

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



2019 年年度报告

2020 年 4 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的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“九、公司未来发展的展望”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。

公司拟以股本 302,082,162 股扣除截至 2020 年 3 月 31 日公司回购专用账户中 6,057,595 股后的可参与分配的总股份数 296,024,567 股为基数，每 10 股派 6.00 元（含税）现金股利，共派现 177,614,740.20 元，剩余未分配利润留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

鉴于公司正在实施股份回购事项，若本分配方案通过之日起至实施利润分配方案的股权登记日期间，因公司继续实施回购股份致使公司股本结构发生变化的，则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股份数，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。

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	10
第四节经营情况讨论与分析	14
第五节重要事项.....	36
第六节股份变动及股东情况	62
第七节优先股相关情况	69
第八节可转换公司债券相关情况	70
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	71
第十节公司治理.....	80
第十一节公司债券相关情况	88
第十二节 财务报告.....	89
第十三节 备查文件目录	220

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。
宝泰皮革	指	福建宝泰皮革有限公司，为公司控股子公司。
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。
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。
生牛皮	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	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	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。
植物鞣	指	使用植物鞣剂进行鞣革。
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；
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	可供制作包袋、手袋、软包、公文包等用的皮革。
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、公司信息

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		
注册地址	晋江市安海第二工业区兴业路 1 号		
注册地址的邮政编码	362211		
办公地址	晋江市安海第二工业区兴业路 1 号		
办公地址的邮政编码	362211		
公司网址	www.xingyeleather.com		
电子信箱	ir@xingyeleather.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载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）
公司年度报告备置地点	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证券法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91350000154341545Q
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 层
签字会计师姓名	林新田、邓伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16 层--18 层	赵锋、杨超	2015 年 12 月 16 日至公司非公开发行股票所募集资金使用完毕为止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

不适用。

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,587,100,991.37	1,806,797,339.03	-12.16%	2,112,745,711.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,024,529.84	115,740,216.04	1.97%	45,136,922.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,525,937.03	104,918,268.51	9.16%	39,722,744.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,065,583.91	385,110,750.24	-88.82%	35,733,654.83
基本每股收益（元/股）	0.3907	0.3831	1.98%	0.1494
稀释每股收益（元/股）	0.3907	0.3831	1.98%	0.1494
加权平均净资产收益率	5.14%	4.98%	增加 0.16 个百分点	1.93%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,975,434,180.40	2,964,258,366.19	0.38%	2,648,145,503.91

归属于上市公司股东的净资产（元）	2,301,711,673.45	2,315,553,946.39	-0.60%	2,350,816,468.49
------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	314,078,289.35	386,051,999.74	396,020,318.97	490,950,383.31
归属于上市公司股东的净利润	22,024,256.76	47,311,918.12	24,831,444.03	23,856,910.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,767,503.51	47,240,443.29	24,263,500.13	22,254,490.10
经营活动产生的现金流量净额	-120,970,488.75	-18,031,440.20	154,962,279.42	27,105,233.44

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

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,186,261.99	-769,232.09	-2,864,492.64	
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）	6,176,597.19	16,696,615.29	10,157,193.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-564,690.82	-3,039,418.51	-1,154,358.17	
减：所得税影响额	927,051.57	2,066,017.16	724,163.71	
合计	3,498,592.81	10,821,947.53	5,414,178.80	--

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，下游对应于皮革服饰行业、皮具箱包行业、家具行业、汽车行业等。

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、利郎、万里马、际华集团、康奈、奥康、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
在建工程	在建工程年末 18,521,481.68 元，较上年年末增长 2172.03%，主要系本报告期工程投建增加所致
应收票据	应收票据年末 0 元，较上年年末下降 100%，主要系本报告期按照新金融工具准则要求，将“应收票据”余额调整至“应收款项融资”列示所致
应收款项融资	应收款项融资年末 120,810,282.82 元，较上年年末增长 100%，主要系本报告期按照新金融工具准则要求，将“应收票据”余额调整至“应收款项融资”列示所致
其他应收款	其他应收款年末 1,417,401.41 元，较上年年末下降 61.90%，主要系本报告期预付土地保证金减少所致
其他流动资产	其他流动资产年末 38,361,790.01 元，较上年年末增长 124.41%，主要系本报告期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据转入“其他流动资产”所致
可供出售金融资产	可供出售金融资产年末 0 元，较上年年末下降 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“其他权益工具投资”列示所致

其他权益工具	其他权益工具年末为 68,467,083.67 元，较上年年末增长 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“其他权益工具投资”列示所致
其他非流动资产	其他非流动资产年末 3,452,665.78 元，较上年年末下降 42.99% 主要系本报告期预付设备款减少所致

2、主要境外资产情况

不适用。

三、核心竞争力分析

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，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，另外由于公司的产量大可以分摊生产费用和环保费用，降固定低成本，产生规模效应。

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。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。

公司以“绿色皮革 百年兴业”作为企业使命，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。此外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

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，公司及全资子公司都已通过环保竣工验收，并向当地环保部门申请，依法取得排污许可证。。

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，公司总部建有技术中心，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21项，开展自主科技创新项目109项；申请专利109项，其中发明专利88项；先后获得授权专利66项，其中发明专利39项；主导和参与制定《箱包用皮革》、《环境标志产品技术要求皮革和合成革》等国家及行业标准14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，公司获得第五届中国工业大奖提名奖。

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、舒适性。

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、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需求；有利于开发新客户对接公司不同类别的产品，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，不仅提升了公司自动化制造程度，还为产品质量的稳定性提供了硬件保障。目前公司通过与第三方机构合作共同研发，探索制革设备的智能化、自动化改造，未来随着更多的智能化、自动化设备投入使用，公司的生产效率和质量控制将再上一个新台阶。

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品质有显著影响，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

2019年度，由于国内经济增速放缓，中美之间贸易摩擦的多次升级给经济发展造成的负面影响，国内消费需求不稳。同时，近年来随着流行趋势的变化，商务正装皮鞋的需求逐步减少，而商务休闲和运动休闲风格的鞋子更受青睐，为此公司积极调整客户结构和产品结构，一方面拓展商务休闲和运动休闲鞋客户以及其他新的皮革应用领域，另一方面公司利用自身研发优势，为下游客户提供更多的服务，协助下游客户开发新产品。报告期内实现营业收入158,710.10万元，同比下降12.16%，实现净利润11,802.45万元，同比上升1.97%，实现经营性现金流净额4,306.56万元，同比下降88.82%。

1、实行业务部制，响应市场需求

公司实行业务部总经理负责制，对各事业部总经理充分授权，减少管理层级，加快市场反应速度，以满足客户订单多批次、小批量、多种类，柔性化供应的需求，同时根据每个事业部的需求配置资源，充分激发事业部的灵活性。

实行业务部总经理负责制后，有效的提高了各事业部的生产流程管控、成本控制和质量管理水平，在上下道工序互相监督，发现问题及时提出，不断完善工艺流程，产品质量稳步提升。

2、成立新项目部，拓展新需求

近年来随着人们对于生活品质更高的追求，室内装修越来越趋于环保、个性化和简约化，进而激发了人们对中高端家具的需求，目前国内天然皮革中高档沙发客户的原材料均为从德国、意大利的进口皮料，公司新成立的沙发项目部定位明确，有针对性的开发产品，有效的对接这部分中高端沙发客户。

3、双重研发体系，技术引领市场

为维持公司的可持续发展和满足客户由于快时尚兴起，对新产品快研发周期和高频次的需求，公司总部设有技术中心，围绕皮革技术产业化发展的重大关键性、基础性和共性问题进行研究，指导制革工艺改善，促进绿色环保、节能减排。同时，各事业部均组建有产品开发团队，主要利用收集的市场信息，根据下游客户需求开发并且提供必要的技术支持和服务。双重研发体系信息共享、相互配合，分别从行业端新技术、新工艺的创新、新材料的应用，以及产品端时尚性、舒适性、功能性的改善，共同推进科研成果转

化，通过技术研发引领公司发展。

报告期内，技术中心有针对性的开发了沙发皮革、中厚型平面纳帕摔和较厚型仿压自然摔三个系列产品，采用独创的化料配方和无铬复鞣工艺，产品不含重金属，更具有环保性。

鞋面皮革方面开发了“耐光、耐寒、防水的高物性皮革”、“低甲醛童鞋皮革”等产品。在新的皮革应用领域方面，开发了“生态型电子产品包覆皮革”。

4、突出技术和服务，转变营销模式

面对下游市场产品向个性化、时尚化、功能化的转变，公司营销中心有计划地调整客户结构和产品结构，主动放弃部分低附加值产品，深度挖掘有潜力、开发能力强、产品设计有特色的客户。公司还举办了产品发布会，对当下以及未来一年皮革面料的流行颜色、产品风格等信息进行分享，并聘请法国设计师利用公司的皮革面料制作成鞋、包等产品，以走秀的方式进行展示，为下游客户在产品设计和开发提供新的思路 and 理念。公司已从原先的单一销售皮革转变为根据客户需求提供整体的天然皮革材料解决方案，以技术和服务作为切入点，与客户建立密切的合作关系。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,587,100,991.37	100%	1,806,797,339.03	100%	-12.16%
分行业					
牛皮革行业	1,546,908,954.39	97.47%	1,786,002,396.72	98.85%	-13.39%
其他业务收入	40,192,036.98	2.53%	20,794,942.31	1.15%	93.28%
分产品					
牛皮革销售	1,546,908,954.39	97.47%	1,786,002,396.72	98.85%	-13.39%
其他业务收入	40,192,036.98	2.53%	20,794,942.31	1.15%	93.28%

分地区					
浙江地区	455,453,010.95	28.71%	607,415,810.60	33.62%	-25.02%
广东地区	479,993,524.61	30.24%	507,986,632.86	28.12%	-5.51%
福建地区	198,500,651.29	12.51%	186,907,025.42	10.34%	6.20%
四川地区	81,640,334.42	5.14%	151,859,623.79	8.40%	-46.24%
国内其他	167,675,236.34	10.56%	172,111,642.08	9.53%	-2.58%
国外	163,646,196.78	10.31%	159,721,661.97	8.84%	2.46%
其他业务收入	40,192,036.98	2.53%	20,794,942.31	1.15%	93.28%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	1,546,908,954.39	1,302,470,400.75	15.80%	-13.39%	-15.11%	增加 1.71 个百分点
分产品						
牛皮革销售	1,546,908,954.39	1,302,470,400.75	15.80%	-13.39%	-15.11%	增加 1.71 个百分点
分地区						
浙江地区	455,453,010.95	379,081,530.15	16.77%	-25.02%	-30.04%	增加 5.98 个百分点
广东地区	479,993,524.61	383,741,678.70	20.05%	-5.51%	-6.18%	增加 0.57 个百分点
福建地区	198,500,651.29	196,545,211.30	0.99%	6.20%	13.92%	减少 6.70 个百分点
四川地区	81,640,334.42	69,643,037.96	14.70%	-46.24%	-50.52%	增加 7.39 个百分点
国内其他	167,675,236.34	138,507,914.67	17.40%	-2.58%	-4.89%	增加 2.02 个百分点
国外	163,646,196.78	134,951,027.97	17.53%	2.46%	8.34%	减少 4.49 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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

不适用。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
牛头层皮革	销售量	万平方英尺	9,400.43	10,548.72	-10.89%
	生产量	万平方英尺	9,393.90	10,610.63	-11.47%
	库存量	万平方英尺	729.71	730.41	-0.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

不适用。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

不适用。

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
牛头层皮革	皮料	611,108,319.77	45.50%	876,951,824.40	56.31%	-10.81%
	化料	232,817,064.75	17.33%	241,487,767.16	15.51%	1.82%
	人工	94,095,292.35	7.01%	94,560,750.49	6.07%	0.94%
	能源动力	36,545,831.84	2.72%	34,314,856.95	2.20%	0.52%
	折旧	28,496,368.03	2.12%	29,323,009.36	1.88%	0.24%
	环保费用	40,703,064.30	3.03%	32,901,747.42	2.11%	0.92%
	其他制造费用	27,466,957.94	2.04%	27,185,117.29	1.75%	0.29%
二层皮等其他		231,237,501.77	17.22%	197,635,632.94	12.69%	4.53%
其他业务		40,757,364.61	3.03%	23,006,670.12	1.48%	1.55%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

不构成业务合并

① 本年发生的不构成业务合并

本报告期内，本公司全资子公司福建瑞森皮革有限公司取得福建宝泰皮革有限公司 51% 的股权，合并成本为现金 484.12 万元，根据评估确定合并成本的公允价值为 484.12 万元，购买日确定为 2019 年 5 月 31 日。2019 年 6-12 月，宝泰皮革营业收入 0 万元，实现净利润-44.44 万元。

确定购买日的依据：

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 100.00%；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被购买方于购买日可辨认资产、负债

宝泰皮革的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	282,418.28	282,418.28
非流动资产	9,560,134.97	5,677,403.65
其中：无形资产	9,014,972.75	5,132,241.43
流动负债	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
合并取得的净资产	4,841,202.16	2,861,009.18

说明：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。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,908,792.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一大客户	60,847,473.96	3.83%
2	第二大客户	35,203,368.69	2.22%
3	第三大客户	33,702,933.15	2.12%
4	第四大客户	32,699,996.87	2.06%
5	第五大客户	30,455,020.27	1.92%
合计	--	192,908,792.94	12.15%

主要客户其他情况说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	533,668,527.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	229,930,101.37	20.90%
2	第二大供应商	194,604,199.10	17.69%
3	第三大供应商	46,598,574.83	4.24%
4	第四大供应商	32,977,031.32	3.00%
5	第五大供应商	29,558,621.09	2.69%
合计	--	533,668,527.71	48.52%

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,783,036.54	14,872,315.77	26.30%	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	72,868,116.75	69,748,267.42	4.47%	不适用
财务费用	-17,417,079.20	-26,689,260.34	34.74%	主要系本报告期利息支出增加所致
研发费用	45,229,164.25	50,955,989.30	-11.24%	不适用

4、研发投入

研发项目	目的	进展	拟达到的目标
新产品开发与现有产品提升类项目	开发新产品与提升现有产品,通过绿色工艺设计提高产品技术含量与清洁生产水平,降低生产成本,提高其竞争力。	涉及新产品开发与现有产品性能提升项目10项,完成6项,开发了低甲醛皮革、耐光耐寒耐水洗高物性皮革、厚型自然摔纹高档沙发革、生态型电子器械包覆革等,改善了纹大纹粗缺陷,提高了机械性能、生态性能、产品等级、得革率及利用率等。	运用绿色生态设计理论,开发适应市场的新产品,改善现有产品品质与性能,使其具备多功能性、高附加值、高生态性、高利用率、低成本,提高市场竞争力。
新技术、新材料、新工艺的引进、开发与应用类项目	引进与开发制革新技术、新材料,研发与应用制革新技术,提高制革生产技术水平、清洁生产水平与绿色智造水平。	涉及新技术、新材料、新工艺的引进、开发与应用6项,完成4项,研发了多金属配合鞣、植鞣、有机鞣等无铬鞣技术,引入石墨烯、负离子等新材料,开发了石墨烯材料涂饰技术、聚氨酯微珠粉涂饰技术、负离子皮革制备技术等绿色制革新技术。	引进创新性强的皮革化工材料,开发提高制革清洁生产与绿色智造技术,赋予产品各种功能性能,提高鞣前准备、鞣制、湿态染整与涂饰清洁生产水平,促进制革绿色设计与制造能力,符合当下市场对于产品环保和天然的属性的需求。
制革智能制造及设备自动化改进项目	引入智能制造革新制革工艺、改造生产设备,促进制革加工过程智能化,解放劳动力,提升制革生产自动化水平。	涉及制革智能制造及设备自动化改进项目1项,开发转鼓自动化管理系统、蓝湿革智能分级系统,升级改造智能化生产信息系统,在制革生产设备及制造流程自动化、信息化、数字化、智能化方面取得一定进展。	引入智能制造,采用智能设备,改造制革生产线,开发适应制革流程的自动化、信息化、智能化生产新模式,提高生产效率、提高产品质量稳定性、减少能源消耗以及降低生产成本,提高企业核心竞争力。
制革污染物处理与废弃物资源化类项目	突破制革清洁生产瓶颈,从源头上减少污染物的排放,加强生产过程中的污染物处理与废弃物资源化利用。	涉及制革污染物处理与废弃物资源化类项目2项,已完成1项,采用废革屑及边角余料制备改性蛋白填料,并在制革过程中初步实现回用,在制革废弃物的处理与资源化利用方面取得一定进展。	减少制革废水、废气与废弃物的产生量,在废牛毛、废革屑、边角料等废弃物的处理与资源化利用方面取得一定进展,将废弃物水解改性回用于制革生产,对探索制革循环经济发展、完善生态制革技术具有积极的意义。
基础研究、前沿研究与应用类项目	对制革生产过程中存在关键基础问题,开展基础研究和应用研究,研发前沿、先进技术,促进制革技术进步。	涉及基础研究、前沿技术开发与应用项目4项,已完成1项,初步揭示不同层级皮胶原聚集态结构体结构与性能的变化规律,并在皮革全生命周期评价、季节转换对工艺影响以及皮胶原其聚集态结构调控机制及其构效关系等方面取得了一定进展。	强化基础研究和前沿技术探索,开展皮革全生命周期评价、研究季节转换对制革工艺的影响和皮胶原及其聚集态结构体的结构与性能、调控机制及其构效关系,为开发高端皮革产品,解决行业共性难题和技术瓶颈奠定基础。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	192	222	-13.15%
研发人员数量占比	8.45%	9.30%	-0.85%
研发投入金额（元）	45,229,164.25	50,955,989.30	-11.24%
研发投入占营业收入比例	2.85%	2.82%	增加 0.03 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

