

公司代码：603477

公司简称：振静股份

# 四川振静股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司面临的重大风险主要包括市场风险、汇率风险、政策风险等。敬请查阅本报告第四节、二、（二）中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	119

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
振静股份、公司、本公司	指	四川振静股份有限公司
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
振静服饰	指	四川振静皮革服饰有限公司（公司控股子公司，公司持股 51%）
ZHJ 工业	指	ZHJ Industries Pty Ltd.（公司全资子公司，注册地为澳大利亚维多利亚州）
昆士兰 H. J.	指	H. J. Hides & Skins Australia (QLD) Pty Ltd.（公司二级子公司，ZHJ 工业持股 55%，注册地为澳大利亚昆士兰州）
墨尔本 H. J.	指	H. J. Hides & Skins Australia Pty Ltd.（公司二级子公司，ZHJ 工业持股 100%，注册地为澳大利亚维多利亚州）
亚振家居	指	亚振家具股份有限公司（证券代码：603389）
顾家家居	指	顾家家居股份有限公司（证券代码：603816）
慕思家居	指	东莞市慕思寝室用品有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
和邦生物	指	四川和邦生物科技股份有限公司（证券代码：603077）
顺城盐品	指	四川顺城盐品股份有限公司
吉祥煤业	指	四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司
桅杆坝煤矿	指	四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿
申阳置业	指	四川申阳置业有限公司
和邦房地产	指	四川和邦房地产开发有限公司
川万吉	指	杭州川万吉投资管理合伙企业（有限合伙）
鸿灏科技	指	成都鸿灏科技合伙企业（普通合伙）
聪亿投资	指	北京聪亿投资中心（有限合伙）
柏迎咨询	指	上海柏迎企业管理咨询有限公司
德互贸易	指	广州德互贸易有限公司
嘉兴鸿熙	指	嘉兴鸿熙投资合伙企业（有限合伙）
西木投资	指	北京西木投资顾问有限公司
大智汇	指	成都大智汇企业管理中心（普通合伙）
中和投资	指	鄂尔多斯市中和股权投资管理中心（有限合伙）
金芝众投资	指	深圳金芝众投资企业（有限合伙）
喜加美	指	深圳市喜加美科技股份有限公司
尚信健投	指	尚信健投（上海）投资中心（有限合伙）
嘉易同晟	指	嘉兴嘉易同晟投资合伙企业（有限合伙）
农业发展银行	指	中国农业发展银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
毛皮	指	未经处理的养殖动物被屠宰分割后的皮张
盐渍皮、盐湿皮	指	毛皮通过盐腌等防腐处理后的皮张
蓝皮、蓝湿革	指	生皮经过系列特定加工工艺流程，完成去油、去脂、脱毛和铬鞣处理后呈蓝色，并带有水分，为半制品
原皮	指	毛皮和盐渍皮的统称，又称生皮
原料皮	指	原皮（包括毛皮和盐渍皮）和蓝皮的统称
CODcr	指	采用重铬酸钾作为氧化剂测定出的化学需氧量
NH <sub>3</sub> -N	指	氨氮。以氨或铵离子形式存在的化合氨
S0 <sub>2</sub>	指	二氧化硫

NOx	指	氮氧化物。只由氮、氧两种元素组成的化合物。
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
t/a	指	吨/年
Mg/L	指	毫克/升
公司章程、《公司章程》	指	《四川振静股份有限公司章程》
报告期、期内	指	2018年半年度，自2018年1月1日起至2018年6月30日止
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司指定信息披露网站，上海证券交易所官方网站 (www.sse.com.cn)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	314,340,815.36	305,775,584.34	2.80
归属于上市公司股东的净利润	27,970,238.58	26,350,666.25	6.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,427,835.52	26,330,490.72	0.37
经营活动产生的现金流量净额	34,879,600.58	174,070.08	19,937.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	800,652,951.28	798,721,784.38	0.24
总资产	1,311,439,217.20	1,365,501,919.09	-3.96

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.15	-20.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.15	-20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.15	-26.67
加权平均净资产收益率(%)	3.45	5.92	减少2.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.26	5.91	减少2.65个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

非流动资产处置损益	185,299.32	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,618,200.00	当期收到的企业上市奖励款以及外经贸发展促进资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,092.52	
所得税影响额	-272,188.78	
合计	1,542,403.06	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务、主要产品及其用途

