
兴业皮革科技股份有限公司
XINGYE LEATHER TECHNOLOGY CO.,LTD.



2019 年半年度报告

2019 年 7 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴华春、主管会计工作负责人孙辉永及会计机构负责人(会计主管人员)李光清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 柯金鏞 | 董事 | 出差 | 蔡建设 |

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项..... | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 47 |
| 第七节 优先股相关情况 | 51 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 52 |
| 第九节 公司债相关情况 | 53 |
| 第十节 财务报告..... | 54 |
| 第十一节 备查文件目录 | 173 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、兴业科技 | 指 | 兴业皮革科技股份有限公司。 |
| 万兴投资 | 指 | 晋江万兴投资有限公司现变更为“石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）”，为公司股东。 |
| 恒大投资 | 指 | 泉州恒大投资有限公司现变更为“石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）”，为公司股东。 |
| 远大公司 | 指 | 晋江市远大投资管理有限公司，为公司股东。 |
| 荣通公司 | 指 | 荣通国际有限公司（Fame Link International Limited），为公司股东。 |
| 华佳公司 | 指 | 华佳发展有限公司（Vast China Development Limited），为公司股东。 |
| 瑞森皮革 | 指 | 福建瑞森皮革有限公司，为公司全资子公司。 |
| 兴宁皮业 | 指 | 徐州兴宁皮业有限公司，为公司全资子公司。 |
| 兴业国际 | 指 | 兴业投资国际有限公司，为公司全资子公司。 |
| 晋江农商行 | 指 | 福建晋江农村商业银行股份有限公司，为公司参股公司。 |
| 正隆民资 | 指 | 晋江市正隆民间资本管理股份有限公司，为公司参股公司。 |
| 皮革研究院 | 指 | 中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司，为公司参股公司。 |
| 兴业东江环保 | 指 | 福建兴业东江环保科技有限公司，为公司参股公司。 |
| 宝泰皮革 | 指 | 原福建正隆投资有限公司现变更为福建宝泰皮革有限公司，为公司控股子公司。 |
| CNAS | 指 | 中国合格评定国家认可委员会（英文名称为：China National Accreditation Service for Conformity Assessment 英文缩写为：CNAS）。 |
| 清洁生产 | 指 | 将综合预防的环境保护策略持续应用于生产过程和产品中，以期减少对人类和环境的风险。即：对生产过程与产品采取整体预防的环境策略，减少或者消除它们对人类及环境的可能危害，同时充分满足人类需要，使社会经济效益最大化的一种生产模式。 |
| 牛头层皮 | 指 | 头层皮指经片皮后含有粒面的一层皮或革进行加工得到的皮革产品。 |
| 牛原皮 | 指 | 屠宰后动物胴体上剥下的、未经鞣制成革的皮，又称生皮。 |
| 牛蓝湿皮革、牛蓝皮革 | 指 | 生皮用碱式铬盐鞣制得到的外观呈蓝色的含水在制品，所 |

| | | |
|-----------|---|----------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 以被称为蓝皮或蓝湿皮，蓝湿皮又称熟皮，可以进行片皮和削匀等机械操作。 |
| 皮胚革 | 指 | 皮革在鞣制后经加脂、干燥、未染色或已染色而尚未整饰的在制品。 |
| 二层皮 | 指 | 是厚皮用片皮机剖层而得，二层经过涂饰或贴膜等系列工序制成二层革 |
| 铬鞣 | 指 | 利用铬鞣剂的化学作用在胶原纤维之间形成交联以提高皮革结构稳定性和耐湿热稳定性的操作，是皮革工业最重要、应用最广的鞣法，鞣革效果优良，尤其适于轻革鞣制。 |
| 无铬鞣 | 指 | 指采用无铬鞣剂代替铬鞣剂进行鞣革，在整个制革生产过程中，不使用含铬的化工材料。 |
| 五水分离、分流分治 | 指 | “五水”是指皮革加工过程中产生的含铬废水、含硫废水、综合废水、生活污水及雨水；公司在建设规划时，将五种废水的收集管道分派铺设，按照废水种类分别收集，有针对性的进行污水处理。 |
| 鞋面用皮革 | 指 | 用来作为鞋面材料的皮革。 |
| 军用皮革 | 指 | 用来制作军需用品的皮革。 |
| 包袋用皮革 | 指 | 用来制作包袋、手袋、软包、公文包等的皮革。 |
| 家具用皮革 | 指 | 用来制作家具（如椅子、沙发等）的坐垫、靠背套等的皮革。 |
| 特殊功能性皮革 | 指 | 具有特殊功能（如防水、阻燃、抗菌等）的皮革。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-----------|--------------|------|--------|
| 股票简称 | 兴业科技 | 股票代码 | 002674 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 兴业皮革科技股份有限公司 | | |
| 公司的法定代表人 | 吴华春 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|---------------------------|
| 姓名 | 吴美莉 | 张亮 |
| 联系地址 | 晋江市安海第二工业区兴业路 1 号 | 晋江市安海第二工业区兴业路 1 号 |
| 电话 | 0595-68580886 | 0595-68580886 |
| 传真 | 0595-68580885 | 0595-68580885 |
| 电子信箱 | wml@xingyeleather.com | taylorz@xingyeleather.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 福建省晋江市安海第二工业区兴业路 1 号兴业皮革科技股份有限公司 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 700,130,289.09 | 774,848,510.65 | -9.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润 （元） | 69,336,174.88 | 33,708,273.11 | 105.69% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 68,007,946.80 | 26,359,512.79 | 158.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额 （元） | -139,001,928.95 | 149,199,145.04 | -193.17% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2295 | 0.1116 | 105.65% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2295 | 0.1116 | 105.65% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.03% | 1.45% | 增加 1.58 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减 |
| 总资产（元） | 2,798,987,378.65 | 2,964,258,366.19 | -5.58% |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 2,203,792,067.82 | 2,315,553,946.39 | -4.83% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -660,773.24 | |

| | | |
|-----------------------------------------------|---------------------|----|
| 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） | 2,296,556.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -60,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | 247,554.89 | |
| 合计 | 1,328,228.08 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

公司主要从事天然牛头层皮革的研发、生产与销售，生产线涵盖从生牛皮到蓝湿皮革到皮胚革再到成品皮革的制革工艺全流程。公司的上游为畜牧业和皮革化工行业，下游对应于汽车行业、家具行业、皮革服饰行业、皮具箱包行业等。

目前公司产品主要为鞋面用皮革、包袋用皮革、军用皮革、家具用皮革以及特殊功能性皮革等。公司销售渠道以直销和经销并存。产品以自主研发或者根据客户的需求，先研发并经客户确认后再根据订单进行生产相结合的方式。公司产品定位于中高端领域，主要满足国内外知名品牌的需求，百丽、森达、红蜻蜓、迪桑娜、香港时代、PRADA（普拉达）、BALLY（巴利）、中国利郎、际华集团、康奈、奥康、地素时尚、上海雅氏、宝姿、红谷等均为公司的客户。

公司现有安海本部、安东厂区、全资子公司瑞森皮革和兴宁皮业四大生产基地，具备年产牛头层皮1.5亿平方英尺的生产能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|----------|------------------------------------------------------------|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 本报告期末余额 3,656,159.30 元，较年初增长 348.50%，主要系本报告期工程投建增加所致 |
| 存货 | 本报告期末余额 652,112,857.36 元，较年初增长 34.20%，主要系本报告期增加皮料采购所致 |
| 其他流动资产 | 本报告期末余额 28,171,314.35 元，较年初增长 64.80%，主要系本报告期末待认证抵扣进项税额增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 本报告期末余额 0 元，较年初下降 100%，主要系本报告期按照新金融 |

| | |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|
| | 工具准则要求，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致 |
| 其他非流动金融资产 | 本报告期末余额 10,700,571.00 元，主要系本报告期按照新金融工具准则要求，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致 |
| 其他非流动资产 | 本报告期末余额 13,530,204.04 元，较年初增长 123.39%，主要系本报告期预付设备款增加所致 |

2、主要境外资产情况

不适用。

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

1、规模优势

公司现有安海本部、安东厂区、子公司瑞森皮革和兴宁皮业四个生产基地，具备年生产牛头层皮1.5亿平方英尺的能力，由于公司原材料采购规模大，相对供应商有较强的议价能力，此外充足的原材料储备，能够满足各种产品的订单需求。

公司涵盖从生牛皮到蓝湿皮革到皮胚革再到成品皮革的制革工艺全流程，能够从源头上进行质量把控和成本控制，同时前后段工序的有效衔接能够提高生产效率，同时公司按事业部制进行管理，每个事业部都有不同风格的主打产品对接市场，新产品打样周期短、供货速度快能够满足下游客户订单少批量、多批次、交期快的需求。

2、环保优势

过去几年国家陆续修订了《环境保护法》，发布了《水污染防治行动计划》，出台了《制革行业规范条件》以及《制革及毛皮加工工业水污染物排放标准》，2017年9月29日，环境保护部正式发布《排污许可证申请与核发技术规范制革及毛皮加工工业—制革工业》，要求所有制革企业都应在2018年1月1日起开始持证排污。这些政策法规的颁布意味着环境保护工作真正进入到我国政治经济社会生活的主干线，也真正成为制革企业的生命线。

公司多年来一直重视环保投入，引进先进环保处理设备，并在行业内率先提出“五水分离、分流分治”的制革废水处理方案，建立了完善的制革废水处理和循环回用体系。公司及全资子公司都已经过环保竣工

验收，并向当地环保部门申请，依法取得排污许可证。公司及各全资子公司均按照当地环保监督管理部门要求制定了自行监测方案，并经当地环保部门备案，通过在线监测与委托有资质的第三方共同监测的方式，确保污染物达标排放。

皮革加工过程中，生牛皮加工到蓝湿皮革段工序污染物排放最多，近年来由于环保督查执行到位，生牛皮加工产能指标随着不达标的制革企业被淘汰而逐渐减少，公司及子公司瑞森皮革、兴宁皮业现有年加工生牛皮310万张的环保指标，能保证公司的产能需求。

未来随着环保督查越发严苛，将淘汰行业内众多不符合环保要求的中小企业，规范的大型企业将从中受益。

3、技术研发优势

公司建有双层的研发体系，公司建有技术中心，事业部设有产品开发团队，研发信息共享、相互配合。公司的技术中心被国家发改委、科技部、财政部、国家税务总局、海关总署五部委认定为“国家企业技术中心”，技术中心设有制革固废与废水资源化、环境与生态保护、高档皮革绿色制造、绿色皮革化学品及其应用、制革工业现代化、胶原资源化高值转化等六个专业研究室，拥有福建省院士专家工作站、CNAS认可检测中心、中国轻工业制革绿色工程重点实验室，福建省皮革绿色设计与制造重点实验室（在建）。技术中心自成立以来，先后承担国家重点研发计划等国家级项目，福建省、泉州市、晋江市科技计划项目等20项，开展自主科技创新项目106项；申请专利101项，其中发明专利73项；先后获得授权专利63项，其中发明专利36项；主导和参与制定《家具用皮革》、《环境标志产品技术要求皮革和合成革》等国家及行业标准10余项；研究成果获得中国轻工业科技进步奖、全国职工优秀技术创新成果奖、福建省科技进步奖等奖项，奠定了公司的技术基础。

事业部的产品开发团队，则侧重于市场信息收集、掌握产品流行趋势，加强与下游客户设计师的沟通，实现新产品、新技术的资源共享，借助公司的研发优势协助下游客户进行新产品开发，通过赋予成品皮革的特殊性能来增加终端产品的时尚性、功能性、体验性。

未来随着消费升级，人们对于皮革制品的要求将向时尚性、个性化、舒适性、功能性等方向转变，公司将基于强大的技术团队实现新产品研发的不断迭代创新，而在未来的市场中受益。

4、区位优势

代表中国消费升级和时尚趋势的两大经济发展区域分别为长三角和粤港澳大湾区，其次，我国最具规模、最集中的四大皮制品制造基地包括广州、温州、泉州和成都，俗称“三州一都”，公司地处福建省泉州晋江市，与上述经济发展区域和皮制品制造基地毗邻，具备得天独厚的地理优势，有利于及时获取时尚

潮流趋势和消费升级的需求方向，深入了解下游客户的个性化需求，并通过客户的反馈迅速掌握市场动态，及时调整产品结构，快速响应市场流行趋势；有利于开发新客户对接公司不同等级的产品，提高原料皮的综合利用；此外，由于临近下游制造集中区域，地理上的相邻可以让公司的供货及售后服务做到及时、快捷，有利于维护客户关系的稳定。

5、生产设备优势

公司在全球范围内选购并配备了先进的生产装备。多年来，公司从意大利、法国、韩国、巴西等国引进了Y型不锈钢转鼓、电脑全自动片皮机、高精度削匀机、恒压控水系统、全自动生产流水线、电脑喷浆机、实验室检测分析仪、污水处理先进设备，此外公司主动参与开发了制革生产过程的自动输送线、转鼓全自动控制系统、转鼓自动加料系统、滚光机配套自动收皮机械手系统、喷涂机对接皮料自动喂皮和收皮系统，目前这些自动化改造系统或设备均已应用于生产，不仅提升了公司智能化制造程度，还为产品质量的稳定性提供了硬件保障。

6、人力资源优势

制革行业技术工程师需要针对不同性质的原料皮和不同风格的产品进行差异化的处理，此外生产人员的技术能力和熟练程度也对生产效率和产品质量有显著影响，公司经过多年的积累，沉淀了一批既有专业知识又有技术经验的老员工。此外公司还通过内部培训、技术人员授课等方式，将现场操作中好的经验进行推广，提高一线员工的业务能力。针对公司中高层管理及技术人员，公司与高等院校进行合作，以培训班等方式统一授课，讲解先进的管理理论和方法，提高管理团队的管理能力、决策能力和创新能力。公司目前已拥有一支高素质、经验丰富、结构合理的管理团队和技术研发队伍。公司还建立后备人才档案库，将人才职业生涯规划与企业发展同步，为公司未来可持续发展集聚后劲。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着终端产品的流行趋势从商务风格向运动休闲、快时尚、轻奢等风格转换，产品的体验性、功能性、时尚性、个性化成为消费者选择的重点，而部分下游品牌客户未能准确把握潮流趋势，销量逐渐萎缩，为此公司积极调整客户结构，利用产品研发优势和技术服务优势切入新的领域，目前新领域客户仍在逐步拓展中，优化的效果有待逐步体现。报告期内公司实现营业收入 700,130,289.09 元，对比去年同期下降 9.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 69,336,174.88 元，对比去年同期增长 105.69%，主要是公司主动放弃部分低利润产品订单，通过技术研发增加产品附加值；经营活动产生的现金流量净额-139,001,928.95 元，对比去年减少-193.17%，主要是报告期内公司采购皮料增加，支付原料采购货款增加所致。

1、经营管理方面

坚持事业部总经理负责制，以事业部为利润中心，各个事业部以其主打的产品风格对接市场，加快反应速度，满足当下市场多批次、小批量、多种类订单需求。明确公司各部门的职能权限，进一步理顺管理流程，强化关键点的控制，提升管理效率。

在现场管理环节，生产部门与技术部门深入沟通，针对不同产地牛原皮的特性，有针对性的制定工序要求和作业标准，技术参数设定精准，现场操作规范执行到位，发现问题及时沟通解决，并对问题成因进行梳理，形成技术解决方案，从根本上杜绝类似问题的重复发生。

2、品牌营销方面

面对下游市场产品向差异化、个性化、时尚化、功能性的转变，公司积极调整销售策略，在稳固原有客户的基础上，以技术研发和服务作为切入点，在商务休闲、运动、轻奢、快时尚、童鞋等领域探索新客户，目前已与中国利郎、安踏体育、上海雅氏、地素时尚、大东、珍选国际（童鞋品牌 balabala）等客户建立合作关系，通过配合下游客户进行新产品的设计与打样，增加客户粘性。

2019 年 6 月公司在温州举行 2020 年春夏新产品发布会，通过模特儿走秀，以及现场在成品皮革和皮鞋上 DIY 涂鸦的形式，向客户展示公司产品的多样性、新颖性、功能性，让客户了解公司的技术研发优势和资源整合能力，从原有的单一材料供应商转变为以产品、技术和服务的品牌服务商，更好的帮助下游客户解决问题。

3、外销方面

公司引入外销团队后，通过平台优势和销售渠道快速整合，经过产品打样、验厂等环节评选后，成功进入多个国际品牌的供应商目录，公司与国际品牌经过前期的合作后，公司的产品设计和交期能够满足客户需求，且供应稳定，双方的合作基础进一步夯实，订单量对比去年同期有了进一步提升。

4、技术研发方面

公司利用企业技术中心平台与科研院校进行产学研合作，报告期内与四川大学针对鞋面革抗菌、防霉性能不持久，抗菌防霉皮革易引起皮肤刺激等问题，共同开展“抗菌防霉亲肤鞋面革的研制”项目。以提升皮革撕裂强度为目标，共同开展“基于纳米纤维的皮革撕裂强度增强剂的制备与应用”项目。在清洁生产方面研制了废牛毛制备蛋白填料技术和废革屑制备蛋白填料技术，将生产过程中产生的废弃物经过改性回用于生产，既减少污染又节约成本。

事业部的研发团队根据当下市场需求，开发了无铬鞣皮革、压花布袋皮革、耐水洗皮革、擦色皮革、光变皮革、温变皮革等新产品，拓展皮革应用的新领域。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| 营业收入 | 700,130,289.09 | 774,848,510.65 | -9.64% | 主要系本报告期公司优化产品结构 and 客户导致销量减少所致 |
| 营业成本 | 574,034,639.00 | 697,122,874.52 | -17.66% | 主要系本报告期单位成本下降所致 |
| 销售费用 | 7,725,432.38 | 5,169,885.55 | 49.43% | 主要系本报告期销售人员工资及出口费用增加所致 |
| 管理费用 | 32,208,864.98 | 29,923,839.65 | 7.64% | |
| 财务费用 | -12,315,634.13 | -16,193,939.25 | 23.95% | 主要系本报告期利息支出增加所致 |
| 所得税费用 | 9,695,468.64 | 4,922,788.55 | 96.95% | 主要系本报告期利润增加所致 |
| 研发投入 | 24,239,050.92 | 24,398,046.83 | -0.65% | |

| | | | | |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------|------------------------------------------------|
| 投资收益 | 8,705,782.63 | -644,456.74 | 1,450.87% | 主要系本报告期按权益法确认兴业东江环保公司的投资收益所致 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 547,324.90 | | | 主要系本报告期执行新金融工具准则,将应收账款及其他应收款坏账计提计入该项目所致 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | 1,416,710.96 | | 主要系本报告期执行新金融工具准则,将应收账款及其他应收款坏账计提计入“信用减值损失”列示所致 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -660,773.24 | -304,668.59 | -116.88% | 主要系本报告期处置固定资产损失增加所致 |
| 营业外支出 | 60,000.00 | 3,025,228.10 | -98.02% | 主要系本报告期捐赠支出减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,001,928.95 | 149,199,145.04 | -193.17% | 主要系本报告期购买皮料支付货款增加及收到销售货款减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,555,104.44 | -7,628,744.35 | -182.55% | 主要系本报告期支付固定资产货款增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -146,048,062.63 | -59,288,199.46 | -146.34% | 主要系本报告期银行贷款减少及支付分红款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -306,959,931.59 | 85,476,500.66 | -459.12% | 主要系本报告期购买皮料支付货款增加及收到销售货款减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 700,130,289.09 | 100% | 774,848,510.65 | 100% | -9.64% |
| 分行业 | | | | | |
| 牛皮革行业 | 674,937,809.96 | 96.40% | 767,253,144.29 | 99.02% | -12.03% |
| 其他业务 | 25,192,479.13 | 3.60% | 7,595,366.36 | 0.98% | 231.68% |
| 分产品 | | | | | |
| 牛皮革销售 | 674,937,809.96 | 96.40% | 767,253,144.29 | 99.02% | -12.03% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他业务 | 25,192,479.13 | 3.60% | 7,595,366.36 | 0.98% | 231.68% |
| 分地区 | | | | | |
| 浙江地区 | 187,526,012.07 | 26.78% | 278,604,326.95 | 35.96% | -32.69% |
| 广东地区 | 215,885,530.41 | 30.84% | 196,060,613.69 | 25.30% | 10.11% |
| 福建地区 | 64,268,799.35 | 9.18% | 84,458,285.82 | 10.90% | -23.90% |
| 四川地区 | 41,750,218.50 | 5.96% | 65,551,639.42 | 8.46% | -36.31% |
| 国内其他 | 74,652,630.88 | 10.66% | 68,072,678.77 | 8.79% | 9.67% |
| 国外 | 90,854,618.75 | 12.98% | 74,505,599.64 | 9.62% | 21.94% |
| 其他业务 | 25,192,479.13 | 3.60% | 7,595,366.36 | 0.98% | 231.68% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 牛皮革行业 | 674,937,809.96 | 549,544,054.82 | 18.58% | -12.03% | -20.19% | 增加 8.32 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 牛皮革销售 | 674,937,809.96 | 549,544,054.82 | 18.58% | -12.03% | -20.19% | 增加 8.32 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 浙江地区 | 187,526,012.07 | 159,624,454.79 | 14.88% | -32.69% | -36.15% | 增加 4.62 个百分点 |
| 广东地区 | 215,885,530.41 | 172,034,689.33 | 20.31% | 10.11% | -2.22% | 增加 10.05 个百分点 |
| 福建地区 | 64,268,799.35 | 56,594,470.52 | 11.94% | -23.90% | -25.33% | 增加 1.68 个百分点 |
| 四川地区 | 41,750,218.502 | 35,902,718.64 | 14.01% | -36.31% | -38.97% | 增加 3.75 个百分点 |
| 国内其他 | 74,652,630.88 | 56,357,204.84 | 24.51% | 9.67% | -7.74% | 增加 14.25 个百分点 |
| 国外 | 90,854,618.75 | 69,030,516.70 | 24.02% | 21.94% | 3.25% | 增加 13.76 个百分点 |

