污申报登记，现持有其颁发的《排放污染物许可证》，按时缴纳排污费，报告期内主要污染物排放量符合总量指标控制要求。公司在建项目按照法律法规的要求进行了环境影响评价，已完工项目进行了环保验收。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司具体制定了《突发环境事件应急预案》、《危险固废应急预案》等环境保护的应急预案，在环境保护部门进行了备案登记，并进行了日常演练。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司采取了严格的污染防治措施，安装了 COD_{Cr}、NH₃-N 在线监控系统，对排放的污水进行实时监控。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	180,000,000.00	75.00	0	0	0	-53,500,000.00	-53,500,000.00	126,500,000.00	52.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000.00	75.00	0	0	0	-53,500,000.00	-53,500,000.00	126,500,000.00	52.71
其中：境内非国有法人持股	145,490,000.00	60.62	0	0	0	-40,200,000.00	-40,200,000.00	105,290,000.00	43.87
境内自然人持股	34,510,000.00	14.38	0	0	0	-13,300,000.00	-13,300,000.00	21,210,000.00	8.84
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	60,000,000.00	25.00	0	0	0	+53,500,000.00	53,500,000.00	113,500,000.00	47.29
1、人民币普通股	60,000,000.00	25.00	0	0	0	+53,500,000.00	53,500,000.00	113,500,000.00	47.29
2、境内上市									

的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	240,000,000.00	100.00	0	0	0	0	0	240,000,000.00	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行部分限售股于 2018 年 12 月 18 日上市流通，此次限售股上市流通数量为共计 53,500,000 股，占公司总股本的 22.29%。该部分限售股上市流通过后，公司无限售条件流通股合计为 113,500,000 股，占公司总股本的 47.29%。详情请参阅公司于 2018 年 12 月 13 日于上交所网站披露的相关公告（公告编号：2018-026 号）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
川万吉	10,000,000.00	10,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
鸿灏科技	6,500,000.00	6,500,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
马忠俊	5,000,000.00	5,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
聪亿投资	4,000,000.00	4,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
柏迎咨询	3,000,000.00	3,000,000.00	0	0	首次公开发行股票	2018-12-18

					股票限售承诺	
德互贸易	2,700,000.00	2,700,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
嘉兴鸿熙	2,350,000.00	2,350,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
西木投资	2,200,000.00	2,200,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
大智汇	2,000,000.00	2,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
中和投资	2,000,000.00	2,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
金芝众投资	2,000,000.00	2,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
喜加美	2,000,000.00	2,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
葛渭清	2,000,000.00	2,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
李健	1,500,000.00	1,500,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
杜彦	1,200,000.00	1,200,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
魏洁	1,000,000.00	1,000,000.00	0	0	首次公开发行股票	2018-12-18

					股票限售承诺	
付笛生	1,000,000.00	1,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
尚信健投	1,000,000.00	1,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
李颖	1,000,000.00	1,000,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
唐传敏	600,000.00	600,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
嘉易同晟	450,000.00	450,000.00	0	0	首次公开发行股票限售承诺	2018-12-18
合计	53,500,000	53,500,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司普通股股份变动情况及股东结构变动情况详见“第六节 普通股股份变动及股东情况”之“一、（一）普通股股份变动情况表”。

报告期内期初资产总额为 1,365,501,919.09 元，负债总额为 554,262,531.88 元，资产负债率为 40.59%；期末资产总额为 1,401,841,310.67 元，负债总额为 543,033,542.15 元，资产负债率为 38.74%。

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,348
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,782

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
四川和邦投资集团有限公司	0	105,290,000.00	43.87	105,290,000.00	质押	64,750,000.00	境内非 国有法 人
贺正刚	0	21,210,000.00	8.84	21,210,000.00	无		境内自 然人
杭州川万吉投资管理合伙企业(有限合伙)	0	10,000,000.00	4.17	0	无		境内非 国有法 人
成都鸿灏科技合伙企业(普通合伙)	0	6,500,000.00	2.71	0	无		境内非 国有法 人
马忠俊	0	5,000,000.00	2.08	0	无		境内自 然人
上海柏迎企业管理咨询有限公司	0	3,000,000.00	1.25	0	无		境内非 国有法 人
北京聪亿投资中心(有限合伙)	0	2,933,900.00	1.22	0	无		境内非 国有法 人
广州德互贸易有限公司	0	2,700,000.00	1.13	0	无		境内非 国有法 人
嘉兴鸿熙投资合伙企业(有限合伙)	0	2,350,000.00	0.98	0	无		境内非 国有法 人
北京西木投资顾问有限公司	0	2,200,000.00	0.92	0	无		境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州川万吉投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	人民币普通股	10,000,000.00
成都鸿灏科技合伙企业（普通合伙）	6,500,000.00	人民币普通股	6,500,000.00
马忠俊	5,000,000.00	人民币普通股	5,000,000.00
上海柏迎企业管理咨询有限公司	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
北京聪亿投资中心（有限合伙）	2,933,900.00	人民币普通股	2,933,900.00
广州德互贸易有限公司	2,700,000.00	人民币普通股	2,700,000.00
嘉兴鸿熙投资合伙企业（有限合伙）	2,350,000.00	人民币普通股	2,350,000.00
北京西木投资顾问有限公司	2,200,000.00	人民币普通股	2,200,000.00
深圳金芝众投资企业（有限合伙）	2,014,600.00	人民币普通股	2,014,600.00
葛渭清	2,000,000.00	人民币普通股	2,000,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	贺正刚持有和邦集团 99% 的股份，与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有振静股份 43.87% 的股份，贺正刚持有振静股份 8.84% 的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川和邦投资集团有限公司	105,290,000.00	2020年12月18日	105,290,000.00	自公司股票上市之日起36个月内不得转让
2	贺正刚	21,210,000.00	2020年12月18日	21,210,000.00	自公司股票上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		贺正刚持有和邦集团 99% 的股份，与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有振静股份 43.87% 的股份，贺正刚持有振静股份 8.84% 的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。			

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	四川和邦投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贺正刚
成立日期	1993年8月5日

主要经营业务	对外投资（控股、参股），范围涉及化工、皮革、煤炭、房地产等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，作为四川和邦生物科技股份有限公司的控股股东，和邦集团持有其 33.25% 的股份
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

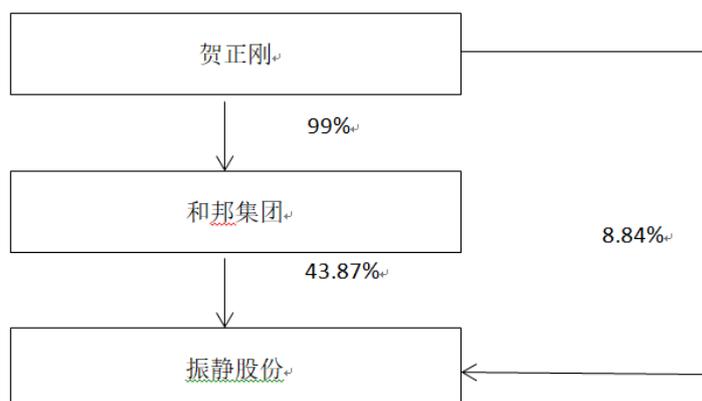
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	贺正刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1993 年至今任和邦集团董事长，2012 年 8 月至今任和邦集团总经理，2013 年 12 月至今任公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	报告期末，作为四川和邦生物科技股份有限公司的实际控制人，贺正刚持有其 4.67% 的股份

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

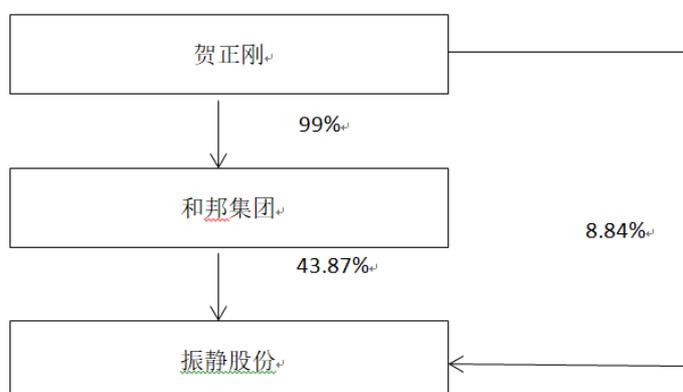
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
贺正刚	董事长	男	65	2013/12/24	2019/11/17	21,210,000.00	21,210,000.00	0		0.00	是
曾小平	董事	男	58	2016/11/18	2019/11/17	-	-	-		0.00	是
宋克利	董事	男	64	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		0.00	是
何晓兰	董事、总经理	女	56	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		45.99	否
赵志刚	董事	男	41	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		0	否
赵志刚	财务总监	男	41	2016/04/18	2019/11/17	-	-	-		26.91	否
周密	董事、董事会秘书	男	36	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		21.47	否
曹光	独立董事	男	64	2016/11/18	2019/11/17	-	-	-		10.00	否
史文涛	独立董事	男	56	2016/11/18	2019/11/17	-	-	-		10.00	否
代惠敏	独立董事	女	47	2016/11/18	2019/11/17	-	-	-		10.00	否
谢勤	监事会主席	女	37	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		0.00	是
龚亚梅	监事	女	59	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		0.00	是
徐红	职工代表监事	女	51	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		7.88	否
雷华均	副总经理	男	63	2013/12/24	2019/11/17	-	-	-		25.99	否
张东贤	副总经理	男	40	2018/01/15	2019/11/17	-	-	-		10.12	否
袁小松	副总经理	男	39	2018/01/15	2019/11/17	-	-	-		10.21	否
杨雁	副总经理	男	38	2018/01/15	2019/11/17	-	-	-		10.14	否