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

类别	产品	用途
汽车革		
鞋面革		

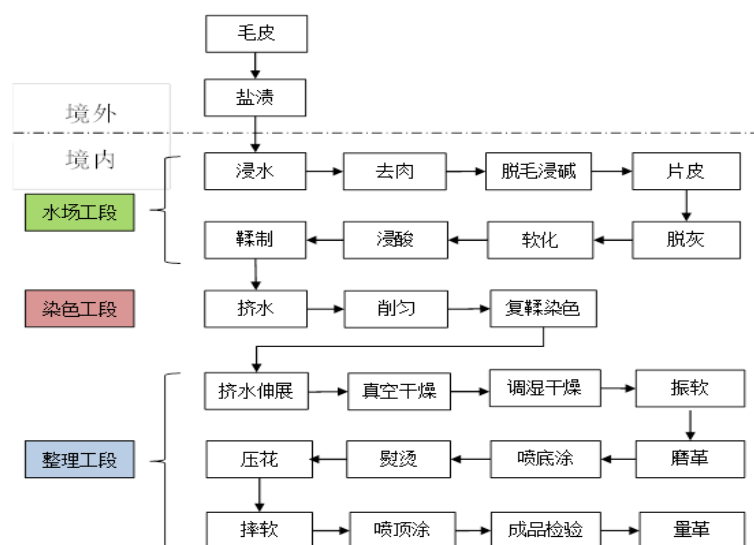


公司主要产品为牛皮革，具备厚薄均匀、粒面丰满、皮面光滑、坚韧结实、机械强度高，耐热耐寒、透气排湿、色泽醇正、美观大气、高档华丽的特性，广泛运用于汽车座椅及内饰、中高档家私、鞋面、包带、房屋装饰等方面。

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

### （二）公司经营模式

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



### （三）行业情况

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

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

公司所处地四川省，历来具有皮革原料、加工技术、产业基础和产品市场等优势，制革技术水平较高，经过多年发展，已初步形成了以制革、制鞋为主体，皮革化工、皮革机械、皮革科研配套完整的工业体系，呈现出制革生产与皮革制品生产和皮革配套产业协调、快速发展的良好产



业格局。四川省人民政府亦将皮革产业纳入重点承接发展的优秀特色产业，提出“丰富皮革产品种类，提高精深加工能力，培育发展乐山皮革产业集群”的发展意见。

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

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

应收票据	应收票据期末余额为 7,844,737.62 元，比上年年末下降 76.92%，主要系本期收取承兑汇票减少，以及使用承兑汇票支付货款所致。
预付款项	预付账款期末余额为 9,701,758.70 元，比上年年末增加 801.55%，主要系本期期末预付外购原皮款及进口化材款金额增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额为 471,540.20 元，比上年年末增加 198.43%，主要系报告期内业务备用金保证金增加所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额为 4,247,933.01 元，比上年年末增加 86.85%，主要系报告期内待抵扣税金和预缴税金增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额为 9,609,778.86 元，比上年年末增加 40.21%，主要系报告期内工程设备项目的预付款增加所致。

其中：境外资产 74,625,235.66（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.69%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）原皮供应优势

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

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

### （二）生态环保优势

公司高度重视环境保护工作，在生产经营各个环节落实了环境保护各项要求。公司不断提高清洁、循环经济技术，具体包括高吸收铬固定技术、微灰浸碱技术、微灰保毛脱毛膨胀技术、无氨脱灰技术、微灰浸碱技术、无铬鞣技术、无盐浸酸技术、无铬鞣性能提升技术等，制造绿色生态皮革。在环境保护方面公司达到了国际和国内标准，各类污染物控制达到相关要求。公司通过了 ISO14001:2004 GB/T24001-2004 环境管理体系认证、清洁生产审核验收、符合环保规定的制革企业审核，并率先获得了 BLC-LWG 金牌证书（注册号 SIC005），此证书由英国 BLC Leather Technology Centre（BLC 皮革科研及技术中心）认证颁发。BLC 是一家具有 80 年历史和经验的皮革专业权威机构，其皮革技术中心是国际权威的皮革检测、认证和技术服务机构，在世界皮革业具有广泛的影响。该技术检测报告是一张出口贸易通行证，重点关注制革企业“节能、减碳、环

保、管理”方面的能力，皮革产品进入欧盟市场需经过此机构测试和认证，认证结论的最高级别为金牌。

### （三）技术研发优势

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

#### 1、科研人才优势

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

#### 2、生产设备优势

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

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

### （四）柔性化生产优势

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

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

### （五）产品质量优势

公司弘扬“工匠精神”，发展精品制造，建立了全面有效的 ISO9001:2008 质量管理体系和 ISO14001:2004 GB/T24001-2004 环境管理体系，从原材料采购到生产制造、市场渠道全流程质量管控，在工艺研发设计、生产过程控制、生产工艺技术、生产装备水平、检验测试手段、清洁生产、销售服务各方面处于行业领先地位，产品的技术开发能力、质量稳定性得到市场和客户的广泛认同。