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

不适用。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

公司浙江地区及四川地区营业收入及营业成本较去年同期，分别下降 32.69%、36.31% 和 36.15%、38.97%，主要系本报告期公司进一步实行优化产品和客户结构的战略，浙江和四川地区聚集了较多传统的产品和客户，故在本次调整过程中的产销量影响较大，降幅较多。

三、非主营业务分析

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------------------|--------------|---------|------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 8,705,782.63 | 11.02% | 主要系本报告期收到皮革研究院分红款及按权益法确认兴业东江环保投资损益 | 否 |
| 其他收益 | 2,296,556.21 | 2.91% | 主要系本报告期收到的政府补助及奖励款 | 否 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 547,324.90 | 0.69% | 主要系本报告期冲回应收账款坏账准备 | 否 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -660,773.24 | -0.84% | 主要系本报告期处置固定资产损失 | 否 |
| 营业外收入 | 0.00 | 0.00% | | 否 |
| 营业外支出 | 60,000.00 | 0.08% | 主要系本报告期对外捐赠支出 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,089,016,273.06 | 38.91% | 1,402,422,074.33 | 47.31% | 减少 8.40 个百分点 | 主要是本报告期支付皮料货款增加所致 |
| 应收账款 | 209,357,667.54 | 7.48% | 232,754,413.69 | 7.85% | 减少 0.37 个百分点 | 同比无重大变化 |
| 存货 | 652,112,857.36 | 23.30% | 485,936,386.40 | 16.39% | 增加 6.91 个百分点 | 主要系本报告期增加皮料采购所致 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|--------------------------------------------------|
| 投资性房地产 | 11,189,654.21 | 0.40% | 11,573,578.37 | 0.39% | 增加 0.01 个百分点 | 同比无重大变化 |
| 长期股权投资 | 85,852,285.77 | 3.07% | 79,008,360.52 | 2.67% | 增加 0.40 个百分点 | 同比无重大变化 |
| 固定资产 | 506,463,482.88 | 18.09% | 520,251,420.51 | 17.55% | 增加 0.54 个百分点 | 同比无重大变化 |
| 在建工程 | 3,656,159.30 | 0.13% | 815,193.58 | 0.03% | 增加 0.10 个百分点 | 主要系本报告期工程投建增加所致 |
| 短期借款 | 336,085,685.04 | 12.01% | 300,000,000.00 | 10.12% | 增加 1.89 个百分点 | 同比无重大变化 |
| 长期借款 | | | | | | 不适用 |
| 其他流动资产 | 28,171,314.35 | 1.01% | 17,094,674.32 | 0.58% | 增加 0.43 个百分点 | 主要系本报告期末待认证抵扣进项税额增加所致 |
| 可供出售金融资产 | | 0.00% | 10,700,571.00 | 0.36% | 减少 0.36 个百分点 | 主要系本报告期按照新金融工具准则要求，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致 |
| 其他非流动金融资产 | 10,700,571.00 | 0.38% | | 0.00% | 增加 0.38 个百分点 | 主要系本报告期按照新金融工具准则要求，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致 |
| 其他非流动资产 | 13,530,204.04 | 0.48% | 6,056,720.50 | 0.20% | 增加 0.28 个百分点 | 主要系本报告期预付设备款增加所致 |
| 应付票据 | 56,102,389.58 | 2.00% | 85,085,560.73 | 2.87% | 减少 0.87 个百分点 | 主要是本报告期到期偿还应付票据增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 17,517,040.68 | 0.63% | 35,408,589.56 | 1.19% | 减少 0.56 个百分点 | 主要系本报告期支付 2018 年度年终奖所致 |
| 应交税费 | 13,511,567.13 | 0.48% | 24,500,181.34 | 0.83% | 减少 0.35 个百分点 | 主要系本报告期末应交增值税及企业所得税减少所致 |
| 其他应付款 | 2,704,970.54 | 0.10% | 7,466,575.83 | 0.25% | 减少 0.15 个百分点 | 主要系本报告期支付上期月结进口税费所致 |
| 递延所得税负债 | 3,137,700.67 | 0.11% | 1,980,159.64 | 0.07% | 增加 0.04 个百分点 | 主要系本报告期新增固定资产一次性加速折旧所致 |
| 其他综合收益 | 215,039.96 | 0.01% | 63,796.21 | 0.00% | 增加 0.01 个百分点 | 主要系本报告期子公司兴业国际外汇报表折算 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--------|
| | | | | | | 差额增加所致 |
|--|--|--|--|--|--|--------|

2、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，除其他货币资金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其他货币资金按类别列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 信用证保证金 | 12,710,420.63 | 12,567,688.66 |
| 银行承兑汇票保证金 | 6,847,682.42 | 13,436,284.07 |
| 合 计 | 19,558,103.05 | 26,003,972.73 |

五、投资状况分析

1、总体情况

不适用。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

4、以公允价值计量的金融资产

不适用。

5、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 70,997.11 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,385.75 |
| 已累计投入募集资金总额 | 25,405.04 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 2016 年经中国证券监督管理委员会《关于核准兴业皮革科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1370 号）核准，本公司于 2016 年 8 月非公开发行 A 股 61,510,162 股，发行价为每股人民币 11.64 元，本次发行募集资金总额 715,978,294.62 元，扣除自行支付的中介机构费和其他发行相关费用人民币 6,007,211.32 元后，实际募集资金净额为人民币 709,971,083.30 元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字(2016)第 351ZA0031 号”《验资报告》验证。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 工业智能化技改项目（安海厂区） | 否 | 28,098.56 | 28,098.56 | 1,385.75 | 3,332.39 | 11.86% | 2020 年 12 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目【注】 | 否 | 21,457.67 | 21,952.99 | - | 661.87 | 3.01% | - | 0 | 不适用 | 是 |
| 归还银行借款 | 否 | 20,000 | 20,000 | - | 20,000 | 100.00% | - | - | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|--------------|---------|----|---|-----|----|
| 补充流动资金 | 否 | 1,440.88 | 1,440.88 | - | 1,440.88 | 100.00% | - | - | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 70,997.11 | 71,492.43 | 1,385.75 | 25,435.14 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 70,997.11 | 71,492.43 | 1,385.75 | 25,435.14【注】 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | “兴业科技智能化改造项目”实施的厂区为安海厂区,是目前公司主要的生产区域之一,由于本次智能化改造涉及对公司现有生产工序的调整,同时智能化设备的安装也要考虑到前后工序的衔接及场地调整等因素,为了减少因智能化改造对公司现有生产的影响,本次智能化改造项目只能逐步渐次实施;此外,因皮革行业的很多智能化改造都涉及到多次的改造、试验,需要的时间和周期也会比较长。因此,调整兴业科技智能化改造项目的实施进度。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 目前国内制革行业下游需求疲软,公司现有产能已能满足市场需求,在市场需求没有明显改善的情况下,实施“福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”中牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线建设将造成产能闲置,经公司多次论证决定终止“福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”中牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线建设,该事项已于 2018 年 8 月 25 日经第四届董事会第十次会议审议通过,并于 2018 年 11 月 26 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 以前年度发生 1、为了完善公司产业链及满足未来市场的需求,公司于 2016 年 3 月 14 日召开的第三届董事会第七次临时会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案(修订稿 4)的议案》,并于 2016 年 3 月 30 日经公司 2016 年第一次临时股东大会审批,重启原先暂缓的福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目中蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线的建设,牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线原预算投入 21,952.99 万元,其中本次非公开发行募集资金投入 21,457.67 万元,首次公开发行募集资金投入 495.32 万元。 2、公司于 2018 年 8 月 25 日召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于终止部分非公开发行股票募集资金投资项目的议案》,并于 2018 年 11 月 26 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过,终止“福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 皮、30 万张牛蓝湿皮项目”中牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线建设，原计划投入该项目的募集资金继续存放于募集资金专户进行管理。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 截至 2016 年 9 月 13 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 20,000.00 万元。本公司于 2016 年 9 月 14 日召开的第三届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构民生证券均发表了同意置换的意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>1、本公司于 2016 年 9 月 8 日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意本公司使用闲置募集资金 7,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会审议通过之日起，不超过十二个月），到期归还至募集资金专用账户。并于 2016 年 9 月 18 日 7,000.00 万元募集资金暂时补充流动资金。本公司已于 2016 年 10 月 8 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 7,000 万元提前归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。</p> <p>2、本公司 2016 年 10 月 17 日召开的第三届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于公司及全资子公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意本公司及全资子公司瑞森皮革使用闲置募集资金 36,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会审议通过之日起，不超过十二个月），到期归还至募集资金专用账户。公司及全资子公司瑞森皮革已于 2016 年 10 月 19 日、2016 年 10 月 21 日将合计 36,000.00 万元募集资金暂时补充流动资金。本公司及全资子公司瑞森皮革已于 2017 年 6 月 1 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 36,000 万元提前归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>3、本公司 2018 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司及全资子公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意本公司及全资子公司瑞森皮革使用闲置募集资金 40,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会审议通过之日起，不超过十二个月），到期归还至募集资金专用账户。公司及全资子公司瑞森皮革已于 2018 年 5 月 15 日、2018 年 6 月 11 日、2018 年 6 月 12 日、2018 年 6 月 28 日分别将合计 40,000 万元募集资金暂时补充流动资金。本公司及全资子公司瑞森皮革已于 2019 年 3 月 21 日、3 月 28 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 40,000 万元提前归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>4、本公司 2019 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司及全资子公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意本公司及全资子公司瑞森皮革使用闲置募集资金 40,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过十二个月（自董事会审议通过之日起，不超过十二个月），到期归还至募集资金专用账户。公司及全资子公司瑞森皮革已于 2019 年 4 月 28 日、2019 年 4 月 28 日、2019 年 5 月 30 日、2019 年 6 月 3 日分别将合计 39,000 万元募集资金暂时补充流动资金。截至 2019 年 6 月 30 日，上述募集资金暂时补充流动资金尚未到期，尚未归还。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2019 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金余额为 49,517.85 万元，其中 10,517.85 万元存放于募集资金专户中（含存款利息），39,000 万元用于暂时性补充流动资金。 |

| | |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2016 年 10 月 17 日召开的第三届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司决定在募集资金项目实施期间，根据实际情况部分使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金至一般流动资金账户。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金项目投资款 1,079.14 万元，累计从募集资金专户转出款项 1,079.14 万元。 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

注：募投项目累计投入金额与募集资金累计使用总额差异 30.1 万元，为福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目使用首次公开发行募集资金 30.1 万元投入所致。

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| 工业智能化技改项目（安海厂区） | 2019 年 7 月 23 日 | 《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |

8、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

不适用。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------|------|---------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 福建瑞森皮革有限 | 子公司 | 牛皮革加工生产 | 150,000,000 | 511,201,481.97 | 460,220,762.14 | 107,671,765.93 | 10,195,209.58 | 7,642,083.37 |

| | | | | | | | | |
|----------------|------|-----------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 参股公司 | 废物处置及综合利用 | 100,000,000 | 342,172,167.05 | 116,508,735.30 | 48,972,688.09 | 19,414,526.14 | 19,971,882.12 |

报告期内取得和处置子公司的情况

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| 福建宝泰皮革有限公司 | 货币支付取得该公司 51% 股权 | 公司全资子公司瑞森皮革在 2019 年 5 月 31 日已经控制了宝泰皮革的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险 |

公司的参股公司福建兴业东江环保科技有限公司本报告期净利润 1,997.19 万元，较去年同期 -173.51 万元，增长 1251.09%，主要是该公司一期项目建设已基本完成，焚烧生产线已于 2018 年 9 月投入生产，致 2019 年上半年盈利增长较大，预计 2019 年下半年盈利仍然较多，对公司业绩将产生一定积极的影响。

八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比上升 50% 以上。

| | | | |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 70.00% | 至 | 100.00% |
| 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 9,376.47 | 至 | 11,031.14 |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 5,515.57 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司 2019 年 1-9 月净利润同期增长主要系毛利率增长，毛利额增加所致。 | | |
| 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况 | 预计公司 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润 2,442.85-4,097.52 万元，较去年同期相比，增长了 298.11-1,952.78 万元，增长幅度为 13.90%-91.05%。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、环保政策的风险

过去几年国家陆续修订了《环境保护法》，发布了《水污染防治行动计划》，出台了《制革行业规范条件》以及《制革及毛皮加工工业水污染物排放标准》，2017年9月29日，环境保护部正式发布《排污许可证申请与核发技术规范制革及毛皮加工工业—制革工业》，要求所有制革企业都应在2018年1月1日起开始持证排污，这些政策法规的颁布意味着环境保护工作真正进入到我国政治经济社会生活的主干线，也真正成为制革企业生产发展的生命线。

未来如果国家环境保护力度不断加强，出台新的规定和政策，对制革企业实行更为严格的污染监管指标或规范，企业的排放标准也将相应提高，公司将投入更多的环保设施和环保费用，将导致公司经营成本上升。

2、产品创新与技术进步的风险

技术创新是公司赖以保持议价优势和抵御同行业竞争的一个重要手段。如果公司的技术研发和产品升级换代不能持续及时把握下游产业和最终消费者需求的变化趋势并紧跟市场发展的热点，公司的新产品设计和开发能力不能够满足客户的需求，将不能在行业中继续取得竞争优势，从而导致业务损失或客户流失。

3、主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为牛原皮，因此，牛原皮采购价格的变化会对公司的经营业绩产生重要影响。如果牛原皮价格大幅波动，将给公司的盈利能力带来不利影响。

4、汇率风险

公司原皮主要通过进口采购并且金额较大，结算主要使用美元等外币结算。随着公司经营规模的进一步扩大，公司对外采购的金额也将进一步增加，因此汇率的变动将给公司的收益带来一定的影响。

5、技术失密及核心技术人员流失的风险

皮革鞣制技术具有很强的专业性，技术配方和生产工艺的研究和保护是公司生产经营的关键因素之一。为此，公司制订了整套技术保密制度。

虽然公司针对核心技术人员及保密配方采取了一系列保护措施，但如果未来公司多数核心技术人员流

失，而公司不能及时补充合格的人才，将对公司的新产品开发和未来发展造成不利影响；同时由于公司未将所有配方和技术申请专利加以保护，如果公司对技术或配方的保密不够完善，将可能导致部分技术或配方失密，从而对公司正常的生产经营带来不利影响。

6、流行趋势变化致使天然皮革在鞋面用皮革使用量减少的风险

近年，随着人们生活习惯的改变，穿衣风格由原来的商务时尚逐渐的转变成为休闲时尚。天然皮革制品尤其是皮鞋一直以来给大众消费者的感觉就是商务风格，因此流行趋势的变化对天然皮革在鞋面用皮的使用量上会产生不利的影响。但是公司通过改变产品的风格，同时通过开拓包袋用皮市场、家具用皮市场以及国际市场等措施，以期减少其对公司产销量的影响。