合计	/	/			21,210,000.00	21,210,000.00		/	188.71	/
----	---	---	--	--	---------------	---------------	--	---	--------	---

姓名	主要工作经历
贺正刚	1971年至1992年就职于乐山市商业局，1993年至今任和邦集团董事长，2012年8月至今任和邦集团总经理，2002年至2017年5月任和邦生物董事长，2017年5月至今任和邦生物董事，2013年12月至今任振静股份董事长。
曾小平	曾就职于乐山市市中区人民法院、振静皮革、和邦集团，2007年4月至2009年10月出国，未从事任何工作；2010年1月至2015年4月任乐山市五通桥区华强投资有限公司董事长，2015年5月至2016年3月，就职于和邦集团，2016年4月至今任和邦集团总裁，2016年5月至2017年5月任和邦生物副董事长，2017年5月至今任和邦生物董事长，2016年11月至今任振静股份董事。
宋克利	1980年至1999年历任东方锅炉厂会计、科长、处长、副总会计师，1999年至今任和邦集团副总经理，2008年2月至今任和邦生物董事，2013年10月至2017年1月任振静皮革董事，2013年12月至今任振静股份董事。
何晓兰	曾就职于乐山市皮革公司，1998年11月至2013年12月历任振静皮革总工程师、厂长、总经理、董事长，2013年12月至今任振静股份总工程师、董事、总经理。
赵志刚	曾就职于山东正源会计师事务所、道勤控股股份有限公司，2007年7月至2011年6月任四川合纵能源开发有限公司财务总监，2011年7月至2016年3月任和邦集团财务经理，2013年12月至今任振静股份董事，2016年4月至今任振静股份财务总监。
周密	2011年5月至2012年8月任职于四川和邦房地产开发有限公司园林景观部、合同部，2012年9月至2013年11月任职于和邦生物董事会办公室从事上市公司信息披露工作，2013年12月至今任振静股份董事、董事会秘书。
曹光	历任化工部第八设计院经协室主任、经营部副主任、深圳分院院长兼经营部副主任、海外事业部主任、总经理助理、副总经理兼总经济师、总经理等职，历任中国成达工程有限公司总经理、董事长、党组书记等职，2008年3月至2014年5月任和邦生物独立董事，2008年10月至2012年5月任川化股份有限公司独立董事，2012年4月至2015年6月任四川泸天化股份有限公司独立董事，2016年11月至今任振静股份独立董事。
史文涛	1989年至1994年任山东财政学院讲师，1994年至1996年任山东证券交易中心总经理助理，1996年至2001年任山东证券登记有限责任公司副总经理，2001年至2003年任道勤控股股份有限公司首席运营官，2003年至2006年任四川东泰产业（控股）股份有限公司董事长，2004年至2007年任齐鲁银行股份有限公司董事，2008年3月至2014年5月任和邦生物独立董事，2010年8月至2016年12月任国融（国际）融资租赁有限责任公司董事长，2011年5月至2018年2月任国恒融资租赁有限责任公司董事，2012年12月至2018年12月任济南国融顺通资产管理有限公司董事长，2014年2月至今任北京国融基金管理有限责任公司董事长、总经理，2015年10月至今任新疆国融基金投资管理有限公司董事长、总经理，2016年4月至今任山东齐林电力设备股份有限公司董事，2016年11月至今任振静股份独立董事。
代惠敏	曾就职于乐山扶贫经济开发有限公司、四川澳星公路有限公司，2006年至今任四川永同会计师事务所有限公司项目经理，2016年11月至今任振静股份独立董事。
谢勤	2000年10月至今历任和邦集团主办会计、财务部副经理、财务部经理等职，2016年4月至今任成都青羊正知行科技小额贷款有限公司

	监事，2013 年 12 月至今任振静股份监事。
龚亚梅	曾就职于乐山凌云绸厂财务部，1996 年 10 月至今历任和邦集团财务部资金运营主管、财务部副经理等职，2016 年 4 月至今任成都青羊正知行科技小额贷款有限公司监事，2013 年 12 月至今任振静股份监事。
徐红	1998 年 11 月至 2013 年 12 月就职于振静皮革，2010 年 5 月至 2013 年 12 月任振静皮革原皮车间副主任，2013 年 12 月至今任振静股份原皮车间副主任、职工代表监事。
雷华均	曾任职于乐山市食品公司，1998 年 11 月至 2013 年 12 月任振静皮革销售经理、副总经理，2013 年 12 月至今任振静股份副总经理。
张东贤	1998 年 11 月至 2013 年 12 月历任振静皮革工程师、车间主任、生产厂厂长等职，2013 年 12 月至 2018 年 1 月任振静股份生产厂厂长，2018 年 1 月至今任振静股份副总经理。
袁小松	1999 年至 2013 年 12 月历任振静皮革技术员、车间主任、生产厂副厂长等职，2013 年 12 月至 2018 年 1 月任振静股份生产厂副厂长，2018 年 1 月至今任振静股份副总经理。
杨雁	1999 年至 2013 年 12 月历任振静皮革技术员、工程师、生产厂副厂长等职，2013 年 12 月至 2018 年 1 月任任振静股份生产厂副厂，2018 年 1 月至今任振静股份副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺正刚	和邦集团	董事长、总经理	1993	
曾小平	和邦集团	总裁	2016	
宋克利	和邦集团	董事、副总经理	1999	
何晓兰	和邦集团	监事	2013	
谢勤	和邦集团	财务部经理	2000	
龚亚梅	和邦集团	财务部副经理	1996	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺正刚	和邦生物	董事	2017	
贺正刚	顺城盐品	董事	2004	
贺正刚	四川和邦房地产开发有限公司	董事长、总经理	2009	2018
贺正刚	深圳和邦正知行资产管理公司	董事	2013	
贺正刚	四川艾思德贸易有限责任公司	执行董事	2013	2018
贺正刚	四川申阳投资开发有限公司	董事长、总经理	2012	2018
贺正刚	四川申阳置业有限公司	执行董事、总经理	2012	2018
贺正刚	泸州和邦房地产开发有限公司	董事长、总经理	2014	2018
贺正刚	以色列 S. T. K. 生物农药	董事长	2015	
贺正刚	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司	董事	2016	
贺正刚	和邦生物（香港）投资有限公司	董事	2017	
曾小平	和邦生物	董事长	2017	
曾小平	四川和邦新材料有限公司	董事长、总经理	2017	
曾小平	四川和邦生物视高有限公司	董事长、总经理	2017	
曾小平	四川和邦盐矿有限公司	董事	2017	
曾小平	四川和邦磷矿有限公司	董事长	2017	
曾小平	四川武骏特种玻璃制品有限公司	董事长	2017	
曾小平	四川桥联商贸有限责任公司	董事长	2017	
曾小平	叙永武骏硅材料有限公司	董事长	2017	
曾小平	乐山和邦农业科技有限公司	董事长	2017	
曾小平	乐山和邦新材料科技有限公司	董事长、总经理	2017	
宋克利	顺城盐品	董事	2004	
宋克利	四川和邦盐化有限公司	执行董事、总经理	2003	
宋克利	四川和邦房地产开发有限公司	董事	2009	
宋克利	四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司	监事	2005	
宋克利	深圳和邦正知行资产管理公司	董事	2013	
宋克利	成都青羊正知行科技小额贷款有限公司	董事长	2014	
宋克利	四川艾思德贸易有限责任公司	监事	2013	2018

宋克利	四川申阳投资开发有限公司	董事	2012	
宋克利	四川申阳置业有限公司	监事	2012	
宋克利	泸州和邦房地产开发有限公司	董事	2014	
宋克利	神驰机电股份有限公司	董事	2014	
宋克利	尚信资本管理有限公司	董事	2015	
宋克利	四川和邦集团乐山天然气化工有限公司	董事	2002	
宋克利	乐山市商业银行	监事	2017	
何晓兰	四川和邦房地产开发有限公司	监事	2013	
何晓兰	乐山市犍为寿保煤业有限公司	监事	2013	
何晓兰	成都兰剑实业有限公司	监事	1999	
何晓兰	成都昇平投资管理有限公司	执行董事、总经理	2007	
赵志刚	四川申阳投资开发有限公司	监事	2012	
赵志刚	深圳和邦正知行资产管理公司	监事	2015	
史文涛	国恒融资租赁有限责任公司	董事	2011	2018
史文涛	济南国融顺通资产管理有限公司	董事长	2012	2018
史文涛	北京国融基金管理有限责任公司	董事长、总经理	2014	
史文涛	新疆国融基金投资管理有限公司	董事长、总经理	2015	
史文涛	山东齐林电力设备股份有限公司	董事	2016	
代惠敏	四川永同会计师事务所有限公司	项目经理	2006	
谢勤	成都青羊正知行科技小额贷款有限公司	监事	2016	
龚亚梅	成都青羊正知行科技小额贷款有限公司	监事	2016	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；公司董事、监事的薪酬，独董津贴由股东大会决定

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	188.71 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	188.71 万元