不适用。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

不适用。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,770,786,211.40	2,090,698,079.64	-15.30%
经营活动现金流出小计	1,727,720,627.49	1,705,587,329.40	1.30%
经营活动产生的现金流量净额	43,065,583.91	385,110,750.24	-88.82%
投资活动现金流入小计	1,895,857.38	154,125.84	1,130.07%
投资活动现金流出小计	52,061,982.93	21,761,794.74	139.24%
投资活动产生的现金流量净额	-50,166,125.55	-21,607,668.90	-132.17%
筹资活动现金流入小计	437,822,311.22	310,437,700.70	41.03%
筹资活动现金流出小计	534,916,962.38	180,786,639.03	195.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,094,651.16	129,651,061.67	-174.89%
现金及现金等价物净增加额	-103,631,454.42	493,537,770.49	-121.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

（1）经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降88.82%，主要系本报告期销售收入下降，收到销售货款相应减少所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降132.17%，主要系本报告期支付固定资产货款增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降174.89%，主要系本报告期偿还到期银行借款所致。

（4）现金及现金等价物净增加额较去年同期下降121.00%，主要系本报告期收到销售货款减少及偿还

银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

(1) 本报告期末存货余额51,540.14万元，较上年末48,593.64万元增加2,946.50万元；

(2) 本报告期末，经营性应付项目减少6,608.69万元，其中，应付票据减少6,108.22万元，应交税费减少1,250.21万元。

(3) 本报告期末，经营性应收项目增加3,940.84万元，其中，应收款项融资增加2,282.48万元。

(4) 本报告期固定资产折旧计提额及无形资产摊销额合计5,441.20万元。

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,350,746.52	11.33%	主要系本报告期收到晋江农商行分红款及按权益法确认兴业东江环保投资收益	否
营业外支出	564,690.82	0.42%	主要系本报告期对外捐赠支出	否
信用减值损失	2,477,219.41	1.83%	主要系本报告期计提的应收账款及其他应收款坏账准备	否
其他收益	6,176,597.19	4.56%	主要系本报告期收到的政府补助及奖励款	否
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-1,186,261.99	-0.88%	主要系本报告期处置固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,287,787,594.82	43.28%	1,402,422,074.33	46.69%	减少 3.41 个百分点	主要是本报告期偿还到期银行借款所致

应收账款	208,435,486.72	7.01%	232,754,413.69	7.75%	减少 0.74 个百分点	不适用
存货	515,401,421.85	17.32%	485,936,386.40	16.18%	增加 1.14 个百分点	主要系本报告期增加皮料储备所致
投资性房地产	10,805,730.05	0.36%	11,573,578.37	0.39%	减少 0.03 个百分点	不适用
长期股权投资	92,997,249.66	3.13%	79,008,360.52	2.63%	增加 0.50 个百分点	不适用
固定资产	506,202,215.89	17.01%	520,251,420.51	17.32%	减少 0.31 个百分点	不适用
在建工程	18,521,481.68	0.62%	815,193.58	0.03%	增加 0.59 个百分点	主要系本报告期工程投建增加所致
短期借款	370,000,000.00	12.44%	300,000,000.00	9.99%	增加 2.45 个百分点	不适用
其他应收款	1,417,401.41	0.05%	3,720,318.40	0.12%	减少 0.07 个百分点	主要系本报告期预付土地款减少所致
其他流动资产	38,361,790.01	1.29%	17,094,674.32	0.57%	增加 0.72 个百分点	主要系本报告期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据转入“其他流动资产”所致
其他权益工具投资	68,467,083.67	2.30%	50,054,154.96	1.67%	增加 0.63 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“其他权益工具投资”列示所致
其他非流动资产	3,452,665.78	0.12%	6,056,720.50	0.20%	减少 0.08 个百分点	主要系本报告期预付设备款减少所致
应付票据	24,003,324.89	0.81%	85,085,560.73	2.83%	减少 2.02 个百分点	主要系本报告期偿还到期应付票据所致
预收款项	8,230,092.91	0.28%	15,551,399.42	0.52%	减少 0.24 个百分点	主要系本报告期预收客户货款减少所致
应付职工薪酬	31,878,389.75	1.07%	35,408,589.56	1.18%	减少 0.11 个百分点	不适用
应交税费	11,998,116.82	0.40%	24,500,181.34	0.82%	减少 0.42 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	8,787,297.45	0.30%	7,466,575.83	0.25%	增加 0.05 个百分点	不适用

递延所得税负债	14,528,750.42	0.49%	7,883,197.24	0.26%	增加 0.23 个百分点	主要系本报告期新增固定资产一次性加速折旧及其他权益工具投资公允价值变动增加所致
其他综合收益	49,446,290.63	1.66%	33,514,342.57	1.12%	增加 0.54 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“其他权益工具投资”列示，并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

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	50,054,154.96		57,766,512.67					68,467,083.67
应收款项融资	97,985,464.18							120,810,282.82
金融资产小计	148,039,619.14		57,766,512.67					189,277,366.49
上述合计	148,039,619.14							189,277,366.49
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

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	2019.12.31	2018.12.31
信用证保证金	11,647,850.78	12,567,688.66
银行承兑汇票保证金	3,353,096.86	13,436,284.07
合计	15,000,947.64	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、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年8月	非公开发行A股股票	70,997.11	2,926.83	26,946.12	0	0	0.00%	48,136.16	其中9,136.16万元存放于募集资金专户中,39,000万元用于暂时性补充流动资金	0
合计	--	70,997.11	2,926.83	26,946.12	0	0	0.00%	48,136.16	--	0
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 351ZA0032 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	2,926.83	4,873.47	17.34%	2020 年 12 月 31 日		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	否	21,457.67	21,952.99		661.87				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	2,926.83	26,976.22【注】	--	--	0.00	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	70,997.11	71,492.43	2,926.83	26,976.22	--	--	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									

	<p>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。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p>

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 12 月 31 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 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额为 48,136.16 万元，其中 9,136.16 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	1、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 12 月 31 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 1,242.71 万元，累计从募集资金专户转出款项 1,242.71 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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

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
福建瑞森皮革有限公司	子公司	牛皮革加工生产	150,000,000	507,656,966.41	468,048,591.37	226,229,133.72	20,687,869.45	15,469,912.60
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	396,433,846.23	131,860,884.02	101,724,512.41	34,207,665.88	35,324,030.84

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

主要控股参股公司情况说明

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 3,532.40 万元，较去年同期 42.65 万元，增长 8,182.77%，主要是该公司焚烧生产线已于 2018 年 9 月投入生产，2019 年 6 月、7 月又分别新增

填埋和生化物化生产线，故 2019 年营业收入及利润大幅增长。

八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

公司主要从事天然牛头层皮革的研发、生产与销售，所处的行业为“皮革、毛皮、羽毛及其制品业和制鞋业”大类下的“皮革鞣制加工”，称“制革行业”。制革行业系轻工业中的重要产业，也是国民经济的重要产业，是畜牧业的延伸，属于循环经济产业，承担着繁荣市场、增加出口、扩大就业、服务“三农”的重要任务，在经济和社会发展中发挥重要作用。制革行业的下游对应于皮革服饰行业、皮具箱包行业、家具行业、汽车行业等，制革行业的发展对下游行业提升产品档次、促进产品的多样化与生态化、推动下游国际品牌创立起到了积极作用。

近年来，受国家供给侧结构性改革推动，制革行业经过淘汰落后产能以及环保政策的严格执行，行业整合速度明显加快，越来越多的中小型企业由于其产品竞争力低、污染治理不达标等因素影响加快退出市场。市场份额逐步转向产品竞争力强、污染治理达标、规模优势突出的企业转移。我国的制革行业经过多年的快速发展，正由“制革大国”向“制革强国”转变，产业正步入规范、整合、调整、升级的阶段，行业已进入动力转换、结构优化、全面提升行业发展质量的关键时期。

2、行业的发展趋势

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

（1）创新驱动，提升有效供给水平。

当前制革行业整体研发设计能力偏低，发展理念急需提升，创新投入不足加剧了产品同质化竞争，严重制约了企业创新发展。未来，制革行业要以创新为支撑，引领经济结构优化升级，来有效推动行业向全球价值链高端跃升。

（2）质量为先，加强智能制造

目前制革行业整体品牌影响力偏弱，品牌附加值较低，中低端产品过剩。因此弘扬“工匠精神”，发展精品制造，深入开展全面质量管理将是制革行业的共识。

（3）绿色制造，发展生态皮革

推行清洁生产，改变单一的末端污染治理，实行工业污染的全过程控制，走可持续发展道路，是促进经济与环境协调发展、开创制革行业污染防治新局面的战略性措施。开展节能减排，保护环境，转变增长方式，通过科技创新，提高产品核心竞争力，提高产品附加值，发展生态绿色皮革是制革行业的发展方向。

（二）企业的发展战略

公司秉持励精图治抓管理、精工细作创品牌的精神，以“绿色皮革 百年兴业”为使命，以“为世界名牌提供优质皮革产品和服务”为愿景，以“专注、热情、分享、创新”为企业精神，全面贯彻“以市场为龙头、以环保为前提、以科技为导向、以品质为保证、以服务树信誉”的经营方针，坚持“平等、诚信、合作、发展”的原则，提出了未来五年规划发展战略，分别为品牌战略、人才战略、研发战略、营销战略、环保战略。

（1）品牌战略

为实现“为世界名牌提供优质皮革产品和服务”的愿景，公司将基于目前在鞋面用皮革市场占有率和品牌优势，紧跟世界鞋业时尚、包袋潮流，加大研发投入，丰富公司的产品结构，加大品牌宣传力度，通过各种方式和渠道扩大公司在户外鞋、潮鞋、童鞋等皮鞋行业中细分领域的知名度和影响力。在未来几年，在巩固和发展鞋面用皮革、包袋用皮革市场的基础上，加大力度开发家具用皮革和特殊功能性皮革，致力于成为天然皮革材料一站式服务供应商。同时，加大国外品牌的销售和服务力度，全面提升公司的品牌形象。

（2）人才战略

现代企业的竞争，归根结底是人才的竞争，公司坚持“任人唯贤、量才适用”的用人原则，着力于“人才梯队建设、内培外引、共同发展”的人才强企之路。公司将一如既往与对口大专院校建立重点人才培养机制，坚持走同著名大学联姻之路；通过分层次有重点的核心人才培养，努力提高员工的整体素质，尤其是提高中高层管理及技术人员的现代经营管理能力、创新能力和决策能力；不断优化中高层核心人才的激励机制，做好核心人才的职业生涯规划，做到“以事业留人、以机制留人”，达到企业与人才同发展，共创业的目的。

（3）研发战略

公司将基于国家级行业技术中心、院士工作站和重点实验室等平台，加大与科研院所和高校的合作，

引进专有技术，构建产学研协同创新机制，共同推动具有应用前瞻性的科研成果转化。其次，加大新产品的研发设计力度，加强皮革消费品流行趋势的研究，深度挖掘消费者需求，适应和引领消费升级趋势。继续推进智能化技术改造项目，通过与第三方合作，借助视觉识别技术、智能感知技术、人工智能技术等先进技术共同开发符合制革行业技术要求的自动化、智能化设备，提高生产效率、提高产品质量稳定性，推进企业柔性化生产，满足客户需求。

（4）营销战略

推进技术型和服务型的营销策略，加强与下游客户的战略合作，协助下游客户进行新产品开发。加大力度引进经验丰富的技术型营销人才，加强战略性品牌的销售力度，以团队作战代替个人作战，即组建针对战略性品牌客户的营销团队，从流行趋势、技术、设计等各方面全方位的服务客户，增加客户的粘性。

（5）环保战略

探索绿色环保的制革工艺，建立无铬鞣、植鞣等新技术体系。减轻制革污染，降低制革污染物处理成本，促进清洁制革技术的进步，实现制革行业的可持续发展。

（三）经营计划

1、2019 年度经营计划实施情况

2019 年度公司有计划地调整客户结构和产品结构，主动放弃部分低附加值产品，深度挖掘有潜力、开发能力强、产品设计有特色的客户，以产品和服务来赢得客户认可。公司新设立的沙发项目部，拓展了新的产品应用领域。技术中心有针对性的开发了沙发皮革、中厚型平面纳帕摔和较厚型仿压自然摔三个系列产品，采用独创的化料配方和无铬复鞣工艺，产品不含重金属，更具有环保性，更符合市场的需求；鞋面皮革方面开发了“耐光、耐寒、防水的高物性皮革”、“低甲醛童鞋皮革”等产品；在新的皮革应用领域方面，开发了“生态型电子产品包覆皮革”等产品。2019 年度公司与国内客户合作稳定，外销同比略有增长。

2、2020 年度经营计划

目前新型冠状病毒肺炎疫情在中国虽已经得到有效控制，但是国内目前尚处于疫情防控期，商场和消费均未恢复，内需市场亦极为消极，公司下游制鞋企业因此均减少备货、减缓新品开发速度，开工率严重不足，复工进度迟缓；同时，疫情在全球已经全面爆发，由此带来的居民隔离措施、企业停工停产将严重拖累全球经济，欧洲、美国等外部需求的减少将严重影响我国的外贸产业进而对整个国内经济造成负面影响。

(1) 基于严峻的外部经营环境，公司在 2020 年度将密切关注市场动态，与下游客户加强沟通，继续做好产品和服务，通过开发新产品、发展新客户等措施保持原有鞋面用皮革市场份额，进一步拓展沙发皮革和电子产品包覆皮革的市场。

(2) 充分发挥事业部制快速反应优势，适应市场需求，研发高性价比的新产品、缩短研发周期和交货周期，以准备好在市场回暖时公司能以最快的供应速度满足客户的需求。生产管理上各工序严抓质量控制，重点考察关键质量指标，同时做好各工序的数据收集、整理、分析，找到关键控制点提升管理的精准性、有效性，确保产品品质稳定。

(四) 可能面临的风险

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。

8、新冠肺炎疫情在全球蔓延的风险

新冠肺炎疫情已经成为全球大流行病，各国政府为了防止疫情扩散采取了居家隔离、减少不必要的社交活动、学校停课、封锁国境、限制国际人员流动等措施，由于受疫情影响国外企业的订单开始取消，给我国外贸企业带来了严重的负面影响，鞋服出口企业也面临着订单取消的困境，同时由于国内目前尚处于疫情防控期，商场和消费均未恢复，内需市场亦极为消极，公司下游制鞋企业因此均减少备货、减缓新品开发速度，开工率严重不足，复工进度迟缓。随着产业链的传导，公司作为皮鞋、包袋等皮革面料的供应商也受到极大的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年1月18日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年1月21日兴业皮革科技股份有限公司投资者关系活动记录表》
2019年1月24日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年1月24日兴业皮革科技股份有限公司投资者关系活动记录表》
2019年3月26日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网《2019年3月26日兴业皮革科技股份有限公司投资者关系活动记录表》
2019年5月7日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年5月7日兴业皮革科技股份有限公司投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司严格执行中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43号）、《上市公司章程指引（2016年修订）》等相关规定，并通过《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划（2015年-2017年）》进一步明确利润分配政策，不断完善对投资者持续、稳定的回报规划与机制，充分维护了股东和投资者的合法权益。

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

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

（1）2017年度利润分配方案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度公司母公司实现净利润 36,334,815.35 元，按母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,633,481.54 元。2017 年初未分配利润为 599,757,758.03 元，减去 2017 年 4 月已分配利润 45,326,761.80 元，则截至 2017 年 12 月 31 日实际可供分配的利润为 587,132,330.04 元。

为了更好的回报股东，根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，公司以股本 302,082,162 股为基数，每 10 股派 5.00 元（含税）现金股利，共派现 151,041,081 元，剩余未分配利润 436,091,249.04 元留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

（2）2018年度利润分配方案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度公司母公司实现净利润 103,963,258.47 元，按母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 10,396,325.85 元。2018 年初未分配利润为

587,132,330.04 元，减去 2018 年 4 月已分配利润 151,041,081 元，则截至 2018 年 12 月 31 日实际可供分配的利润为 529,658,181.66 元。