7、中美贸易战升级的风险

如果中美贸易战升级，美国政府将对从中国出口的皮鞋等皮革制品加征关税，这将影响下游产品的销售，进而影响产品皮的销量。此外如果中国采取关税反制措施，对从美国进口的牛原皮加征关税，将增加公司牛原皮的采购成本，对公司的生产经营带来不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 52.19% | 2019 年 2 月 14 日 | 2019 年 2 月 15 日 | 巨潮资讯网《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-009） |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.98% | 2019 年 4 月 22 日 | 2019 年 4 月 23 日 | 巨潮资讯网《兴业皮革科技股份有限公司 2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-036） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 | 无 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人、董事、监事、高管 | 股份锁定承诺 | <p>间接持有本公司股份的实际控制人吴华春承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已间接持有的本公司股份，前述期限届满后，在其担任本公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的本公司股份的 25%，离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。间接持有本公司股份的其他董事、监事、高级管理人员承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已间接持有的本公司股份，前述期限届满后，在其担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的本公司股份的 25%，离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。</p> | 2010年9月16日 | 长期 | 正常履行 |
| | 公司股东石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）、石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）、荣通国际有限公司、华佳发展有限公司、晋江市远大投资管理有限公司、新余润亨投资有限公司及实际控制人吴华春先生 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>公司股东石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）、石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）、荣通国际有限公司、华佳发展有限公司、晋江市远大投资管理有限公司、新余润亨投资有限公司及实际控制人吴华春先生承诺在本承诺函签署之日：本公司（本人及本人控制的公司）均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，本公司（本人及本人控制的公司）将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构</p> | 2012年4月17日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------|
| | | | 成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起,如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本公司(本人及本人控制的公司)将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本公司(本人及本人控制的公司)及下属子公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司(本人)将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。 | | | |
| | 股东石河子万兴股权投资合伙企业(有限合伙)、石河子恒大股权投资合伙企业(有限合伙)、荣通国际有限公司、华佳发展有限公司、晋江市远大投资管理有限公司、新余润亨投资有限公司、实际控制人吴华春承诺将避免与本公司进行关联交易,如其与本公司不可避免地出现关联交易时,将根据《公司法》和公司章程的规定,依照市场规则,本着一般商业原则,通过签订书面协议,公平合理地进行交易,以维护股份公司及所有股东的利益,将不利用其在股份公司中的地位,为其在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。公司全体董事承诺本公司发行股票并上市后涉及关联交易事项时,全体董事将严格按照《公司章程》等对关联交易的规定进行操作。 | 关于关联交易的承诺 | 2010年9月16日 | 长期 | 正常履行 | |
| | 公司 | 关于利润分配的承诺 | 公司实施积极连续、稳定的股利分配政策,公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展,利润分配政策保持连续性和稳定性,健全现金分红制度;公司在选择利润分配方式时,相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式;具备现金分红条件的, | 2014年4月26日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | <p>应当采用现金分红进行利润分配。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>1、差异化的现金分红政策。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>2、实施现金分红的具体条件、比例和期间间隔。（1）实施现金分配的条件：①公司该年度或半年度事项的可分配利润为正值，即公司弥补亏损，提取公积金后的税后利润为正值；②公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于 0.1 元；③审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；④公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%；公司因前述第④款规定的特殊情况而不进行现金分红，或公司符合现金分红条件但不</p> | | | |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|------|
| | | 提出现金利润分配预案，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。（2）利润分配期间间隔。在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。（3）现金分红最低金额或比例公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%；公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。3、公司发放股票股利的具体条件。公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。 | | | | |
| | 吴国仕、吴美莉、蒋亨福、深圳市方德智联投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | 发行对象认购的本次发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。 | 2015年6月15日 | 至2019年8月19日止 | 正常履行 |
| | 公司全体董事、高级管理人员 | 关于公司非公开发行填补回报措施的承诺 | 为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由 | 2016年2月21日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------|
| | | | <p>董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> | | | |
| | 吴华春 | 关于公司非公开发行填补回报措施的承诺 | <p>为使公司本次非公开发行填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺：不越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> | 2016年2月21日 | 长期 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司及全资子公司瑞森皮革 | 其他承诺 | <p>公司及全资子公司瑞森皮革本次使用闲置募集资金暂时性补充流动资金不存在变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行。根据财务记载，公司在过去十二个月未进行风险投资。同时承诺在使用闲置募集资金暂时性补充流动资金期间，不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助；公司及全资子公司瑞森皮革使用闲置募集资金用于补充流动资金时，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。公司及全资子公司瑞森皮革承诺在闲置募集资金暂时性补充流动资金期限到期之日前，及时将40,000万元归还至募集资金专户。</p> | 2018年4月24日 | <p>截止2019年3月28日，公司及全资子公司瑞森皮革已将用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金40,000万元全部归还，使用期限未超过12个月。</p> | 履行完毕 |
| | 公司及全资子公司瑞森皮革 | 其他承诺 | <p>公司及全资子公司瑞森皮革本次使用闲置募集资金暂时性补充流动资金不存在变相改变募集资金用途的</p> | 2019年4月22日 | 2020年4月21日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|----------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| | | 情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，且已归还前次用于暂时性补充流动资金的募集资金。公司在过去十二个月未进行风险投资，同时公司承诺在使用闲置募集资金暂时性补充流动资金期间，不进行风险投资，不对子公司以外的对象提供财务资助；公司及全资子公司瑞森皮革使用闲置募集资金用于补充流动资金时，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。公司及全资子公司瑞森皮革承诺在闲置募集资金暂时性补充流动资金期限到期之日前及时将 40,000 万元归还至募集资金专户。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

不适用。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|---------|--------|----------|--------------|------------|------------|-------------|----------|----------|--------------|------------------|------------------------------------------------------|
| 漳州微水环保科技有限公司 | 董监高关联方 | 关联方提供劳务 | 环保处理费用 | 市场定价原则 | 1,051.01 元/吨 | 70.66 | 20.34 % | 280 | 否 | 银行转账 | 1,051.01 元/吨 | 2018 年 10 月 30 日 | 巨潮资讯网《兴业皮革科技股份有限公司关于 2019 年日常关联交易预计的公告》（编号 2018-074） |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 董监高关联方 | 关联方提供劳务 | 垃圾处置费 | 市场定价原则 | 3,673.83 元/吨 | 2.6 | 0.75 % | 10 | 否 | 银行转账 | 3,673.83 元/吨 | 2018 年 12 月 25 日 | 巨潮资讯网《兴业皮革科技股份有限公司关于公司及全资子公司日常关联交易的 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|------------|---------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|-------------|--------|----|----------|--------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 公告》(编号 2018-088) |
| 吴华春 | 董监高 关联方 | 关联方 提供办公场所 | 租用 办公场所 | 市场 定价 原则 | 2500 0 港 币/月 | 6.42 | 100.0 0% | 26.39 | 否 | 银行转 账 | 2500 0 港 币/月 | 2018 年 12 月 25 日 | 巨潮资讯网 《兴业皮革 科技股份有 限公司关于 公司及全资 子公司日常 关联交易的 公告》(编号 2018-088) |
| 合计 | | | | -- | -- | 79.68 | -- | 316.39 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 1、公司及瑞森皮革 2019 年度预计与漳州微水环保科技有限公司发生不超过 280 万元的日常关联交易，本报告期实际发生日常关联交易金额 70.66 万元； 2、公司及瑞森皮革 2019 年度预计与福建兴业东江环保科技有限公司发生不超过 10 万元的日常关联交易，本报告期实际发生日常关联交易金额 2.6 万元。 3、公司全资子公司兴业国际向关联方吴华春先生租用办公场所，第一年租金为 30 万港币（折合人民币 26.39 万元），每月租金为 25,000 港币，本报告期实际发生日常关联交易金额 75,000 港币折合人民币 6.42 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元）（如有） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|---------|--------|------------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|----------|----------|----------|-----------------|------------------------------|
| 吴国仕 | 董事长儿子且持 | 收购股权 | 全资子公司瑞森皮革向关联方吴国仕先生收购其持有的福建正隆 | 依据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资 | 563.58 | 949.25 | 484.12 | 现金支付 | 0.00 | 2019 年 4 月 23 日 | 兴业皮革科技股份有限公司关于全资子公司收购福建正隆投资有 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------|
| 股 5% 以 上 股 东 | | 投资有限 公司51% 的股权 | 产评估报 告》(闽联 合中和评 报字 【2019】 第5022 号) | | | | | | | 限公司部 分股权暨 关联交易的 公告》 (公告编 号: 2019-033) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | <p>福建正隆投资有限公司其拥有福建省漳浦县赤湖皮革园区(以下简称“赤湖皮革园区”)43,216.11平方米工业用地的土地使用权,全资子公司瑞森皮革本次收购福建正隆投资有限公司51%的股权,旨在通过控股福建正隆投资有限公司对赤湖皮革园区的土地进行储备,此举能够满足公司未来发展的土地需求,符合公司的发展战略。</p> <p>赤湖皮革园区是福建省唯一通过省级政府批准建设的皮革特色工业园区,园区秉承环境优先理念,致力打造设施配套、产业齐全、功能完善、管理规范、环境安全的绿色生态新型工业园区。近年来随着赤湖皮革园区的发展,园区土地日趋紧张,为满足未来公司对于制革行业布局及产业延伸的战略目标,公司拟在赤湖皮革园区进行土地储备,以应对未来的进一步发展。</p> | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况 | | | 不适用 | | | | | | | |

2019年4月29日,福建正隆投资有限公司在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更,同时福建正隆投资有限公司变更名称为福建宝泰皮革有限公司。2019年5月9日,瑞森皮革支付收购价款484.12万元。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

不适用。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|--------|-----------------------|-------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 福建兴业东江 环保科技有限公司 | 2018年1 月20日 | 15,000 | 2018年3月 30日 | 5,647.86 | 连带责任保 证 | 2018年3 月30日至 2025年3 月29日 | 否 | 是 |
| 福建兴业东江 环保科技有限公司 | 2018年1 月20日 | 5,000 | 2018年7月 17日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2018年7 月17日至 2024年10 月17日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保 额度合计（A1） | | | 0.00 | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | | | 8,747.86 |
| 报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3） | | | 20,000 | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | | | 8,647.86 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 |

| | 披露日期 | | 日) | | | | | 担保 |
|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|--------------------------|--------|------------------------|--------|-----------|
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 2019年4月23日 | 4,500 | 2019年5月24日 | 945.22 | 连带责任保证 | 2019年5月24日至2020年4月10日 | 否 | 否 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 2018年8月28日 | 5,500 | 2018年8月29日 | 5.31 | 连带责任保证 | 2018年8月29日至2019年8月28日 | 否 | 否 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 2018年10月30日 | 6,000 | 2019年1月15日 | 963.97 | 连带责任保证 | 2019年1月15日至2020年01月15日 | 否 | 否 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 2018年3月23日 | 4,500 | 2018年7月05日 | 280.84 | 连带责任保证 | 2018年7月5日至2019年5月27日 | 是 | 否 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 2018年10月30日 | 5,000 | 2018年11月09日 | 362.99 | 连带责任保证 | 2018年11月9日至2019年9月26日 | 否 | 否 |
| 兴业投资国际有限公司 | 2018年12月25日 | 7,000 | 2019年2月27日 | 53.26 | 连带责任保证 | 2019年2月27日至2019年12月31日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 17,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 2,611.59 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 28,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 2,330.75 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 17,500 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 11,359.45 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 48,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 10,978.61 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 4.98% |

| | |
|--------------------------------------|----------|
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | 8,647.86 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 8,647.86 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 不适用 |

（2）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|------|-------|---------|--------------|------------|----------|----------|--------|
| 兴业科技（安海厂区） | COD | 间接排放 | 1 | 总排口 | 170.797 mg/L | 300 mg/L | 35.342 吨 | 196.2 吨 | 无 |
| 兴业科技（安海厂区） | 氨氮 | | | | 2.789 mg/L | 45 mg/L | 0.336 吨 | 45.78 吨 | 无 |
| 兴业科技（安海厂区） | 总铬 | | | | 0.084 mg/L | 1.5 mg/L | 0.018 吨 | 0.196 吨 | 无 |
| 兴业科技（安海厂区） | 六价铬 | | | | 0.004 mg/L | 0.1 mg/L | - | - | 无 |
| 兴业科技（安东厂区） | COD | 间接排放 | 1 | 总排口 | 165.247 mg/L | 300 mg/L | 21.812 吨 | 125.43 吨 | 无 |
| 兴业科技（安 | 氨氮 | | | | 8.261 | 45 mg/L | 1.041 吨 | 29.269 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|----------|---|-----|----------------|----------|----------|----------|---|
| 东厂区) | | | | | mg/L | | | | |
| 兴业科技(安 东厂区) | 总铬 | | | | 0.389 mg/L | 1.5 mg/L | 0.0513 吨 | 0.205 吨 | 无 |
| 瑞森皮革 | COD | 间接排 放 | 1 | 总排口 | 115.7mg/ L | 300 mg/L | 42.462 吨 | 310.5 吨 | 无 |
| 瑞森皮革 | 氨氮 | | | | 2.6mg/L | 15mg/L | 0.954 吨 | 9.31 吨 | 无 |
| 瑞森皮革 | 总铬 | | | | 0.17mg/L | 1.5mg/L | 0.062 吨 | 0.35 吨 | 无 |
| 瑞森皮革 | 总氮 | | | | 27.9mg/L | 50mg/L | 10.224 吨 | 88.125 吨 | 无 |
| 兴宁皮业 | COD | 间接排 放 | 1 | 总排口 | 155.92mg /L | 300 mg/L | 48.96 吨 | 690 吨 | 无 |
| 兴宁皮业 | 氨氮 | | | | 3.85mg/L | 70 mg/L | 1.21 吨 | 80.5 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

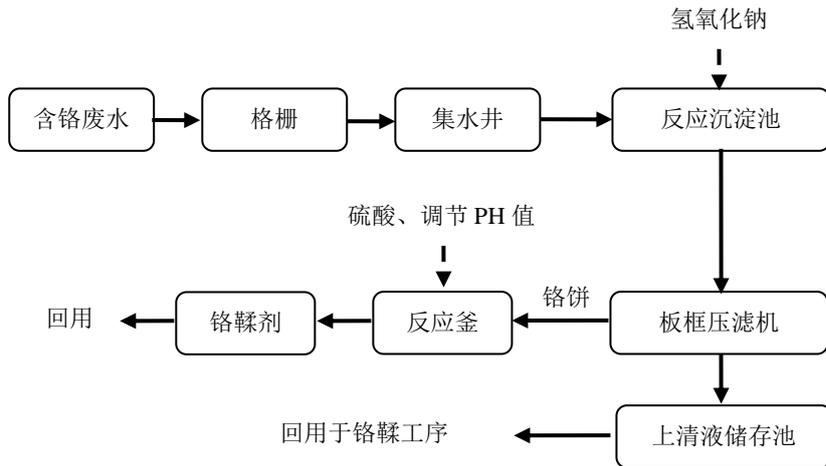
(1) 废水处理

公司制定了严密的废水治理方案，采取“五水分离、分流分治、循环使用、减少排污”的处理方法，建立了完善的制革废水处理和循环利用体系：“五水”是指皮革加工过程中产生的含铬废水、含硫废水、综合废水、生活污水及雨水；“五水分离”是指公司在建设规划时，将五种废水的收集管道分开铺设，按废水种类分别收集，有针对性的进行污水处理：含铬废水主要产生于鞣制阶段，在该类车间设置单独管网，收集至铬液集水池；含硫废水主要产生于浸灰阶段，在该类车间设置单独管网，收集至灰液集水池；其余车间的废水由综合废水管网收集至总集水池；生活污水经生活污水管网收集至厂区综合污水处理池；雨水单独收集，通过专门的管道输送至市政雨水管网。废水收集后需要针对不同种类的废水采取有针对性的污水处理措施。具体的“五水”治理措施如下：

① 含铬废水

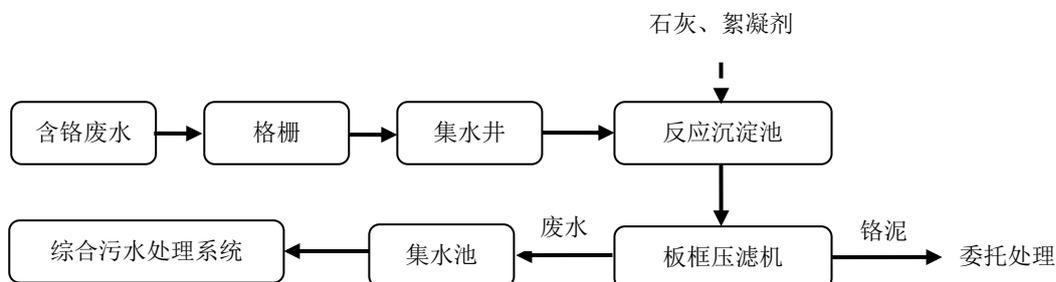
对于复鞣染色以前的含铬废水可以回用，这部分含铬废水在反应池中加入氢氧化钠进行反应后，通过泵将其抽入板框压滤机进行压滤，提取由铬金属形成的铬饼，其余废液通过上清液储存池回用于铬鞣工序；铬饼在经过硫酸溶解反应及调节PH值后形成铬鞣剂，回用于生产。

A、含铬废水回用工艺流程图如下：



对复鞣染色阶段需要处理的含铬废水，由于其中杂质较多，因此，公司设专门管道引入处理设施进行处理：含铬废水经格栅去除大颗粒的悬浮物后进入集水井，再通过泵抽入反应沉淀池，分别加入石灰和絮凝剂并采用机械搅拌器搅拌使其充分进行中和、混凝反应，再通过泵将充分反应后的含铬废水全部抽入板框压滤机进行压滤脱水，将含铬废水中的铬金属与污泥一同过滤截留，产生的滤液进入综合废水处理系统的调节池进一步处理。板框压滤机压滤脱水处理后的含铬污泥送往有资质单位进行处置。

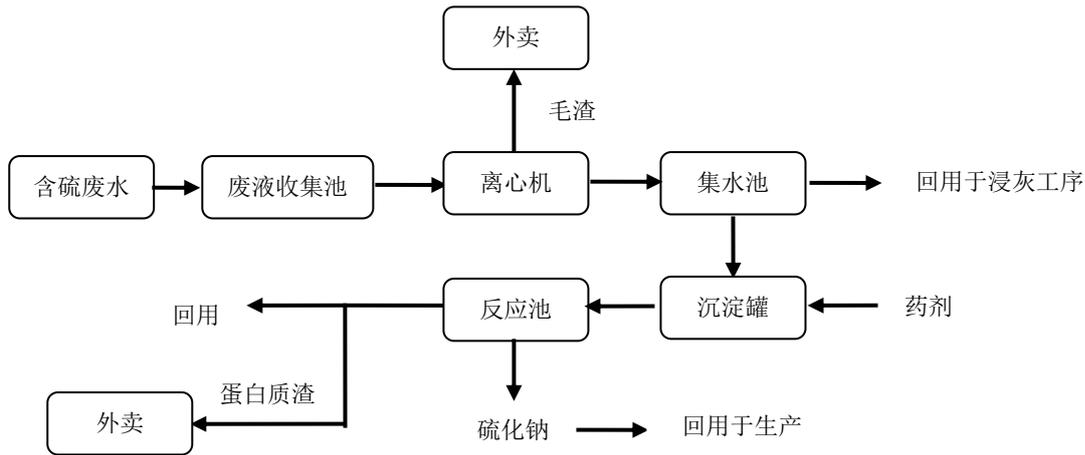
B、含铬废水处理工艺流程图如下：



② 含硫废水

含硫废水在废液收集池收集后，通过离心机除去毛渣等固体物，处理后的废液一部分回用于浸灰工序，其余部分在沉淀罐中加入药剂进行沉淀后收集于反应池，从废水中分离出硫化钠和蛋白质渣，其中硫化钠回用于生产，蛋白质渣回收后外卖。