四、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	变动情形	变动原因
张东贤	副总经理	聘任	董事会聘任
袁小松	副总经理	聘任	董事会聘任
杨雁	副总经理	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,239
主要子公司在职员工的数量	94
在职员工的数量合计	1,333
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	110
生产人员	927
销售人员	27
采购人员	11
技术人员	165
财务人员	26
行政及其他人员	67
合计	1,333
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	818
中专/高中	333
大专/本科	165
研究生及以上	17
合计	1,333

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为规范管理，激励员工，促进企业和员工的共同发展，公司制定了《薪酬管理制度》等制度，对计薪方式和薪资结构制定了严格的制度。

公司的薪酬体系以岗定薪，并注重考核和激励，兼顾公平。员工薪酬包括基本工资、绩效工资（生产员工为计件工资）、加班工资、补（津）贴、年终业绩考核奖金等。

公司组织有关人员和管理、专业技术系列岗位从岗位价值、岗位责任、岗位风险及技能要求等方面进行评估，以评估结果为基础，确定各薪酬系列的薪酬标准。企业对直接生产员工实行岗位计件工资，计件单价由财务部、标准部、纪检委、流程管理中心在岗位生产流畅后对岗位主管提出的岗位调查资料和单价进行评审，再提请总经理批准后实施。绩效工资根据企业经营效益和员工个人工作绩效计发。各部门的绩效工资方案可根据部门、岗位特点进行编制，提交评审组评审再经总经理批准后实施。奖金是对为企业做出重大贡献或取得优异成绩的集体或个人给予的奖励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司相关部门积极开展员工的各项学习培训活动，以提高工作技能为基础，产品生产优质、高效为目标，由点及面，再由面辐射到点，使培训工作做到了立体、全面、实用、有效。报告期内，公司及各个部门组织培训共计 2,932 次，参与人员 106,796 人次。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，以及公司章程和各项议事规则等一系列规章制度，规范运作，不断完善公司法人治理架构，提高公司治理水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 10 日	上交所网站：临时公告 2018-012 号	2018 年 5 月 11 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 11 月 7 日	上交所网站：临时公告 2018-025 号	2018 年 11 月 8 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
贺正刚	否	7	7	0	0	0	否	2
曾小平	否	7	7	0	0	0	否	2
宋克利	否	7	7	1	0	0	否	2
何晓兰	否	7	7	0	0	0	否	1
赵志刚	否	7	7	0	0	0	否	2
周密	否	7	7	0	0	0	否	2
曹光	是	7	7	5	0	0	否	1
史文涛	是	7	7	7	0	0	否	2
代惠敏	是	7	7	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施定期考核，并根据考核情况制定下一个考核期的工作重点。公司将根据实际情况不断完善高管考核机制，使公司高管能更好的履行工作职责。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《四川振静股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见公司于 2019 年 4 月 26 日在上交所网站披露的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

川华信审（2019）025 号

四川振静股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川振静股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。我们在审计中识别出的关键事项如下：

(一) 关键审计事项——国内销售收入的确认

作为关键审计事项的理由	审计中的应对及结论
<p>贵公司主要从事牛皮革的研发、生产和销售；2018 年度，贵公司营业收入为人民币 6.19 亿元，其中，国内销售收入占比超过 99%；由于收入是贵公司的关键业绩指标之一且为利润表最重要组成部分，其产生错报的固有风险较高，我们将其作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>我们针对贵公司国内销售收入的确认执行了如下的审计程序：</p> <p>1、了解、评价、测试了贵公司收入相关内部控制设计合理性、执行有效性。重点关注了确认营业收入具体条件的适当性；</p> <p>2、将贵公司本期销量、单价、单位成本和毛利率等关键指标与上期进行比较分析，以识别关键指标变动及变动原因的合理性；</p> <p>3、前 10 名客户收入合计 2.95 亿元，占营业收入总额的比例约 48%。针对前 10 名客户，我们执行了如下审计程序，以验证管理层确认收入的真实性、完整性和准确性：</p> <p>(1) 获取贵公司与客户签订的销售合同，仔细阅读合同关键条款，对客户的信用政策及执行情况进行检查；</p> <p>(2) 实施函证程序。亲历函证报告期销售收入金额及应收或预收款项期末余额，并全程控制回函过程；</p> <p>(3) 通过天眼查官方网站查询客户的工商资料 and 关键人员信息，检查与贵公司及实控人和控股股东是否存在潜在的关联关系；</p> <p>4、对其他客户，随机抽查销售合同、客户的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、客户签收记录等资料，以验证管理层认定金额的真实性、完整性、准确性；</p>

	<p>5、选取资产负债表日前后大额销售收入确认凭证，关注销售发票和客户签收单日期，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入适当的会计期间。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对国内销售收入的确认。</p>
--	--

(二) 关键审计事项——存货的计量

作为关键审计事项的理由	审计中的应对及结论
<p>贵公司 2018 年末存货余额 4.36 亿元，占资产总额比例 31%。期末存货是否存在、成本计算及存货计价是否合理、期末存货是否存在跌价等情形对财务报表影响重大，我们将其作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>我们针对贵公司存货执行了如下的审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价、测试了与贵公司存货相关的生产与仓储、采购与付款相关内部控制设计合理性、执行有效性； 2、对成本费用的归集和分配进行复核、对成本流转、产品投入产出比、产品单位成本变动等与上期进行比较分析，以识别关键指标变动及变动原因的合理性； 3、对主要原材料的采购成本进行比较分析；抽查主要供应商的采购合同和采购发票并与记账凭证相关要素核对；将进口原材料数据与海关记录数据进行相互核对，分析差异原因及合理性； 4、对存货发出计价进行测试，确定存货发出计价方法是否与披露的会计政策相符、发出计价金额是否准确； 5、结合主营业务成本，编制主营业务成本倒扎表，分析差异原因及合理性； 6、在期末对存货进行实地监盘，并关注存货

是否存在呆滞、毁损状况；

7、结合期末原材料、产成品的价格走势，对存货跌价准备计算表进行复核、评估存货减值测试各项参数选取的合理性、复核减值测试计算过程的准确性。

执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对存货的计量。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年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

贵公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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。

(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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司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（如适用）。

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。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：唐方模
(项目合伙人)

中国注册会计师：何寿福

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表 2018年12月31日

编制单位：四川振静股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		308,785,269.63	462,679,027.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款		225,522,643.06	193,039,978.73
其中：应收票据		14,547,659.74	33,988,814.10
应收账款		210,974,983.32	159,051,164.63
预付款项		12,285,112.96	1,076,116.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,144,448.27	158,005.44
其中：应收利息		602,136.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		435,524,067.23	332,597,806.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,854,809.52	2,273,439.07
流动资产合计		987,116,350.67	991,824,374.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		205,401,481.42	141,219,443.74
在建工程		158,528,622.51	176,375,995.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,119,696.91	45,783,553.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,417,579.75	3,444,760.79
其他非流动资产		3,257,579.41	6,853,791.12
非流动资产合计		414,724,960.00	373,677,544.87
资产总计		1,401,841,310.67	1,365,501,919.09
流动负债：			
短期借款		252,000,000.00	335,139,900.35
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		238,721,620.08	154,737,601.84
预收款项		1,643,666.23	2,900,410.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,245,730.56	6,840,937.00

应交税费		3,639,305.26	4,240,899.89
其他应付款		34,483,220.02	48,102,782.46
其中：应付利息		350,752.23	522,418.88
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			128,973.60
流动负债合计		540,733,542.15	552,091,505.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,300,000.00	2,171,026.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,300,000.00	2,171,026.40
负债合计		543,033,542.15	554,262,531.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		373,675,319.47	373,675,319.47
减：库存股			
其他综合收益		-2,882,620.54	-532,479.93
专项储备			
盈余公积		23,566,613.71	17,941,821.06
一般风险准备			
未分配利润		196,987,887.79	167,637,123.78
归属于母公司所有者权益合计		831,347,200.43	798,721,784.38
少数股东权益		27,460,568.09	12,517,602.83
所有者权益（或股东权益）合计		858,807,768.52	811,239,387.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,401,841,310.67	1,365,501,919.09

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：四川振静股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		289,703,387.98	457,172,921.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		218,132,574.02	192,069,180.28
其中：应收票据		13,941,904.00	33,988,814.10
应收账款		204,190,670.02	158,080,366.18
预付款项		11,637,309.88	1,050,902.70
其他应收款		1,087,659.27	151,283.40
其中：应收利息		602,136.11	
应收股利			
存货		428,410,454.54	338,378,668.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,392,773.02	1,572,863.72
流动资产合计		950,364,158.71	990,395,819.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		60,261,775.00	44,961,775.00
投资性房地产			
固定资产		178,850,328.03	114,641,463.77
在建工程		155,984,484.23	176,297,057.46
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,903,326.57	33,944,645.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,974,130.18	1,600,260.56
其他非流动资产		2,661,917.26	6,853,791.12
非流动资产合计		432,635,961.27	378,298,993.32
资产总计		1,383,000,119.98	1,368,694,813.17
流动负债：			
短期借款		252,000,000.00	332,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		242,756,334.77	165,034,002.74
预收款项		1,615,212.87	2,900,410.34
应付职工薪酬		9,074,877.64	6,700,007.00
应交税费		2,529,868.42	4,240,899.89
其他应付款		33,047,984.89	48,091,578.30
其中：应付利息		350,752.23	522,418.88
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			128,973.60
流动负债合计		541,024,278.59	559,095,871.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,300,000.00	2,171,026.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,300,000.00	2,171,026.40
负债合计		543,324,278.59	561,266,898.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		388,009,704.30	388,009,704.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,566,613.71	17,941,821.06
未分配利润		188,099,523.38	161,476,389.54
所有者权益（或股东权益）合计		839,675,841.39	807,427,914.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,383,000,119.98	1,368,694,813.17