为了更好的回报股东，根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，公司以股本 302,082,162 股为基数，每 10 股派 6.00 元（含税）现金股利，共派现 181,249,297.20 元，剩余未分配利润 348,408,884.46 元留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

（3）2019 年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司母公司实现净利润 113,116,518.22 元，按母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 11,311,651.82 元。2019 年初未分配利润为 529,658,181.66 元，减去 2019 年 5 月已分配利润 181,249,297.20 元，则截至 2019 年 12 月 31 日实际可供分配的利润为 450,213,750.86 元。

为了更好的回报股东，根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，公司拟以股本 302,082,162 股扣除截至 2020 年 3 月 31 日公司回购专用账户中 6,057,595 股后的可参与分配的总股份数 296,024,567 股为基数，每 10 股派 6.00 元（含税）现金股利，共派现 177,614,740.20 元，剩余未分配利润留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

鉴于公司正在实施股份回购事项，若本利润分配方案通过之日起至实施利润分配方案的股权登记日期间，因公司继续实施回购股份致使公司股本结构发生变化的，则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股份数，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。本利润分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	177,614,740.20	118,024,529.84	150.49%	0.00	0.00%	177,614,740.20	150.49%
2018 年	181,249,297.20	115,740,216.04	156.60%	0.00	0.00%	181,249,297.20	156.60%
2017 年	151,041,081.00	45,136,922.93	334.63%	0.00	0.00%	151,041,081.00	334.63%

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

不适用。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	296,024,567
现金分红金额 (元) (含税)	177,614,740.20
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	177,614,740.20
可分配利润 (元)	450,213,750.86
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2019 年度公司母公司实现净利润 113,116,518.22 元, 按母公司当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 11,311,651.82 元。2019 年初未分配利润为 529,658,181.66 元, 减去 2019 年 5 月已分配利润 181,249,297.20 元, 则截至 2019 年 12 月 31 日实际可供分配的利润为 450,213,750.86 元。</p> <p>为了更好的回报股东, 根据《公司章程》关于利润分配的相关规定, 公司拟以股本 302,082,162 股扣除截至 2020 年 3 月 31 日公司回购专用账户中 6,057,595 股后的可参与分配的总股份数 296,024,567 股为基数, 每 10 股派 6.00 元 (含税) 现金股利, 共派现 177,614,740.20 元, 剩余未分配利润留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。</p> <p>鉴于公司正在实施股份回购事项, 若本利润分配方案通过之日起至实施利润分配方案的股权登记日期间, 因公司继续实施回购股份致使公司股本结构发生变化的, 则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股份数, 按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。</p> <p>本利润分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会批准。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

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	间接持有本公司股份的实际控制人吴华春承诺：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：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。	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、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	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、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	2012 年 4 月 17 日	长期	正常履行

			<p>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。</p>			
	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;	2014年4月26日	长期	正常履行

		<p>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，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</p>		
--	--	--	--	--

			<p>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。</p>			
	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	履行完毕
	公司全体董事、高级管	关于公司非公开发行	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	2016 年 2 月 21 日	长期	正常履行

	理人员	填补回报措施的承诺	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。			
	吴华春	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，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。	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	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	2019年4月22日	至2020年4月21日止	正常履行中

			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					

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

不适用。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

不适用。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1、新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年3月24日召开的第四届董事会第十二次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	97,985,464.18	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	97,985,464.18
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	10,700,571.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,054,154.96

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
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		97,985,464.18		97,985,464.18
其他应收款	3,720,318.40			3,720,318.40
其他流动资产	17,094,674.32			17,094,674.32
可供出售金融资产	10,700,571.00	-10,700,571.00	--	--
其他权益工具投资	--	10,700,571.00	39,353,583.96	50,054,154.96
负债：				
递延所得税负债	1,980,159.64		5,903,037.60	7,883,197.24
股东权益：				
其他综合收益	63,796.21		33,450,546.36	33,514,342.57

盈余公积	106,791,413.84			106,791,413.84
未分配利润	549,126,015.64			549,126,015.64

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	18,148,783.17			18,148,783.17
其他应收款减值准备	12,014.71			12,014.71

2、新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

3、新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

4、财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会

[2018]15号)同时废止;财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号,本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

不构成业务合并

(1) 本年发生的不构成业务合并

本报告期内,本公司全资子公司福建瑞森皮革有限公司取得福建宝泰皮革有限公司51%的股权,合并成本为现金484.12万元,根据评估确定合并成本的公允价值为484.12万元,购买日确定为2019年5月31日。2019年6-12月,宝泰皮革营业收入0万元,实现净利润-44.44万元。

确定购买日的依据:

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100.00%;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) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

宝泰皮革的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下:

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	282,418.28	282,418.28

非流动资产	9,560,134.97	5,677,403.65
其中：无形资产	9,014,972.75	5,132,241.43
流动负债	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
合并取得的净资产	4,841,202.16	2,861,009.18

说明：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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林新田、邓伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林新田连续服务 4 年，邓伟连续服务 5 年

当期是否改聘会计师事务所

否。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

不适用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十一、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用。

十五、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。

十六、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	环保支出	市场定价原则	1198.47元/吨	123.65	18.58%	280	否	银行转账	1198.47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	3,207.03元/吨	13.33	2.00%	40	否	银行转账	3,207.03元/吨	2018年8月28日	2018年8月28日披露于巨潮资讯网（公告编号：2018-065） 2019年7月23日披露于巨潮资讯网《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》(公告编号: 2019-046)
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	2126.26元/吨	16.37	2.46%	38	否	银行转账	2126.26元/吨	2019年7月23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》(公告编号: 2019-046)
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	1618.85元/吨	27.78	4.17%	890	否	银行转账	1618.85元/吨	2019年9月26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》(公告编号: 2019-059)
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	25000港币/月	26.47	100.00%	26.47	否	银行转账	25000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

晋江市务实环保科技有限公司	董监高关联方	关联方提供劳务	环保支出	市场定价原则	436.24元/吨	48.53	7.29%	83	否	银行转账	436.24元/吨	2019年07月23日	2018-088) 2019年7月23日披露于巨潮资讯网《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》(公告编号:2019-046)
福建兴业东江环保科技有限公司	董监高关联方	向关联方出售托板等下脚料	出售托板等下脚料	市场定价原则	1.73万元	1.73	0.95%	10	否	银行转账	1.73万元	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				--	--	257.86	--	1,367.47	--	--	--	--	--
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 123.65 万元; 2、公司及瑞森皮革 2019 年度和 2020 年度预计与福建兴业东江环保科技有限公司发生不超过 978 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 59.21 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 26.47 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 300,000 港币折合人民币 26.47 万元。 4、公司及瑞森皮革 2019 年度预计与晋江市务实环保科技有限公司发生不超过 83 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 48.53 万元。									
交易价格与市场参考价格差异				不适用									

较大的原因（如适用）	
------------	--

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

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。

十七、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

福建兴业东江环保科技有限公司	2018年01月20日	15,000	2018年03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01月20日	5,000	2018年07月17日	2,900	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	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）				8,547.86
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
徐州兴宁皮业有限公司	2019年04月23日	4,500	2019年05月24日	1,196.61	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08月28日	5,500	2018年08月29日	0	连带责任保证	2018年8月29日至2019年8月28日	是	否
徐州兴宁皮业有限公司	2018年10月30日	6,000	2019年01月15日	331.13	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	2019年07月23日	4,500	2019年08月02日	0	连带责任保证	2019年08月02日至2020年05月29日	否	否
徐州兴宁皮业有限公司	2019年12月11日	5,000	2019年12月19日	278.12	连带责任保证	2019年12月19日至2020年12月04日	否	否
兴业投资国际有限公司	2019年07月23日	3,500	2019年08月01日	723.61	连带责任保证	2019年08月01日至2020年07月30日	否	否

兴业投资国际有限公司	2018 年 12 月 25 日	7,000	2019 年 02 月 27 日	237.99	连带责任保证	2019 年 2 月 27 日至 2019 年 12 月 31 日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		30,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,767.46		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		23,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,529.47		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)		30,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		11,515.32		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		43,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		11,077.33		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.81%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
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)				0				
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)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2019 年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》，该报告详细介绍了在投资者与债权人权益保护、供应商和客户的权益保护、职工权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面公司所做的工作。具体内容见 2020 年 4 月 21 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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	200.428 mg/L	300 mg/L	82.522 吨	196.2 吨	无
	氨氮				3.656 mg/L	45 mg/L	1.505 吨	45.78 吨	无
	总铬				0.265 mg/L	1.5 mg/L	0.109 吨	0.196 吨	无
	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	166.633 mg/L	300 mg/L	49.296 吨	125.43 吨	无
	氨氮				6.469 mg/L	45 mg/L	1.914 吨	29.269 吨	无
	总铬				0.302 mg/L	1.5 mg/L	0.089 吨	0.205 吨	无
瑞森皮革	COD	间接排放	1	总排口	124.75mg/L	300mg/L	82.4969 吨	310.5 吨	无
	氨氮				2.72mg/L	15mg/L	1.7998 吨	9.31 吨	无
	总铬				0.135mg/L	1.5mg/L	0.0893 吨	0.35 吨	无

	总氮				29.64mg/L	50mg/L	19.602 吨	88.125 吨	无
兴宁皮业	COD	间接 排放	1	总排口	136.03 mg/L	300 mg/L	77.62 吨	690 吨	无
	氨氮				2.37 mg/L	70 mg/L	1.5 吨	80.5 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

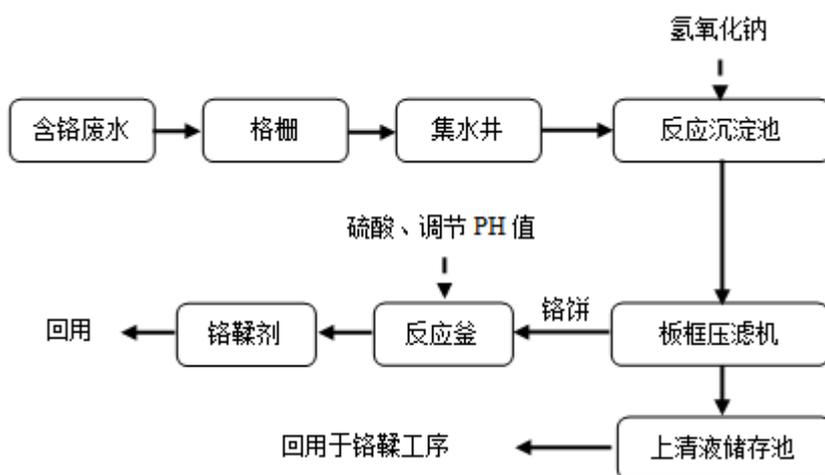
(1) 废水处理

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。

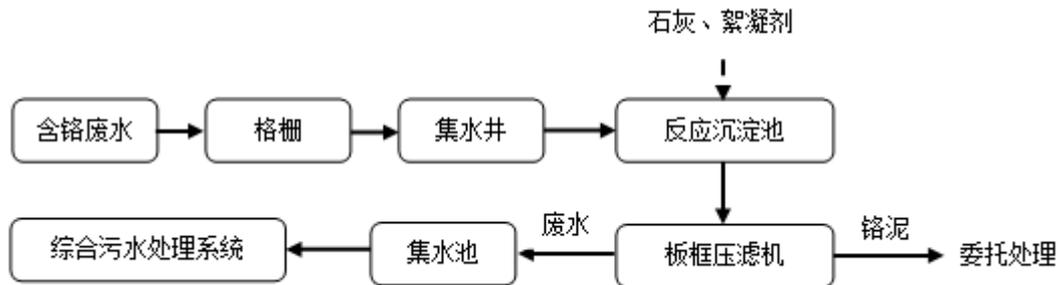
A、含铬废水回用工艺流程图如下：



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含铬废水处理设施进行处理：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，处理达标的废水进入综合废水调节池，

其他污泥再通过泵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。

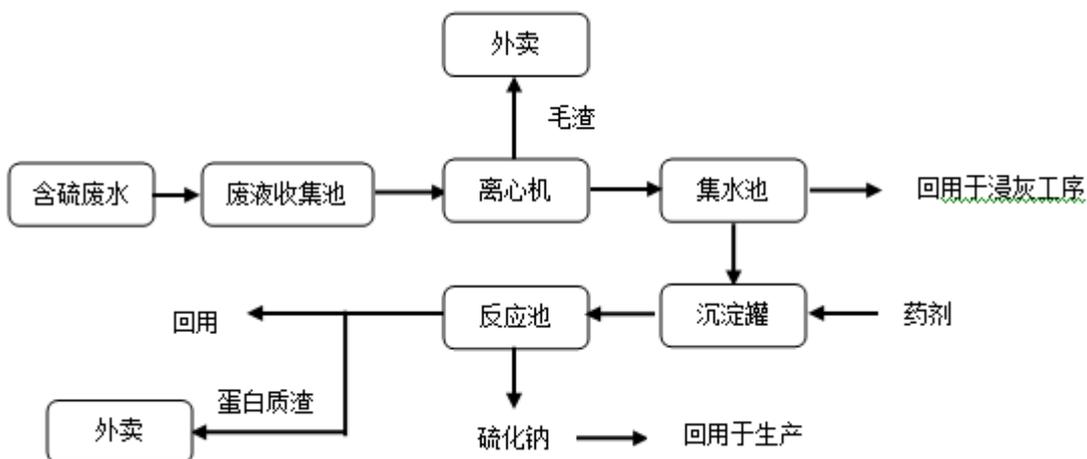
B、含铬废水处理工艺流程图如下：



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：

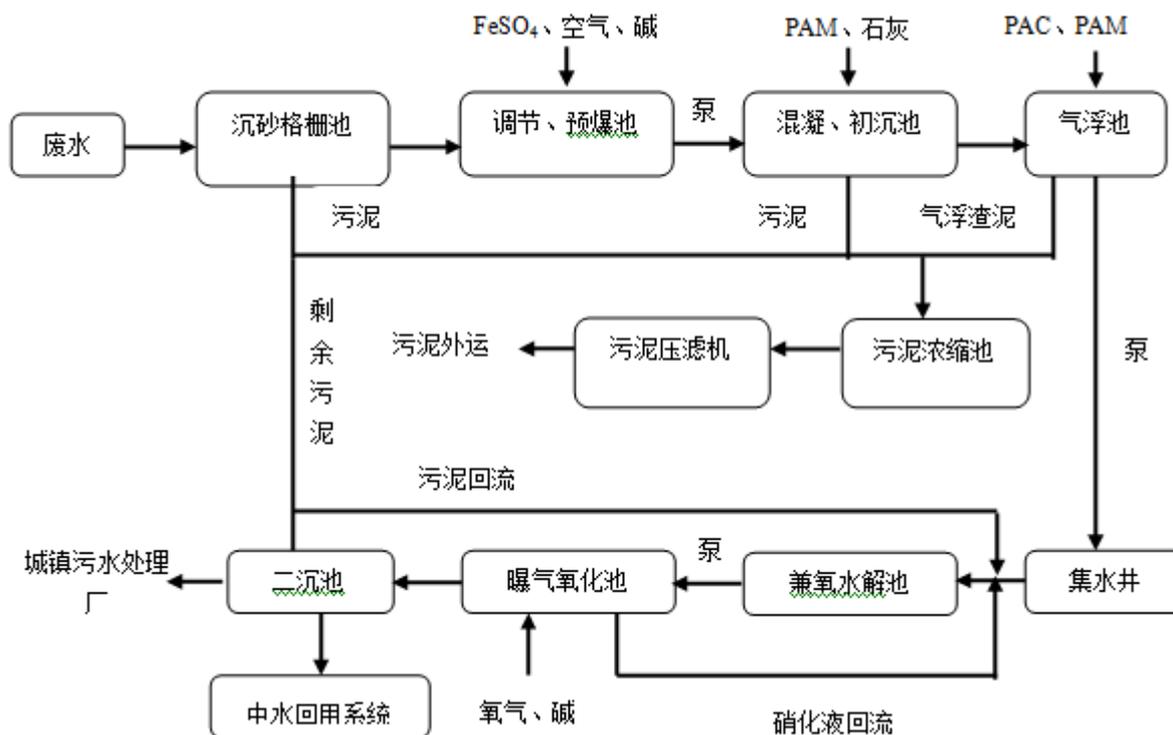


③ 综合污水处理

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 FeSO_4 、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