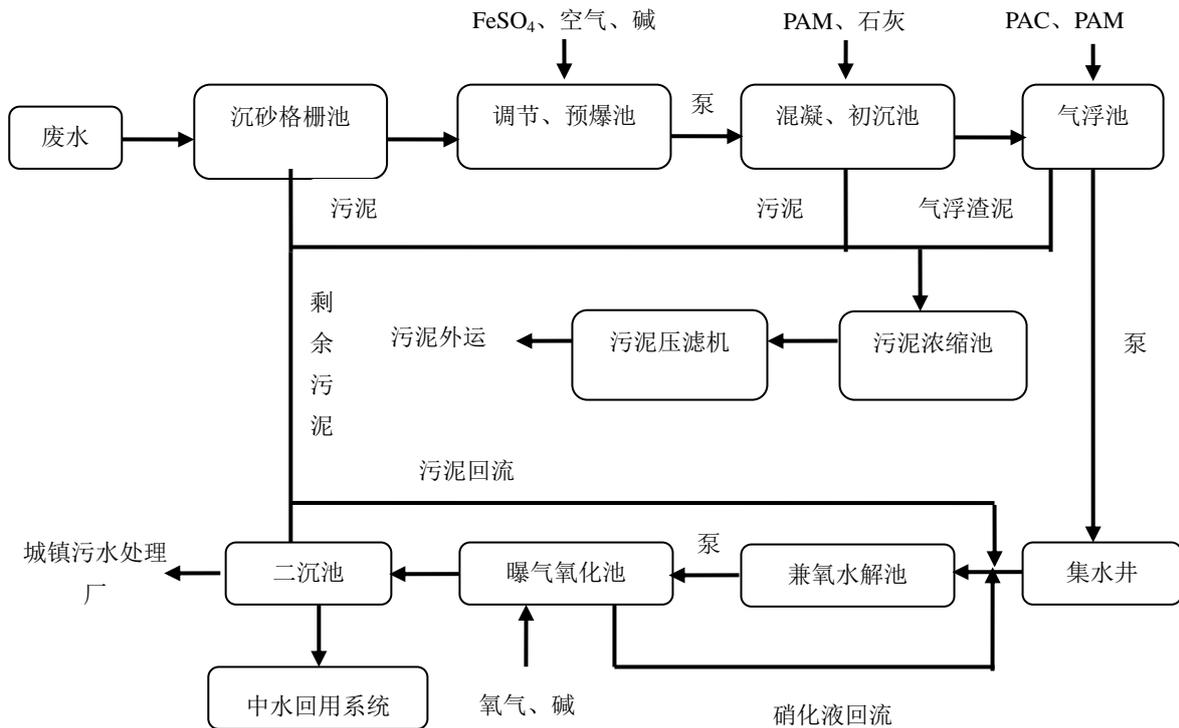
含硫废水处理工艺流程图如下：



③ 综合污水处理

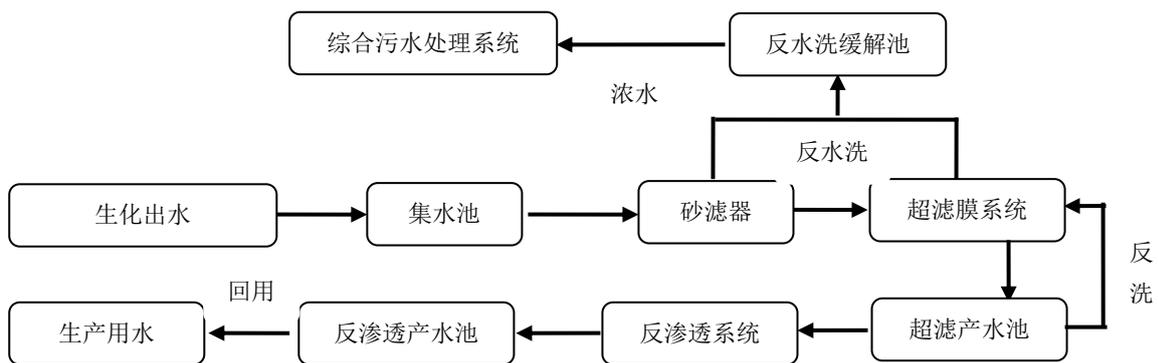
综合污水处理工艺为微生物技术结合A/O工艺的处理方法，即车间废水经污水管网收集后汇入污水处理站，含铬废水经反应池加药絮凝反应后，由隔膜泵加压泵入厢式压滤机压滤后滤液进入综合污水调节池与综合污水一起处理。综合污水进入污水处理站后，经沉砂格栅池、沉砂池将大部分固体颗粒去除后流入调节、预曝池，加入FeSO₄、空气及碱，进行充分调质、调量后由泵压入混凝、初沉池，加入PAM、石灰等进行混凝、沉淀，沉淀分离的上清液进入气浮池，加入PAC、PAM，去除气浮浮渣后通过集水井进入A/O生化系统进行厌氧、好氧处理，去除废水的COD、氨氮及硫化物，经过生化处理达标后的废水一部分通过中水回用系统处理后回用于生产，其余部分通过污水管网汇入城镇污水处理厂进行统一处理。

A、综合污水处理工艺流程如下：



B、中水回用系统工艺流程：

经过A/O生化系统处理后的生化出水，一部分经过中水回用系统处理后回用于生产，中水回用系统主要使用膜技术处理方法进行净化及深度处理，处理后的达标清水回用于生产，浓水则排入总排口与其他生化出水混合达标排放。其具体流程如下：



④ 生活污水、雨水

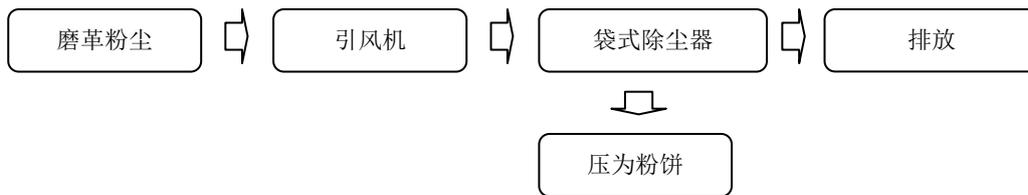
安海厂区的生活污水采用专用管道集中收集，经三级化粪池处理后排入城镇生活污水管网；其余厂区的生活污水采用专用管道集中收集，经三级化粪池处理后经公司综合污水管网进入综合污水处理系统处理，最终纳入城镇污水处理厂统一处理后排放。雨水采用专用管道集中收集、排放。

(2) 废气治理

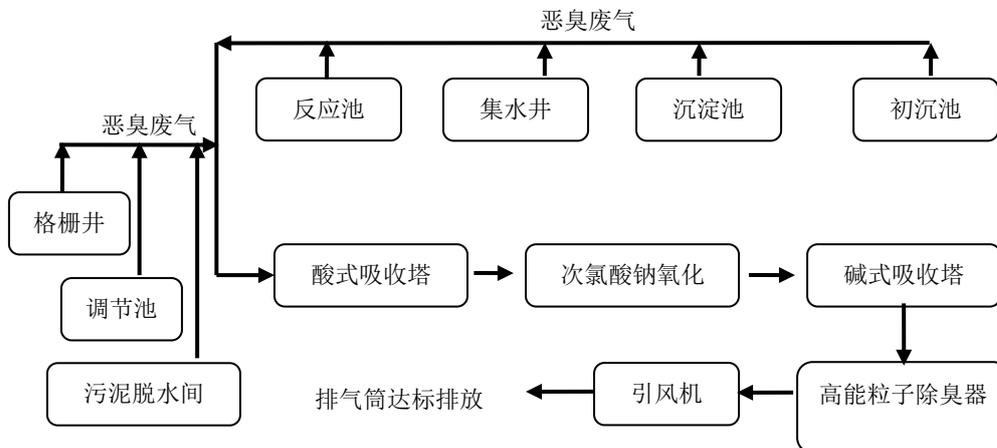
公司的废气包括涂饰废气、磨革粉尘和恶臭气体。

① 涂饰废气：在喷涂工序中，每个喷涂机的喷涂作业均在箱内密闭进行，有机废气经水喷淋后，统一由排气管道收集后，通过高15米的排气筒排放，排放完全符合标准要求。

② 磨革废气：皮革在磨革机处理时会产生磨革粉尘，磨革粉尘经袋式除尘器除尘。磨革粉尘经袋式除尘器收集后压为饼状进入固废，废气排放完全符合标准要求。磨革粉尘处理流程图如下：



③ 恶臭气体：公司污水处理站在运行过程中往往会产生臭气，目前已采用密封措施把格栅井、调节池、污泥脱水间、初沉池、沉淀池、反应池等设施的恶臭废气通过集气装置输送至废气净化塔，经净化塔处理后的废气通过25米高烟囱高空排放，排放完全符合标准要求，喷淋后的水循环使用并定期排放至污水处理设施进行处理。污水处理设施产生的臭气处理工艺流程图如下：



④ 毛皮库产生的恶臭气体经过处理后通过15米高的排气筒排放，具体处理工艺流程如下：



(3) 固体废物的处理

公司在生产经营过程中产生的固体废物包括生产固体废物和公共工程固体废物。生产固体废物包括生产过程中产生的肉渣、皮渣、革灰；公共工程固体废物包括污水处理站产生的污泥、工业燃煤锅炉粉煤灰和炉渣、职工生活垃圾。其中，肉渣、皮渣属于其他废物，粉煤灰和炉渣属于一般工业固体废物，污水处理站产生的含铬污泥、生产过程中产生的革灰属于危险废物。

对于一般工业固体废物和其他废物可做资源化再利用，危险废物由公司内部收集整理后通过有资质的处置危险废物公司配备的专用运输车按照规定路线运往该公司的处置中心进行无害化处置。

(4) 噪声的治理

- ① 锅炉房墙体采用实心砖，内贴吸声材料，加大墙面隔声量；
- ② 维持设备处于良好的运行状态，减少因设备运转不正常时噪声异常增加；
- ③ 定期检查、维修隔声罩和避震装置，及时更换不合要求的设备，防止机械噪声的升高；
- ④ 采取声学控制措施，如对声源采用消声、隔振和减震措施，在传播途径上增设吸声、隔声等措施，以降低噪声污染源、减少声能的向外传播；
- ⑤ 采用“闹静分开”和“合理布局”的原则，使高噪声设备尽可能远离噪声敏感区；
- ⑥ 加强厂区绿化，组成多层次的降噪屏障，以达到消耗声能、削弱噪声的目的。

报告期内公司含铬废水处理设施、含硫废水处理设施、综合废水处理设施、膜处理回用设施、废气处理设施、监测系统等环保设施均正常运行。

上述污染物的排放标准执行以下国家标准：

| 序号 | 污染物 | 国家标准 |
|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 废水 | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表1 标准和表4 三级标准、制革及毛皮加工工业水污染物排放标准（GB30486-2013）表1间接排放限值标准 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015） |
| 2 | 废气 | (1) 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表1、表2 中二类区 II 时段标准 (2) 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表1 二级和表2 标准。 |
| 3 | 固体废物 | (1) 《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001） (2) 《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001） |
| 4 | 噪声 | (1) 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准 |

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及全资子公司在建设前进行环境影响评价，在建设完成后办理项目环保竣工验收。公司及全资子公司均向当地环保部门申请，并依法取得排污许可证，报告期内公司及全资子公司污染物均达标排放。

突发环境事件应急预案

为预防、预警和应急处置突发环境事件或由安全生产次生、衍生的各类突发环境事件公司及各全资子公司而制定的应急预案，应急预案的可行性经专家评审会审核通过，并经当地环保部门备案。公司及全资子公司定期开展应急演练。

按突发环境事件严重性和紧急程度，将突发环境事件级别分为三级：较大突发环境事件（I级）、一般突发环境事件（II级）、轻微突发环境事件（III级），并有相应的响应措施。由公司主要负责人担任总指挥和副总指挥，下设应急指挥办公室，为应急组织日常机构。

环境自行监测方案

公司及各全资子公司均按照当地环保监督部门要求制定了自行监测方案，并经当地环保部门备案。通过在线监测与委托有资质的第三方共同监测的方式，定期对污染物排放进行监测，并信息公开。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 61,663,462 | 20.41% | | | | | | 61,663,462 | 20.41% |
| 3、其他内资持股 | 61,663,462 | 20.41% | | | | | | 61,663,462 | 20.41% |
| 其中：境内法人持股 | 8,546,392 | 2.83% | | | | | | 8,546,392 | 2.83% |
| 境内自然人持股 | 53,117,070 | 17.58% | | | | | | 53,117,070 | 17.58% |
| 二、无限售条件股份 | 240,418,700 | 79.59% | | | | | | 240,418,700 | 79.59% |
| 1、人民币普通股 | 240,418,700 | 79.59% | | | | | | 240,418,700 | 79.59% |
| 三、股份总数 | 302,082,162 | 100.00% | | | | | | 302,082,162 | 100.00% |

股份变动的原因

不适用。

股份变动的批准情况

不适用。

股份变动的过户情况

不适用。

股份回购的实施进展情况

不适用。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用。

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

不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

2、限售股份变动情况

不适用。

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 7,481 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|----------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 28.05% | 84,744,000 | | | 84,744,000 | 质押 | 30,863,000 |
| 吴国仕 | 境内自然人 | 16.23% | 49,018,186 | | 49,018,186 | | 质押 | 49,018,186 |
| 石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 10.42% | 31,464,000 | | | 31,464,000 | 质押 | 19,906,800 |
| 荣通国际有限公司 | 境外法人 | 7.39% | 22,319,500 | | | 22,319,500 | | |
| 华佳发展有限公司 | 境外法人 | 4.68% | 14,144,400 | | | 14,144,400 | | |
| 深圳市方德智联投资管理有限公司—方德—香山 10 号证券投资基金 | 其他 | 2.83% | 8,546,392 | | 8,546,392 | | | |
| 吴美莉 | 境内自然人 | 1.26% | 3,794,656 | | 3,774,656 | 20,000 | 质押 | 3,774,656 |
| 深圳市上元资本管理有限公司— | 其他 | 1.26% | 3,792,316 | | | 3,792,316 | | |

| 上元5号私募基金 | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--|--|-----------|--|
| 王坚宏 | 境内自然人 | 1.23% | 3,723,358 | | | 3,723,358 | |
| 晋江市远大投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.81% | 2,445,500 | | | 2,445,500 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）、石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）、吴国仕、吴美莉为一致行动人。未知其他股东之间是否存在一致行动人关系。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙） | 84,744,000 | 人民币普通股 | 84,744,000 | | | | |
| 石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙） | 31,464,000 | 人民币普通股 | 31,464,000 | | | | |
| 荣通国际有限公司 | 22,319,500 | 人民币普通股 | 22,319,500 | | | | |
| 华佳发展有限公司 | 14,144,400 | 人民币普通股 | 14,144,400 | | | | |
| 深圳市上元资本管理有限公司—上元5号私募基金 | 3,792,316 | 人民币普通股 | 3,792,316 | | | | |
| 王坚宏 | 3,723,358 | 人民币普通股 | 3,723,358 | | | | |
| 晋江市远大投资管理有限公司 | 2,445,500 | 人民币普通股 | 2,445,500 | | | | |
| 深圳市上元资本管理有限公司—上元4号私募基金 | 2,240,600 | 人民币普通股 | 2,240,600 | | | | |
| 张建飞 | 1,650,600 | 人民币普通股 | 1,650,600 | | | | |
| 陈海华 | 1,583,164 | 人民币普通股 | 1,583,164 | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）、石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）、吴国仕、吴美莉为一致行动人。未知其他股东之间是否存在一致行动人关系。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 深圳市上元资本管理有限公司—上元5号私募基金通过普通证券账户持有 492,203 股，通过投资者信用证券账户持有 3,300,113 股，合计持有 3,792,316 股。 王坚宏通过投资者信用证券账户持有 3,723,358 股。 深圳市上元资本管理有限公司—上元4号私募基金通过普通证券账户持有 81,282 股，通过投资者信用证券账户持有 2,159,318 股，合计持有 2,240,600 股。 | | | | | | |

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

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授 予的限制 性股票数 量(股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量(股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量(股) |
|-----|---------------|------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 吴华春 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡建设 | 副董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙辉永 | 董事、副 总裁 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柯金锦 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤金木 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴仲川 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李玉中 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈占光 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 苏建忠 | 监事会主 席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柯贤权 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冉崇元 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴美莉 | 副总裁、董 事会秘书 | 现任 | 3,794,656 | 0 | 0 | 3,794,656 | 0 | 0 | 0 |
| 李光清 | 财务总监 | 现任 | 188,400 | 0 | 0 | 188,400 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡一雷 | 副总裁 | 现任 | 16,000 | 0 | 4,000 | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 3,999,056 | 0 | 4,000 | 3,995,056 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------|------------------|
| 李玉中 | 独立董事 | 离任 | 2019年2月14日 | 因个人原因申请辞去独立董事职务。 |
| 陈占光 | 独立董事 | 被选举 | 2019年2月14日 | 被选举为独立董事 |

第九节 公司债相关情况

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

否。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：兴业皮革科技股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,089,016,273.06 | 1,402,422,074.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 90,627,944.85 | 97,985,464.18 |
| 应收账款 | 209,357,667.54 | 232,754,413.69 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 37,051,619.84 | 47,430,454.37 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,311,184.67 | 3,720,318.40 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 652,112,857.36 | 485,936,386.40 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,171,314.35 | 17,094,674.32 |
| 流动资产合计 | 2,110,648,861.67 | 2,287,343,785.69 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,700,571.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 85,852,285.77 | 79,008,360.52 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 10,700,571.00 | |
| 投资性房地产 | 11,189,654.21 | 11,573,578.37 |
| 固定资产 | 506,463,482.88 | 520,251,420.51 |
| 在建工程 | 3,656,159.30 | 815,193.58 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 50,909,368.95 | 42,549,594.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 419,097.90 | |
| 递延所得税资产 | 5,617,692.93 | 5,959,141.43 |
| 其他非流动资产 | 13,530,204.04 | 6,056,720.50 |
| 非流动资产合计 | 688,338,516.98 | 676,914,580.50 |
| 资产总计 | 2,798,987,378.65 | 2,964,258,366.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 336,085,685.04 | 300,000,000.00 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 56,102,389.58 | 85,085,560.73 |
| 应付账款 | 131,975,726.47 | 160,383,208.48 |
| 预收款项 | 13,113,129.03 | 15,551,399.42 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,517,040.68 | 35,408,589.56 |
| 应交税费 | 13,511,567.13 | 24,500,181.34 |
| 其他应付款 | 2,704,970.54 | 7,466,575.83 |
| 其中：应付利息 | 309,937.56 | 350,416.65 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 571,010,508.47 | 628,395,515.36 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,435,834.40 | 18,328,744.80 |
| 递延所得税负债 | 3,137,700.67 | 1,980,159.64 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 19,573,535.07 | 20,308,904.44 |
| 负债合计 | 590,584,043.54 | 648,704,419.80 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 302,082,162.00 | 302,082,162.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,357,490,558.70 | 1,357,490,558.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 215,039.96 | 63,796.21 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 106,791,413.84 | 106,791,413.84 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 437,212,893.32 | 549,126,015.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,203,792,067.82 | 2,315,553,946.39 |
| 少数股东权益 | 4,611,267.29 | |
| 所有者权益合计 | 2,208,403,335.11 | 2,315,553,946.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,798,987,378.65 | 2,964,258,366.19 |

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：孙辉永

会计机构负责人：李光清

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 763,052,417.26 | 1,112,558,910.65 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 80,612,071.85 | 83,375,464.18 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 179,579,584.76 | 204,517,017.39 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 89,639,443.88 | 104,687,076.66 |
| 其他应收款 | 3,854,135.49 | 2,375,376.66 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 541,593,583.00 | 392,436,503.30 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 15,760,198.14 | 8,598,104.03 |
| 流动资产合计 | 1,674,091,434.38 | 1,908,548,452.87 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,700,571.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 616,002,695.14 | 601,795,950.52 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 10,700,571.00 | |
| 投资性房地产 | 3,979,351.84 | 4,131,640.66 |
| 固定资产 | 305,897,816.27 | 312,168,215.92 |
| 在建工程 | 1,229,304.45 | 493,069.21 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 23,393,207.21 | 23,766,355.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 419,097.90 | |
| 递延所得税资产 | 4,457,623.09 | 4,787,441.19 |
| 其他非流动资产 | 10,100,165.06 | 5,350,902.22 |
| 非流动资产合计 | 976,179,831.96 | 963,194,146.15 |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 资产总计 | 2,650,271,266.34 | 2,871,742,599.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 44,709,643.13 | 66,812,151.53 |
| 应付账款 | 80,477,497.67 | 124,989,176.62 |
| 预收款项 | 10,212,950.88 | 13,111,666.32 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,557,191.45 | 27,646,198.64 |
| 应交税费 | 8,026,482.12 | 19,027,485.11 |
| 其他应付款 | 2,306,089.35 | 7,436,575.83 |
| 其中：应付利息 | 309,937.56 | 350,416.65 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 459,289,854.60 | 559,023,254.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,677,334.40 | 15,263,744.80 |
| 递延所得税负债 | 2,619,371.34 | 1,433,283.97 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,296,705.74 | 16,697,028.77 |
| 负债合计 | 475,586,560.34 | 575,720,282.82 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 302,082,162.00 | 302,082,162.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,357,490,558.70 | 1,357,490,558.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 106,791,413.84 | 106,791,413.84 |
| 未分配利润 | 408,320,571.46 | 529,658,181.66 |
| 所有者权益合计 | 2,174,684,706.00 | 2,296,022,316.20 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,650,271,266.34 | 2,871,742,599.02 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 700,130,289.09 | 774,848,510.65 |
| 其中：营业收入 | 700,130,289.09 | 774,848,510.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 631,941,600.28 | 745,662,056.92 |
| 其中：营业成本 | 574,034,639.00 | 697,122,874.52 |
| 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 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 6,049,247.13 | 5,241,349.62 |
| 销售费用 | 7,725,432.38 | 5,169,885.55 |
| 净额 | | |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 32,208,864.98 | 29,923,839.65 |
| 研发费用 | 24,239,050.92 | 24,398,046.83 |
| 财务费用 | -12,315,634.13 | -16,193,939.25 |
| 其中：利息费用 | 7,117,371.87 | 2,054,166.66 |
| 利息收入 | 20,552,811.73 | 15,677,215.35 |
| 加：其他收益 | 2,296,556.21 | 11,991,250.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8,705,782.63 | -644,456.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,843,925.25 | -798,582.58 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 547,324.90 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,416,710.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -660,773.24 | -304,668.59 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 79,077,579.31 | 41,645,289.76 |
| 加：营业外收入 | | 11,000.00 |
| 减：营业外支出 | 60,000.00 | 3,025,228.10 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 79,017,579.31 | 38,631,061.66 |
| 减：所得税费用 | 9,695,468.64 | 4,922,788.55 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 69,322,110.67 | 33,708,273.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 69,322,110.67 | 33,708,273.11 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 69,336,174.88 | 33,708,273.11 |
| 2. 少数股东损益 | -14,064.21 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 151,243.75 | 9,408.94 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 151,243.75 | 9,408.94 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 151,243.75 | 9,408.94 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | 151,243.75 | 9,408.94 |
| 9. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 七、综合收益总额 | 69,473,354.42 | 33,717,682.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 69,487,418.63 | 33,717,682.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -14,064.21 | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2295 | 0.1116 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2295 | 0.1116 |