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		618,892,056.81	655,487,654.44
其中：营业收入		618,892,056.81	655,487,654.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		551,030,114.21	581,087,177.20
其中：营业成本		504,027,535.66	532,845,578.51
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,879,790.06	5,146,589.26
销售费用		11,027,724.74	9,906,906.63
管理费用		14,756,410.68	13,693,289.81
研发费用		3,540,488.57	2,314,771.07
财务费用		8,982,043.01	15,408,865.27
其中：利息费用		10,612,749.75	15,143,773.97
利息收入		2,363,499.57	174,529.82
资产减值损失		2,816,121.49	1,771,176.65
加：其他收益		748,691.58	8,533.50
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,610,634.18	74,409,010.74
加：营业外收入		2,687,658.93	73,256.09
减：营业外支出		27.79	205,810.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,298,265.32	74,276,455.89
减：所得税费用		11,323,317.37	11,762,892.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,974,947.95	62,513,562.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		59,974,947.95	62,513,562.98
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. 少数股东损益		999,391.29	126,321.81
2. 归属于母公司股东的净利润		58,975,556.66	62,387,241.17
六、其他综合收益的税后净额		-3,106,566.64	874,548.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,350,140.61	652,565.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二)将重分类进损益的其他综合收益		-2,350,140.61	652,565.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-2,350,140.61	652,565.39
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-756,426.03	221,983.46
七、综合收益总额		56,868,381.31	63,388,111.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,625,416.05	63,039,806.56
归属于少数股东的综合收益总额		242,965.26	348,305.27
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.25	0.35
(二)稀释每股收益(元/股)		0.25	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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		602,655,586.55	654,662,893.41
减：营业成本		499,318,020.81	543,393,491.59
税金及附加		5,439,306.76	4,529,551.42
销售费用		10,656,573.55	9,425,433.41
管理费用		9,929,071.95	7,773,564.86
研发费用		3,540,488.57	2,314,771.07
财务费用		8,956,976.23	14,147,359.50
其中：利息费用		10,610,631.47	13,984,054.53
利息收入		2,223,104.60	145,367.52
资产减值损失		2,492,464.11	1,771,176.65
加：其他收益		748,480.51	8,533.50
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		63,071,165.08	71,316,078.41
加:营业外收入		2,687,658.93	71,675.86
减:营业外支出		27.79	193,538.29
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		65,758,796.22	71,194,215.98
减:所得税费用		9,510,869.73	10,484,713.28
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		56,247,926.49	60,709,502.70
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		56,247,926.49	60,709,502.70
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		56,247,926.49	60,709,502.70
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:贺正刚 主管会计工作负责人:赵志刚 会计机构负责人:赵志刚

合并现金流量表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		503,500,206.42	571,618,994.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		11,758,313.79	20,002,322.40
收到其他与经营活动有关的现金		6,202,743.24	2,618,695.95
经营活动现金流入小计		521,461,263.45	594,240,013.25
购买商品、接受劳务支付的现金		377,988,916.87	393,091,728.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		79,740,534.33	70,522,537.35
支付的各项税费		46,516,533.77	39,954,319.92
支付其他与经营活动有关的现金		13,748,240.95	9,783,955.92
经营活动现金流出小计		517,994,225.92	513,352,541.97
经营活动产生的现金流量净额		3,467,037.53	80,887,471.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,376.00	146,055.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		237,376.00	146,055.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,022,465.32	33,542,695.30
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		47,022,465.32	33,542,695.30
投资活动产生的现金流量净额		-46,785,089.32	-33,396,639.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,700,000.00	304,404,716.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00	
取得借款收到的现金		252,000,000.00	374,255,947.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	65,936,032.45
筹资活动现金流入小计		270,700,000.00	744,596,696.53
偿还债务支付的现金		335,139,900.35	308,891,822.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,948,714.40	13,448,329.20
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		51,977,358.60	61,574,249.32
筹资活动现金流出小计		423,065,973.35	383,914,400.68
筹资活动产生的现金流量净额		-152,365,973.35	360,682,295.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-309,733.04	155,143.78
五、现金及现金等价物净增加额		-195,993,758.18	408,328,271.10
加：期初现金及现金等价物余额		458,679,027.81	50,350,756.71
六、期末现金及现金等价物余额		262,685,269.63	458,679,027.81

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		496,582,152.00	568,922,624.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,036,106.61	2,591,113.88
经营活动现金流入小计		502,618,258.61	571,513,738.19
购买商品、接受劳务支付的现金		363,196,107.50	391,341,890.99
支付给职工以及为职工支付的现金		69,457,476.65	63,173,872.79
支付的各项税费		45,961,408.50	39,337,282.08

支付其他与经营活动有关的现金		12,638,587.91	6,682,248.56
经营活动现金流出小计		491,253,580.56	500,535,294.42
经营活动产生的现金流量净额		11,364,678.05	70,978,443.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,376.00	138,038.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		237,376.00	138,038.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,608,197.97	32,751,284.97
投资支付的现金		15,300,000.00	
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		56,908,197.97	32,751,284.97
投资活动产生的现金流量净额		-56,670,821.97	-32,613,246.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			304,404,716.97
取得借款收到的现金		252,000,000.00	340,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	11,527,358.50
筹资活动现金流入小计		256,000,000.00	655,932,075.47
偿还债务支付的现金		332,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,946,596.12	12,288,609.75
支付其他与筹资活动有关的现金		50,877,358.60	7,165,575.37
筹资活动现金流出小计		418,823,954.72	279,454,185.12
筹资活动产生的现金流量净额		-162,823,954.72	376,477,890.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-339,434.85	
五、现金及现金等价物净增加额		-208,469,533.49	414,843,087.16
加：期初现金及现金等价物余额		453,172,921.47	38,329,834.31
六、期末现金及现金等价物余额		244,703,387.98	453,172,921.47

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-532,479.93		17,941,821.06		167,637,123.78	12,517,602.83	811,239,387.21
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	240,000,000.00				373,675,319.47		-532,479.93		17,941,821.06		167,637,123.78	12,517,602.83	811,239,387.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,350,140.61		5,624,792.65		29,350,764.01	14,942,965.26	47,568,381.31
(一) 综合收益总额							-2,350,140.61				58,975,556.66	242,965.26	56,868,381.31
(二)所有者投入和减少资本												14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入的普通股												14,700,000.00	14,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,624,792.65		-29,624,792.65		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,624,792.65		-5,624,792.65		

2018 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-2,882,620.54		23,566,613.71		196,987,887.79	27,460,568.09	858,807,768.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				129,270,602.50		-1,185,045.32		11,870,870.79		111,320,832.88	12,169,297.56	443,446,558.41
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	180,000,000.00				129,270,602.50		-1,185,045.32		11,870,870.79		111,320,832.88	12,169,297.56	443,446,558.41
三、本期增减变动金额（减	60,000,				244,404		652,565		6,070,9		56,316,	348,305.2	367,792,8

2018 年年度报告

少以“-”号填列)	000.00				,716.97		.39		50.27		290.90	7	28.80
(一) 综合收益总额							652,565.39				62,387,241.17	348,305.27	63,388,111.83
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				244,404,716.97								304,404,716.97
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				244,404,716.97								304,404,716.97
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									6,070,950.27		-6,070,950.27		
1. 提取盈余公积									6,070,950.27		-6,070,950.27		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-532,479.93		17,941,821.06		167,637,123.78	12,517,602.83	811,239,387.21

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				388,009,704.30				17,941,821.06	161,476,389.54	807,427,914.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				388,009,704.30				17,941,821.06	161,476,389.54	807,427,914.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,624,792.65	26,623,133.84	32,247,926.49
（一）综合收益总额										56,247,926.49	56,247,926.49
（二）所有者投入和减少资本											
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. 其他											
（三）利润分配									5,624,792.65	-29,624,792.65	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,624,792.65	-5,624,792.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				388,009,704.30				23,566,613.71	188,099,523.38	839,675,841.39

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				143,604,987.33				11,870,870.79	106,837,837.11	442,313,695.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				143,604,987.33				11,870,870.79	106,837,837.11	442,313,695.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000.00				244,404,716.97				6,070,950.27	54,638,552.43	365,114,219.67
(一) 综合收益总额										60,709,502.70	60,709,502.70
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				244,404,716.97						304,404,716.97
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				244,404,716.97						304,404,716.97

2018 年年度报告

	0.00				16.97						16.97
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,070,950.27	-6,070,950.27		
1. 提取盈余公积								6,070,950.27	-6,070,950.27		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				388,009,704.30			17,941,821.06	161,476,389.54	807,427,914.90	

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司历史沿革

四川振静股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2013年12月24日注册成立，成立时注册资本14,000.00万元人民币，分别由四川乐山振静皮革制品有限公司（以下简称“振静皮革”）、自然人贺正刚和四川和邦投资集团有限公司（以下简称“和邦集团”）发起设立，其中振静皮革以实物资产认购8,866.00万股占63.33%、自然人贺正刚以现金认购3,471.00万股占24.79%、和邦集团以现金认购1,663.00万股占11.88%。