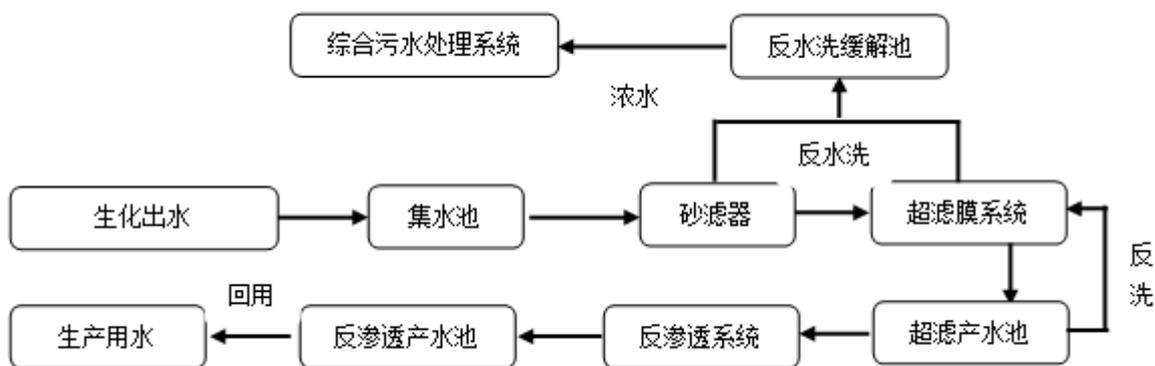
分通过中水回用系统处理后回用于生产，其余部分通过污水管网汇入城镇污水处理厂进行统一处理。

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。其具体流程如下：



④ 生活污水、雨水

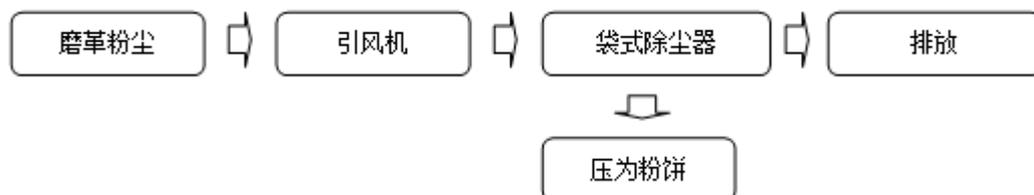
安海厂区的生活污水采用专用管道集中收集，经三级化粪池处理后排入城镇生活污水管网；其余厂区的生活污水采用专用管道集中收集，经三级化粪池处理后经公司综合污水管网进入综合污水处理系统处理，最终纳入城镇污水处理厂统一处理后排放。雨水采用专用管道集中收集、排放。

(2) 废气治理

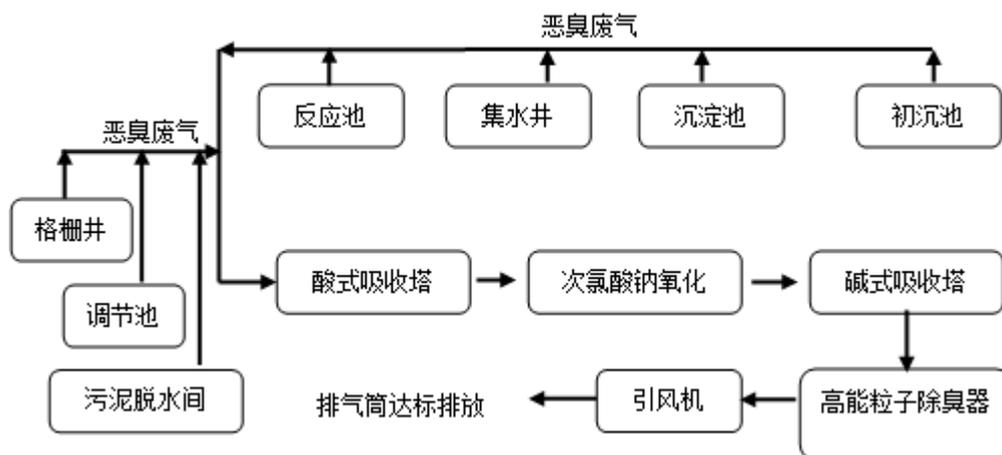
公司的废气包括涂饰废气、磨革粉尘和恶臭气体。

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，废气经水喷淋系统处理后，由排气管道收通过高 15 米的排气筒达标排放。

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，废气排放符合排放标准要求。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废气处理设施处理后通过 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一般固体废物和危险固体废物。生产过程去肉工序、剖层序产生的肉渣、皮渣，综合污水处理产生的一般污泥，职工生活垃圾等属于一般固体废弃物。危险固体废物包括含铬污水处理设施产生的含铬污泥，削匀工序产生皮屑及下脚料、磨革粉尘经收集进入固废的部分，废弃含铬包装袋、废矿物油、废染料涂料等。

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固体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 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；

② 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；

③ 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；

④ 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；

⑤ 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

报告期内公司各项污染物排放均符合地方环保部门核定排放标准，不存在超标排放的情况。

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。

十九、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。

二十、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	61,659,087	20.41%				-58,659,795	-58,659,795	2,999,292	0.99%
3、其他内资持股	61,659,087	20.41%				-58,659,795	-58,659,795	2,999,292	0.99%
其中：境内法人持股	8,546,392	2.83%				-8,546,392	-8,546,392	0	0.00%
境内自然人持股	53,112,695	17.58%				-50,113,403	-50,113,403	2,999,292	0.99%
二、无限售条件股份	240,423,075	79.59%				58,659,795	58,659,795	299,082,870	99.01%
1、人民币普通股	240,423,075	79.59%				58,659,795	58,659,795	299,082,870	99.01%
三、股份总数	302,082,162	100.00%				0	0	302,082,162	100.00%

股份变动的的原因

经中国证监会《关于核准兴业皮革科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1370号）核准批文，核准公司非公开发行股票61,510,162股，上述股份已于2016年8月18日在深圳证券交易所上市，限售期限自上市之日起36个月。截止2019年8月19日上述股份的限售期限已经届满并解除限售，上市流通日为2019年8月19日，本次限售股解禁后，吴美莉女士所持有的2,845,992股将按照高管锁定股划分为有限售条件股。具体内容详见公司于2019年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《兴业皮革卡科技股份有限公司关于非公开发行股份解除限售的提示性公告》（2019-054）。

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

于2019年7月20日召开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》，并于2019年8月8日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。后续，公司于2020年1月14日召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于延长回购股份实施期限的议案》，公司将延长回购股份实施期限六个月，延长至2020年8月7日止，即回购实施期限自2019年8月8日起至2020年8月7日止。上述具体内容详见公司于2019年7月23日及2020年1月16日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

截至2019年12月31日，公司股票回购专用证券账户尚未回购公司股票。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴国仕	49,018,186	0	49,018,186	0	非公开发行股份到期解除限售	2019年8月19日
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	8,546,392	0	8,546,392	0	非公开发行股份到期解除限售	2019年8月19日
吴美莉	3,774,656	0	928,664	2,845,992	非公开发行股份到期解除限售	2019年8月19日
蒋亨福	170,928	0	170,928	0	非公开发行股份到期解除限售	2019年8月19日
李光清	141,300	0	0	141,300	高管锁定股	

蔡一雷	12,000	0	0	12,000	高管锁定股	
合计	61,663,462	0	58,664,170	2,999,292	--	--

备注：吴美莉女士现任公司副总裁、董事会秘书，截止至本公告日持有公司股份 3,794,656 股，其中非公开发行有限售条件股 3,774,656 股。根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定，其在职期间，每年可转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 25%，即本次限售股解禁后，吴美莉女士所持有的 2,845,992 股将按照高管锁定股划分为有限售条件股。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

不适用。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,568	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,230	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减	持有有限售条件的	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状	数量

				变动情况	股份数量	数量	态	
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	44,707,800
吴国仕	境内自然人	16.23%	49,018,186			49,018,186	质押	24,018,186
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	1.83%	5,525,592			5,525,592		
王坚宏	境内自然人	1.33%	4,018,658			4,018,658		
吴美莉	境内自然人	1.26%	3,794,656		2,845,992	948,664	质押	1,774,656
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		
深圳市上元资本管理有限公司—上元 5 号私募基金	其他	0.68%	2,060,513			2,060,513		
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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					
吴国仕	49,018,186	人民币普通股	49,018,186					
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					
深圳市方德智联投资管理有限	5,525,592	人民币普通股	5,525,592					

公司—方德—香山 10 号证券投资基金			
王坚宏	4,018,658	人民币普通股	4,018,658
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 5 号私募基金	2,060,513	人民币普通股	2,060,513
深圳市上元资本管理有限公司—上元 4 号私募基金	2,032,600	人民币普通股	2,032,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	王坚宏通过投资者信用证券账户持有 4,018,658 股。 深圳市上元资本管理有限公司—上元 5 号私募基金通过投资者信用证券账户持有 2,060,513 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 71,282 股，通过投资者信用证券账户持有 1,961,318 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未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）	吴华春	2009 年 2 月 13 日	91659001685057033P	许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

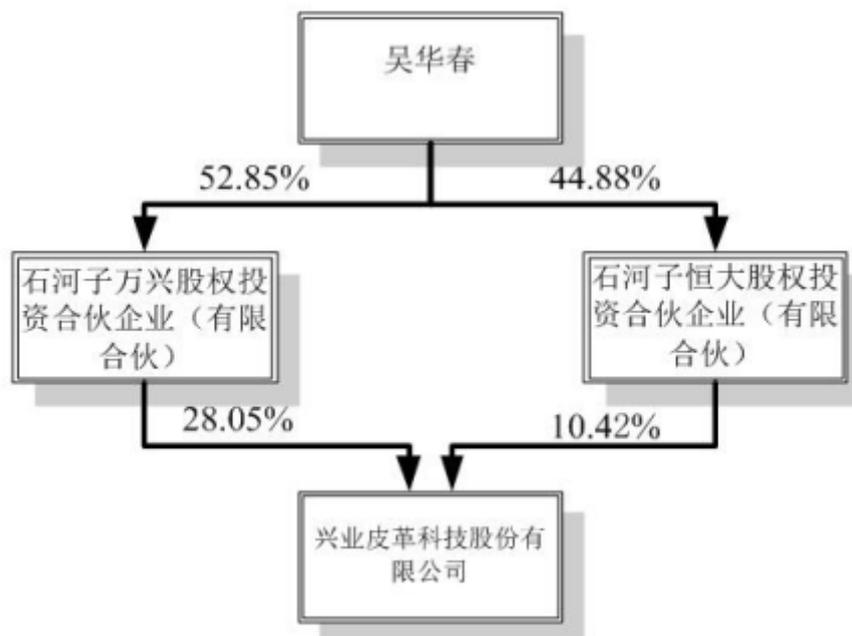
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴华春	本人	中国	否
主要职业及职务	吴华春先生：中国国籍，无境外永久居留权，1960年9月出生，先后毕（结）业于北京大学经济学院、香港国际商学院（MBA），高级经济师职称。1992年12月起任公司董事长兼总经理，具有20多年的制革经验，指导参与了公司多项技术革新与研发，是公司多项外观设计专利、实用新型专利及发明专利的设计人、发明人。先后获得“福建省优秀企业家”、“海西创业英才”、“泉州市慈善家”等称号。现任中国皮革协会理事会副理事长、中国皮革协会制革专业委员会主席、福建省工商业联合会（总商会）副会长、福建省第十二届政协委员、泉州市第十六届人大代表、泉州市第十一届政协委员、晋江市第十七届人大代表。吴华春先生现任公司董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
石河子恒大股权投资合伙企业(有限合伙)	吴华春	2007年6月25日	4,525 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

不适用。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴华春	董事长	现任	男	60	2007年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
蔡建设	副董事长	现任	男	68	2007年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
孙辉永	董事、总裁	现任	男	50	2007年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
柯金锦	董事	现任	男	45	2013年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
汤金木	独立董事	离任	男	54	2015年01月06日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
戴仲川	独立董事	离任	男	55	2013年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
李玉中	独立董事	离任	男	54	2013年12月26日	2020年02月13日	0	0	0	0	0
陈占光	独立董事	现任	男	50	2019年02月14日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
张白	独立董事	现任	男	60	2019年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
林建东	独立董事	现任	男	56	2019年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0

苏建忠	监事会主席	现任	男	62	2007年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
柯贤权	监事	现任	男	71	2007年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0
冉崇元	监事	离任	男	55	2016年12月08日	2019年12月08日	0	0	0	0	0
向友香	监事	现任	女	39	2019年12月09日	2022年12月08日	30,200	0	30,200	0	0
吴美莉	副总裁、董事会秘书	现任	女	35	2012年06月29日	2022年12月25日	3,794,656	0	0	0	3,794,656
李光清	财务总监	现任	男	55	2007年12月26日	2022年12月25日	188,400	0	0	0	188,400
蔡一雷	副总裁	现任	男	57	2016年12月26日	2022年12月25日	16,000	0	4,000	0	12,000
合计	--	--	--	--	--	--	4,029,256	0	34,200	0	3,995,056

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	2020年2月13日	因个人原因申请辞去独立董事职务
汤金木	独立董事	任期满离任	2019年12月25日	因独立董事任期届满离任
戴仲川	独立董事	任期满离任	2019年12月25日	因独立董事任期届满离任
冉崇元	监事	任期满离任	2019年12月08日	因第四届监事会职工代表监事任期届满离任
陈占光	独立董事	任免	2020年2月14日	补选为公司第四届董事会独立董事
张白	独立董事	任免	2019年12月26日	选举为公司第五届董事会独立董事

林建东	独立董事	任免	2019年12月26日	选举为公司第五届董事会独立董事
向友香	监事	任免	2019年12月09日	经职工代表大会选举为第五届监事会职工代表监事

三、任职情况

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

吴华春先生：中国国籍，无境外永久居留权，1960年9月出生，先后毕（结）业于北京大学经济学院、香港国际商学院（MBA），高级经济师职称。1992年12月起任公司董事长兼总经理，具有20多年的制革经验，指导参与了公司多项技术革新与研发，是公司多项外观设计专利、实用新型专利及发明专利的设计人、发明人。先后获得“福建省优秀企业家”、“海西创业英才”、“泉州市慈善家”等称号。现任中国皮革协会理事会副理事长、中国皮革协会制革专业委员会主席、福建省工商业联合会（总商会）副会长、福建省第十二届政协委员、泉州市第十六届人大代表、泉州市第十一届政协委员、晋江市第十七届人大代表。吴华春先生现任公司董事长

蔡建设先生：中国国籍，无境外永久居留权，1952年11月出生，毕（结）业于香港国际商学院（MBA），中国人民大学（MBA），经济师职称。1992年12月至今在公司工作，具有二十多年的制革经验。曾任广东省鞋材行业协会首届理事会名誉会长、安海商会第六届理事会荣誉会长。曾先后获得“福建省标准贡献奖”、“轻工企业管理现代化创新成果奖”、“第六届段镇基科学技术二等奖”。蔡建设先生现任公司副董事长

孙辉永先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，毕业于香港国际商学院（MBA），中国人民大学（MBA）、清华大学工商管理（MBA）硕士研究生课程结业，现任全国皮革工业标准化技术委员会副主任委员。1992年至今在公司工作，具有二十多年的皮革经营管理经验。曾先后获得“轻工企业管理现代化创新成果奖”、“泉州市科学技术进步二等奖”、“福建省科学技术三等奖”、“段镇基科技创新项目二等奖”。孙辉永先生现任公司董事、总裁。

柯金鏞先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年10月出生，毕业于华侨大学工商管理专业，厦门大学（EMBA）。曾参加浙江大学“晋江青商学院青商财俊培训”。1999年2月至今，在福建晋工机械有限公司任总经理。曾获得“福建省优秀青年企业家”、“泉州市科技工作先进工作者”、“第三届泉州青年五四奖章”、“晋江市慈善家”、“第八届福建五四青年奖章”、“福建省非公有制经济人士捐赠公益事业突出贡献奖”、“闽商建设海西突出贡献奖”等荣誉。柯金鏞先生现任公司董事。

张白先生：中国国籍，无境外永久居留权，1960年5月出生。厦门大学经济学学士，香港公开大学工

商管理硕士学位，注册会计师。现任福州大学经济与管理学院教授，中国会计学会理事，中国商业会计学会理事，福建省审计学会副会长，福建省会计学会理事，福建省高级会计师和高级审计师评委会评委。任华电福新能源股份有限公司独立董事。张白先生现任公司独立董事。

林建东先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月出生，毕业于厦门大学法律系，法学学士，执业律师、注册税务师。现任福建勤贤律师事务所执业律师、主任、合伙人，厦门仲裁委员会仲裁员，福建省律师协会理事，厦门市律师协会理事。曾任厦门市第十二、十三、十四届人大常委会内务司法委员会专家咨询组成员、厦门市经济管理咨询协会第一届理事会副秘书长兼法律顾问、厦门市私营企业协会和厦门市个体劳动者协会特聘顾问。林建东先生现任公司独立董事。

陈占光先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年10月出生，中共党员，四川大学硕士研究生，被国务院国有资产监督管理委员会评定为教授级高级工程师。曾任中国皮革协会副主任、主任、副秘书长，现任中国皮革协会秘书长。曾获得中国轻工业联合会技术发明奖二等奖和教育部科学技术进步奖二等奖。曾主持和参与制革行业多项规范标准的制定。陈占光先生现任公司独立董事。