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：孙辉永

会计机构负责人：李光清

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 563,530,932.30 | 686,481,805.10 |
| 减：营业成本 | 456,304,845.80 | 615,565,745.88 |
| 税金及附加 | 4,313,389.25 | 3,572,395.47 |
| 销售费用 | 6,903,155.27 | 4,773,731.48 |
| 管理费用 | 24,586,573.78 | 23,432,858.48 |
| 研发费用 | 24,239,050.92 | 24,398,046.83 |
| 财务费用 | -8,200,372.19 | -11,217,163.15 |
| 其中：利息费用 | 6,544,010.43 | 2,054,166.66 |
| 利息收入 | 16,169,821.88 | 10,721,523.21 |
| 加：其他收益 | 1,577,480.17 | 11,507,450.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8,705,782.63 | -644,456.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,843,925.25 | -798,582.58 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 612,376.93 | |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,360,506.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -8,571.61 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 66,271,357.59 | 38,179,690.36 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 60,000.00 | 3,025,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 66,211,357.59 | 35,154,690.36 |
| 减：所得税费用 | 6,299,670.59 | 4,022,456.40 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,911,687.00 | 31,132,233.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,911,687.00 | 31,132,233.96 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 59,911,687.00 | 31,132,233.96 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 801,318,861.31 | 970,885,372.69 |
| 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 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,010,202.11 | 29,356,305.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 822,329,063.42 | 1,000,241,678.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 788,947,911.31 | 702,898,430.59 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 115,220,416.23 | 93,301,125.51 |
| 支付的各项税费 | 44,414,435.17 | 40,606,076.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,748,229.66 | 14,236,900.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 961,330,992.37 | 851,042,532.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,001,928.95 | 149,199,145.04 |
| 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 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,655,275.06 | 7,782,870.19 |
| 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 | 4,761,686.76 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 23,416,961.82 | 7,782,870.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,555,104.44 | -7,628,744.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | -553,437.50 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 136,085,685.04 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 13,404,493.29 | 7,064,468.48 |
| 筹资活动现金流入小计 | 149,490,178.33 | 106,511,030.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 188,520,548.96 | 152,166,582.49 |
| 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 | 7,017,692.00 | 13,632,647.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 295,538,240.96 | 165,799,230.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -146,048,062.63 | -59,288,199.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -354,835.57 | 3,194,299.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -306,959,931.59 | 85,476,500.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,376,418,101.60 | 882,880,331.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,069,458,170.01 | 968,356,831.77 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 639,170,511.99 | 869,884,899.40 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,160,891.65 | 23,328,218.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 655,331,403.64 | 893,213,118.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 666,130,452.87 | 608,154,414.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 88,904,284.88 | 73,551,090.48 |
| 支付的各项税费 | 31,541,665.46 | 31,553,635.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,059,380.65 | 13,770,017.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 802,635,783.86 | 727,029,158.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,304,380.22 | 166,183,959.99 |
| 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 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,411,219.50 | 4,731,400.41 |
| 投资支付的现金 | 7,362,819.37 | |
| 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 | 20,774,038.87 | 4,731,400.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,912,181.49 | -4,577,274.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | -553,437.50 |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,626,463.98 | 4,389,230.28 |
| 筹资活动现金流入小计 | 108,626,463.98 | 103,835,792.78 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 187,947,187.52 | 152,166,582.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,737,655.30 | 12,795,476.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | 292,684,842.82 | 164,962,058.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -184,058,378.84 | -61,126,266.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -811,044.38 | 3,000,949.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -351,085,984.93 | 103,481,368.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,101,439,594.89 | 612,293,787.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 750,353,609.96 | 715,775,156.04 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|----------------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|--|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 302,082,162.00 | | | | 1,357,490,558.70 | | 63,796.21 | | 106,791,413.84 | | 549,126,015.64 | | 2,315,553,946.39 | | 2,315,553,946.39 | |
| 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 | 302,082,162.00 | | | 1,357,490,558.70 | | 63,796.21 | | 106,791,413.84 | | 549,126,015.64 | | 2,315,553,946.39 | | 2,315,553,946.39 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | 151,243.75 | | | | -111,913,122.32 | | -111,761,878.57 | 4,611,267.29 | -107,150,611.28 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 151,243.75 | | | | 69,336,174.88 | | 69,487,418.63 | -14,064.21 | 69,473,354.42 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 4,625,331.50 | 4,625,331.50 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 4,625,331.50 | 4,625,331.50 | |
| 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 | | | | | | | | | | -181,249,297.20 | | -181,249,297.20 | | -181,249,297.20 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -181,249,297.20 | | -181,249,297.20 | | -181,249,297.20 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|--------------------------|--|----------------|--|------------------------|--|------------------------|--|--------------------------|----------------------|------------------------------|
| 转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 302, 082, 162. 00 | | | | 1,357, 490,5 58.70 | | 215,0 39.96 | | 106,7 91,41 3.84 | | 437,2 12,89 3.32 | | 2,203, 792,0 67.82 | 4,611, 267.2 9 | 2,208 ,403, 335.1 1 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|--------------|----------------------------|-------------|----|--|------------------------------|----------------|----------------|----------|-----------------------|----------------|------------------------|----|------------------------------|--|--------------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 302, 178, 412. 00 | | | | 1,357 ,962, 183.7 0 | 567,8 75.00 | 25,45 3.35 | | 96,39 5,087 .99 | | 594,8 23,20 6.45 | | 2,350 ,816, 468.4 9 | | 2,350, 816,46 8.49 | |
| 加：会计 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|-------------|-----------|--|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 302,178,412.00 | | | | 1,357,962,183.70 | 567,875.00 | 25,453.35 | | | 96,395,087.99 | | 594,823,206.45 | | 2,350,816,468.49 | | | | | 2,350,816,468.49 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | -96,250.00 | | | | -471,625.00 | -567,875.00 | 9,408.94 | | | | | -117,332,807.89 | | -117,323,398.95 | | | | | -117,323,398.95 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 9,408.94 | | | | | 33,708,273.11 | | 33,717,682.05 | | | | | 33,717,682.05 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | -96,250.00 | | | | -471,625.00 | -567,875.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -96,250.00 | | | | -471,625.00 | -567,875.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | -151,041.081.00 | | -151,041.081.00 | | | | | -151,041.081.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 | | | | | | | | | | | | -151,041.081.00 | | -151,041.081.00 | | | | | -151,041.081.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|--|--|------------------|--|--|------------------|
| (或股东)的分配 | | | | | | | | | | 041,081.00 | | | 041,081.00 | | | 41,081.00 |
| 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 302,082,162.00 | | | 1,357,490,558.70 | | 34,862.29 | | 96,395,087.99 | | 477,490,398.56 | | | 2,233,493,069.54 | | | 2,233,493,069.54 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 302,082,162.00 | | | | 1,357,490,558.70 | | | | 106,791,413.84 | 529,658,181.66 | 2,296,022,316.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 302,082,162.00 | | | | 1,357,490,558.70 | | | | 106,791,413.84 | 529,658,181.66 | 2,296,022,316.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -121,337,610.20 | -121,337,610.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 59,911,687.00 | 59,911,687.00 |
| （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 | | | | | | | | | | -181,249,297.20 | -181,249,297.20 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -181,249,297.20 | -181,249,297.20 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------|----------------|--|--|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 302,082,162.00 | | | | 1,357,490,558.70 | | | | 106,794 | 408,320,571.46 | | | 2,174,684,706.00 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 302,178,412.00 | | | | 1,357,962,183.70 | 567,875.00 | | | 96,395,087.99 | 587,132,330.04 | | 2,343,100,138.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|-------------|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 302,178,412.00 | | | 1,357,962,183.70 | 567,875.00 | | | 96,395,087.99 | 587,132,330.04 | | 2,343,100,138.73 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | -96,250.00 | | | -471,625.00 | -567,875.00 | | | | -119,908,847.04 | | -119,908,847.04 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 31,132,233.96 | | 31,132,233.96 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | -96,250.00 | | | -471,625.00 | -567,875.00 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -96,250.00 | | | -471,625.00 | -567,875.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | -151,041,081.00 | | -151,041,081.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -151,041,081.00 | | -151,041,081.00 | |
| 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 302,082,162.00 | | | | 1,357,490,558.70 | | | | 96,395,087.99 | 467,223,483.00 | | 2,223,191,291.69 |

三、公司基本情况

兴业皮革科技股份有限公司（以下简称本公司）系由晋江兴业皮制品有限公司整体变更设立的股份有限公司。注册资本18,000万元人民币。2012年4月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]513号”

《关于核准兴业皮革科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准以及深圳证券交易所“深证上[2012]112号”《关于兴业皮革科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，本公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，实际发行价格为每股12.00元，本次发行后本公司的股本为人民币24,000.00万元。本公司首次公开发行的A股股票自2012年5月7日开始在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“兴业科技”，证券代码为“002674”。

根据本公司第二届董事会第十四次会议审议并通过的《关于<兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、2013年第一次临时股东大会审议并通过的《关于兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》及第二届董事会第十七次会议审议并通过的《关于公司对<兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划>进行调整的议案》，本公司以定向发行新股方式向102位自然人授予328.50万股限制性股票。本公司实际向91名自然人发行限制性股票290.00万

股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股4.82元。此次变更后，本公司股本为24,290.00万元。

根据本公司2014年5月29日召开的第三届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，本公司回购注销限制性股票2.00万股，减少股本2.00万元，变更后的股本为24,288.00万元。

根据本公司2014年7月16日第三届董事会第五次会议决议、2014年10月20日第三届董事会第三次临时会议决议和修订后的章程规定，本公司向激励对象授予预留限制性股票27.50万股，回购注销限制性股票2.00万股，实际增加股本25.50万元，变更后的股本为24,313.50万元。

根据本公司2015年3月23日第三届董事会第十次会议决议和修订后的章程规定，本公司回购注销限制性股票65.70万股，减少股本65.70万元，变更后股本为24,247.80万元。

根据本公司2016年2月21日第三届董事会第十八次会议决议和章程修正案的规定，本公司回购注销限制性股票82.05万股，减少股本82.05万元，变更后股本为24,165.75万元。

根据本公司第三届董事会第十二次会议、2015年第二次临时股东大会、第三届董事会第十四次会议、2015年第三次临时股东大会、第三届董事会第七次临时会议、2016年第一次临时股东大会决议，并经及中国证券监督管理委员会《关于核准兴业皮革科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1370号）文件核准，本公司非公开发行A股6,151.0162万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股11.64元。此次变更后，本公司股本为30,316.7662万元。

根据本公司2017年3月25日第四届董事会第二次会议决议和修改后的章程的规定，本公司回购注销限制性股票989,250股，减少股本989,250元，变更后股本为302,178,412.00元。

根据本公司2018年3月24日第四届董事会第八次会议决议和修改后的章程的规定，本公司回购注销限制性股票 96,250股，减少股本 96,250.00元，变更后股本为302,082,162.00元。

本公司已获取福建省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91350000154341545Q的《营业执照》，法定代表人为吴华春；注册地址为福建省晋江市安海第二工业区兴业路1号。

除股东大会、董事会、监事会、总裁外，本公司还设置了审计中心、人力行政中心、环保中心、财务中心、物质中心、技术管理中心、营销中心、物流采购中心等8个中心，下设审计部、政策外联部、战略投资部、工程部、证券法务部、人力资源部、环保部、财务部、资金管理部、信息管理部、物控部、品管部、研发部、信息项目部、总工办、直销部、客户服务部、经销部、机械设备部、采购部、进出口部等21个职能部门。公司拥有福建瑞森皮革有限公司、徐州兴宁皮业有限公司、兴业投资国际有限公司、福建宝泰皮革有限公司4家子公司。

本公司及其子公司（以下简称本集团）主要属于皮革加工行业。本公司的经营范围为从事原皮、蓝湿皮新技术加工；从事皮革后整饰新技术加工；从事皮革新材料、新技术、新工艺研发；生产皮制品、鞋服、销售自产产品；从事货物和技术的进出口贸易（不含分销）。本公司的主要产品为牛头层皮革，主要用于

皮鞋、包袋生产等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十四次会议于2019年7月20日批准。

本公司2019年半年度纳入合并集团范围的子公司共4家，合并范围的变动详见本附注六、合并报表范围的变动，各家子公司情况详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 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根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并

财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会

计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算

的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个

月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期益。

本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| 组合名称 | 计提方法 |
|------|---------|
| 风险组合 | 预期信用损失 |
| 性质组合 | 不计提坏账准备 |

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下

| 账 龄 | 预期损失准备率(%) |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 20 |
| 3-4年 | 40 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项、应收退税款及代收代扣款项等显著无回收风险的款项划为性

质组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------------------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 押金、保证金及预缴税款 | |
| 员工暂借款、备用金 | |
| 合并报表范围内各单位之间往来款项 | 本组合为合并范围内关联方款项 |

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股

比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10 | 4.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10 | 9 |
| 交通运输工具 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |

①固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

②每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

③大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，

计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|--------|------|------|
| 土地使用权 | 实际使用年限 | 直线法 | 无净残值 |
| 计算机软件 | 5年 | 直线法 | 无净残值 |

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

②短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- ①该义务是本集团承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团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应当与实际可行权数量一

致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团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。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

否

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

销售货物收入：本公司为客户提供送货或代办托运，将货物运送至客户仓库，在收到经客户确认的销售出库单回执单时确认为销售收入的实现。

提供劳务取得收入：本公司为客户提供送货或代办托运，将受托加工物资送至客户仓库，在收到经客户确认销售出库单回执单时确认为加工收入的实现。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

与资产相关的政府补助之外的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

①本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

股份支付

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，需要管理层根据业绩实现情况，对可行权权益工具数量作出最佳估计，以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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----|
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本集团对财务报表格式进行了以下修订： | 经第四届董事会第十四次会议审议通过 | |

①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值

且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。

②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；

利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，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，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④所有者权益变动表：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,402,422,074.33 | 1,402,422,074.33 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 97,985,464.18 | 97,985,464.18 | |
| 应收账款 | 232,754,413.69 | 232,754,413.69 | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | |
| 预付款项 | 47,430,454.37 | 47,430,454.37 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,720,318.40 | 3,720,318.40 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 存货 | 485,936,386.40 | 485,936,386.40 | |
| 合同资产 | 不适用 | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 17,094,674.32 | 17,094,674.32 | |
| 流动资产合计 | 2,287,343,785.69 | 2,287,343,785.69 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,700,571.00 | 不适用 | -10,700,571.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 79,008,360.52 | 79,008,360.52 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 10,700,571.00 | 10,700,571.00 |
| 投资性房地产 | 11,573,578.37 | 11,573,578.37 | |
| 固定资产 | 520,251,420.51 | 520,251,420.51 | |
| 在建工程 | 815,193.58 | 815,193.58 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 不适用 | | |
| 无形资产 | 42,549,594.59 | 42,549,594.59 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | |
| 递延所得税资产 | 5,959,141.43 | 5,959,141.43 | |
| 其他非流动资产 | 6,056,720.50 | 6,056,720.50 | |
| 非流动资产合计 | 676,914,580.50 | 676,914,580.50 | |
| 资产总计 | 2,964,258,366.19 | 2,964,258,366.19 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 85,085,560.73 | 85,085,560.73 | |
| 应付账款 | 160,383,208.48 | 160,383,208.48 | |
| 预收款项 | 15,551,399.42 | 15,551,399.42 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 35,408,589.56 | 35,408,589.56 | |
| 应交税费 | 24,500,181.34 | 24,500,181.34 | |
| 其他应付款 | 7,466,575.83 | 7,466,575.83 | |
| 其中：应付利息 | 350,416.65 | 350,416.65 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | 不适用 | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 628,395,515.36 | 628,395,515.36 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 不适用 | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 18,328,744.80 | 18,328,744.80 | |
| 递延所得税负债 | 1,980,159.64 | 1,980,159.64 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 20,308,904.44 | 20,308,904.44 | |
| 负债合计 | 648,704,419.80 | 648,704,419.80 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 302,082,162.00 | 302,082,162.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,357,490,558.70 | 1,357,490,558.70 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 63,796.21 | 63,796.21 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 106,791,413.84 | 106,791,413.84 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 549,126,015.64 | 549,126,015.64 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,315,553,946.39 | 2,315,553,946.39 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 2,315,553,946.39 | 2,315,553,946.39 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,964,258,366.19 | 2,964,258,366.19 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,112,558,910.65 | 1,112,558,910.65 | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 83,375,464.18 | 83,375,464.18 | |
| 应收账款 | 204,517,017.39 | 204,517,017.39 | |
| 应收款项融资 | 不适用 | | |
| 预付款项 | 104,687,076.66 | 104,687,076.66 | |
| 其他应收款 | 2,375,376.66 | 2,375,376.66 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 392,436,503.30 | 392,436,503.30 | |
| 合同资产 | 不适用 | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 8,598,104.03 | 8,598,104.03 | |
| 流动资产合计 | 1,908,548,452.87 | 1,908,548,452.87 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,700,571.00 | 不适用 | -10,700,571.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 601,795,950.52 | 601,795,950.52 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 10,700,571.00 | 10,700,571.00 |
| 投资性房地产 | 4,131,640.66 | 4,131,640.66 | |
| 固定资产 | 312,168,215.92 | 312,168,215.92 | |
| 在建工程 | 493,069.21 | 493,069.21 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 不适用 | | |
| 无形资产 | 23,766,355.43 | 23,766,355.43 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税资产 | 4,787,441.19 | 4,787,441.19 | |
| 其他非流动资产 | 5,350,902.22 | 5,350,902.22 | |
| 非流动资产合计 | 963,194,146.15 | 963,194,146.15 | |
| 资产总计 | 2,871,742,599.02 | 2,871,742,599.02 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 66,812,151.53 | 66,812,151.53 | |
| 应付账款 | 124,989,176.62 | 124,989,176.62 | |
| 预收款项 | 13,111,666.32 | 13,111,666.32 | |
| 合同负债 | 不适用 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,646,198.64 | 27,646,198.64 | |
| 应交税费 | 19,027,485.11 | 19,027,485.11 | |
| 其他应付款 | 7,436,575.83 | 7,436,575.83 | |
| 其中：应付利息 | 350,416.65 | 350,416.65 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 559,023,254.05 | 559,023,254.05 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 不适用 | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 15,263,744.80 | 15,263,744.80 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | 1,433,283.97 | 1,433,283.97 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 16,697,028.77 | 16,697,028.77 | |
| 负债合计 | 575,720,282.82 | 575,720,282.82 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 302,082,162.00 | 302,082,162.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,357,490,558.70 | 1,357,490,558.70 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 106,791,413.84 | 106,791,413.84 | |
| 未分配利润 | 529,658,181.66 | 529,658,181.66 | |
| 所有者权益合计 | 2,296,022,316.20 | 2,296,022,316.20 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,871,742,599.02 | 2,871,742,599.02 | |