2015年4月，公司增资扩股引入川万吉等17名投资者，本次增资后，公司注册资本变更为18,000.00万元人民币，其中，振静皮革持股49.26%、贺正刚持股19.28%、和邦集团持股9.24%、川万吉持股5.56%、其他16名投资者持股16.67%。

2015年5月，贺正刚将其所持公司650万股股份转让予成都鸿灏科技合伙企业（普通合伙）（以下简称“鸿灏科技”），公司注册资本仍为18,000.00万元人民币。其中，振静皮革持股49.26%、贺正刚持股15.67%、和邦集团持股9.24%、川万吉持股5.56%、鸿灏科技持股3.61%、其他16名投资者持股16.67%。

2015年6月，贺正刚分别向尚信健投(上海)投资中心(有限合伙)(以下简称“尚信健投”)、李颖转让100万股公司股份，公司注册资本仍为18,000.00万元人民币。其中，振静皮革持股49.26%、贺正刚持股14.56%、和邦集团持股9.24%、川万吉持股5.56%、鸿灏科技持股3.61%、尚信健投持股0.56%、李颖持股0.56%、其他16名投资者持股16.67%。

2015年8月，振静皮革将其持有公司股份8,866万股全部转让予和邦集团，公司注册资本仍为18,000.00万元人民币。其中，和邦集团持股58.49%、贺正刚持股14.56%、川万吉持股5.56%、鸿灏科技持股3.61%、尚信健投持股0.56%、李颖持股0.56%、其他16名投资者持股16.67%。

2016年1月，贺正刚将其所持公司股份500万股转让予马忠俊，公司注册资本仍为18,000.00万元人民币。其中，和邦集团持股58.49%、贺正刚持股11.78%、川万吉持股5.56%、鸿灏科技持股3.61%、马忠俊持股2.78%、尚信健投持股0.56%、李颖持股0.56%、其他16名投资者持股16.67%。

2017年11月24日，经中国证券监督管理委员会批准，公司首次向社会公众发行人民币普通股6,000万股，并于2017年12月18日在上海证券交易所上市。本次增资后，公司注册资本变更为24,000.00万元人民币。其中，和邦集团持股43.87%、贺正刚持股8.84%，和邦集团仍为公司第一大股东。

(二) 公司注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址和总部地址位于四川省乐山市五通桥区竹根镇新华村，组织类型为其他股份有限公司(上市)。

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业。

公司主要经营活动：中高档天然皮革的研发、生产与销售。

公司产品主要有：汽车革、鞋面革、家私革。

(四) 控股股东以及最终实质控制人名称

目前公司的控股股东为四川和邦投资集团有限公司；最终实质控制人为自然人贺正刚。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为 2019 年 4 月 25 日。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1、本期纳入合并财务报表范围的子公司 4 家，列示如下：

子公司名称	以下简称	主要业务	子公司类型	持股比例	表决权比例
四川振静皮革服饰有限公司 注	振静服饰	皮革加工	控股子公司	51.00%	51.00%
ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD	ZHJ 工业	投资	全资子公司	100.00%	100.00%
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY .LTD	H. J. 墨尔本	牛皮加工	ZHJ 工业的全资子公司	100.00%	100.00%
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD	H. J. 昆士兰	牛皮加工	ZHJ 工业的控股子公司	55.00%	55.00%

注：振静服饰于 2018 年 4 月 28 日注册成立，其中，本公司持股 51.00%，四川洪丰汇企业管理有限公司持股 49.00%。

2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
四川振静皮革服饰有限公司	投资设立

3、本期退出合并范围的子公司

无。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

《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）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，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：

√适用 不适用

本公司及各子公司依据相关企业会计准则的规定并结合实际生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在收入确认、应收款项坏账计提、存货计价、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 ZHJ INDUSTRIES PTY .LTD 以及 H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY .LTD 和 H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD 根

据其经营所处的主要经济环境中的货币以澳元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

适用 不适用

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排法律形式表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排合同条款约定合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实情况表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款和其他货币资金，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与

购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币报表折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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的近似汇率折算。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融资产、金融负债的分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

5、金融资产转移的确认和计量

公司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时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。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账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额在 200 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 200 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无信用风险组合	同一控制下的企业间正常往来欠款，境外子公司零星、临时周转款项等回收期短的应收款项能够控制其收款，无风险，不予计提坏账准备
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12. 存货

适用 不适用

1、存货分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、半成品（蓝湿皮）、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

5、包装物、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易。
- (4) 向被投资单位派出管理人员。
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、确认条件

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过1年的房屋建筑物、机器设备、运输设备及办公设备等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2、折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	0-3%	2.50%-5.00%
机器设备	年限平均法	10-12	0-3%	8.08%-10.00%
运输设备	年限平均法	5-8	3%	12.13%-19.40%
办公设备	年限平均法	5	0	20.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程，是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

2、在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

3、建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

4、资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用的内容及其资本化条件

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等予以资本化。

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：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活动已经开始。

2、资本化金额的确定

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据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；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

3、资本化率的确定

(1) 为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

(2) 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

4、暂停资本化

若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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

5、停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、计价方法

(1) 外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

(2) 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

(3) 公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①形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；

②有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③形成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，应当证明其有用性；

④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；

⑤属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、使用寿命和摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

3、减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

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，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的股票期权公允价值，采用股票期权定价模型确定其公允价值，考虑以下因素：标的股份的现行价格、期权的行权价格、期权有效期内的无风险利率、期权的有效期限、股价预计波动率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权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。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品的收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现，具体如下：

①销售给国内客户的产品，公司根据客户订单发出货物，在发出货物并经客户签收的当期依据双方协议价格确认收入。

②公司对于出口销售的货物，货物在出口装运后风险报酬转移，公司在货物报关出口的当期，依据出口报关单、提单（运单）等确认销售收入。

2、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要包括财政补贴等。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助并分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际使用情况进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；

③对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

会计处理方法：确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

会计处理方法：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

③政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

④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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

1、暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

2、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，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则变化引起的会计政策变更:2018年6月15日,财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)、2018年9月7日,财政部会计司印发《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知及其解读要求编制财务报表。		该会计政策变更采用追溯调整法,对2018年资产负债表期初数、利润表和现金流量表的上期数进行追溯调整,该项变更仅影响财务报表列报,不影响资产总额、净资产、净利润

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税	7%
企业所得税	详见下表	详见下表
教育费附加（含地方）	按实际缴纳流转税	5%

注 1：增值税税种包括澳洲 GST

注 2：根据财政部和国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号一、纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
振静服饰	15.00
ZHJ 工业	30.00
墨尔本 H. J.	30.00
昆士兰 H. J.	30.00

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及控股子公司四川振静皮革服饰有限公司从事制革及毛皮加工清洁生产，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）的规定，本公司及控股子公司四川振静服饰有限公司的经营所得减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,480.11	30,787.18
银行存款	262,657,789.52	458,648,240.63

其他货币资金	46,100,000.00	4,000,000.00
合计	308,785,269.63	462,679,027.81
其中：存放在境外的 款项总额	7,703,275.59	5,506,106.34

其他说明

其他货币资金期末余额系为公司开具承兑汇票作质押的结构性存款，期初余额系中国农业发展银行贷款保证金，其使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,547,659.74	33,988,814.10
应收账款	210,974,983.32	159,051,164.63
合计	225,522,643.06	193,039,978.73

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,547,659.74	33,988,814.10
商业承兑票据		
合计	14,547,659.74	33,988,814.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	48,275,694.99	
商业承兑票据		
合计	48,275,694.99	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,131,301.01	100.00	11,156,317.69	5.02	210,974,983.32	167,411,606.11	100.00	8,360,441.48	4.99	159,051,164.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	222,131,301.01	/	11,156,317.69	/	210,974,983.32	167,411,606.11	/	8,360,441.48	/	159,051,164.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	220,981,082.06	11,049,054.10	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	220,981,082.06	11,049,054.10	5.00
1 至 2 年	417,413.69	83,482.74	20.00
2 至 3 年	47,561.69	23,780.85	50.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	221,446,057.44	11,156,317.69	5.04

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中，无信用风险组合应收账款金额为 685,243.57 元，主要系境外子公司零星、临时周转款项，能够控制其收款，不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,795,876.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	75,786,342.48	34.12	3,789,317.12
单位 2	21,524,720.13	9.69	1,076,236.01
单位 3	11,848,342.25	5.33	602,818.81
单位 4	9,132,118.90	4.11	456,605.95

单位 5	9,000,000.00	4.05	450,000.00
合计	127,291,523.76	57.30	6,374,977.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,182,777.94	99.17	1,060,518.43	98.55
1 至 2 年	102,335.02	0.83	15,597.86	1.45
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	12,285,112.96	100.00	1,076,116.29	100.00

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：

账龄超过 1 年的预付款项 102,335.02 元，无单项金额重大款项，主要系未履行完毕的材料、配件等采购货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
单位 1	3,849,885.38	31.34
单位 2	1,936,500.13	15.76
单位 3	1,607,181.97	13.08
单位 4	1,541,476.53	12.55
单位 5	576,069.34	4.69
合计	9,511,113.35	77.42

其他说明

适用 不适用

期末余额较期初余额增加 11,208,996.67 元，主要系本期原皮价格下跌，基于市场行情判断，预付原皮采购款增加影响所致。

6、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	602,136.11	
应收股利		
其他应收款	542,312.16	158,005.44
合计	1,144,448.27	158,005.44