苏建忠先生：中国国籍，无境外永久居留权，1958年9月出生，毕业于福州财会管理干部学院会计专业。1999年至今在公司工作。苏建忠先生现任公司监事会主席。

柯贤权先生：中国国籍，无境外永久居留权，1949年10月出生。1992年至今在公司工作。柯贤权先生现任公司监事。

向友香女士：中国国籍，无境外永久居留权，1981年7月出生。毕业于中国人民解放军炮兵学院法律专业，福建师范大学会计专业，企业人力资源管理师一级。2010年至今在公司任职，向友香女士现任公司监事。

吴美莉女士：中国国籍，无境外永久居留权，1985年10月出生，毕业于上海复旦大学，获经济学学士学位。曾在泉州市安溪县地方税务局任职。2007年5月至今在公司工作。获得“晋江市劳动模范”、“泉州市劳动模范”称号，现为晋江市第十三届政协委员。吴美莉女士现任公司副总裁、董事会秘书。

蔡一雷先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963年12月出生，毕业于南京大学理论物理专业，高级经济师。历任福州台美华纤维有限公司任副总经理，恒安集团安乡公司副总经理、营销部副经理，2005年至今在公司任职。蔡一雷先生现任公司副总裁。

李光清先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年1月出生，毕业于福州大学财经学院会计系，高级会计师、高级审计师。曾任三明市审计局科长、三明市国有资产投资经营公司董事兼财务总监、福建昌源投资股份有限公司董事、副总经理兼财务总监、福耀玻璃工业集团股份有限公司审计长、上海泰盛集团副总经理、福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监，2007年10月至今在公司任职。李光清现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴华春	石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年1月1日		否
吴华春	石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年1月1日		否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴华春	福建晋江农村商业银行股份有限公司	董事	2011年11月21日		否
吴华春	中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	副董事长	2013年8月1日		否
吴华春	福建省晋江瑞森投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年1月23日		否
吴华春	福建兴业东江环保科技有限公司	董事长	2016年8月1日		否
蔡建设	福建瑞森皮革有限公司	执行董事	2008年8月1日		否
孙辉永	徐州兴宁皮业有限公司	执行董事	2014年5月26日		否
孙辉永	兴业投资国际有限公司	董事	2014年4月28日		否
柯金鏞	福建晋工机械有限公司	董事长	1993年8月1日		是
柯金鏞	厦门子江投资有限公司	执行董事	2011年4月21日		是
柯金鏞	江苏晋工机械有限公司	执行董事	2011年11月25日		是
柯金鏞	厦门百应融资租赁股份有限公司	董事	2010年3月9日		是
柯金鏞	佰模佻信息科技（厦门）有限公司	副董事长	2013年10月16日		是
戴仲川	华侨大学	法学院副	2001年6月1日		是

		院长	日		
戴仲川	安踏体育用品有限公司	独立董事	2009年4月30日		是
戴仲川	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	2013年6月1日	2019年4月26日	是
戴仲川	成记泰达航空物流股份有限公司	独立董事	2017年9月9日		是
李玉中	中国皮革协会	理事长	2011年9月1日		是
汤金木	厦门评估协会	秘书长	2002年1月1日		是
汤金木	厦门注册会计师协会	秘书长	2002年1月1日		是
汤金木	厦门灿坤实业股份有限公司	独立董事	2014年5月1日		是
汤金木	厦门光莆电子股份有限公司	独立董事	2016年2月29日		是
汤金木	红相股份有限公司	独立董事	2017年11月13日		是
张白	福州大学	教授	1983年8月1日		是
张白	华电福新能源股份有限公司	独立董事	2011年10月26日		是
林建东	福建勤贤律师事务所	主任	2005年10月10日		是
林建东	厦门市仲裁委员会	仲裁员	2008年4月1日		是
吴美莉	福建省晋融智能装备融资租赁有限公司	董事	2015年12月21日		否
李光清	福建省晋融智能装备融资租赁有限公司	监事	2015年12月21日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员按照其职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其业绩奖金。

(2) 第四届和第五届董事会独立董事津贴为每人每年 8 万元（含税），独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。独立董事陈占光先生声明自愿放弃领取独立董事津贴。

(3) 不在公司担任行政职务的董事（董事长、副董事长除外）不另行发放董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴华春	董事长	男	60	现任	156.59	否
蔡建设	副董事长	男	68	现任	60.59	否
孙辉永	董事、总裁	男	50	现任	156.59	否
柯金锦	董事	男	45	现任	0	否
李玉中	独立董事	男	54	离任	1.67	否
汤金木	独立董事	男	54	离任	8	否
戴仲川	独立董事	男	55	离任	8	否
陈占光	独立董事	男	50	现任	0	否
张白	独立董事	男	60	现任	0	否
林建东	独立董事	男	56	现任	0	否
苏建忠	监事会主席	男	62	现任	15.31	否
柯贤权	监事	男	71	现任	12	否
冉崇元	监事	男	55	离任	78.05	否
向友香	监事	女	39	现任	31.49	否
吴美莉	副总裁、董事会秘书	女	35	现任	102.59	否
李光清	财务总监	男	55	现任	114.63	否
蔡一雷	副总裁	男	57	现任	111.78	否
合计	--	--	--	--	857.28	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,655
主要子公司在职员工的数量（人）	617
在职员工的数量合计（人）	2,272
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,272
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,455
销售人员	66
技术人员	529
财务人员	29
行政人员	193
合计	2,272
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下学历	1,831
大专	306
本科	128
硕士及以上学历	7
合计	2,272

2、薪酬政策

为充分调动员工的积极性、创造性，规范公司薪酬管理，促进公司健康持续发展，公司根据国家有关劳动人事管理、分配政策和公司经营理念，制定相应的薪资制度。公司在薪酬管理中坚持贯彻“按劳分配，效率优先，兼顾公平”的基本原则，并采取吸引优秀人才，留住关键人员，为企业增效，员工增薪的激励机制。

3、培训计划

公司注重职工队伍建设、人才培养，通过聘请老师到公司培训、授课，输送骨干人员学习深造等方式提高员工自身的能力与素质，打造学习型团队，更好的为企业服务。

4、劳务外包情况

不适用。

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对中小投资者有重大影响的事项，公司提供网络投票平台，为中小股东参加股东大会提供便利。报告期内公司均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司第四届董事会现有董事7名，其中独立董事3名，占全体董事人数三分之一以上，其中会计专业1名。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等文件的要求勤勉尽职的开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

3、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会共有监事3人，其中1人为职工代表监事，监事会的人数及成员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况、董事和高级管理人员的履职情况进行监督并发表意见。对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律、法规、规范性文件的规定执行。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户和供应商等各方面利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于内部审计制度

公司已建立内部审计制度，设置了内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的监督。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司注重与投资者的沟通与交流，通过网络互动、投资者来访、电话咨询等方式回答投资者的提问。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有直接面向市场独立经营的能力。公司的主营业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产经营场所，不存在与股东单位共用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权。

3、人员独立

公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的薪酬体系；公司独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘，公司股东推荐的董事和监事人选均通过合法程序选举产生，不存在干预发行人董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

4、财务独立

公司独立核算，自负盈亏，独立做出财务决策和安排，设有独立的财务部门和专职财务人员，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；发行人财务机构独立，财务负责人和财务人员由发行人独立聘用和管理；公司的财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，控股股东、实际控制人依照《公司法》、《公司章程》等规定行使股东权利，不存在越过发行人合法表决程序干涉发行人正常财务管理与会计核算的情形；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法进行税务登记、依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税情况。公司独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预发行人资金使用的现象。公司设置了审计部，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

5、机构独立

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织机构，独立行使经营管理权。公司自主设置审计中心、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，下设审计稽核部、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，各部门构成了一个有机整体，高效有序运行。不存在其他股东及关联企业和个人干预公司机构设置的情形。

三、同业竞争情况

不适用。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.19%	2019 年 2 月 14 日	2019 年 2 月 15 日	《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》(2019-009) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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	《兴业皮革科技股份有限公司 2018 年度股东大会决议的公告》(2019-036) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.89%	2019 年 8 月 8 日	2019 年 8 月 9 日	《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议的公告》(2019-052) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.35%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议的公告》(2019-074) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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。

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李玉中	1	1	0	0	0	否	1
汤金木	7	6	1	0	0	否	2
戴仲川	7	5	1	1	0	否	3

陈占光	7	5	1	1	0	否	3
张白	1	1	0	0	0	否	1
林建东	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽责的态度，积极参加董事会会议，认真审阅会议资料，积极参与各项议案的讨论并提出合理建议，公司认真听取并采纳了独立董事提出的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会分别是战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2019年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

(1) 审计委员会根据《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》以及《审计委员会年报工作规程》指导公司审计部门开展内部审计工作。报告期内主要审议了公司的定期报告，内部审计工作总结及工作计划，聘任2019年度审计机构，年度和半年度募集资金的存放及使用情况，公司及子公司日常关联交易，公司向银行申请授信额度并由关联方提供担保，公司会计政策变更，公司及全资子公司使用闲置自有资金购买理财产品，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，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等事项。

(2) 战略与发展委员会根据《战略与发展委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内主要审议了公司为全资子公司徐州兴宁皮业有限公司提供担保，公司向银行申请授信等事项。

(3) 薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，报告期内主要对2019年公司高级管理人员薪酬计划以及第五届董事会非独立董事薪酬计划和第五届董事会独立董事津贴进行了审查。

(4) 提名委员会根据《提名委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内主要董事会换届第五届董事会非独立董事和独立董事候选人，拟任公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监候选人的任职资格进行审查。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规定，认真履行职责，积极落实股东会和董事会的相关决议。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 4 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《兴业皮革科技股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的标准的定性标准如下：(1) 重大缺陷 董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告；未设立内部监督机构，内部控制无效；重要业	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的标准的定性标准如下：(1) 重大缺陷 缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。(2) 重要缺陷 缺陷发生的可能

	务缺乏制度控制或制度体系失效。 (2) 重要缺陷 未按公认会计准则选择和应用会计政策;当期财务报告存在重要错报,未能识别该错报;重要业务制度或系统存在缺陷;未建立反舞弊程序和控制措施。(3) 一般缺陷 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或是指显著偏离预期目标。 (3) 一般缺陷 缺陷发生的可能性小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的标准的定量标准如下:(1) 重大缺陷 错报 \geq 经营收入总额的 1%;错报 \geq 所有者权益总额的 1%。(2) 重要缺陷 经营收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 1%;所有者权益总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%。(3) 一般缺陷 错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%;错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的标准的定量标准如下:(1) 重大缺陷 缺陷可能导致或导致的而损失对营业收入的影响大于 1.5%;缺陷可能导致或导致的而损失对利润总额的影响大于 1.5%。(2) 重要缺陷 缺陷可能导致或导致的而损失对营业收入的影响大于 1%小于 1.5%;缺陷可能导致或导致的而损失对利润总额的影响大于 1%小于 1.5%。(3) 一般缺陷 缺陷可能导致或导致的而损失对营业收入的影响小于 1%;缺陷可能导致或导致的而损失对利润总额的影响小于 1%。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,兴业科技公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 4 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《兴业皮革科技股份有限公司内部控制鉴证报告》

内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

否。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是。

第十一节公司债券相关情况

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

否。

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 18 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 351ZA2073 号
注册会计师姓名	林新田、邓伟

审计报告正文

致同审字（2020）第 351ZA2073 号

兴业皮革科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了兴业皮革科技股份有限公司（以下简称兴业科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三、11 与附注五、6。

1、事项描述

兴业科技公司主要从事皮革加工业务，将原皮、蓝湿皮加工为牛头层皮革，用于皮鞋、布袋生产等。截至 2019 年 12 月 31 日，合并财务报表的存货余额为人民币 51,540.14 万元。兴业科技公司管理层（以下简称管理层）期末对存货进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。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。由于减值测试过程较为复杂，管理层在预测中需要做出重大判断和估计，特别是对于未来售价、生产成本、销售费用以及相关税费等的估计，因此我们将存货的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）我们了解和评价了管理层与存货相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制运行的有效性。

（2）我们对公司存货实施监盘，并关注毁损、呆滞积压的存货是否被识别；

（3）我们观察了主要存货的存放及周转情况；

（4）我们复核了管理层计提存货跌价准备的方法，对管理层计算可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。我们通过比较历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的至完工时将要发生成本的合理性进行了评估。

（5）我们基于管理层计提存货跌价准备的方法，重新测试了存货跌价准备的计算是否准确。

（二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 与附注五、32。

1、事项描述

2019 年度，兴业科技公司确认的营业收入为 158,710.10 万元，其中牛皮革销售收入约占总收入的 97.47%。公司对销售货物取得的收入，在为客户提供送货或代办托运，将货物运送至客户仓库，并收到经客户确认的销售出库单回执联时确认销售收入的实现；对提供劳务取得的收入，在公司为客户提供送货清单，将受托加工物资送至客户仓库，并收到经客户确认的销售出库单回执联时确认加工收入的实现。由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）我们了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计有效性，测试了关键控制运行的有效性。复核相关会计政策是否正确且一贯地运用。

(2) 我们通过选取样本检查销售合同，对与销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估公司销售收入的确认政策。

(3) 我们通过询问公司管理层及内部相关人员、实施分析程序、观察和检查程序了解公司的经营情况、收入来源和构成、收入交易的特性、所在行业的特殊事项，评价公司收入确认的合理性。

(4) 我们结合产品类型对收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

(5) 我们对本年记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、出库单、回执单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(6) 我们根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

(7) 针对资产负债表日前后确认的收入，我们选取样本，核对至出库单、发票、回执单等支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

兴业科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括兴业科技公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估兴业科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兴业科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴业科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：林新田
(项目合伙人)

中国注册会计师：邓 伟

二〇二〇年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：兴业皮革科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,287,787,594.82	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		97,985,464.18
应收账款	208,435,486.72	232,754,413.69
应收款项融资	120,810,282.82	
预付款项	42,962,888.70	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	1,417,401.41	3,720,318.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	515,401,421.85	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	38,361,790.01	17,094,674.32
流动资产合计	2,215,176,866.33	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	92,997,249.66	79,008,360.52
其他权益工具投资	68,467,083.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,805,730.05	11,573,578.37
固定资产	506,202,215.89	520,251,420.51
在建工程	18,521,481.68	815,193.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,722,736.41	42,549,594.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,744.58	
递延所得税资产	7,742,406.35	5,959,141.43
其他非流动资产	3,452,665.78	6,056,720.50
非流动资产合计	760,257,314.07	676,914,580.50
资产总计	2,975,434,180.40	2,964,258,366.19
流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	24,003,324.89	85,085,560.73
应付账款	160,281,620.53	160,383,208.48
预收款项	8,230,092.91	15,551,399.42

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,878,389.75	35,408,589.56
应交税费	11,998,116.82	24,500,181.34
其他应付款	8,787,297.45	7,466,575.83
其中：应付利息	426,810.42	350,416.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	20,798,229.26	
流动负债合计	635,977,071.61	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	18,809,118.26	18,328,744.80
递延所得税负债	14,528,750.42	1,980,159.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,337,868.68	20,308,904.44
负债合计	669,314,940.29	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	49,446,290.63	63,796.21
专项储备		
盈余公积	118,103,065.66	106,791,413.84
一般风险准备		
未分配利润	474,589,596.46	549,126,015.64
归属于母公司所有者权益合计	2,301,711,673.45	2,315,553,946.39
少数股东权益	4,407,566.66	
所有者权益合计	2,306,119,240.11	2,315,553,946.39
负债和所有者权益总计	2,975,434,180.40	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,018,362,165.99	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		83,375,464.18
应收账款	170,720,494.04	204,517,017.39
应收款项融资	113,218,582.82	
预付款项	112,134,251.54	104,687,076.66
其他应收款	653,958.14	2,375,376.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	414,931,058.00	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	13,865,006.23	8,598,104.03
流动资产合计	1,843,885,516.76	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	622,647,177.84	601,795,950.52
其他权益工具投资	68,467,083.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,827,063.02	4,131,640.66
固定资产	306,145,499.62	312,168,215.92
在建工程	7,259,712.90	493,069.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,558,030.31	23,766,355.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,744.58	
递延所得税资产	4,524,589.71	4,787,441.19
其他非流动资产	1,501,481.96	5,350,902.22
非流动资产合计	1,039,276,383.61	963,194,146.15
资产总计	2,883,161,900.37	2,871,742,599.02
流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	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	17,910,781.42	66,812,151.53
应付账款	132,474,379.99	124,989,176.62

预收款项	6,542,042.83	13,111,666.32
合同负债		
应付职工薪酬	25,373,872.71	27,646,198.64
应交税费	8,769,240.94	19,027,485.11
其他应付款	6,327,297.45	7,436,575.83
其中：应付利息	426,810.42	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	9,904,029.26	
流动负债合计	577,301,644.60	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	16,101,118.26	15,263,744.80
递延所得税负债	12,768,064.52	1,433,283.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,869,182.78	16,697,028.77
负债合计	606,170,827.38	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	49,101,535.77	
专项储备		