公司通过了专门针对汽车革产品质量认证，即 ISO/TS16949:2009 认证，该认证是进入汽车零部件供应体系的许可证，由美国、意大利、法国、德国、英国汽车工业部门联合起草，由 IATF

(International Automotive Task Force, 国际汽车工作组) 下面的各国汽车联合会 (ANFIA, AIAG, CCFA, FIEV, SMMT 和 VDA) 共同制定，以适应汽车工业全球采购的要求。具体整车厂在选定供应商时，一般还须进行现场工艺审核、开发能力审核、品质保障能力审核，对其生产制造能力、研发能力、品质保障能力、工艺稳定性、技术支持、财务能力、内部管理等进行一系列严格的评估认证，只有审核通过的合格供应商才有资格进入整车厂的供应商体系。因此公司汽车革进入汽车工业配套供应体系，体现了该产品在色彩、风格、气味、透气性、阻燃性、色牢度以及去污性等方面的高标准。

#### （六）精细化管理优势

与传统制革行业粗放型管理不同，公司建立了精细化生产管理体系，以规范化为前提、系统化特征、数据化为标准、信息化为手段。秉承“制度、标准、程序”的企业文化，公司所有业务流程都有相应细化的管理标准，在每个环节做到精、准、细、严，实施了包括划线管理、标识管理、看板管理等在内的目视管理模式，管理线条清晰明了。不同功能区域都有划线表示，从库房的货位、物料、人、车、工区、工位实行标识卡管理，每种材料与每个工位、每个员工一一对应，实行可追溯的生产流程管理。每道工序旁都放置看板，包括操作标准、工作安排、产品质量成本信息、人力资源和设备资源设置情况等内容。

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

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司汽车革、鞋面革、家私革三大主营产品协调发展，公司生产、销售保持稳定的增长态势。

2018年1至6月，公司根据发展战略，针对市场需求，重点开发了汽车革的新产品，汽车革产品销售提升较快；着力推进了鞋面革的市场开拓，鞋面革产品收入稳健增加；继续调整了家私革的客户结构，家私革高端产品比例提高，毛利率提升。

#### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	314,340,815.36	305,775,584.34	2.80
营业成本	258,077,681.61	254,132,057.85	1.55
销售费用	5,586,988.93	4,257,557.50	31.23
管理费用	9,021,431.62	7,746,999.58	16.45
财务费用	4,341,647.87	7,799,075.03	-44.33
经营活动产生的现金流量净额	34,879,600.58	174,070.08	19,937.68
投资活动产生的现金流量净额	-21,325,478.14	-28,566,014.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-100,532,808.43	5,508,148.02	-1,925.17
研发支出	1,567,862.12	1,177,655.52	33.13

营业收入变动原因说明：主要系本期产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期汽车革产品销量增大导致仓储运输费增加以及差旅费和展览费升高所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期折旧费、研发费、差旅费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期贷款减少及收到政府贴息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期以票据支付的采购款增加,以现金支付的采购款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期固定资产投资比上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期归还银行贷款所致。

研发支出变动原因说明:主要系母公司加大新产品研发力度所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	375,353,017.45	28.62	462,679,027.81	33.88	-18.87	
应收票据	7,844,737.62	0.60	33,988,814.10	2.49	-76.92	主要系本期承兑 汇票回款减少及 使用承兑汇票支 付货款所致
应收账款	189,369,069.35	14.44	159,051,164.63	11.65	19.06	
预付款项	9,701,758.70	0.74	1,076,116.29	0.08	801.55	主要系本期期末 预付外购原皮款 及进口化材款金 额增加所致。
其他应收款	471,540.20	0.04	158,005.44	0.01	198.43	主要系本期业务 备用金押金增加 所致
存货	331,182,196.89	25.25	332,597,806.88	24.36	-0.43	
其他流动资产	4,247,933.01	0.32	2,273,439.07	0.17	86.85	主要系本期待抵 扣税金及预缴税 金减少所致
固定资产	138,779,508.65	10.58	141,219,443.74	10.34	-1.73	
在建工程	196,098,026.14	14.95	176,375,995.86	12.92	11.18	
无形资产	44,729,389.90	3.41	45,783,553.36	3.35	-2.30	