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

不适用。

45、其他

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

限制性股票

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|-----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 3%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 本公司应纳税所得额 | 15%，25%，15%-16% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 房产税 | 自用房产原值（含土地款）的 75% | 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|---------|
| 本公司 | 15% |
| 瑞森皮革 | 25% |
| 兴宁皮业 | 25% |
| 宝泰皮革 | 25% |
| 兴业国际 | 15%-16% |

2、税收优惠

①经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省 2017 年第一批高新技术企业的通知》（闽高科（2017）22 号）审批，本公司母公司通过高新技术企业的重新认定，证书编号：GR201735000181，有效期 3 年（2017 年至 2019 年）。根据企业所得税法相关规定，本公司 2019 年度按 15%优惠税率征收企业所得税。

②根据《财政部国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税〔2012〕38 号）、《财政部国家税务总局关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点行业范围的通知》（财税〔2013〕57 号）、《福建省财政厅福建省国家税务局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（闽财税〔2013〕30 号）、《财政部国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37 号）的规定，公司对采购农产品增值税进项税额核定扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 125,816.73 | 112,404.63 |
| 银行存款 | 1,069,332,353.28 | 1,376,305,696.97 |
| 其他货币资金 | 19,558,103.05 | 26,003,972.73 |
| 合计 | 1,089,016,273.06 | 1,402,422,074.33 |

其他说明

①银行存款期末余额中，包含存放于泉州银行股份有限公司的定期存款 35,100 万元及存放于中国光大银行厦门台湾街支行的结构性存款 30,000 万元。

②期末，除其他货币资金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。其他货币资金按类别列示如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 信用证保证金 | 12,710,420.63 | 12,567,688.66 |
| 银行承兑汇票保证金 | 6,847,682.42 | 13,436,284.07 |
| 合计 | 19,558,103.05 | 26,003,972.73 |

其他货币资金因其使用权受到限制，不作为现金流量表中的现金或现金等价物。

2、交易性金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 90,627,944.85 | 97,985,464.18 |
| 合计 | 90,627,944.85 | 97,985,464.18 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|----|------|------|------------------|---------------|----|------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 90,627,944.85 | | | | 90,627,944.85 | 97,985,464.18 | | | | 97,985,464.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据 | 90,627,944.85100 | | | | 90,627,944.85100 | 97,985,464.18 | | | | 97,985,464.18 |
| 合计 | 90,627,944.85 | | | | 90,627,944.85 | 97,985,464.18 | | | | 97,985,464.18 |

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑票据 | 90,627,944.85 | 0 | 0 |

确定该组合依据的说明：

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

公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 57,948,944.92 | |
| 合计 | 57,948,944.92 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,822,002.68 | 3.89% | 6,546,348.56 | 74.20% | 2,275,654.12 | 6,655,735.13 | 2.65% | 5,463,214.78 | 82.08% | 1,192,520.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 218,127,216.18 | 96.11% | 11,045,202.76 | 5.06% | 207,082,013.42 | 244,247,461.73 | 97.35% | 12,685,568.39 | 5.19% | 231,561,893.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合 | 218,127,216.18 | 96.11% | 11,045,202.76 | 5.06% | 207,082,013.42 | 244,247,461.73 | 97.35% | 12,685,568.39 | 5.19% | 231,561,893.34 |
| 合计 | 226,949,218.86 | 100.00% | 17,591,551.32 | 7.75% | 209,357,667.54 | 250,903,196.86 | 100.00% | 18,148,783.17 | 7.23% | 232,754,413.69 |

按单项计提坏账准备：6,546,348.56 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 富贵鸟股份有限公司 | 2,385,040.70 | 1,192,520.35 | 50.00% | 客户信用状况恶化 |
| 永嘉忆美鞋业有限公司 | 2,166,267.55 | 1,083,133.78 | 50.00% | 账龄超过 2 年，且金额重大，收回难度大 |
| 晋江振兴鞋塑有限公司 | 3,000,002.40 | 3,000,002.40 | 100.00% | 客户信用状况恶化 |
| 亚美(厦门)皮件有限公司 | 1,270,692.03 | 1,270,692.03 | 100.00% | 客户信用状况恶化 |
| 合计 | 8,822,002.68 | 6,546,348.56 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：11,045,202.76 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 216,302,634.33 | 10,815,131.71 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,348,453.18 | 134,845.32 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 476,128.67 | 95,225.73 | 20.00 |
| 合计 | 218,127,216.18 | 11,045,202.76 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 12,685,568.39 | 5,463,214.78 | 18,148,783.17 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | 1,083,133.78 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 1,083,133.78 | 1,083,133.78 |
| 本期转回 | | 1,640,365.63 | | 1,640,365.63 |

| | | | | |
|-------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 11,045,202.76 | 6,546,348.56 | 17,591,551.32 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 216,302,634.33 |
| 1 至 2 年 | 1,348,453.18 |
| 2 至 3 年 | 476,128.67 |
| 合计 | 218,127,216.18 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 18,148,783.17 | | 557,231.85 | | 17,591,551.32 |

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 557,231.85 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 76,419,105.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,820,955.27 元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、应收款项融资

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 36,805,881.58 | 99.34% | 47,184,716.11 | 99.48% |
| 1 至 2 年 | 245,738.26 | 0.66% | 245,738.26 | 0.52% |
| 合计 | 37,051,619.84 | -- | 47,430,454.37 | -- |

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 26,837,814.64 元，占预付款项期末余额合计数的比例 72.43%。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,311,184.67 | 3,720,318.40 |
| 合计 | 4,311,184.67 | 3,720,318.40 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 进口关税及增值税 | 1,637,617.33 | 1,156,417.54 |
| 预付保证金 | 1,889,720.51 | 1,905,833.00 |
| 备用金及其他往来款 | 805,768.49 | 670,082.57 |
| 合计 | 4,333,106.33 | 3,732,333.11 |

②坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 12,014.71 | | 12,014.71 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 转入第二阶段 | | | | |
| 转入第三阶段 | | | | |
| 转回第二阶段 | | | | |
| 转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 9,906.95 | | 9,906.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 21,921.66 | | 21,921.66 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用。

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 438,433.29 |
| 合计 | 438,433.29 |

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|-----------|----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 12,014.71 | 9,906.95 | | 21,921.66 |

本期计提坏账准备金额 9,906.95 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

④本期实际核销的其他应收款情况

无。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|---------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 福建省晋江市工业园区开发建设有限公司 | 购地保证金 | 1,711,270.00 | 5 年以上 | 39.49% | |
| 厦门海关 | 税款 | 1,637,617.33 | 1 年以内 | 37.79% | |
| 备用金 | 备用金 | 279,833.20 | 1 年以内 | 6.46% | |
| 晋江市乐嘉物业管理有 限公司 | 装修保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 4.62% | 10,000.00 |
| 代扣个人住房公积金 | 代扣住房公积金 | 97,502.00 | 1 年以内 | 2.25% | |
| 合计 | -- | 3,926,222.53 | -- | 90.61% | 10,000.00 |

⑥涉及政府补助的应收款项

无。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9、存货

是否已执行新收入准则

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 221,586,054.98 | | 221,586,054.98 | 140,483,286.77 | | 140,483,286.77 |
| 在产品 | 141,751,998.26 | | 141,751,998.26 | 132,068,472.59 | | 132,068,472.59 |
| 库存商品 | 20,226,223.58 | | 20,226,223.58 | 17,731,828.28 | | 17,731,828.28 |
| 自制半成品 | 182,477,956.34 | | 182,477,956.34 | 123,276,340.58 | | 123,276,340.58 |
| 发出商品 | 86,070,624.20 | | 86,070,624.20 | 72,376,458.18 | | 72,376,458.18 |
| 合计 | 652,112,857.36 | | 652,112,857.36 | 485,936,386.40 | | 485,936,386.40 |

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

10、合同资产

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待认证抵扣进项税额 | 28,171,314.35 | 17,094,674.32 |
| 合计 | 28,171,314.35 | 17,094,674.32 |

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 晋江市正隆民间资本管理股 | 31,050,208.31 | | | -1,644,131.29 | | | | | | 29,406,077.02 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 福建省晋融智能装备融资租赁有限公司 | 6,929,989.61 | | | 6.64 | | | | | | 6,929,996.25 | |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 41,028,162.60 | | | 8,488,049.90 | | | | | | 49,516,212.50 | |
| 小计 | 79,008,360.52 | | | 6,843,925.25 | | | | | | 85,852,285.77 | |
| 合计 | 79,008,360.52 | | | 6,843,925.25 | | | | | | 85,852,285.77 | |

其他说明

①2013 年，晋江市正隆民间资本管理股份有限公司设立，本公司出资 3,000.00 万元，持股比例 30%，本公司能够对其实施重大影响，故按照权益法核算。

②2015 年 12 月 21 日，福建省晋融智能装备融资租赁有限公司设立，本公司出资 690.00 万元，持股比例 23%，本公司能够对其实施重大影响，故按照权益法核算。

③2016 年 8 月 1 日，福建兴业东江环保科技有限公司设立，本公司出资 4,250.00 万元，持股比例 42.50%，本公司能够对其实施重大影响，故按照权益法核算。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 福建晋江农村商业银行股份有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司 | 700,571.00 | 700,571.00 |
| 合计 | 10,700,571.00 | 10,700,571.00 |

其他说明：上述公司持有的其他非流动金融资产因在相关市场信息无公开报价且公允价值无法可靠计量，故采用成本计量模式，公司无意图处置以上资产。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,922,658.06 | | | 16,922,658.06 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 16,922,658.06 | | | 16,922,658.06 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,349,079.69 | | | 5,349,079.69 |
| 2.本期增加金额 | 383,924.16 | | | 383,924.16 |
| (1) 计提或摊销 | 383,924.16 | | | 383,924.16 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,733,003.85 | | | 5,733,003.85 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,189,654.21 | | | 11,189,654.21 |
| 2.期初账面价值 | 11,573,578.37 | | | 11,573,578.37 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 506,463,482.88 | 520,251,420.51 |
| 合计 | 506,463,482.88 | 520,251,420.51 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 交通运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 411,034,058.24 | 436,722,186.11 | 8,589,469.54 | 13,232,953.89 | 2,461,654.20 | 872,040,321.98 |
| 2.本期增加金额 | 1,356,258.57 | 11,975,870.08 | 0.00 | 261,705.32 | 30,324.73 | 13,624,158.70 |
| (1) 购置 | 0.00 | 5,560,308.71 | 0.00 | 261,705.32 | 30,324.73 | 5,852,338.76 |
| (2) 在建工程转入 | 1,356,258.57 | 6,415,561.37 | | | | 7,771,819.94 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 443,995.05 | 939,629.12 | 0.00 | 78,845.76 | 2,991.45 | 1,465,461.38 |
| (1) 处置或报废 | 443,995.05 | 939,629.12 | 0.00 | 78,845.76 | 2,991.45 | 1,465,461.38 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 411,946,321.76 | 447,758,427.07 | 8,589,469.54 | 13,415,813.45 | 2,488,987.48 | 884,199,019.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 114,915,985.21 | 218,118,941.27 | 7,071,897.19 | 9,710,703.09 | 1,971,374.71 | 351,788,901.47 |
| 2.本期增加金额 | 9,468,099.47 | 16,562,829.92 | 157,364.55 | 502,840.05 | 56,118.30 | 26,747,252.29 |
| (1) 计提 | 9,468,099.47 | 16,562,829.92 | 157,364.55 | 502,840.05 | 56,118.30 | 26,747,252.29 |
| 3.本期减少金额 | 111,165.62 | 616,485.26 | 0.00 | 70,274.15 | 2,692.31 | 800,617.34 |
| (1) 处置或报废 | 111,165.62 | 616,485.26 | | 70,274.15 | 2,692.31 | 800,617.34 |
| 4.期末余额 | 124,272,919.06 | 234,065,285.93 | 7,229,261.74 | 10,143,268.99 | 2,024,800.70 | 377,735,536.42 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 287,673,402.70 | 213,693,141.14 | 1,360,207.80 | 3,272,544.46 | 464,186.78 | 506,463,482.88 |
| 2.期初账面价值 | 296,118,073.03 | 218,603,244.84 | 1,517,572.35 | 3,522,250.80 | 490,279.49 | 520,251,420.51 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 瑞森皮革综合楼 | 9,683,022.49 | 正在办理中 |
| 瑞森皮革 2# 厂房 | 10,414,703.38 | 正在办理中 |
| 合计 | 20,097,725.87 | |

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 3,656,159.30 | 815,193.58 |
| 合计 | 3,656,159.30 | 815,193.58 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 瑞森皮革厂区工程 | 764,545.23 | | 764,545.23 | 275,231.17 | | 275,231.17 |
| 兴宁皮业厂区工程 | 1,111,682.94 | | 1,111,682.94 | 46,893.20 | | 46,893.20 |
| 宝泰皮革厂区工程 | 550,626.68 | | 550,626.68 | | | |
| 工业智能化技改项目 (安海厂区) | 499,084.50 | | 499,084.50 | | | |
| 兴业其他零星工程 | 730,219.95 | | 730,219.95 | 493,069.21 | | 493,069.21 |
| 合计 | 3,656,159.30 | | 3,656,159.30 | 815,193.58 | | 815,193.58 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|------------|---------------|--------------|----------|--------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 工业智能化技改项目（安海厂区） | 280,985,600.00 | | 6,457,784.88 | 5,958,700.38 | | 499,084.50 | 11.86% | 11.86 | | | | 募股资金 |
| 瑞森皮革厂区工程 | | 275,231.17 | 1,179,727.04 | 690,412.98 | | 764,545.23 | | | | | | |
| 兴宁皮业厂区工程 | | 46,893.20 | 1,766,178.40 | 701,388.66 | | 1,111,682.94 | | | | | | |
| 宝泰皮革厂区工程 | | | 550,626.68 | | | 550,626.68 | | | | | | |
| 兴业厂区其他零星工程 | | 493,069.21 | 658,468.66 | 421,317.92 | | 730,219.95 | | | | | | |
| 合计 | 280,985,600.00 | 815,193.58 | 10,612,785.66 | 7,771,819.94 | | 3,656,159.30 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

23、生产性生物资产

不适用。

24、油气资产

不适用。

25、使用权资产

不适用。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 52,564,038.25 | | | 2,370,156.33 | 54,934,194.58 |
| 2.本期增加金额 | 8,988,951.00 | | | | 8,988,951.00 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 8,988,951.00 | | | | 8,988,951.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 61,552,989.25 | | | 2,370,156.33 | 63,923,145.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,309,484.41 | | | 2,075,115.58 | 12,384,599.99 |
| 2.本期增加金额 | 560,881.83 | | | 68,294.81 | 629,176.64 |
| (1) 计提 | 560,881.83 | | | 68,294.81 | 629,176.64 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 10,870,366.24 | | | 2,143,410.39 | 13,013,776.6 |
| 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 | 50,682,623.01 | | | 226,745.94 | 50,909,368.95 |
| 2.期初账面价值 | 42,254,553.84 | | | 295,040.75 | 42,549,594.59 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

27、开发支出

无。

28、商誉

无。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|------|------------|--------|--------|------------|
| 租入宿舍装修改造工程 | | 419,097.90 | | | 419,097.90 |
| 合计 | 0.00 | 419,097.90 | | | 419,097.90 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | 18,160,797.88 | 2,874,946.50 |
| 内部交易未实现利润 | 514,098.73 | 77,114.81 | 189,221.40 | 28,383.21 |
| 递延收益 | 16,435,834.40 | 2,741,225.16 | 18,328,744.80 | 3,055,811.72 |
| 信用减值准备 | 17,613,472.98 | 2,799,352.96 | | |
| 合计 | 34,563,406.11 | 5,617,692.93 | 36,678,764.08 | 5,959,141.43 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和 负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额 | 递延所得税资产和 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,617,692.93 | | 5,959,141.43 |
| 递延所得税负债 | | 3,137,700.67 | | 1,980,159.64 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(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

无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 预付工程及设备款 | 13,530,204.04 | 6,056,720.50 |
| 合计 | 13,530,204.04 | 6,056,720.50 |

32、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 336,085,685.04 | 300,000,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 336,085,685.04 | 300,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 56,102,389.58 | 85,085,560.73 |
| 合计 | 56,102,389.58 | 85,085,560.73 |

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 货款 | 123,236,486.09 | 151,797,093.79 |
| 工程款与设备采购款等 | 8,739,240.38 | 8,586,114.69 |
| 合计 | 131,975,726.47 | 160,383,208.48 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 13,113,129.03 | 15,551,399.42 |
| 合计 | 13,113,129.03 | 15,551,399.42 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

38、合同负债

无。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 35,408,589.56 | 92,228,692.70 | 110,120,241.58 | 17,517,040.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,406,541.72 | 4,406,541.72 | |
| 合计 | 35,408,589.56 | 96,635,234.42 | 114,526,783.30 | 17,517,040.68 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,436,771.29 | 83,751,582.30 | 102,613,113.98 | 15,575,239.61 |
| 2、职工福利费 | | 2,705,506.75 | 2,705,506.75 | |
| 3、社会保险费 | | 3,330,762.32 | 3,330,762.32 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,907,726.98 | 2,907,726.98 | |
| 工伤保险费 | | 202,785.50 | 202,785.50 | |
| 生育保险费 | | 220,249.84 | 220,249.84 | |
| 4、住房公积金 | 70,327.00 | 680,873.00 | 659,100.00 | 92,100.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 901,491.27 | 1,759,968.33 | 811,758.53 | 1,849,701.07 |
| 合计 | 35,408,589.56 | 92,228,692.70 | 110,120,241.58 | 17,517,040.68 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 4,275,493.36 | 4,275,493.36 | |
| 2、失业保险费 | | 131,048.36 | 131,048.36 | |
| 合计 | | 4,406,541.72 | 4,406,541.72 | |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,144,940.09 | 8,955,427.86 |
| 企业所得税 | 6,814,647.97 | 12,008,746.55 |
| 个人所得税 | 395,064.35 | 823,409.23 |
| 城市维护建设税 | 207,247.01 | 447,935.78 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 207,247.01 | 447,935.78 |
| 房产税 | 447,148.47 | 429,011.89 |
| 土地使用税 | 212,171.70 | 226,205.79 |
| 印花税 | 98,199.07 | 137,482.15 |
| 堤防费 | 983,579.27 | 1,023,579.27 |
| 其他税费 | 1,322.19 | 447.04 |
| 合计 | 13,511,567.13 | 24,500,181.34 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 309,937.56 | 350,416.65 |
| 其他应付款 | 2,395,032.98 | 7,116,159.18 |
| 合计 | 2,704,970.54 | 7,466,575.83 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 309,937.56 | 350,416.65 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 309,937.56 | 350,416.65 |
|----|------------|------------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金 | 374,340.00 | 345,000.00 |
| 暂收暂付款等 | 2,020,692.98 | 1,738,936.78 |
| 海关税款 | | 5,032,222.40 |
| 合计 | 2,395,032.98 | 7,116,159.18 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 18,328,744.80 | | 1,892,910.40 | 16,435,834.40 | |
| 合计 | 18,328,744.80 | | 1,892,910.40 | 16,435,834.40 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变 动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------|---------------------|
| 2014 第二批节能 项目金 | 212,000.00 | | | 26,500.00 | | | 185,500.00 | 与资产相 关 |
| 制革加工废水循 环利用技术与少 铬鞣铬技术的集 成 | 2,870,000.00 | | | 287,000.00 | | | 2,583,000.00 | 与资产相 关 |
| 2015 年企业技术 改造资金 | 427,000.00 | | | 30,500.00 | | | 396,500.00 | 与资产相 关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|--|--|------------|--|--------------|---------------|-------|
| 皮革生产线机电节能及铬液、灰液、冷凝水余热利用改造项目 | 195,000.00 | | | 19,500.00 | | | 175,500.00 | 与资产相关 |
| 2016 年改造扶持政策资金 | 612,004.80 | | | 51,000.40 | | | 561,004.40 | 与资产相关 |
| "基于石墨烯的高物性功能皮革的研发及产业化"项目 | 3,500,000.00 | | | | | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |
| 10 万张/张年生生态牛皮鞋面革制造技术产业化示范线 | 975,000.00 | | | | | | 975,000.00 | 与资产相关 |
| 生态高端智能制造新模工的研究及示范作用补助款 | 9,000,000.00 | | | | | 1,440,000.00 | 7,560,000.00 | 与资产相关 |
| 16 年度经济发展鼓励扶持政策资金款 | 537,740.00 | | | 38,410.00 | | | 499,330.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,328,744.80 | | | 452,910.40 | | 1,440,000.00 | 16,435,834.40 | |