盈余公积	118,103,065.66	106,791,413.84
未分配利润	450,213,750.86	529,658,181.66
所有者权益合计	2,276,991,072.99	2,296,022,316.20
负债和所有者权益总计	2,883,161,900.37	2,871,742,599.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,587,100,991.37	1,806,797,339.03
其中：营业收入	1,587,100,991.37	1,806,797,339.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,473,813,889.26	1,678,776,714.34
其中：营业成本	1,343,227,765.36	1,557,367,376.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,122,885.56	12,522,026.07
销售费用	18,783,036.54	14,872,315.77
管理费用	72,868,116.75	69,748,267.42
研发费用	45,229,164.25	50,955,989.30
财务费用	-17,417,079.20	-26,689,260.34
其中：利息费用	14,233,690.83	5,681,370.82
利息收入	32,510,691.82	33,559,298.02
加：其他收益	6,176,597.19	16,685,615.29
投资收益（损失以“－”号填列）	15,350,746.52	568,013.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,488,889.14	413,887.99

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,477,219.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,897,199.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,186,261.99	-769,232.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,105,403.24	139,607,822.54
加：营业外收入		11,000.00
减：营业外支出	564,690.82	3,039,418.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,540,712.42	136,579,404.03
减：所得税费用	17,733,947.42	20,839,187.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,806,765.00	115,740,216.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	117,806,765.00	115,740,216.04
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	118,024,529.84	115,740,216.04
2.少数股东损益	-217,764.84	
六、其他综合收益的税后净额	15,931,948.06	38,342.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,931,948.06	38,342.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,650,989.41	
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	15,650,989.41	
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	280,958.65	38,342.86
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	280,958.65	38,342.86
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	133,738,713.06	115,778,558.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	133,956,477.90	115,778,558.90
归属于少数股东的综合收益总额	-217,764.84	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3907	0.3831
(二) 稀释每股收益	0.3907	0.3831

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 年度	2018 年度
一、营业收入	1,281,615,892.00	1,544,768,407.72
减：营业成本	1,061,578,227.06	1,322,047,634.48
税金及附加	7,658,272.37	8,671,790.70
销售费用	15,729,446.63	13,809,084.72
管理费用	56,450,111.76	55,023,951.95
研发费用	45,229,164.25	50,955,989.30
财务费用	-9,872,897.01	-18,974,286.53
其中：利息费用	13,660,101.19	5,681,370.82
利息收入	24,501,014.20	23,727,525.86
加：其他收益	4,641,204.96	15,384,115.29
投资收益（损失以“-”号填列）	15,350,265.33	568,013.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,488,407.95	413,887.99
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）	2,589,716.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,606,296.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	879,397.98	-800,850.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,304,151.87	123,779,225.41
加：营业外收入		
减：营业外支出	468,307.44	3,034,190.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,835,844.43	120,745,035.00

减：所得税费用	14,719,326.21	16,781,776.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,116,518.22	103,963,258.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,116,518.22	103,963,258.47
（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	15,650,989.41	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,650,989.41	
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	15,650,989.41	
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	128,767,507.63	103,963,258.47

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,726,999,559.21	2,029,178,587.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,786,652.19	61,519,492.22
经营活动现金流入小计	1,770,786,211.40	2,090,698,079.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,396,082,969.26	1,383,731,281.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	218,601,720.27	213,395,951.86
支付的各项税费	84,213,596.34	82,202,301.79
支付其他与经营活动有关的现金	28,822,341.62	26,257,793.96
经营活动现金流出小计	1,727,720,627.49	1,705,587,329.40
经营活动产生的现金流量净额	43,065,583.91	385,110,750.24
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	34,000.00	
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	1,895,857.38	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	46,800,296.17	21,761,794.74
投资支付的现金	500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	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	52,061,982.93	21,761,794.74
投资活动产生的现金流量净额	-50,166,125.55	-21,607,668.90
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	406,085,685.04	301,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	31,736,626.18	9,041,138.20
筹资活动现金流入小计	437,822,311.22	310,437,700.70
偿还债务支付的现金	336,085,685.04	1,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,478,180.48	156,391,007.54
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	3,353,096.86	22,445,631.49
筹资活动现金流出小计	534,916,962.38	180,786,639.03
筹资活动产生的现金流量净额	-97,094,651.16	129,651,061.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	563,738.38	383,627.48
五、现金及现金等价物净增加额	-103,631,454.42	493,537,770.49
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	1,272,786,647.18	1,376,418,101.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,383,197,797.03	1,751,453,242.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,870,099.28	53,869,043.47
经营活动现金流入小计	1,417,067,896.31	1,805,322,286.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,112,940,359.85	1,184,361,268.98
支付给职工以及为职工支付的现金	169,009,780.25	171,796,008.42
支付的各项税费	58,700,213.98	58,949,593.19

支付其他与经营活动有关的现金	22,907,871.82	23,254,473.98
经营活动现金流出小计	1,363,558,225.90	1,438,361,344.57
经营活动产生的现金流量净额	53,509,670.41	366,960,941.62
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	34,000.00	72,000.00
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	1,895,857.38	226,125.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,362,632.43	14,520,555.31
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	34,725,451.80	14,520,555.31
投资活动产生的现金流量净额	-32,829,594.42	-14,294,429.47
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	370,000,000.00	301,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,841,230.45	6,365,900.00
筹资活动现金流入小计	390,841,230.45	307,762,462.50
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	1,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,904,590.84	156,391,007.54
支付其他与筹资活动有关的现金	2,096,471.09	14,992,363.98
筹资活动现金流出小计	497,001,061.93	173,333,371.52
筹资活动产生的现金流量净额	-106,159,831.48	134,429,090.98

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,495.42	2,050,204.71
五、现金及现金等价物净增加额	-85,344,260.07	489,145,807.84
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	1,016,095,334.82	1,101,439,594.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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, 490,5 58.70		63,79 6.21		106,7 91,41 3.84		549,1 26,01 5.64		2,315, 553,9 46.39		2,315 ,553, 946.3 9	
加：会计 政策变更							33,45 0,546. 36						33,45 0,546. 36		33,45 0,546 .36	
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, 490,5 58.70		33,51 4,342. 57		106,7 91,41 3.84		549,1 26,01 5.64		2,349, 004,4 92.75		2,349 ,004, 492.7 5	
三、本期增 减变动金 额（减 少以“一” 号填列）							15,93 1,948. 06		11,31 1,651. 82		-74,5 36,41 9.18		-47,2 92,81 9.30	4,407, 566.6 6	-42,8 85,25 2.64	

(一) 综合收益总额						15,931,948.06				118,024,529.84		133,956,477.90	-217,764.84	133,738,713.06
(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								11,311,651.82		-192,560,949.02		-181,249,297.20		-181,249,297.20
1. 提取盈余公积								11,311,651.82		-11,311,651.82				
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				1,357,490,558.70		49,446,290.63		118,103,065.66		474,589,596.46		2,301,711,673.45	4,407,566.66	2,306,119,240.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	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	
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“－”号填列)	-96,250.00				-471,625.00	-567,875.00	38,342.86		10,396,325.85	-45,697,190.81	-35,262,522.10	-35,262,522.10
(一)综合收益总额							38,342.86			115,740,216.04	115,778,558.90	115,778,558.90
(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								10,396,325.85	-161,437,406.85	-151,041,081.00	-151,041,081.00	-151,041,081.00
1. 提取盈余公积								10,396,325.85	-10,396,325.85			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-151,041,081.00	-151,041,081.00	-151,041,081.00	-151,041,081.00
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		63,796.21		106,791,413.84		549,126,015.64		2,315,553,946.39	2,315,553,946.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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									33,450,546.36			33,450,546.36

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	302,082,162.00				1,357,490,558.70		33,450,546.36		106,791,413.84	529,658,181.66		2,329,472,862.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,650,989.41		11,311,651.82	-79,444,430.80		-52,481,789.57
（一）综合收益总额							15,650,989.41			113,116,518.22		128,767,507.63
（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									11,311,651.82	-192,560,949.02		-181,249,297.20
1．提取盈余公积									11,311,651.82	-11,311,651.82		
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		49,101,535.77		118,103,065.66	450,213,750.86		2,276,991,072.99

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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			10,396,325.85	-57,474,148.38		-47,077,822.53
(一)综合收益总额										103,963,258.47		103,963,258.47
(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									10,396,325.85	-161,437,406.85		-151,041,081.00
1. 提取盈余公积									10,396,325.85	-10,396,325.85		
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				106,791,413.84	529,658,181.66		2,296,022,316.20

三、公司基本情况

1、公司概况

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（以下简称瑞森皮革）、徐州兴宁皮业有限公司（以下简称兴宁皮业）、兴业投资国际有限公司（以下简称兴业国际）、福建宝泰皮革有限公司（以下简称宝泰皮革）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五届董事会第二次会议于2020年4月18日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2019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八、合并报表范围的变动，各家子公司情况详见本附注九、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：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、24、附注五、30、附注五、40。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2019年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，其余额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

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作

为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

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，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

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

B、应收账款

应收账款组合1：风险组合

对于划分为风险组合的应收账款，本集团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。

应收账款组合2：性质组合

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。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金、保证金及预缴税款

其他应收款组合2：员工暂借款、备用金

其他应收款组合3：合并报表范围内各单位之间往来款项

其他应收款组合4：应收其他款项

对划分为应收其他款项组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增

加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来

源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

见附注五、10

12、应收账款

见附注五、10

13、应收款项融资

见附注五、10。

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

见附注五、10

15、存货

(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、发出商品等。

(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

无。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

①固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

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

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

(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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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

无。

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

无。

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和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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；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

无。

39、收入

是否已执行新收入准则

是

(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，本公司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，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

境内销售货物收入：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境内销售收入的实现。

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；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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(1) 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：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(2) 公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或

最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本集团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,优先使用相关可观察输入值,只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(3) 回购股份

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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 3 月 24 日召开的第四届董事会第十二次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	97,985,464.18	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	97,985,464.18

可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	10,700,571.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,054,154.96
----------	-------------	---------------	----------	---------------------	---------------

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
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		97,985,464.18		97,985,464.18
其他应收款	3,720,318.40			3,720,318.40
其他流动资产	17,094,674.32			17,094,674.32
可供出售金融资产	10,700,571.00	-10,700,571.00	--	--
其他权益工具投资	--	10,700,571.00	39,353,583.96	50,054,154.96
负债：				
递延所得税负债	1,980,159.64		5,903,037.60	7,883,197.24
股东权益：				
其他综合收益	63,796.21		33,450,546.36	33,514,342.57
盈余公积	106,791,413.84			106,791,413.84
未分配利润	549,126,015.64			549,126,015.64

本集团将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	18,148,783.17			18,148,783.17
其他应收款减值准备	12,014.71			12,014.71

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

不适用。

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

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			

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	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		97,985,464.18	97,985,464.18
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			
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			
可供出售金融资产	10,700,571.00		-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	79,008,360.52	79,008,360.52	
其他权益工具投资		50,054,154.96	50,054,154.96
其他非流动金融资产			
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			
无形资产	42,549,594.59	42,549,594.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
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	716,268,164.46	39,353,583.96
资产总计	2,964,258,366.19	3,003,611,950.15	39,353,583.96
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			
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	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	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	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			
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			
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	7,883,197.24	5,903,037.60
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,308,904.44	26,211,942.04	5,903,037.60
负债合计	648,704,419.80	654,607,457.40	5,903,037.60
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	33,514,342.57	33,450,546.36
专项储备		106,791,413.84	
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	2,349,004,492.75	33,450,546.36
少数股东权益			
所有者权益合计	2,315,553,946.39	2,349,004,492.75	33,450,546.36
负债和所有者权益总计	2,964,258,366.19	3,003,611,950.15	39,353,583.96

调整情况说明：

将 2018 年末应收票据 97,985,464.18 元调整到应收款项融资；将 2018 年末可供出售金融资产 10,700,571.00 元，按公允价值重新计量后调整到其他权益工具投资，导致可供出售金融资产减少 10,700,571.00 元、其他权益工具投资增加 50,054,154.96 元，递延所得税负债增加 5,903,037.60 元，其他综合收益增加 33,450,546.36 元。

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			
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	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		83,375,464.18	83,375,464.18
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			
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			
可供出售金融资产	10,700,571.00		-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	601,795,950.52	601,795,950.52	

其他权益工具投资		50,054,154.96	50,054,154.96
其他非流动金融资产			
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			
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	1,002,547,730.11	39,353,583.96
资产总计	2,871,742,599.02	2,911,096,182.98	39,353,583.96
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	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			
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			
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			
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	7,336,321.57	5,903,037.60
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,697,028.77	22,600,066.37	5,903,037.60
负债合计	575,720,282.82	581,623,320.42	5,903,037.60
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		33,450,546.36	33,450,546.36
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	2,329,472,862.56	33,450,546.36
负债和所有者权益总计	2,871,742,599.02	2,911,096,182.98	39,353,583.96

调整情况说明

将2018年末应收票据83,375,464.18元调整到应收款项融资；将2018年末可供出售金融资产10,700,571.00元，按公允价值重新计量后调整到其他权益工具投资，导致可供出售金融资产减少10,700,571.00元、其他权益工具投资增加50,054,154.96元，递延所得税负债增加5,903,037.60元，其他综合收益增加33,450,546.36元。

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

不适用。

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	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 70%	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%
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	133,834.07	112,404.63
银行存款	1,272,652,813.11	1,376,305,696.97
其他货币资金	15,000,947.64	26,003,972.73
合计	1,287,787,594.82	1,402,422,074.33
其中：存放在境外的款项总额	1,400,203.42	795,257.03

其他说明

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47,500万元及存放于中国光大银行厦门台湾街支行的结构性存款52,000万元。

（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：

单位：元

项目	2019.12.31	2018.12.31
信用证保证金	11,647,850.78	12,567,688.66
银行承兑汇票保证金	3,353,096.86	13,436,284.07
合计	15,000,947.64	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

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	8,542,374.38	3.81%	6,406,534.41	75.00%	2,135,839.97	6,655,735.13	2.65%	5,463,214.78	82.08%	1,192,520.35
其中：										
按单项计提坏账准备	8,542,374.38	3.81%	6,406,534.41	75.00%	2,135,839.97	6,655,735.13	2.65%	5,463,214.78	82.08%	1,192,520.35
按组合计提坏账准备的应收账款	215,571,066.32	96.19%	9,271,419.57	4.30%	206,299,646.75	244,247,461.73	97.35%	12,685,568.39	5.19%	231,561,893.34
其中：										
风险组合	215,571,066.32	96.19%	9,271,419.57	4.30%	206,299,646.75	244,247,461.73	97.35%	12,685,568.39	5.19%	231,561,893.34
合计	224,113,440.70	100.00%	15,677,953.98	7.00%	208,435,486.72	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：6,406,534.41 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
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
永嘉忆美鞋业有限公司	1,886,639.25	943,319.63	50.00%	账龄超过 2 年，金额重大，回收难度大
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	8,542,374.38	6,406,534.41	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按组合计提坏账准备：9,271,419.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 个月以内	104,859,620.29	2,097,192.40	2.00%
1 至 3 个月	72,623,247.68	2,904,929.91	4.00%
4 个月至 1 年	36,553,843.88	3,655,384.39	10.00%
1 至 2 年	1,530,932.87	612,373.15	40.00%
2 至 3 年	3,421.60	1,539.72	45.00%
合计	215,571,066.32	9,271,419.57	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	214,036,711.85
1 至 2 年	1,530,932.87
2 至 3 年	1,203,421.60
3 年以上	7,342,374.38
3 至 4 年	2,085,040.70
4 至 5 年	5,257,333.68
合计	224,113,440.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,148,783.17		2,470,829.19			15,677,953.98
合计	18,148,783.17		2,470,829.19			15,677,953.98

（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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市中洋皮业有限公司	14,992,995.75	6.70%	1,259,268.76
温州市双建贸易有限公司	14,216,384.25	6.34%	562,922.30
广州市久业皮革贸易有限公司	13,562,040.90	6.05%	544,102.07
温州振茂皮革有限公司	12,547,138.08	5.60%	382,590.12
深圳市耀群实业有限公司	9,261,872.34	4.13%	242,255.58
合计	64,580,431.32	28.82%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,810,282.82	97,985,464.18
合计	120,810,282.82	97,985,464.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,810,282.82	97,985,464.18
小计	120,810,282.82	97,985,464.18
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	120,810,282.82	97,985,464.18

其他说明：

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑

汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

期末公司无已质押的应收票据

期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期银行承兑票据	26,233,593.28	20,798,229.26
已贴现未到期银行承兑票据	6,350,000.00	

说明：

对期末未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票，转入其他流动资产核算。

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	42,389,820.52	98.67%	47,184,716.11	99.48%
1 至 2 年	327,329.92	0.76%	245,738.26	0.52%
2 至 3 年	245,738.26	0.57%	-	-
合 计	42,962,888.70	--	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