递延所得税资产	4,052,260.43	0.31	3,444,760.79	0.25	17.64	
其他非流动资产	9,609,778.86	0.74	6,853,791.12	0.50	40.21	主要系本期期末预付工程设备款项增加所致
短期借款	232,000,000.00	17.69	335,139,900.35	24.54	-30.78	主要系本期归还银行贷款所致
应付账款	175,852,686.80	13.41	154,737,601.84	11.33	13.65	
预收款项	1,510,818.98	0.12	2,900,410.34	0.21	-47.91	主要系本期期末客户先款后货减少所致
应付职工薪酬	6,643,209.50	0.51	6,840,937.00	0.50	-2.89	
应交税费	12,175,692.16	0.93	4,240,899.89	0.31	187.10	主要系本期应交增值税、所得税增加所致
应付利息	291,500.00	0.02	522,418.88	0.04	-44.20	主要系本期偿还贷款所致
应付股利	24,000,000.00	1.83				主要系报告期内公司股东大会通过分红方案，本期末未支付。
其他应付款	29,253,022.19	2.23	47,580,363.58	3.48	-38.52	主要系应付长期资产款项减少所致
其他流动负债	128,973.60	0.01	128,973.60	0.01	0	
递延收益	2,171,026.40	0.17	2,171,026.40	0.16	0	

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限制的原因
货币资金	4,000,000.00	作为银行借款保证金
房屋建筑物	24,288,884.03	用于银行抵押借款
土地所有权	30,654,167.54	用于银行抵押借款
合计	58,943,051.57	

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
ZHJ 工业	子公司	投资	600 万澳元	40,009,161.35	39,765,996.35	-	-63,084.62	-63,084.62
墨尔本 H. J.	子公司	牛皮加工	100 澳元	29,603,148.02	26,270,832.07	47,889,650.50	2,000,675.34	1,400,472.74
昆士兰 H. J.	子公司	牛皮加工	500 万澳元	44,961,901.53	32,859,954.35	40,499,162.40	1,586,233.34	1,110,363.32
振静服饰	子公司	皮革加工	9,000 万元	37,103,108.23	30,166,359.23	2,232,296.90	195,734.78	166,359.23

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 市场风险**

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

**(二) 汇率风险**

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

## (三) 政策风险

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

## (四) 核心技术失密及核心技术人员流失的风险

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

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-5-10	上交所网站：公告编号 2018-012	2018-5-11

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会表决通过了：《公司 2017 年年度报告》、《公司董事会 2017 年度工作报告》、《公司监事会 2017 年度工作报告》、《关于公司 2017 年度利润分配的预案》、《关于公司 2018 年度筹融资计划的议案》、《关于公司 2018 年度对外担保授权的议案》等议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业	和邦集团、贺正	(1) 本公司/本人及本公司/本人控制（包括直接控制和间接控	长期	否	是

	竞争	刚	<p>制)的除振静股份(含振静股份控制的子公司,下同)以外的其他子企业均未经营或为他人经营与振静股份相同或类似的业务,也未投资于任何与振静股份相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体;本公司/本人及本公司/本人控制的其他子企业与振静股份之间不存在同业竞争。(2)本公司/本人在作为振静股份控股股东/实际控制人期间和不担任振静股份控股股东/实际控制人后六个月内,将采取有效措施,保证本公司/本人及其他子企业不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)直接或者间接从事与振静股份的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司/本人及其他子企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与振静股份生产经营构成竞争的业务,本公司/本人会安排将上述商业机会让予振静股份。(3)本公司/本人将善意履行作为振静股份控股股东/实际控制人的义务,不利用该地位,就振静股份与本公司/本人或其他子企业相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使振静股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果振静股份必须与本公司/本人或其他子企业发生任何关联交易,则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司/本人及其他子企业将不会要求或接受振静股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(4)本公司/本人及其他子企业将严格和善意地履行与振静股份签订的各种关联交易协议(如有)。本公司/本人承诺将不会向振静股份谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(5)本公司/本人保证不利用控股股东/实际控制人的身份,从事或参</p>			
--	----	---	---	--	--	--



			与从事有损振静股份及振静股份其他股东利益的行为。本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给振静股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。(6)本承诺将持续有效,直至本公司/本人不再处于振静股份的控股股东/实际控制人地位后的六个月为止。			
解决同业竞争	川万吉	(1)本公司/本人及本公司/本人控制(包括直接控制和间接控制)的除振静股份(含振静股份控制的子公司,下同)以外的其他子企业均未经营或为他人经营与振静股份相同或类似的业务,也未投资于任何与振静股份相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体;本公司/本人及本公司/本人控制的其他子企业与振静股份之间不存在同业竞争。(2)本公司/本人在作为振静股份控股股东/实际控制人期间和不担任振静股份控股股东/实际控制人后六个月内,将采取有效措施,保证本公司/本人及其他子企业不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)直接或者间接从事与振静股份的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司/本人及其他子企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与振静股份生产经营构成竞争的业务,本公司/本人会安排将上述商业机会让予振静股份。(3)本公司/本人将善意履行作为振静股份控股股东/实际控制人的义务,不利用该地位,就振静股份与本公司/本人或其他子企业相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使振静股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果振静股份必须与本公司/本人或其他子企业发生任何关联交易,则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司/本人及其他子企	长期	否	是	