其他说明：

√适用 □不适用

上表所列其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款项。

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息	602,136.11	
合计	602,136.11	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	570,519.72	100.00	28,207.56	4.94	542,312.16	165,967.72	100.00	7,962.28	4.80	158,005.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	570,519.72	/	28,207.56	/	542,312.16	165,967.72	/	7,962.28	/	158,005.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	564,151.15	28,207.56	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	564,151.15	28,207.56	5.00
1 至 2 年			

2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	564,151.15	28,207.56	5.00

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位及个人往来	96,655.94	74,767.68
业务备用金及押金	58,368.57	91,200.04
代垫款项	415,495.21	
合计	570,519.72	165,967.72

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,245.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	代垫款项	415,495.21	1 年以内	72.83	20,774.76
个人 2	员工借款	52,000.00	1 年以内	9.11	2,600.00
单位 3	单位往来	45,667.00	1 年以内	8.00	2,283.35
单位 4	单位往来	30,000.00	1 年以内	5.26	1,500.00
单位 5	单位往来	11,990.94	1 年以内	2.10	599.55
合计	/	555,153.15	/	97.30	27,757.66

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末余额较期初增加 404,552.00 元, 主要系跨期代垫应属于员工个人支付的社保费影响所致。

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,746,982.05		88,746,982.05	71,054,530.16		71,054,530.16
在产品	91,704,957.14		91,704,957.14	84,700,777.67		84,700,777.67
库存商品	74,158,805.81		74,158,805.81	41,776,469.50		41,776,469.50
周转材料	488,458.23		488,458.23	444,748.57		444,748.57
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品（蓝湿皮）	174,256,867.89		174,256,867.89	127,938,498.65		127,938,498.65
发出商品	6,167,996.11		6,167,996.11	6,682,782.33		6,682,782.33
合计	435,524,067.23		435,524,067.23	332,597,806.88		332,597,806.88

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣税金	3,854,809.52	2,273,439.07
合计	3,854,809.52	2,273,439.07

其他说明

预计将于下一会计年度抵扣的待抵扣税金在其他流动资产列示。

11、 可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 长期股权投资

适用 不适用

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	205,401,481.42	141,219,443.74
固定资产清理		
合计	205,401,481.42	141,219,443.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	85,339,813.67	102,515,110.11	995,323.42	2,461,592.35	191,311,839.55
2. 本期增加金额	57,229,203.02	19,277,814.54	-30,811.27	1,041,846.33	77,518,052.62
(1) 购置	1,884,183.41	2,852,587.67		736,749.80	5,473,520.88
(2) 在建工程转入	56,498,585.86	17,246,863.71		318,720.52	74,064,170.09
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	-1,153,566.25	-821,636.84	-30,811.27	-13,623.99	-2,019,638.35
3. 本期减少金额		593,279.11		47,121.69	640,400.80
(1) 处置或报废		593,279.11		47,121.69	640,400.80
4. 期	142,569,016.69	121,199,645.54	964,512.15	3,456,316.99	268,189,491.37

末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,587,045.37	29,988,391.88	526,702.16	990,256.40	50,092,395.81
2. 本期增加金额	4,329,374.56	8,471,121.83	86,374.78	431,345.43	13,318,216.60
(1) 计提	4,539,559.71	8,893,430.81	101,221.19	442,388.05	13,976,599.76
(2) 外币报表折算差异	-210,185.15	-422,308.98	-14,846.41	-11,042.62	-658,383.16
3. 本期减少金额		575,480.77		47,121.69	622,602.46
(1) 处置或报废		575,480.77		47,121.69	622,602.46
4. 期末余额	22,916,419.93	37,884,032.94	613,076.94	1,374,480.14	62,788,009.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	119,652,596.76	83,315,612.60	351,435.21	2,081,836.85	205,401,481.42

2. 期初账面价值	66,752,768.30	72,526,718.23	468,621.26	1,471,335.95	141,219,443.74
-----------	---------------	---------------	------------	--------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新办公楼	11,065,546.58	正在办理中
整饰、辅助、磨革车间	41,135,176.15	正在办理中
其他房屋建筑物	5,083,982.36	正在办理中
小计	57,284,705.09	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,528,622.51	176,375,995.86
工程物资		
合计	158,528,622.51	176,375,995.86

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房改造				38,869,374.56		38,869,374.56
环保工程	41,105,197.87		41,105,197.87	33,316,950.44		33,316,950.44
生产线工程	93,741,991.28		93,741,991.28	93,437,356.76		93,437,356.76
其他零星工程	23,681,433.36		23,681,433.36	10,752,314.10		10,752,314.10
合计	158,528,622.51		158,528,622.51	176,375,995.86		176,375,995.86

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房改造工程	40,000,000.00	38,869,374.56	7,387,774.14	46,257,148.70			116.13	100.00				自有资金
环保工程	50,000,000.00	33,316,950.44	13,243,313.55	5,455,066.12		41,105,197.87	93.12	98.00				自有资金
生产线工程	120,000,000.00	93,437,356.76	13,370,714.93	13,066,080.41		93,741,991.28	116.98	注				自有资金
其他零星工程		10,752,314.10	22,214,994.12	9,285,874.86		23,681,433.36						自有资金
合计	210,000,000.00	176,375,995.86	56,216,796.74	74,064,170.09		158,528,622.51	/	/			/	/

注：生产线工程已基本安装完成，目前设备正处于调试阶段

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	49,943,076.90				49,943,076.90
2. 本期增加金额	-627,133.06				-627,133.06
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他 (含外币报表折算差异)	-627,133.06				-627,133.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,315,943.84				49,315,943.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,159,523.54				4,159,523.54
2. 本期增加金额	1,036,723.39				1,036,723.39
(1) 计提	1,041,318.84				1,041,318.84

(2)其他(含 外币折算差异)	-4,595.45				-4,595.45
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,196,246.93				5,196,246.93
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	44,119,696.91				44,119,696.91
2. 期初账面价 值	45,783,553.36				45,783,553.36

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 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 开发支出

适用 不适用

22、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,184,525.25	1,677,678.79	8,368,403.76	1,255,260.56
内部交易未实现利润	9,299,339.73	1,394,900.96	12,296,668.20	1,844,500.23
可抵扣亏损				
递延收益	2,300,000.00	345,000.00	2,300,000.00	345,000.00
合计	22,783,864.98	3,417,579.75	22,965,071.96	3,444,760.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,371,092.92	552,433.50
合计	2,371,092.92	552,433.50

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备预付款	3,257,579.41	6,853,791.12
合计	3,257,579.41	6,853,791.12

其他说明：

工程设备预付款主要系公司生产线改造、环保工程等预付的工程款、设备款项。

26、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	142,000,000.00	223,444,019.85
保证借款	110,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
抵押+保证		1,695,880.50
质押+保证		80,000,000.00
合计	252,000,000.00	335,139,900.35

短期借款分类的说明：

保证借款：

2018年11月和12月，公司分别向中国农业发展银行乐山市五通桥区支行和中国农业银行乐山直属支行借款8000万元和3000万元，该借款均由控股股东和邦集团提供信用担保。

抵押借款：

2018年8月和11月，公司向中国农业银行乐山直属支行借款共计5200万元，该借款由本公司以土地使用权和房屋所有权作为抵押进行担保。

2018年9月和11月，公司向中国农业银行乐山直属支行借款共计9000万元，该借款由控股股东和邦集团之子公司四川申阳置业有限公司以国有土地使用权作为抵押进行担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	46,065,431.87	
应付账款	192,656,188.21	154,737,601.84
合计	238,721,620.08	154,737,601.84

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	46,065,431.87	
合计	46,065,431.87	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	185,417,328.62	152,101,132.10
1 年以上	7,238,859.59	2,636,469.74
合计	192,656,188.21	154,737,601.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,838,504.10	本期确定结算方式，陆续支付中
合计	3,838,504.10	/

其他说明

适用 不适用**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,621,247.27	2,893,812.34
1 年以上	22,418.96	6,598.00
合计	1,643,666.23	2,900,410.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,089,600.00	77,143,587.56	73,168,669.99	10,064,517.57
二、离职后福利-设定提存计划	751,337.00	9,015,173.63	9,585,297.64	181,212.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,840,937.00	86,158,761.19	82,753,967.63	10,245,730.56

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,696,102.00	70,945,205.72	66,672,370.15	9,968,937.57
二、职工福利费		239,382.13	239,382.13	
三、社会保险费	313,803.00	4,618,771.15	4,932,574.15	
其中：医疗保险费	240,471.00	3,261,766.20	3,502,237.20	
工伤保险费	56,059.50	1,123,085.64	1,179,145.14	

生育保险费	17,272.50	233,919.31	251,191.81	
四、住房公积金	79,695.00	1,044,609.00	1,028,724.00	95,580.00
五、工会经费和职工教育经费		30,000.00	30,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他（含外币折算差异）		265,619.56	265,619.56	
合计	6,089,600.00	77,143,587.56	73,168,669.99	10,064,517.57

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	732,647.00	8,759,028.07	9,310,462.08	181,212.99
2、失业保险费	18,690.00	256,145.56	274,835.56	
3、企业年金缴费				
合计	751,337.00	9,015,173.63	9,585,297.64	181,212.99