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 302,082,162.00 | | | | | | 302,082,162.00 |

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,357,490,558.70 | | | 1,357,490,558.70 |
| 合计 | 1,357,490,558.70 | | | 1,357,490,558.70 |

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|------------------|-----------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 63,796.21 | 151,243.75 | | | | 151,243.75 | | 215,039.96 |
| 外币财务报表折算差额 | 63,796.21 | 151,243.75 | | | | 151,243.75 | | 215,039.96 |
| 其他综合收益合计 | 63,796.21 | 151,243.75 | | | | 151,243.75 | | 215,039.96 |

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 106,791,413.84 | | | 106,791,413.84 |
| 合计 | 106,791,413.84 | | | 106,791,413.84 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----|
| 调整前上期末未分配利润 | 549,126,015.64 | |
| 调整后期初未分配利润 | 549,126,015.64 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 69,336,174.88 | |
| 应付普通股股利 | 181,249,297.20 | |
| 期末未分配利润 | 437,212,893.32 | |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 674,937,809.96 | 549,544,054.82 | 767,253,144.29 | 688,526,361.87 |
| 其他业务 | 25,192,479.13 | 24,490,584.18 | 7,595,366.36 | 8,596,512.65 |
| 合计 | 700,130,289.09 | 574,034,639.00 | 774,848,510.65 | 697,122,874.52 |

是否已执行新收入准则

否

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 980,919.48 | 1,101,376.35 |
| 教育费附加 | 588,551.69 | 660,856.61 |
| 房产税 | 1,460,046.81 | 1,611,171.50 |
| 土地使用税 | 641,459.99 | 716,553.26 |
| 印花税 | 419,901.17 | 660,175.92 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 392,367.78 | 440,536.27 |
| 残疾人保障基金 | 1,565,400.57 | |
| 其他税种 | 599.64 | 50,679.71 |
| 合计 | 6,049,247.13 | 5,241,349.62 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 3,867,704.76 | 2,642,900.00 |
| 运费 | 836,151.79 | 781,504.07 |
| 差旅费 | 454,089.67 | 499,701.82 |
| 业务招待费 | 266,001.51 | 158,704.88 |
| 皮展费 | 984,534.56 | 401,031.24 |
| 折旧 | 141,649.60 | 141,816.87 |
| 邮寄费 | 182,873.18 | 185,170.86 |
| 出口费用 | 586,856.25 | 76,485.86 |
| 广告宣传费 | 43,745.21 | |
| 其他销售费用 | 361,825.85 | 282,569.95 |
| 合计 | 7,725,432.38 | 5,169,885.55 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 12,967,510.01 | 10,305,824.56 |
| 折旧 | 1,723,049.85 | 1,902,279.64 |
| 中介费 | 1,771,039.65 | 1,579,698.89 |
| 社保 | 7,576,454.36 | 6,926,907.44 |
| 宣报费 | 412,626.56 | 212,247.98 |
| 办公费 | 344,724.36 | 235,029.99 |
| 通讯费 | 204,228.94 | 147,708.03 |
| 业务招待费 | 1,226,172.45 | 1,308,630.85 |
| 差旅费 | 818,766.41 | 596,097.17 |
| 无形资产摊销 | 629,176.64 | 583,733.20 |
| 汽车费用 | 677,347.70 | 643,541.58 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 水电费 | 621,445.80 | 703,762.97 |
| 工会经费及职工教育经费 | 1,752,108.38 | 2,371,109.23 |
| 其他 | 1,484,213.87 | 2,407,268.12 |
| 合计 | 32,208,864.98 | 29,923,839.65 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费 | 12,040,105.75 | 11,526,765.00 |
| 材料费 | 8,400,762.05 | 9,229,891.52 |
| 水电燃气费 | 597,349.57 | 522,162.18 |
| 折旧费 | 1,189,210.88 | 1,180,727.31 |
| 零星费用 | 2,011,622.67 | 1,938,500.82 |
| 合计 | 24,239,050.92 | 24,398,046.83 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 7,117,371.87 | 2,054,166.66 |
| 减：利息收入 | 20,552,811.73 | 15,677,215.35 |
| 汇兑损益 | 386,343.05 | -3,184,885.22 |
| 手续费及其他 | 733,462.68 | 613,994.66 |
| 合计 | -12,315,634.13 | -16,193,939.25 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------------|---------------|
| 企业纳税奖励款 | | 10,470,000.00 |
| 2017 年企业研发投入预补助经费 | | 737,400.00 |
| 摊销 2015 年制革加工废水循环利用技术与少铬鞣铬技术的集成项目资金 | 287,000.00 | 287,000.00 |
| 摊销 2016 年度经济发展鼓励扶持政策资金款 | 38,410.00 | 192,050.00 |

| | | |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| 纳税大户奖励 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 2017 年度工业企业提升三年计划奖励 | | 60,000.00 |
| 摊销 2016 年重点技术改造扶持资金 | 51,000.40 | 51,000.40 |
| 摊销 2015 年企业技术改造资金 | 30,500.00 | 30,500.00 |
| 摊销 2014 年热力系统优化与电机变频改造项目（节能项目资金） | 26,500.00 | 26,500.00 |
| 摊销 2015 年皮革生产线机电节能及铬液、灰液、冷凝水余热利用改造项资金 | 19,500.00 | 19,500.00 |
| 赤湖镇政府 2017 年纳税大户奖励 | | 10,000.00 |
| 企业增产增效奖励 | | 7,300.00 |
| 企业所得税奖励 | 307,676.04 | |
| 2017 年度经济发展鼓励扶持资金 | 584,900.00 | |
| 2017 年第一批外贸扶持资金 | 500,000.00 | |
| 企业稳岗补贴 | 171,169.77 | |
| 2018 年首批泉州院士示范工作站补助经费 | 100,000.00 | |
| 学费返还补贴款 | 25,000.00 | |
| 2018 年 10 月份用电奖励 | 4,900.00 | |
| 其他 | 50,000.00 | |
| 合计 | 2,296,556.21 | 11,991,250.40 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 6,843,925.25 | -798,582.58 |
| 其他非金融资产持有期间取得的投资收益 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 合计 | 8,705,782.63 | -644,456.74 |

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

无。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | 557,231.85 | |
| 其他应收款坏账损失 | -9,906.95 | |
| 合计 | 547,324.90 | |

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|--------------|
| 一、坏账损失 | | 1,416,710.96 |
| 合计 | | 1,416,710.96 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------------|-------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -660,773.24 | -304,668.59 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|-----------|---------------|
| 政府补助 | | 11,000.00 | |
| 合计 | | 11,000.00 | |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 60,000.00 | 3,025,000.00 | 60,000.00 |
| 其他 | | 228.10 | |
| 合计 | 60,000.00 | 3,025,228.10 | 60,000.00 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 9,380,882.08 | 4,622,397.88 |
| 递延所得税费用 | 314,586.56 | 300,390.67 |
| 合计 | 9,695,468.64 | 4,922,788.55 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------|---------------|
| 利润总额 | 79,017,579.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,852,636.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,452,285.96 |
| 非应税收入的影响 | -279,278.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 107,046.25 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -1,026,588.79 |
| 研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列） | -2,410,633.07 |
| 所得税费用 | 9,695,468.64 |

77、其他综合收益

详见附注六、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 收到除税收返还外的补助款 | 403,645.81 | 12,355,950.00 |
| 保证金存款转回 | 53,744.57 | 1,323,139.97 |
| 存款利息收入 | 20,552,811.73 | 15,677,215.35 |
| 合计 | 21,010,202.11 | 29,356,305.32 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 管理费用支付现金 | 8,055,924.33 | 7,414,692.82 |
| 销售费用支付现金 | 3,770,788.32 | 2,385,168.68 |
| 支付捐赠款项 | 60,000.00 | 3,025,000.00 |
| 其他零星支付现金 | 861,517.01 | 1,412,038.80 |
| 合计 | 12,748,229.66 | 14,236,900.30 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 收回银行承兑汇票保证金 | 13,404,493.29 | 7,064,468.48 |
| 合计 | 13,404,493.29 | 7,064,468.48 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 7,017,692.00 | 13,632,647.95 |
| 合计 | 7,017,692.00 | 13,632,647.95 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 69,322,110.67 | 33,708,273.11 |
| 加：资产减值准备 | -113,685.15 | -1,416,710.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,131,176.45 | 27,011,237.16 |
| 无形资产摊销 | 629,176.64 | 583,733.20 |
| 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） | 419,278.90 | 304,668.59 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 241,494.34 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,503,714.92 | -1,130,718.56 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,705,782.63 | 644,456.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -407,467.50 | 347,454.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,157,541.03 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -166,176,470.96 | -16,883,489.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 103,374,122.70 | 98,124,258.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -173,377,138.36 | 7,905,982.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,001,928.95 | 149,199,145.04 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,069,458,170.01 | 968,356,831.77 |
| 减：现金的期初余额 | 1,376,418,101.60 | 882,880,331.11 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -306,959,931.59 | 85,476,500.66 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 4,841,200.00 |
| 其中 | -- |
| 收购福建宝泰皮革有限公司 51% 股权支付的现金 | 4,841,200.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 79,513.24 |
| 其中 | -- |
| 福建宝泰皮革有限公司 | 79,513.24 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 4,761,686.76 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,069,458,170.01 | 1,376,418,101.60 |
| 其中：库存现金 | 125,816.73 | 112,404.63 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,069,332,353.28 | 1,376,305,696.97 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,069,458,170.01 | 1,376,418,101.60 |

80、所有者权益变动表项目注释

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 19,558,103.05 | 信用证及票据保证金 |
| 合计 | 19,558,103.05 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 6,250,673.39 |
| 其中：美元 | 892,963.53 | 6.8747 | 6,138,856.71 |
| 欧元 | 10,324.77 | 7.8170 | 80,708.73 |
| 港币 | 35,363.70 | 0.8797 | 31,107.95 |
| 应收账款 | -- | -- | 8,123,222.92 |
| 其中：美元 | 1,181,611.26 | 6.8747 | 8,123,222.92 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 外币货币性资产合计 | | | 14,373,896.31 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 8,695,793.98 |
| 其中：美元 | 608,172.85 | 6.8747 | 4,181,005.89 |
| 欧元 | 577,560.20 | 7.8170 | 4,514,788.09 |
| 外币货币性负债合计 | | | 8,695,793.98 |

(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。

本公司于 2014 年 6 月份在香港设立兴业投资国际有限公司，因其主要开展国际贸易、投资等业务，故选择美元作为记账本位币。

83、套期

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|------------|------|------------|
| 2017 年度经济发展鼓励扶持资金 | 584,900.00 | 其他收益 | 584,900.00 |

| | | | |
|-----------------------|------------|------|------------|
| 2017 年第一批外贸扶持资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 企业所得税奖励 | 307,676.04 | 其他收益 | 307,676.04 |
| 企业稳岗补贴 | 171,169.77 | 其他收益 | 171,169.77 |
| 2018 年首批泉州院士示范工作站补助经费 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2018 年纳税大户奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 其他 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 学费返还补贴款 | 25,000.00 | 其他收益 | 25,000.00 |
| 2018 年 10 月份用电奖励 | 4,900.00 | 其他收益 | 4,900.00 |

(2) 政府补助退回情况

不适用。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|-----------------|--------------|--------|--------|-----------------|----------|---------------|----------------|
| 福建宝泰皮革有限公司 | 2019 年 5 月 31 日 | 4,841,202.16 | 51.00% | 货币支付 | 2019 年 5 月 31 日 | | 0.00 | -28,702.47 |

购买日的确定依据：

2019 年 4 月 22 日，本公司第四届董事会第十三次会议决议通过了《关于全资子公司收购福建正隆投资有限公司部分股权暨关联交易的议案》。上述议案无需提交股东大会审议。瑞森皮革以自有资金 484.12 万元收购福建正隆投资有限公司 51% 的股权。2019 年 4 月 29 日，福建正隆投资有限公司在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更，同时福建正隆投资有限公司变更名称为福建宝泰皮革有限公司。

2019 年 5 月 9 日，瑞森皮革支付收购价款 484.12 万元，占收购总价款的 100%；综上所述，瑞森皮革在 2019

年 5 月 31 日已经控制了宝泰皮革的财务和经营政策,享有相应的收益并承担相应的风险。故本公司以 2019 年 5 月 31 日作为收购完成日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | 4,841,202.16 |
| --现金 | 4,841,202.16 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 4,841,202.16 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 4,841,202.16 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 0.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定，主要依据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《福建正隆投资有限公司拟股权转让所涉及的福建正隆投资有限公司股东全部权益价值评估报告》（闽联合中和评报字（2019）第 5022 号）。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 资产： | 282,418.28 | 282,418.28 |
| 货币资金 | 79,513.24 | 79,513.24 |
| 无形资产 | 9,014,972.75 | 5,132,241.43 |
| 负债： | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 净资产 | 9,492,553.25 | 5,609,821.93 |
| 减：少数股东权益 | 4,651,351.09 | 2,748,812.75 |
| 取得的净资产 | 4,841,202.16 | 2,861,009.18 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日，宝泰皮革可辨认资产、负债公允价值的确定，主要依据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《福建正隆投资有限公司拟股权转让所涉及的福建正隆投资有限公司股东全部权益价值评估报告》（闽联合中和评报字（2019）第 5022 号）。宝泰皮革无形资产主要为土地使用权，其公允价值系以资产基础法评估确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------------------------------------|-------|------|-------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建瑞森皮革有限公司 | 福建漳浦 | 福建漳浦 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 江苏睢宁 | 江苏睢宁 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 兴业投资国际有限公司 (XINGYE INVESTMENT INTERNATIONAL LTD.) | 中国香港 | 中国香港 | 贸易、投资 | 100.00% | | 设立 |
| 福建宝泰皮革有限公司 | 福建漳浦 | 福建漳浦 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|------|-----------------------------|-------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 福建泉州 | 福建泉州 | 废物处置及综合利用 | 42.5% | | 权益法 |
| 晋江市正隆民间资本管理股份有限公司 | 福建泉州 | 福建泉州 | 从事资本投资咨询、资本管理、项目投资 | 30% | | 权益法 |
| 福建省晋融智能装备融资租赁有限公司 | 福建泉州 | 福建泉州 | 融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买智能机器人租赁资产 | 23% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | 晋江市正隆民间资本管理股份有限公司 | 福建省晋融智能装备融资租赁有限公司 | 福建兴业东江环保科技有限公司 | 晋江市正隆民间资本管理股份有限公司 | 福建省晋融智能装备融资租赁有限公司 | 福建兴业东江环保科技有限公司 |
| 流动资产 | 96,688,133.48 | 24,454,246.35 | 67,369,444.27 | 99,703,538.72 | 24,641,873.97 | 86,997,965.18 |
| 非流动资产 | 2,150,332.33 | 194,324.13 | 274,802,722.78 | 4,613,536.33 | 206,891.07 | 243,740,621.09 |
| 资产合计 | 98,838,465.81 | 24,648,570.48 | 342,172,167.05 | 104,317,075.05 | 24,848,765.04 | 330,738,586.27 |
| 流动负债 | 818,209.11 | 39,000.00 | 39,742,181.75 | 816,380.72 | 224,606.97 | 47,736,983.11 |
| 非流动负债 | | | 185,921,250.00 | | | 186,464,749.98 |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 负债合计 | 818,209.11 | 39,000.00 | 225,663,431.75 | 816,380.72 | 224,606.97 | 234,201,733.09 |
| 归属于母公司 股东权益 | 98,020,256.70 | 24,609,570.48 | 116,508,735.30 | 103,500,694.33 | 24,624,158.07 | 96,536,853.18 |
| 按持股比例计 算的净资产份 额 | 29,406,077.02 | 6,929,996.25 | 49,516,212.50 | 31,050,208.31 | 6,929,989.61 | 41,028,162.60 |
| 对联营企业权 益投资的账面 价值 | 29,406,077.02 | 6,929,996.25 | 49,516,212.50 | 31,050,208.31 | 6,929,989.61 | 41,028,162.60 |
| 营业收入 | 666,313.19 | 0.00 | 48,972,688.09 | 418,368.21 | 20,822.62 | |
| 净利润 | -5,480,437.63 | 28.88 | 19,971,882.12 | -162,945.31 | -53,517.01 | -1,735,035.46 |
| 综合收益总额 | -5,480,437.63 | 28.88 | 19,971,882.12 | -162,945.31 | -53,517.01 | -1,735,035.46 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团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、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险为信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险等）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集

团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 33.67%（2018 年：31.15%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 85.96%（2018 年：81.81%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 133,079.60 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 88,503.66 万元）。

期末本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,089,016,273.06 | | | 1,089,016,273.06 |
| 应收票据 | 90,627,944.85 | | | 90,627,944.85 |
| 应收账款 | 226,949,218.86 | | | 226,949,218.86 |
| 其他应收款 | 4,333,106.33 | | | 4,333,106.33 |
| 其他流动资产 | 28,171,314.35 | | | 28,171,314.35 |
| 资产合计 | 1,439,097,857.45 | | | 1,439,097,857.45 |
| 金融负债： | | | | |
| 应付票据 | 56,102,389.58 | | | 56,102,389.58 |
| 应付账款 | 126,643,744.51 | 5,331,981.96 | | 131,975,726.47 |
| 应付职工薪酬 | 17,517,040.68 | | | 17,517,040.68 |
| 其他应付款 | 2,704,970.54 | | | 2,704,970.54 |

| | | | | |
|------|----------------|--------------|--|----------------|
| 负债合计 | 202,968,145.31 | 5,331,981.96 | | 208,300,127.27 |
|------|----------------|--------------|--|----------------|