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
CARGILL MEAT SOLUTIONS CORPORATION WICHITA KANSAS	13,136,106.93	30.58%
SWIFT BEEF COMPANY	10,073,555.70	23.45%
HIBRIDGE RESOURCES AUSTRALIA PTY LTD	3,658,443.40	8.51%
AB FOODS LLC	2,518,392.51	5.86%
SADESA COMERCIAL OFFSHORE DE MACAU LIMITADA	1,668,722.10	3.88%
合 计	31,055,220.64	72.28%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,417,401.41	3,720,318.40
合计	1,417,401.41	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
应收押金、保证金及预缴税款	972,295.54	3,062,250.54
员工暂借款、备用金	367,763.73	429,788.20
应收其他款项	82,966.63	240,294.37
合计	1,423,025.90	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	—	—	—	—
本期转回	6,390.22			6,390.22
2019 年 12 月 31 日余额	5,624.49			5,624.49

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,287,447.90
1 至 2 年	52,178.00

2至3年	83,400.00
合计	1,423,025.90

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	12,014.71		6,390.22			5,624.49
合计	12,014.71		6,390.22			5,624.49

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
中华人民共和国连云港海关	税款	343,575.16	1年以内	24.14%	
员工备用金	员工备用金	257,511.73	1年以内	18.10%	
厦门海关	税款	252,318.07	1年以内	17.73%	
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	14.05%	
代扣个人住房公积金	代扣住房公积金	110,252.00	1年以内	7.75%	
合计	--	1,163,656.96	--	81.77%	

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	181,531,327.09		181,531,327.09	140,483,286.77		140,483,286.77
在产品	128,578,058.77		128,578,058.77	132,068,472.59		132,068,472.59
库存商品	13,207,069.69		13,207,069.69	17,731,828.28		17,731,828.28
发出商品	70,831,607.30		70,831,607.30	72,376,458.18		72,376,458.18
自制半成品	121,253,359.00		121,253,359.00	123,276,340.58		123,276,340.58
合计	515,401,421.85		515,401,421.85	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	17,206,963.33	17,094,674.32
预缴所得税	356,597.42	
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	20,798,229.26	
合计	38,361,790.01	17,094,674.32

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	31,050,208.31			-1,490,904.48						29,559,303.83	
福建省晋融智能装备融资租赁有限公司	6,929,989.61			-33,400.68						6,896,588.93	
福建兴业东江环保科技有限公司	41,028,162.60			15,012,713.11						56,040,875.71	
徐州中森皮革有限公司		500,000.00		481.19						500,481.19	
小计	79,008,360.52	500,000.00		13,488,889.14						92,997,249.66	
合计	79,008,360.52	500,000.00		13,488,889.14						92,997,249.66	

其他说明

(1) 2013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。

(2) 2015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。

(3) 2016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。

(4) 2019年4月1日，徐州中森皮革有限公司设立，本公司的子公司徐州兴宁皮业有限公司出资50.00万元，持股比例30%，兴宁皮业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

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	67,099,911.09	48,987,774.66
中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	1,367,172.58	1,066,380.30
合计	68,467,083.67	50,054,154.96

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
福建晋江农村商业银行股份有限公司	1,693,720.10	16,016,391.80			执行新金融工具准则	
中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	168,137.28	533,048.12			执行新金融工具准则	

19、其他非流动金融资产

无。

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	767,848.32			767,848.32
(1) 计提或摊销	767,848.32			767,848.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,116,928.01			6,116,928.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,805,730.05			10,805,730.05
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	506,202,215.89	520,251,420.51
合计	506,202,215.89	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	7,687,760.30	34,040,279.05	53,168.15	533,705.58	69,204.09	42,384,117.17
(1) 购置		14,068,721.84	53,168.15	533,705.58	69,204.09	14,724,799.66
(2) 在建工程转入	7,687,760.30	19,971,557.21				27,659,317.51
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	443,995.05	6,779,438.42		337,901.67	5,641.45	7,566,976.59
(1) 处置或报废	443,995.05	6,779,438.42		337,901.67	5,641.45	7,566,976.59
4.期末余额	418,277,823.49	463,983,026.74	8,642,637.69	13,428,757.80	2,525,216.84	906,857,462.56
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	18,965,174.62	33,342,934.40	293,618.97	929,879.65	112,537.86	53,644,145.50
(1) 计提	18,965,174.62	33,342,934.40	293,618.97	929,879.65	112,537.86	53,644,145.50
3.本期减少金额	111,165.62	4,365,311.96		297,159.66	4,163.06	4,777,800.30
(1) 处置或报废	111,165.62	4,365,311.96		297,159.66	4,163.06	4,777,800.30
4.期末余额	133,769,994.21	247,096,563.71	7,365,516.16	10,343,423.08	2,079,749.51	400,655,246.67
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	284,507,829.28	216,886,463.03	1,277,121.53	3,085,334.72	445,467.33	506,202,215.89
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
瑞森综合楼	9,456,328.26	正在办理中
瑞森 2# 厂房	10,101,954.58	正在办理中
合计	19,558,282.84	

(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	18,521,481.68	815,193.58
合计	18,521,481.68	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	7,059,437.85		7,059,437.85	275,231.17		275,231.17
兴宁皮业厂区工程	2,174,568.38		2,174,568.38	46,893.20		46,893.20
兴业厂区其他零星工程	1,261,193.40		1,261,193.40	493,069.21		493,069.21
宝泰皮革厂区工程	2,027,762.55		2,027,762.55			
工业智能化技改项目 (安海厂区)	5,998,519.50		5,998,519.50			
合计	18,521,481.68		18,521,481.68	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
瑞森皮革厂区工程		275,231.17	16,018,058.97	9,233,852.29		7,059,437.85						
兴宁皮业厂区工程		46,893.20	3,823,141.57	1,695,466.39		2,174,568.38						
兴业厂区其他零星工程		493,069.21	3,140,566.61	2,372,442.42		1,261,193.40						
宝泰皮革厂区工程			2,027,762.55			2,027,762.55						
工业智能化技改项目 (安海厂区)	280,985,600.00		20,356,075.91	14,357,556.41		5,998,519.50	17.34%	17.34%				募股资金
合计	280,985,600.00	815,193.58	45,365,605.61	27,659,317.51		18,521,481.68	--	--				--

(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

无。

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	10,700,221.00			-0.08	10,700,220.92
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	8,988,951.00				8,988,951.00
(4) 其他增加	1,711,270.00			-0.08	1,711,269.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	63,264,259.25			2,370,156.25	65,634,415.50
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	1,397,365.13			129,713.97	1,527,079.10

(1) 计提	1,397,365.13			129,713.97	1,527,079.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,706,849.54			2,204,829.55	13,911,679.09
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	51,557,409.71			165,326.70	51,722,736.41
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

(1) 商誉账面原值

无。

(2) 商誉减值准备

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
公租房装修工程		518,067.90	172,323.32		345,744.58
合计		518,067.90	172,323.32		345,744.58

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	-364,655.66	-54,698.35	189,221.40	28,383.21
可抵扣亏损	8,761,294.60	2,190,323.65		
信用减值准备	15,683,578.47	2,514,613.31		
递延收益	18,809,118.26	3,092,167.74	18,328,744.80	3,055,811.72
合计	42,889,335.67	7,742,406.35	36,678,764.08	5,959,141.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	57,766,512.67	8,664,976.90	39,353,583.96	5,903,037.60
固定资产折旧	34,396,661.04	5,863,773.52	11,742,729.12	1,980,159.64
合计	92,163,173.71	14,528,750.42	51,096,313.08	7,883,197.24

(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		7,742,406.35		5,959,141.43
递延所得税负债		14,528,750.42		7,883,197.24

(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	3,452,665.78	6,056,720.50
合计	3,452,665.78	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	370,000,000.00	300,000,000.00
合计	370,000,000.00	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	24,003,324.89	85,085,560.73
合计	24,003,324.89	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	150,895,045.71	151,797,093.79
工程款与设备采购款等	9,386,574.82	8,586,114.69
合计	160,281,620.53	160,383,208.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,230,092.91	15,551,399.42
合计	8,230,092.91	15,551,399.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

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	205,797,028.50	209,327,228.31	31,878,389.75
二、离职后福利-设定提存计划		8,491,043.82	8,491,043.82	
合计	35,408,589.56	214,288,072.32	217,818,272.13	31,878,389.75

(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	188,050,590.49	191,531,357.29	30,956,004.49
2、职工福利费		5,739,059.24	5,739,059.24	
3、社会保险费		6,704,632.74	6,704,632.74	
其中：医疗保险费		5,873,420.93	5,873,420.93	
工伤保险费		384,122.98	384,122.98	
生育保险费		447,088.83	447,088.83	
4、住房公积金	70,327.00	1,404,038.00	1,382,940.00	91,425.00
5、工会经费和职工教育经费	901,491.27	3,898,708.03	3,969,239.04	830,960.26
合计	35,408,589.56	205,797,028.50	209,327,228.31	31,878,389.75

(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		8,226,571.39	8,226,571.39	
2、失业保险费		264,472.43	264,472.43	
合计		8,491,043.82	8,491,043.82	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,879,988.18	8,955,427.86
企业所得税	4,284,624.08	12,008,746.55

个人所得税	607,942.34	823,409.23
城市维护建设税	243,734.01	447,935.78
教育费附加及地方教育费附加	243,734.02	447,935.78
房产税	412,800.56	429,011.89
土地使用税	223,678.10	226,205.79
印花税	117,787.61	137,482.15
堤防费	983,579.27	1,023,579.27
其他税费	248.65	447.04
合计	11,998,116.82	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	426,810.42	350,416.65
其他应付款	8,360,487.03	7,116,159.18
合计	8,787,297.45	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	426,810.42	350,416.65
合计	426,810.42	350,416.65

(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	336,000.00	345,000.00
暂收暂付款等	4,071,812.76	1,738,936.78
海关税款	3,952,674.27	5,032,222.40
合计	8,360,487.03	7,116,159.18

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

是否已执行新收入准则

否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	20,798,229.26	
合计	20,798,229.26	

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	3,370,000.00	2,889,626.54	18,809,118.26	
合计	18,328,744.80	3,370,000.00	2,889,626.54	18,809,118.26	--

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		53,000.00				159,000.00	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	640,000.00	958,000.00				2,552,000.00	与资产相关
2015 年企业技术改造资金	427,000.00		61,000.00				366,000.00	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		39,000.00				156,000.00	与资产相关
2016 年改造扶持政策资金	612,004.80		102,000.80				510,004.00	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		148,936.17				3,351,063.83	与资产相关
10 万张/张年生态牛皮鞋面革制造技术产业化示范线	975,000.00	230,000.00					1,205,000.00	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	9,000,000.0 0						-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		76,820.00					460,920.00	与资产相 关
2019 年国家 智能制造试 点项目经费		2,000,000.0 0						2,000,000.00	与资产相 关
"数字化车间 "认定补助款		500,000.00	10,869.57					489,130.43	与资产相 关
合计	18,328,744. 80	3,370,000.0 0	1,449,626.54				-1,440, 000.00	18,809,118.26	

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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	33,450,546.36	18,412,928.71			2,761,939.30	15,650,989.41		49,101,535.77
其他权益工具投资公允价值变动	33,450,546.36	18,412,928.71			2,761,939.30	15,650,989.41		49,101,535.77
二、将重分类进损益的其他综合收益	63,796.21	280,958.65				280,958.65		344,754.86
外币财务报表折算差额	63,796.21	280,958.65				280,958.65		344,754.86
其他综合收益合计	33,514,342.57	18,693,887.36			2,761,939.30	15,931,948.06		49,446,290.63

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	11,311,651.82		118,103,065.66
合计	106,791,413.84	11,311,651.82		118,103,065.66

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	594,823,206.45
调整后期初未分配利润	549,126,015.64	594,823,206.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,024,529.84	115,740,216.04
减：提取法定盈余公积	11,311,651.82	10,396,325.85
应付普通股股利	181,249,297.20	151,041,081.00
期末未分配利润	474,589,596.46	549,126,015.64

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	1,546,908,954.39	1,302,470,400.75	1,786,002,396.72	1,534,360,706.00
其他业务	40,192,036.98	40,757,364.61	20,794,942.31	23,006,670.12
合计	1,587,100,991.37	1,343,227,765.36	1,806,797,339.03	1,557,367,376.12

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,241,252.08	2,741,347.20
教育费附加	1,344,751.22	1,644,829.23
房产税	2,920,423.08	3,130,440.18
土地使用税	1,300,206.32	1,432,958.45
地方教育费附加	896,500.85	1,096,518.00
印花税	852,743.81	1,188,676.89
残疾人保障基金	1,565,690.25	1,235,627.37
其他税种	1,317.95	51,628.75
合计	11,122,885.56	12,522,026.07

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,719,545.32	8,243,557.74
运费	2,361,350.50	2,029,440.33
差旅费	1,145,003.47	1,093,560.77
业务招待费	900,995.28	416,163.95
皮展费	1,395,317.86	1,202,846.00
折旧	275,058.70	284,949.34
邮寄费	446,609.29	374,041.50
出口费用	1,077,999.62	456,431.98
广告宣传费	303,004.96	
质量损失费	1,329,068.02	25,682.52
其他销售费用	829,083.52	745,641.64
合计	18,783,036.54	14,872,315.77

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	32,256,464.60	31,911,779.44
折旧	3,363,396.88	3,742,910.31
中介费	2,869,509.16	2,164,700.67
社保	15,130,549.01	15,306,547.48
会议会员费	229,146.07	344,688.05
宣报费	614,439.23	362,828.64
办公费	751,823.18	538,818.27
通讯费	438,200.69	399,510.42
业务招待费	2,874,865.46	2,440,872.58
差旅费	1,947,279.96	1,471,498.34
无形资产摊销	1,539,826.67	1,164,627.50
汽车费用	1,424,050.12	1,396,690.44
水电费	1,380,983.45	1,390,308.48
工会经费及职工教育经费	3,884,458.55	4,650,858.93
保险费	485,222.57	456,525.70

租金	264,690.44	
修理费	602,513.19	452,649.67
其他	2,810,697.52	1,552,452.50
合计	72,868,116.75	69,748,267.42

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	22,526,556.75	28,347,783.12
材料费	16,234,786.23	16,477,933.59
水电汽	1,247,745.38	1,061,941.87
折旧费	2,532,593.87	2,375,379.81
零星费用	2,687,482.02	2,692,950.91
合计	45,229,164.25	50,955,989.30

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,233,690.83	5,681,370.82
减：利息收入	32,510,691.82	33,559,298.02
汇兑损益	-539,016.71	-345,279.34
手续费及其他	1,398,938.50	1,533,946.20
合计	-17,417,079.20	-26,689,260.34

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
政府补助（与收益相关）	4,612,362.00	14,231,600.00
政府补助（与资产相关）	1,449,626.54	2,259,460.80
个人所得税扣缴手续费	114,608.65	194,554.49
合计	6,176,597.19	16,685,615.29

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	13,488,889.14	413,887.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,861,857.38	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		154,125.84
合计	15,350,746.52	568,013.83

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
其他应收款坏账损失	6,390.22	
应收账款坏账损失	2,470,829.19	
合计	2,477,219.41	

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,897,199.18
合计		-4,897,199.18

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）	-1,186,261.99	-769,232.09

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	470,000.00	3,033,000.00	470,000.00
其他	94,690.82	6,418.51	94,690.82
合计	564,690.82	3,039,418.51	564,690.82

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	15,633,598.46	22,586,451.51
递延所得税费用	2,100,348.96	-1,747,263.52
合计	17,733,947.42	20,839,187.99

(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	135,540,712.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,331,106.86
子公司适用不同税率的影响	1,801,192.43
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	314,820.99
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,023,261.19
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	17,733,947.42
-------	---------------

77、其他综合收益

详见附注七、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	8,243,646.39	24,660,354.49
保证金存款转回	932,313.98	3,299,839.72
存款利息收入	32,510,691.82	33,559,298.01
收到其他现金	2,100,000.00	
合计	43,786,652.19	61,519,492.22

(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	17,246,449.28	14,611,427.72
销售费用支付现金	9,800,237.96	6,319,727.69
支付捐赠款项	470,000.00	3,034,090.41
其他零星支付现金	1,305,654.38	2,292,548.14
合计	28,822,341.62	26,257,793.96

(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	31,736,626.18	9,041,138.20
合计	31,736,626.18	9,041,138.20

(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	3,353,096.86	22,445,631.49
合计	3,353,096.86	22,445,631.49

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	117,806,765.00	115,740,216.04
加：资产减值准备	2,477,219.41	4,897,199.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,411,993.82	54,414,275.41
无形资产摊销	1,527,079.10	1,164,627.50
长期待摊费用摊销	172,323.32	
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）	1,186,261.99	769,232.09
财务费用（收益以“-”号填列）	13,694,674.12	5,336,091.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,350,746.52	-568,013.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,783,264.92	-1,747,263.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,883,613.88	1,980,159.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,465,035.45	141,254,481.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,408,385.58	7,552,004.90