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	441,781.17	929,454.61
消费税		
营业税		
企业所得税	2,961,589.64	3,158,963.52
个人所得税	98,595.53	
城市维护建设税	32,134.57	65,061.83
教育费附加	13,771.96	27,883.64
地方教育费附加	9,181.30	18,589.09
印花税	41,243.30	40,947.20
水资源税	28,133.16	
环境保护税	12,874.63	
合计	3,639,305.26	4,240,899.89

其他说明：

本公司的各项税费以税务机关核定金额为准。

33、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	350,752.23	522,418.88
应付股利		
其他应付款	34,132,467.79	47,580,363.58
合计	34,483,220.02	48,102,782.46

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	350,752.23	522,418.88
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	350,752.23	522,418.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	29,500.00	20,000.00

应付费	79,104.73	6,044,420.80
长期资产款	33,982,641.27	41,515,942.20
其他	41,221.79	0.58
合计	34,132,467.79	47,580,363.58

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付长期资产款	18,484,850.10	在设备验收安装调试合格后支付给供应商
合计	18,484,850.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
将于一年内结转的递延收益		128,973.60
合计		128,973.60

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无余额，系将期初余额转入递延收益列报影响所致。

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,171,026.40	128,973.60		2,300,000.00	收到环保工程建设补助款
合计	2,171,026.40	128,973.60		2,300,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保建设工程	2,171,026.40				128,973.60	2,300,000.00	与资产相关
合计	2,171,026.40				128,973.60	2,300,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

环保建设工程项目系本公司于2017年12月22日收到的由乐山市五通桥区政府拨付的环保工程建设补助资金230.00万元，此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转入损益；目前该环保工程项目还未达到预定可使用状态，故暂未结转入损益。本期其他变动增加128,973.60元，系将其他流动负债中列报的应在以后期间计入当期损益的政府补助转入。

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	373,675,319.47			373,675,319.47
其他资本公积				
合计	373,675,319.47			373,675,319.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价系公司 2017 年 12 月公开发行股票所形成。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-532,479.93	-3,106,566.64			-2,350,140.61	-756,426.03	-2,882,620.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-532,479.93	-3,106,566.64			-2,350,140.61	-756,426.03	-2,882,620.54
其他综合收益合计	-532,479.93	-3,106,566.64			-2,350,140.61	-756,426.03	-2,882,620.54

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：

无

49、专项储备

适用 不适用

50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,941,821.06	5,624,792.65		23,566,613.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	17,941,821.06	5,624,792.65		23,566,613.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,637,123.78	111,320,832.88
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	167,637,123.78	111,320,832.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,975,556.66	62,387,241.17
减：提取法定盈余公积	5,624,792.65	6,070,950.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	196,987,887.79	167,637,123.78

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,199,199.74	501,061,397.74	650,160,861.94	527,582,141.36
其他业务	3,692,857.07	2,966,137.92	5,326,792.50	5,263,437.15
合计	618,892,056.81	504,027,535.66	655,487,654.44	532,845,578.51

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,513,804.17	1,341,102.38
教育费附加	648,773.22	574,758.16
资源税		
房产税	626,308.30	489,150.53
土地使用税	907,432.04	913,234.48
车船使用税		
印花税	183,290.40	325,775.90
环境保护税	499,265.61	
排污费	466,659.01	485,347.13
地方教育费附加	432,515.47	383,172.10
其他税费	601,741.84	634,048.58
合计	5,879,790.06	5,146,589.26

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运输费	4,767,901.09	5,516,780.76
包装费	2,066,706.47	1,396,863.00
职工薪酬	1,582,906.01	1,405,041.48
交通差旅费	1,068,770.07	881,326.78
业务招待费	379,884.17	218,961.70
广告宣传费	97,241.84	23,300.97
办公通讯费	38,236.64	17,029.65
折旧与摊销	33,140.41	2,887.42
其他	992,938.04	444,714.87
合计	11,027,724.74	9,906,906.63

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,079,217.91	7,495,335.60
折旧与摊销	1,919,436.94	1,784,716.56
交通差旅费	1,542,251.63	1,204,091.82
中介服务费	1,210,206.54	1,329,265.40
办公通讯费	710,265.51	1,124,716.59
业务招待费	418,643.07	413,984.11
其他	876,389.08	341,179.73
合计	14,756,410.68	13,693,289.81

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,311,668.56	1,352,472.62
材料费	585,909.18	470,315.06
检测费	315,148.04	160,601.76
其他	327,762.79	331,381.63
合计	3,540,488.57	2,314,771.07

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,612,749.75	13,542,892.52
减：利息收入	-2,363,499.57	-174,529.82
汇兑净损失	309,733.05	81,469.47
贴现利息支出		1,600,881.45
金融机构手续费及其他	423,059.78	358,151.65
合计	8,982,043.01	15,408,865.27

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,816,121.49	1,771,176.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,816,121.49	1,771,176.65

其他说明：

无

59、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	718,200.00	
个税所得税手续费返还收入	30,491.58	8,533.50
合计	748,691.58	8,533.50

其他说明：

将2017年在“营业外收入”列报的个税手续费返还收入调整至“其他收益”列报。

60、投资收益

适用 不适用

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	185,299.32	71,675.86	185,299.32
其中：固定资产处置利得	185,299.32	71,675.86	185,299.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,500,000.00		2,500,000.00
其他	2,359.61	1,580.23	2,359.61
合计	2,687,658.93	73,256.09	2,687,658.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
首发上市融资奖励	2,500,000.00		与收益相关
小计	2,500,000.00		

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		203,837.36	
其中：固定资产处置损失		203,837.36	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠		1,010.86	
其他	27.79	962.72	27.79
合计	27.79	205,810.94	27.79

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,296,136.33	12,172,120.29
递延所得税费用	27,181.04	-409,227.38
合计	11,323,317.37	11,762,892.91

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,298,265.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,694,739.80
子公司适用不同税率的影响	571,465.91
调整以前期间所得税的影响	28,822.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-327,374.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	355,663.94
所得税费用	11,323,317.37

其他说明：

√适用 □不适用

子公司适用不同税率的影响系指本公司之子公司 ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD、H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY . LTD 以及 H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY . LTD 均按照 30%的税率计缴企业所得税。

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十一节财务报告 第七节合并财务报表项目注释 第 48 小节 其他综合收益”

67、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,761,363.46	174,529.82
政府补助收入	3,218,200.00	2,300,000.00
进口贴息	1,164,298.00	
往来及其他收入	58,881.78	144,166.13
合计	6,202,743.24	2,618,695.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

将 2017 年在“收到其他与筹资活动有关的现金”列报的收到与资产相关政府补助调整至“收到其他与经营活动有关的现金”列报。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用相关的现金	13,284,524.63	8,687,588.55
往来款及其他	463,716.32	1,096,367.37
合计	13,748,240.95	9,783,955.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
从企业及个人借入款项		54,408,673.95
收股票发行费用		11,527,358.50
收回受限制的借款保证金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	65,936,032.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

将 2017 年在“收到其他与筹资活动有关的现金”列报的收到与资产相关政府补助调整至“收到其他与经营活动有关的现金”列报。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还从企业及个人借入款项		54,408,673.95
上市中介费	5,877,358.60	7,165,575.37
已质押的结构性存款	46,100,000.00	
合计	51,977,358.60	61,574,249.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,974,947.95	62,513,562.98
加：资产减值准备	2,816,121.49	1,771,176.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,976,599.76	13,026,741.21
无形资产摊销	1,041,318.84	1,041,318.84
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-185,299.32	132,161.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,086,780.79	13,521,884.28
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,181.04	-412,228.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,926,260.35	-31,437,291.35

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,075,967.72	-33,270,632.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	60,731,615.05	53,934,742.11
其他		66,035.92
经营活动产生的现金流量净额	3,467,037.53	80,887,471.28
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	262,685,269.63	458,679,027.81
减：现金的期初余额	458,679,027.81	50,350,756.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-195,993,758.18	408,328,271.10

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	262,685,269.63	458,679,027.81
其中：库存现金	27,480.11	30,787.18
可随时用于支付的银行存款	262,657,789.52	458,648,240.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	262,685,269.63	458,679,027.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金及现金等价物期末余额与货币资金期末余额的差异 46,100,000.00 元，系其他货币资金中使用权受到限制的已办理结构性存款的承兑汇票保证金。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,100,000.00	为开具银行承兑汇票作质押
应收票据		
存货		
固定资产	39,555,930.05	用于银行抵押借款
无形资产	44,119,696.91	用于银行抵押借款
合计	129,775,626.96	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	17,259.13	6.8632	118,452.86
欧元			
澳元	1,585,548.07	4.8250	7,650,269.44
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	714.16	6.8632	4,901.42
欧元			
澳元	142,019.39	4.8250	685,243.57
人民币			

人民币			
其他应收款			
其中：澳元	1,319.91	4.8250	6,368.57
应付账款			
其中：美元	359,310.51	6.8632	2,466,019.89
欧元	62,706.50	7.8473	492,076.72
澳元	4,917,278.45	4.8250	23,725,868.53
其他应付款			
其中：欧元	153,055.50	7.8473	1,201,072.43

其他说明：

无

(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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
ZHJINDUSTRIES PTY. LTD.	澳大利亚	澳元	选用注册地货币单位
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY . LTD	澳大利亚	澳元	选用注册地货币单位
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY . LTD	澳大利亚	澳元	选用注册地货币单位