期初本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元

| 项目 | 期初数 | | | |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,402,422,074.33 | | | 1,402,422,074.33 |
| 应收票据 | 97,985,464.18 | | | 97,985,464.18 |
| 应收账款 | 250,903,196.86 | | | 250,903,196.86 |
| 其他应收款 | 3,732,333.11 | | | 3,732,333.11 |
| 其他流动资产 | 17,094,674.32 | | | 17,094,674.32 |
| 资产合计 | 1,772,137,742.80 | | | 1,772,137,742.80 |
| 金融负债： | | | | |
| 应付票据 | 85,085,560.73 | | | 85,085,560.73 |
| 应付账款 | 154,743,550.48 | 5,639,658.00 | | 160,383,208.48 |
| 应付职工薪酬 | 35,408,589.56 | | | 35,408,589.56 |
| 其他应付款 | 7,466,575.83 | | | 7,466,575.83 |
| 负债合计 | 282,704,276.60 | 5,639,658.00 | | 288,343,934.60 |

说明：上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要原材料进口业务主要以美元结算，其他业务主要以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险比较重大。本公司可能将与金融机构签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外币汇率波动风险的目的。2018 年度及 2019 年半年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注“五之 42：外币货币性项目”说明。

于 2019 年 6 月 30 日，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少税前利润 56,781.02 元。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 21.09%（2018 年 12 月 31 日：21.88%）。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 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 |
|---------------------|-------|------|----------|--------------|---------------|
| 石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙） | 新疆石河子 | 投资 | 5,000.00 | 28.05% | 28.05% |

本企业的母公司情况的说明

本公司最大股东为石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙），系由晋江万兴投资有限公司更名。该公司已于 2014 年 1 月取得新疆石河子工商行政管理局颁发的《合伙企业营业执照》，完成了工商注册信息的变更手续。

本公司最终控制方是吴华春先生，其间接持有本公司 19.50% 股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------------------|
| 吴华春 | 公司董事长 |
| 蔡建设 | 公司副董事长 |
| 孙婉玉 | 公司董事长之配偶 |
| 吴国仕 | 公司董事长之儿子且持股 5% 以上股东 |
| 漳州微水环保科技有限公司 | 该公司董事长孙辉跃系公司董事长吴华春之妻弟 |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 公司董事长吴华春先生同时也担任兴业东江环保的董事长 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 漳州微水环保科技有限公司 | 环保支出 | 706,581.95 | 2,800,000.00 | 否 | 143,731.47 |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 垃圾处置费 | 26,047.42 | 100,000.00 | 否 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-----------|----------|
| 吴华春 | 办公场所 | 64,176.10 | 0.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|------------|-------------|------------|
| 兴业东江环保 | 150,000,000.00 | 2018年3月30日 | 2025年3月29日 | 否 |
| 兴业东江环保 | 50,000,000.00 | 2018年7月17日 | 2024年10月17日 | 否 |

①2018年3月份，兴业东江环保向兴业银行股份有限公司安海支行为取得总额为30,000.00万元项目贷款授信额度，由本公司兴业科技为兴业东江环保提供连带责任保证15,000.00万元，期限自2018年3月30日起至2025年3月29日止。截至2019年6月30日止，兴业东江环保在上述授信额度内已贷款112,957,083.31人民币未归还。

② 2018年7月份，兴业东江环保向建设银行股份有限公司惠安支行为取得总额为10,000.00万元项目贷款授信额度，由本公司兴业科技为兴业东江环保提供连带责任保证5000.00万元，期限自2018年7月17日起至2024年10月17日止。本报告期内兴业东江环保在该授信额度总贷款62,000,000.00人民币。截至2019年6月30日止，兴业东江环保在上述授信额度内贷款已经归还2,000,000.00元人民币。另外：截至2019年6月30日止，兴业东江环保在上述授信额度内已贷款60,000,000.00元人民币未归还。

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 吴华春、蔡建设 | 400,000,000.00 | 2018年12月20日 | 2019年12月06日 | 否 |
| 吴华春、孙婉玉夫妇 | 250,000,000.00 | 2017年8月23日 | 2020年8月22日 | 否 |
| 吴华春、蔡建设 | 100,000,000.00 | 2018年10月25日 | 2019年4月25日 | 是 |
| 吴华春、蔡建设 | 100,000,000.00 | 2018年5月21日 | 2019年5月15日 | 是 |

| | | | | |
|-----------|----------------|-----------------|------------------|---|
| 吴华春、蔡建设 | 160,000,000.00 | 2019 年 5 月 27 日 | 2020 年 11 月 27 日 | 否 |
| 吴华春、蔡建设 | 140,000,000.00 | 2019 年 1 月 15 日 | 2020 年 1 月 15 日 | 否 |
| 吴华春、蔡建设 | 100,000,000.00 | 2018 年 12 月 7 日 | 2019 年 12 月 6 日 | 否 |
| 吴华春、蔡建设 | 170,000,000.00 | 2019 年 1 月 14 日 | 2019 年 12 月 6 日 | 否 |
| 吴华春、孙婉玉夫妇 | 73,000,000.00 | 2018 年 7 月 18 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 否 |
| 吴华春、蔡建设 | 80,000,000.00 | 2019 年 5 月 6 日 | 2020 年 5 月 26 日 | 否 |

关联担保情况说明

①2018 年 12 月份，本公司向中国银行股份有限公司晋江支行为取得总额为 50,000.00 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，最高额保证额度为 40,000.00 万元，期限自 2018 年 12 月 20 日起至 2019 年 12 月 6 日止。本报告期内公司在该授信额度内借款 100,000,000.00 元人民币。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度内借款 100,000,000.00 元人民币未归还，并已开具但未到期的进口信用证 4,990,179.60 美元、1,342,484.20 欧元。

②2018 年 9 月份，本公司向中国工商银行股份有限公司安海支行为取得总额为 25,000.00 万元综合授信额度，由吴华春、孙婉玉夫妇为本公司提供连带责任保证，最高额保证额度为 25,000.00 万元，期限自 2017 年 8 月 23 日起至 2020 年 8 月 22 日止。本报告期内公司在该授信额度内借款 200,000,000.00 元人民币。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度内借款 200,000,000.00 元人民币未归还，并已开具但未到期的进口信用证 4,193,315.05 美元、451,697.35 欧元，海关税款保函 25,000,000.00 元人民币。

③2018 年 10 月份，本公司向建设银行股份有限公司安海支行为取得总额为 10,000 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 10,000 万元，期限自 2018 年 10 月 25 日起至 2019 年 4 月 25 日止。截至 2019 年 6 月 30 日止，该担保事项已经履行完毕。

④2018 年 5 月份，本公司向招商银行股份有限公司泉州分行为取得总额为 10,000 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 10,000 万元，期限自 2018 年 05 月 21 日起至 2019 年 5 月 15 日止，本年度内，本公司在该授信额度内信用证押汇借款 1,950,000.00 元人民币。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度内进口信用证押汇借款 1,950,000.00 元人民币已经归还。另外：截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 835,734.04 美元、54,320.00 欧元。

⑤2019 年 5 月份，本公司向中信银行股份有限公司津淮支行为取得总额为 16,000 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 16,000 万元，期限自 2019 年 5 月 27 日起至 2020 年 11 月 27 日止。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 385,793.14 美元。

⑥2019 年 1 月份，本公司向中国民生银行股份有限公司晋江支行为取得总额为 14,000 万元综合授信

额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 14,000 万元，期限自 2019 年 1 月 15 日起至 2020 年 1 月 15 日止。截至 2019 年 6 月 30 日止，已开承兑汇票未归还 28,979,305.93 元人民币。

⑦2018 年 12 月份，本公司向中国兴业银行股份有限公司晋江支行为取得总额为 10,000 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 10,000 万元，期限自 2018 年 12 月 7 日起至 2019 年 12 月 6 日止。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司在上述授信额度已开具但未到期的国内信用证 36,085,685.04 人民币、并已开承兑汇票未归还 10,559,391.20 元人民币。

⑧2019 年 1 月份，子公司瑞森皮革向中国银行股份有限公司漳浦分行为取得总额为 17,000 万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为瑞森皮革提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 17,000 万元，期限自 2019 年 1 月 14 日起至 2019 年 12 月 06 日止。本报告期内瑞森皮革在该授信额度内尚未借款。截至 2019 年 06 月 30 日止，瑞森公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 448,734.00 美元。

⑨2018 年 7 月份，子公司瑞森皮革向中国工商银行股份有限公司漳浦支行为取得总额为 7,300 万元综合授信额度，由吴华春、孙婉玉夫妇为瑞森皮革提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 7,300 万元，期限自 2018 年 7 月 18 日起至 2021 年 6 月 30 日止。截至 2019 年 06 月 30 日止，瑞森公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 1,156,864.00 美元。

⑩2019 年 5 月份，子公司瑞森皮革向中信银行股份有限公司漳浦支行为取得总额为 8,000 万元综合授信额度，由吴华春、孙婉玉夫妇为瑞森皮革提供连带责任保证，保证最高额保证额度为 8,000 万元，期限自 2019 年 5 月 6 日起至 2020 年 5 月 26 日止。截至 2019 年 6 月 30 日止，瑞森公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 327,600.00 美元。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------------------------------------|--------------|-------|
| 吴国仕 | 公司全资子公司瑞森皮革向收购吴国仕先生持有的福建正隆投资有限公司 51% 的股权 | 4,841,200.00 | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 7,162,087.40 | 2,034,176.00 |

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1)截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司尚有 14,063,615.06 美元、1,855,654.31 欧元、36,085,685.04 元人民币的未到期信用证。

(2)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本集团为子公司及参股公司其他公司贷款提供保证：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额（万元） | 期限 |
|---------|------|--------|----|
|---------|------|--------|----|

| | | | |
|----------------|------|-----------|------------------------|
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 银行借款 | 4,500.00 | 2019年5月24日-2020年4月10日 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 银行借款 | 5,500.00 | 2018年8月29日-2019年8月28日 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 银行借款 | 6,000.00 | 2019年1月15日-2020年1月15日 |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 银行借款 | 5,000.00 | 2018年11月9日-2019年9月26日 |
| 兴业投资国际有限公司 | 银行错款 | 7,000.00 | 2019年2月27日-2019年12月31日 |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 银行借款 | 15,000.00 | 2018年3月30日-2025年3月29日 |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 银行借款 | 5,000.00 | 2018年7月17日-2024年10月17日 |

说明:

①2019年5月份,兴宁皮业向中国银行股份有限公司睢宁分行为取得总额为4,500.00万元综合授信额度,由本公司兴业科技为兴宁皮业提供连带责任保证,期限自2019年5月24日起至2020年4月10日止。截至2019年6月30日止,兴宁皮业在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证1,374,927.00美元。

②2018年8月份,兴宁皮业向莱商银行股份有限公司睢宁支行为取得总额为5,500万综合授信额度,由本公司兴业科技为兴宁皮业提供连带责任保证,期限自2018年8月29日起至2019年8月28日。截至2019年6月30日止,兴宁皮业在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证6,788.76欧元。

③2019年1月份,兴宁皮业向中国民生银行股份有限公司晋江支行为取得总额为6,000.00万元综合授信额度,由本公司兴业科技为兴宁皮业提供连带责任保证,期限自2019年1月15日起至2020年1月15日止。截至2019年6月30日止,兴宁皮业在上述授信额度内已开具但未到期的银行承兑汇票9,639,661.35人民币。

④2018年11月份,兴宁皮业向南京银行股份有限公司徐州分行为取得总额为5,000.00万元综合授信额度,由本公司兴业科技为兴宁皮业提供连带责任保证,期限自2018年11月09日起至2019年09月26日止。截至2019年6月30日,兴宁皮业在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证273,000.00美元;已开具但未到期的银行承兑汇票1,753,085.10人民币。

⑤2019年2月份,兴业国际向中国工商银行股份有限公司安海支行为取得总额为7,000.00万元综合授信额度,由本公司兴业科技为兴宁皮业提供连带责任保证,期限自2019年2月27日起至2019年12月31日止。截至2019年6月30日,兴业投资在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证77,468.23美元。

⑥2018年3月份,兴业东江向兴业银行股份有限公司安海支行为取得总额为30,000.00万元项目贷款授信额度,由本公司兴业科技为兴业东江提供连带责任保证15,000.00万元,期限自2018年03月30日起至2025年3月29日止。截至2019年06月30日止,兴业东江在上述授信额度内已贷款112,957,083.31人民币未归还。

⑦2018年7月份,兴业东江向建设银行股份有限公司惠安支行为取得总额为10,000.00万元项目贷款授信额度,由本公司兴业科技为兴业东江提供连带责任保证5000.00万元,期限自2018年07月17日起至2024年10月17日止。本报告期内公司在该授信额度总贷款62,000,000.00人民币。截至2019年06月30日止,本公司

在上述授信额度内贷款已经归还2,000,000.00元人民币。另外：截至2019年06月30日止，兴业东江在上述授信额度内已贷款60,000,000.00元人民币未归还。

截止2019年6月30日，公司为子公司及参股公司提供融资担保事项均不存在逾期未归还情况。

上述担保对象为子公司及参股公司，公司制定有《对外担保管理制度》规范对外担保的管理工作，定期对被担保企业的财务状况进行监督，严格控制对外担保产生的债务风险，保护公司和全体股东的合法权益，预计上述担保事项极小可能会给本公司造成不利影响。

(3)其他或有负债

截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

本公司于2019年7月20日召开的第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价的交易方式回购公司部分已发行的社会公众股，回购资金总额不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含），回购价格不超过人民币18.00元/股（含），且回购股份总数不超过1,150万股（含），不超过公司目前已发行总股本302,082,162股的3.81%，具体回购数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购方案之日起6个月内，回购股份用于注销并减少公司注册资本。

本次回购股份的方案尚需提交公司股东大会以特别决议方式审议。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

除牛皮革销售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

(2) 报告分部的财务信息

无。

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,822,002.68 | 4.51% | 6,546,348.56 | 74.20% | 2,275,654.12 | 6,655,735.13 | 2.65% | 5,463,214.78 | 82.08% | 1,192,520.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 186,775,813.26 | 95.49% | 9,471,882.62 | 5.07% | 177,303,930.64 | 214,501,797.32 | 96.99% | 11,177,300.28 | 5.21% | 203,324,497.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合 | 186,775,813.26 | 95.49% | 9,471,882.62 | 5.07% | 177,303,930.64 | 214,501,797.32 | 96.99% | 11,177,300.28 | 5.21% | 203,324,497.04 |
| 合计 | 195,597,815.94 | 100.00% | 16,018,231.18 | 8.19% | 179,579,584.76 | 221,157,532.45 | 100.00% | 16,640,515.06 | 7.52% | 204,517,017.39 |

按单项计提坏账准备：6,546,348.56 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 富贵鸟股份有限公司 | 2,385,040.70 | 1,192,520.35 | 50.00% | 客户信用状况恶化 |
| 永嘉忆美鞋业有限公司 | 2,166,267.55 | 1,083,133.78 | 50.00% | 账龄超过 2 年，且金额重大，收回难度大 |
| 晋江振兴鞋塑有限公司 | 3,000,002.40 | 3,000,002.40 | 100.00% | 客户信用状况恶化 |
| 亚美(厦门)皮件有限公司 | 1,270,692.03 | 1,270,692.03 | 100.00% | 客户信用状况恶化 |
| 合计 | 8,822,002.68 | 6,546,348.56 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：9,471,882.62 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 185,066,231.41 | 9,253,311.57 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,233,453.18 | 123,345.32 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 476,128.67 | 95,225.73 | 20.00% |
| 合计 | 186,775,813.26 | 9,471,882.62 | -- |

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

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 11,177,300.28 | 5,463,214.78 | 16,640,515.06 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | 1,083,133.78 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 1,083,133.78 | 1,083,133.78 |
| 本期转回 | | 1,705,417.66 | | 1,705,417.66 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 9,471,882.62 | 6,546,348.56 | 16,018,231.18 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 185,066,231.41 |
| 1 至 2 年 | 1,233,453.18 |
| 2 至 3 年 | 476,128.67 |
| 合计 | 186,775,813.26 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 16,640,515.06 | | 622,283.88 | | 16,018,231.18 |

本期收回或转回坏账准备金额 622,283.88 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 73,751,984.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,687,599.21 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,854,135.49 | 2,375,376.66 |
| 合计 | 3,854,135.49 | 2,375,376.66 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 进口关税及增值税 | 1,369,851.86 | |
| 预付保证金 | 1,771,270.00 | 1,821,270.00 |
| 备用金及其他往来款 | 734,935.29 | 566,121.37 |
| 合计 | 3,876,057.15 | 2,387,391.37 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 12,014.71 | | 12,014.71 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 9,906.95 | | 9,906.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 21,921.66 | | 21,921.66 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用。

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 438,433.29 |
| 合计 | 438,433.29 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|-----------|----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 12,014.71 | 9,906.95 | | 21,921.66 |

本期计提坏账准备金额 9,906.95 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|---------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 福建省晋江市工业园区开发建设有限公司 | 购地保证金 | 1,711,270.00 | 5 年以上 | 44.15% | |
| 厦门海关 | 税款 | 1,369,851.86 | 1 年以内 | 35.34% | |
| 晋江市乐嘉物业管理有限公司 | 装修保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 5.16% | 10,000.00 |
| 备用金 | 备用金 | 199,000.00 | 1 年以内 | 5.13% | |
| 代扣个人住房公积金 | 代扣住房公积金 | 97,502.00 | 1 年以内 | 2.52% | |
| 合计 | -- | 3,577,623.86 | -- | 92.30% | 10,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 530,150,409.37 | | 530,150,409.37 | 522,787,590.00 | | 522,787,590.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 85,852,285.77 | | 85,852,285.77 | 79,008,360.52 | | 79,008,360.52 |
| 合计 | 616,002,695.14 | | 616,002,695.14 | 601,795,950.52 | | 601,795,950.52 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 福建瑞森皮革有限公司 | 441,812,300.00 | | | 441,812,300.00 | | |
| 徐州兴宁皮业有限公司 | 79,702,400.00 | | | 79,702,400.00 | | |
| 兴业投资国际有限公司 | 1,272,890.00 | 7,362,819.37 | | 8,635,709.37 | | |
| 合计 | 522,787,590.00 | 7,362,819.37 | | 530,150,409.37 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 晋江市正隆民间资本管理股 | 31,050,208.31 | | | -1,644,131.29 | | | | | | | 29,406,077.02 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 福建省晋融智能装备融资租赁有限公司 | 6,929,989.61 | | | 6.64 | | | | | | 6,929,996.25 | |
| 福建兴业东江环保科技有限公司 | 41,028,162.60 | | | 8,488,049.90 | | | | | | 49,516,212.50 | |
| 小计 | 79,008,360.52 | | | 6,843,925.25 | | | | | | 85,852,285.77 | |
| 合计 | 79,008,360.52 | | | 6,843,925.25 | | | | | | 85,852,285.77 | |

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 549,961,652.07 | 443,949,654.61 | 675,879,881.88 | 606,604,447.38 |
| 其他业务 | 13,569,280.23 | 12,355,191.19 | 10,601,923.22 | 8,961,298.50 |
| 合计 | 563,530,932.30 | 456,304,845.80 | 686,481,805.10 | 615,565,745.88 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 6,843,925.25 | -798,582.58 |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | 1,861,857.38 | 154,125.84 |
| 合计 | 8,705,782.63 | -644,456.74 |

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -660,773.24 | |
| 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) | 2,296,556.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -60,000.00 | |
| 减: 所得税影响额 | 247,554.89 | |
| 合计 | 1,328,228.08 | -- |

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。

不适用。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.03% | 0.2295 | 0.2295 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.97% | 0.2251 | 0.2251 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。