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-66,086,914.26	54,317,739.81
经营活动产生的现金流量净额	43,065,583.91	385,110,750.24
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	752,786,647.18	634,418,101.60
减: 现金的期初余额	634,418,101.60	540,880,331.11
加: 现金等价物的期末余额	520,000,000.00	742,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	742,000,000.00	342,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-103,631,454.42	493,537,770.49

(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
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	79,513.24
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	752,786,647.18	634,418,101.60
其中: 库存现金	133,834.07	112,404.63
可随时用于支付的银行存款	752,652,813.11	634,305,696.97
二、现金等价物	520,000,000.00	742,000,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,272,786,647.18	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	15,000,947.64	信用证及票据保证金
合计	15,000,947.64	--

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	--	--	4,285,543.51
其中：美元	593,567.28	6.9762	4,140,844.07
欧元	838.33	7.8155	6,551.96
港币	154,220.47	0.89578	138,147.48
应收账款	--	--	8,267,472.80
其中：美元	1,185,096.87	6.9762	8,267,472.80
欧元			
港币			
外币货币性资产合计			12,553,016.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			25,990,389.27
其中：美元	3,043,351.08	6.9762	21,231,025.81
欧元	608,964.68	7.8155	4,759,363.46
外币货币性负债合计			25,990,389.27

(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 年度第一批外贸扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年度经济发展鼓励扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年度品牌质量管理工作成绩显著企业奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年企业研发经费分段补助款	921,000.00	其他收益	921,000.00
2017 年推动晋江陆地港补贴	57,400.00	其他收益	57,400.00
增产增效电力奖励资金	357,000.00	其他收益	357,000.00
2018 年度科技创新奖励扶持政策资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
2018 年省级高水平科技研发补贴款	300,000.00	其他收益	300,000.00
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
2019 年度少级科技项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年泉州市级标准化工作项目专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到稳岗补贴	213,855.96	其他收益	213,855.96
漳浦县财政国库支付中心 2018 年纳税大户奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
漳浦县财政国库支付中心用电奖励	4,900.00	其他收益	4,900.00

漳浦县赤湖镇人民政府 2018 年度企业纳税大户	10,000.00	其他收益	10,000.00
2016-2017 年度企业所得税奖励	307,676.04	其他收益	307,676.04
2018 年商务发展专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利补贴	13,130.00	其他收益	13,130.00
企业奖励-实用人才奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
2017 年度经济发展鼓励扶持资金	584,900.00	其他收益	584,900.00
学费返还补贴款	25,000.00	其他收益	25,000.00
代扣代缴税收手续费奖励	114,608.65	其他收益	114,608.65
其他	57,500.00	其他收益	57,500.00
合计	4,726,970.65		4,726,970.65

(2) 政府补助退回情况

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、不构成业务合并

(1) 本期发生的不构成业务合并

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 05 月 31 日	4,841,202.16	51.00%	货币支付	2019 年 05 月 31 日		0.00	-444,418.05

其他说明：

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100.00%；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) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	福建宝泰皮革有限公司	
	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%	不构成业务合并

(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	福建惠安	福建惠安	废物处置及综合利用	42.50%		权益法
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	福建晋江	福建晋江	从事资本投资咨询、资本管理、项目投资	30.00%		权益法
福建省晋融智能装备融资租赁有限公司	福建晋江	福建晋江	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	23.00%		权益法

(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	97,247,075.02	2,752,623.26	77,297,499.84	99,703,538.72	24,641,873.97	86,598,798.11
非流动资产	2,105,103.96	21,752,148.00	319,136,346.39	4,613,536.33	206,891.07	243,740,621.09
资产合计	99,352,178.98	24,504,771.26	396,433,846.23	104,317,075.05	24,848,765.04	330,339,419.20
流动负债	821,166.25	40,450.00	51,631,921.84	816,380.72	224,606.97	47,337,816.04
非流动负债			212,941,040.37			186,464,749.98
负债合计	821,166.25	40,450.00	264,572,962.21	816,380.72	224,606.97	233,802,566.02
归属于母公司股东权益	98,531,012.73	24,464,321.26	131,860,884.02	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	29,559,303.83	6,896,588.93	56,040,875.71	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	29,559,303.83	6,896,588.93	56,040,875.71	31,050,208.31	6,929,989.61	41,028,162.60
营业收入	1,680,465.81	311,320.75	101,724,512.41	863,782.98	28,155.42	16,614,410.69
净利润	-4,969,681.60	-145,220.34	35,324,030.84	-205,056.45	385,060.77	910,213.99
综合收益总额	-4,969,681.60	-145,220.34	35,324,030.84	-205,056.45	385,060.77	910,213.99

(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、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、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是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本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，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 28.82%（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 81.77%（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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 128,322.74 万元（2018 年 12 月 31 日：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：

项 目	2019.12.31			
	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	1,287,787,594.82			1,287,787,594.82

应收账款	224,113,440.70			224,113,440.70
应收款项融资	120,810,282.82			120,810,282.82
其他应收款	1,423,025.90			1,423,025.90
其他流动资产	38,361,790.01			38,361,790.01
金融资产合计	1,672,496,134.25			1,672,496,134.25
金融负债：				
短期借款	370,000,000.00			370,000,000.00
应付票据	24,003,324.89			24,003,324.89
应付账款	154,949,638.57	5,331,981.96		160,281,620.53
其他应付款	8,787,297.45			8,787,297.45
金融负债合计	557,740,260.91	5,331,981.96		563,072,242.87

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：

项 目	2018.12.31			
	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
金融资产合计	1,772,137,742.80			1,772,137,742.80
金融负债：				
短期借款	300,000,000.00			300,000,000.00
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
其他应付款	7,466,575.83			7,466,575.83
金融负债合计	547,295,687.04	5,639,658.00		552,935,345.04

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、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 48：外币货币性项目”说明。

于 2019 年 12 月 31 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 134,373.73 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，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 22.49%（2018 年 12 月 31 日：21.88%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资	120,810,282.82			120,810,282.82
（二）其他权益工具投资			68,467,083.67	68,467,083.67
持续以公允价值计量的资产总额	120,810,282.82		68,467,083.67	189,277,366.49

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	68,467,083.67	市场法（企业价值倍数）	流动性折价 控制权溢价	5%-20% (17%) 10%-30% (20%)

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目（本期数）	2018. 12. 31	转入第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算	2019. 12. 31	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
			计入损益	计入其他综合收益			
其他权益工具投资	10,700,571.00	39,353,583.96		18,412,928.71		68,467,083.67	

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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	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。

本企业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、4。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建兴业东江环保科技有限公司	本集团的联营企业

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、总裁
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
晋江市务实环保科技有限公司	该公司董事孙辉跃系公司董事长吴华春之妻弟
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	1,236,521.06	2,800,000.00	否	756,773.80
福建兴业东江环保科技有限公司	垃圾处置费	574,859.38	100,000.00	否	35,349.57
晋江市务实环保科技有限公司	环保支出	485,280.44	830,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建兴业东江环保科技有限公司	销售木托板	17,256.64	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(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	租用办公场所	264,690.44	

(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12月31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。

②2018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。截至2019年12月31日止，兴业东江在上述授信额度内已贷款62,000,000.00元人民币，已归还4,000,000.00元，尚余58,000,000.00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6日	是
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	2019年10月23日	2020年10月22日	否
吴华春、蔡建设	100,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月9日	否
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	是
吴华春、蔡建设	150,000,000.00	2019年6月18日	2020年6月18日	否
吴华春、蔡建设	170,000,000.00	2019年1月14日	2019年12月6日	是
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06日	2020年5月6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10,000.00万元。截至2019年12月31日止，本公司在上述授信额度内借款10,000.00万元未归还，并已开具但未到期的进口信用证3,956,197.12美元、793,321.40欧元。

②2019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35,000.00万元综合授信额度，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20,000.00万元。截至2019年12月31日止，本公司在上述授信额度内借款20,000.00万元未归还，并已开具但未到期的进口信用证10,152,948.59美元、455,522.45欧元，海关税款保函2,500.00万元。

③2019年10月份，本公司向邮储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2019年10月23日起至2020年10月22日止。本报告期内公司在该授信额度内借款7,000.00万元。截至2019年12月31日止，本公司在上述授信额度内借款7,000.00万元未归还。

④2019年12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2019年12月10日起至2020年12月9日止，本报告期内未发生业务。

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12月31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316,100美元、433,336.88欧元，未归还承兑汇票7,265,399.22元人民币。

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。本报告期内公司在该授信额度内开具承兑汇票33,292,078.28人民币。截至2019年12月31日止，未归还承兑汇票4,312,772.35元人民币，并已开具但未到期的进口信用证420,000.00欧元。

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。本报告期内公司在该授信额度内开具承兑汇票12,207,517.85人民币。截至2019年12月31日止，未归还承兑汇票1,648,126.65元人民币。

⑧2019年6月份，本公司向交通银行股份有限公司泉州分行为取得总额为15,000万元综合授信额度，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15,000万元，期限自2019年6月18日起至2020年6月18日止。截至2019年12月31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336,444.00美元。

⑨2019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6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12月31日止，瑞森皮革在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证1,549,750.00美元。

⑩2019年9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12月31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761,659.60美元。

⑪2019年05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6日止。截至2019年12月31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797,316.00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	本公司的子公司瑞森皮革收购吴国仕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	8,572,844.20	2,034,176.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
环保支出	晋江市务实环保科技有限公司	96,880.99	
垃圾处置费	福建兴业东江环保科技有限公司	92,442.00	
租用办公场所	吴华春	201,550.23	

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12月31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12月31日止，本公司尚有21,003,893.42美元、2,102,180.73欧元的未到期信用证。

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12月31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	4,500.00	2019年5月30日-2020年5月29日
徐州兴宁皮业有限公司	银行借款	5,000.00	2019年12月19日-2020年12月4日
兴业投资国际有限公司	银行错款	7,000.00	2018年12月22日-2019年12月31日
兴业投资国际有限公司	银行错款	美元500.00	2019年8月1日-2020年7月30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12月31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1,737,344.25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12月31日止，兴宁皮业在上述授信额度内的业务已全部结清。

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12月31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3,311,313.37元人民币。

④2019年5月份，兴宁皮业向江苏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05月30日起至2020年05月29日止。截至2019年12月31日，兴宁皮业在上述授信额度内的业务已全部结清。

⑤2019年12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2019年12月19日起至2020年12月4日止。截至2019年12月31日，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2,781,230.10元人民币。

⑥2019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业投资提供连带责任保证，期限自2019年2月27日起至2019年12月31日止。

截至2019年12月31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345,530.11美元。

⑦2019年8月份，兴业国际向汇丰银行（中国）有限公司为取得总额为（美元500.00）3500.00万元综合授信额度，由本公司兴业科技为兴业投资提供连带责任保证，期限自2019年8月1日起至2020年7月30日止。截至2019年12月31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1,050,603.75美元。

截止2019年12月31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。

其他或有负债

截至2019年12月31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

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	177,614,740.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	177,614,740.20

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2019年7月20日召开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》，并于2019年8月8日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。后续，公司于2020年1月14日召开第五届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于延长回购股份实施期限的议案》。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%，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12个月内（即2019年8月8日起至2020年8月7日至），回购股份用于注销并减少公司注册资本。

截至2020年4月18日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 6,057,595股，占公司总股本的2.01%，最高成交价为10.89元/股，最低成交价为8.28元/股，成交总额为 55,665,522.08元（不含交易费用）。

(2) 2020年4月18日，根据第五届董事会第二次会议决议，公司拟以股本302,082,162股扣除截至2020年3月31日公司回购专用账户中6,057,595股后的可参与分配的总股份数296,024,567股为基数，每10股派6.00元（含税）现金股利，共派现177,614,740.20元，剩余未分配利润留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

鉴于公司正在实施股份回购事项，若本议案通过之日起至实施利润分配方案的股权登记日期间，因公司继续实施回购股份致使公司股本结构发生变化的，则以实施利润分配方案的股权登记日可参与利润分配的总股份数，按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整。

上述利润分配预案待本公司股东大会批准后实施。

(3) 截止到2020年4月18日，公司控股股东及其一致行动人累计质押83,322,000股，占公司总股本的 27.58%，占其所持公司股份的49.30%。

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	8,542,374.38	4.62%	6,406,534.41	75.00%	2,135,839.97	6,655,735.13	3.01%	5,463,214.78	82.08%	1,192,520.35
其中：										
按单项计提坏账准备	8,542,374.38	4.62%	6,406,534.41	75.00%	2,135,839.97	6,655,735.13	3.01%	5,463,214.78	82.08%	1,192,520.35
按组合计提坏账准备的应收账款	176,235,308.28	95.38%	7,650,654.21	4.34%	168,584,654.07	214,501,797.32	96.99%	11,177,300.28	5.21%	203,324,497.04
其中：										
风险组合	176,235,308.28	95.38%	7,650,654.21	4.34%	168,584,654.07	214,501,797.32	96.99%	11,177,300.28	5.21%	203,324,497.04
合计	184,777,682.66	100.00%	14,057,188.62	7.61%	170,720,494.04	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：6,406,534.41 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
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
永嘉忆美鞋业有限公司	1,886,639.25	943,319.63	50.00%	账龄超过 2 年，金额重大，回收难度大
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	8,542,374.38	6,406,534.41	--	--

按组合计提坏账准备：7,650,654.21 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 个月以内	87,929,037.16	1,758,580.74	2.00%
1 至 3 个月	53,943,762.89	2,157,750.52	4.00%
4 个月至 1 年	33,369,504.76	3,336,950.48	10.00%
1 至 2 年	989,581.87	395,832.75	40.00%
2 至 3 年	3,421.60	1,539.72	45.00%
合计	176,235,308.28	7,650,654.21	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,242,304.81
1 至 2 年	989,581.87
2 至 3 年	1,203,421.60
3 年以上	7,342,374.38
3 至 4 年	2,085,040.70
4 至 5 年	5,257,333.68
合计	184,777,682.66

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

（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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市中洋皮业有限公司	14,992,995.75	8.12%	1,259,268.76
广州市久业皮革贸易有限公司	13,360,238.90	7.23%	540,066.03
温州振茂皮革有限公司	12,547,138.08	6.79%	382,590.12
深圳市耀群实业有限公司	9,261,872.34	5.01%	242,255.58
新百丽鞋业(深圳)有限公司	7,312,947.85	3.96%	146,258.96

合计	57,475,192.92	31.11%	
----	---------------	--------	--

(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	653,958.14	2,375,376.66
合计	653,958.14	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
应收押金、保证金及预缴税款	269,000.00	1,821,270.00
员工暂借款、备用金	307,616.00	325,827.00
应收其他款项	82,966.63	240,294.37
合计	659,582.63	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	——	——	——	——
本期转回	6,390.22			6,390.22
2019 年 12 月 31 日余额	5,624.49			5,624.49

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	599,582.63
3 年以上	60,000.00
5 年以上	60,000.00
合计	659,582.63

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	12,014.71		5,624.49			5,624.49
合计	12,014.71		5,624.49			5,624.49

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

员工备用金	员工备用金	204,339.00	1 年以内	30.98%	
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	30.32%	
代扣个人住房公积金	代扣住房公积金	103,277.00	1 年以内	15.66%	
中国厦门外轮代理有限公司	押金	40,000.00	3 年以上	6.06%	
代缴代扣个人保险费	代扣保险费	36,652.04	1 年以内	5.56%	3,665.20
合计	--	584,268.04	--	88.58%	3,665.20

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	92,496,768.47		92,496,768.47	79,008,360.52		79,008,360.52
合计	622,647,177.84		622,647,177.84	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	31,050,208.31			-1,490,904.48						29,559,303.83	
福建省晋融智能装备融资租赁有限公司	6,929,989.61			-33,400.68						6,896,588.93	
福建兴业东江环保科技有限公司	41,028,162.60			15,012,713.11						56,040,875.71	
小计	79,008,360.52			13,488,407.95						92,496,768.47	
合计	79,008,360.52			13,488,407.95						92,496,768.47	

(3) 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。

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	1,257,197,479.00	1,040,053,474.59	1,525,628,060.46	1,305,891,286.36
其他业务	24,418,413.00	21,524,752.47	19,140,347.26	16,156,348.12
合计	1,281,615,892.00	1,061,578,227.06	1,544,768,407.72	1,322,047,634.48

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	13,488,407.95	413,887.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,861,857.38	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		154,125.84
合计	15,350,265.33	568,013.83

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	-1,186,261.99	
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)	6,176,597.19	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-564,690.82	
减：所得税影响额	927,051.57	
合计	3,498,592.81	--

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	5.14%	0.3907	0.3907
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.3791	0.3791

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

4、其他

无。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的 2019 年度报告全文 。
- 二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 三、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关文件。