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,300,000.00	递延收益	
与收益相关的政府补助	718,200.00	其他收益	718,200.00
与收益相关的政府补助	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
合计	5,518,200.00		3,218,200.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司认缴出资 4,590 万元，设立了持股 51%、表决权比例 51%的控股子公司四川振静皮革服饰有限公司。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
四川振静皮革服饰有限公司	四川乐山	四川乐山	皮革加工	51.00		投资设立
ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD.	澳大利亚	墨尔本	投资	100.00		投资设立
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY .LTD	澳大利亚	墨尔本	牛皮加工		100.00	同一控制下企业合并
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD	澳大利亚	昆士兰	牛皮加工		55.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川振静皮革服饰有限公司	49.00%	459,005.24		15,159,005.24
H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD	45.00%	540,386.05		12,301,562.85
合计		999,391.29		27,460,568.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
四川振静皮革服饰有限公司	34,679,073.17	5,804,579.78	40,483,652.95	9,546,907.56		9,546,907.56						
H. J. HIDE S&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY . LTD	7,151,975.73	29,481,316.65	36,633,292.38	7,359,945.37		7,359,945.37	15,256,466.24	32,462,455.93	47,718,922.17	14,444,247.79		14,444,247.79

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
四川振静皮革服饰有限公司	16,666,960.56	936,745.39	936,745.39	-13,945,686.00				
H. J. HIDE S&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY . LTD	66,262,096.65	-2,320,380.64	-2,320,380.64	5,015,172.74	104,015,223.26	1,368,246.02	1,368,246.02	16,083,144.28

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:
适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与澳元、美元有关。截至2018年12月31日止，本公司的主要外币货币性资产及负债余额详见“第十一节财务报告 第七节合并财务报表项目注释 第71小节 外币货币性项目”。该外币余额的资产和负债产生外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

2、信用风险

截至2018年12月31日止，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。除股权融资外，本公司将银行借款作为主要资金来源。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
四川和邦投资集团有限公司	四川乐山	投资	13,500.00	43.87	43.87

本企业的母公司情况的说明

母公司企业性质：有限责任公司(自然人投资或控股)；注册地址：四川省乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；经营范围：对外投资、控股、参股；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是贺正刚

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见下表

序号	公司名称	子公司类型	注册地	主要业务	注册资本	持股比例	表决权比例
1	四川振静皮革服饰有限公司	控股子公司	四川省乐山市五通桥区	皮革加工	9000万人民币	51%	51%
2	ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD.	全资子公司	澳大利亚墨尔本	投资	600万澳元	100%	100%
3	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY. LTD	全资子公司	澳大利亚墨尔本	牛皮加工	100澳元	100%	100%
4	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY. LTD	控股子公司	澳大利亚昆士兰	牛皮加工	500万澳元	55%	55%

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿	母公司之分公司
四川和邦生物科技股份有限公司	同一母公司
四川顺城盐品股份有限公司	实际控制人重大影响的企业
四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司	同一母公司
四川和邦房地产开发有限公司	同一母公司
四川申阳置业有限公司	同一母公司
张丽华	实际控制人之配偶

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川和邦投资集团有限公司 犍为桅杆坝煤矿	购买燃料		2,688,848.30
四川和邦集团乐山吉祥煤业 有限责任公司	购买燃料	1,282,755.20	315,077.49
四川顺城盐品股份有限公司	购买工业盐	163,036.01	300,105.60
合计		1,422,011.21	3,304,031.39

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川申阳置业有限公司	沙发革	31,993.15	
合计		31,993.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司关联采购定价原则：购买燃料价格按照和邦集团桅杆坝煤矿、和邦集团乐山吉祥煤业向非关联第三方售价的加权平均价格结算；购买工业盐价格按照顺城盐品向无关联第三方销售价格确定。

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川和邦生物科技 股份有限公司	办公房屋	114,285.72	9,523.81

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川申阳置业有限公司	90,000,000.00	2018年7月	2020年9月	否
四川申阳置业有限公司	12,478,000.00	2017年9月	2018年11月	是
四川申阳置业有限公司	80,000,000.00	2017年9月	2018年3月	是
四川和邦投资集团有限公司	80,000,000.00	2017年9月	2020年9月	否
四川和邦集团有限公司	30,000,000.00	2017年12月	2020年12月	否
四川和邦房地产开发有限公司	32,520,000.00	2017年9月	2018年11月	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	188.71 万元	136.99 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川和邦生物科技股份有限公司		10,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,200,000.00

2019年4月25日，本公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2018年度利润分配的预案》。公司拟以2018年12月31日的总股本240,000,000.00股，向全体股东每10股派现金红利0.80元（含税）。此预案尚需提交股东大会审议。

3、 销售退回适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

公司本期资产总额、营业收入和利润总额基本都由皮革行业组成，其他行业占比极小；另外，境外澳洲子公司销售业务超过 99%以上都是销售给母公司，对外销售占比极小；基于重要性原则，报告期本公司未划分报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 首次公开发行部分限售股上市流通情况

2018 年 12 月 18 日起，公司共涉及 21 个股东合计持有的 53,500,000 股限售股可上市流通，本次上市流通的限售股份为公司首次公开发行限售股，占公司总股本的 22.29%；至此，公司股份

总额仍为 240,000,000 股，其中，有限售条件的流通股份合计 126,500,000 股，无限售条件的流通股份 113,500,000 股。

(2) 公司股东部分股份补充质押情况

2018 年 7 月 6 日，本公司之控股股东和邦集团将其持有的公司 53,000,000 股限售流通股股票质押给华西证券股份有限公司，股份质押登记日为 2018 年 7 月 6 日，质押期限自 2018 年 7 月 6 日起至 2021 年 7 月 5 日止（详见公司于 2018 年 7 月 10 日披露的 2018-016 号公告）。

2018 年 12 月 19 日，和邦集团将其持有的公司 11,750,000 股限售流通股股票质押给华西证券股份有限公司，用作对前述股份质押的补充质押。

2019 年 1 月 31 日，和邦集团将其持有的公司 10,000,000 股限售流通股股票质押给华西证券股份有限公司，用作对前述股份质押的补充质押。

除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司没有需要披露的其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,941,904.00	33,988,814.10
应收账款	204,190,670.02	158,080,366.18
合计	218,132,574.02	192,069,180.28

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,941,904.00	33,988,814.10
商业承兑票据		
合计	13,941,904.00	33,988,814.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	46,873,618.89	
商业承兑票据		
合计	46,873,618.89	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,025,984.04	100.00	10,835,314.02	5.04	204,190,670.02	166,440,807.66	100.00	8,360,441.48	5.02	158,080,366.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	215,025,984.04	/	10,835,314.02	/	204,190,670.02	166,440,807.66	/	8,360,441.48	/	158,080,366.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	214,561,008.66	10,728,050.43	5.00

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	214,561,008.66	10,728,050.43	5.00
1 至 2 年	417,413.69	83,482.74	20.00
2 至 3 年	47,561.69	23,780.85	50.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	215,025,984.04	10,835,314.02	5.04

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款结合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,474,872.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
单位 1	75,786,342.48	35.25	3,789,317.12
单位 2	21,524,720.13	10.01	1,076,236.01
单位 3	11,848,342.25	5.51	602,818.81
单位 4	9,132,118.90	4.25	456,605.95
单位 5	9,000,000.00	4.19	450,000.00
合计	127,291,523.76	59.21	6,374,977.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	602,136.11	
应收股利		
其他应收款	485,523.16	151,283.40
合计	1,087,659.27	151,283.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息	602,136.11	
合计	602,136.11	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	511,077.01	100.00	25,553.85	5.00	485,523.16	159,245.68	100.00	7,962.28	5.00	151,283.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	511,077.01	/	25,553.85	/	485,523.16	159,245.68	/	7,962.28	/	151,283.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	511,077.01	25,553.85	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	511,077.01	25,553.85	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	511,077.01	25,553.85	5.00

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	362,421.07	
单位及个人往来	96,655.94	74,767.68
业务备用金押金	52,000.00	84,478.00
合计	511,077.01	159,245.68

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,591.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	代垫款项	362,421.07	1 年以内	70.91	18,121.05
个人 2	员工借款	52,000.00	1 年以内	10.17	2,600.00
单位 3	单位往来	45,667.00	1 年以内	8.94	2,283.35
单位 4	单位往来	30,000.00	1 年以内	5.87	1,500.00
单位 5	单位往来	11,990.94	1 年以内	2.35	599.55
合计	/	502,079.01	/	98.24	25,103.95

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	60,261,775.00		60,261,775.00	44,961,775.00		44,961,775.00
对联营、合营企业投资						
合计	60,261,775.00		60,261,775.00	44,961,775.00		44,961,775.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
ZHJ INDUSTRIES PTY.LTD	44,961,775.00			44,961,775.00		
四川静波服饰有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
合计	44,961,775.00	15,300,000.00		60,261,775.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,924,755.47	495,587,189.73	650,160,861.94	538,951,289.18
其他业务	3,730,831.08	3,730,831.08	4,502,031.47	4,442,202.41
合计	602,655,586.55	499,318,020.81	654,662,893.41	543,393,491.59

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	185,299.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,382,498.00	主要包括公司首发上市融资奖励款、财政贴息以及外经贸发展促进资金补助等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,331.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-685,519.37	
少数股东权益影响额		
合计	3,884,609.77	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：贺正刚

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用