			业将不会要求或接受振静股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(4) 本公司/本人及其他子企业将严格和善意地履行与振静股份签订的各种关联交易协议(如有)。本公司/本人承诺将不会向振静股份谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(5) 本公司/本人保证不利用控股股东/实际控制人的身份, 从事或参与从事有损振静股份及振静股份其他股东利益的行为。本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给振静股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。(6) 本承诺将持续有效, 直至本公司/本人不再处于振静股份的控股股东/实际控制人地位后的六个月为止。			
解决关联交易	和邦集团、贺正刚	1、尽量减少和规范本公司/本人及本公司/本人控制的除振静股份以外的其他企业与振静股份的关联交易, 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 承诺遵循市场化定价原则, 并依法签订协议, 履行合法程序。本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未以、未来也不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用振静股份资金。2、遵守振静股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度, 并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损害振静股份及股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询, 提高关联交易公允程度及透明度。如因本公司/本人违反上述承诺给振静股份及股东造成利益损害的, 本公司/本人将在振静股份股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向振静股份及其他股东道歉, 并将承担由此造成的全额赔偿责任。	长期	否	是	
解决关联	川万吉	1、尽量减少和规范本企业及振静股份的关联交易, 对于无法避	长期	否	是	

	交易		免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺遵循市场化定价原则,并依法签订协议,履行合法程序。2、遵守振静股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度,并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害振静股份及其他股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询,提高关联交易公允程度及透明度。如因本企业违反上述承诺给振静股份及股东造成利益损害的,本企业将在振静股份股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向振静股份及其他股东道歉,并将承担由此造成的全额赔偿责任。			
	股份限售	和邦集团	自振静股份股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前其所持有的振静股份股份,也不由振静股份回购该部分股份。振静股份上市后六个月内如振静股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本公司持有振静股份股票的锁定期自动延长六个月。若本公司违反上述承诺减持振静股份股份,减持所得收入归振静股份所有,本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户;如果因本公司未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的,本公司将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。	上市之日起三十六个月	是	是
	股份限售	贺正刚	自振静股份股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的振静股份股份,也不由振静股份回购该部分股份。振静股份上市后六个月内如振静股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人持有振静股份股票的锁定期限	上市之日起三十六个月	是	是

			自动延长六个月。若本人违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
股份限售	川万吉、鸿灏科技、聪亿投资、柏迎咨询、德互贸易、嘉兴鸿熙、西木投资、大智汇、中和投资、金芝众投资、喜加美、尚信健投、嘉易同晟、马忠俊、李颖、李建、葛渭清、杜彦、魏洁、付笛声、唐传敏		自振静股份股票上市之日起十二个月内，本人/企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人/企业持有的振静股份股份，也不由振静股份回购该部分股份。若本人/企业违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本人/企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人/企业未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人/企业将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。	上市之日起十二个月	是	是
其他	和邦集团		本公司在锁定期满后两年内减持的（不包括本公司在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票），每年减持的数量不超过和邦集团在振静股份本次发行前所持股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（若振静股份在该期间内发生派息、送股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。	锁定期满后二十四个月	是	是
其他	和邦集团		本公司任何时候拟减持振静股份股份时，将提前 3 个交易日通	长期	否	是

			<p>知振静股份并通过振静股份予以公告，未履行公告程序前不进行减持；本公司减持振静股份股份将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的1%。本公司通过协议转让方式减持股份并导致本公司所持公司股份低于5%的，本公司将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于5%。若本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本公司不得进行股份减持。若本公司违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本公司将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	其他	贺正刚	<p>本人在锁定期满后两年内减持公司股票的（不包括本人在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票），每年减持的数量不超过在振静股份本次发行前所持股份总数的20%，减持价格不低于本次发行价格（若振静股份在该期间内发生派息、送股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易</p>	锁定期满后二十四个月	是	是

			所相关规定的方式。			
	其他	贺正刚	<p>本人任何时候拟减持振静股份股份时，将提前 3 个交易日通知振静股份并通过振静股份予以公告，未履行公告程序前不进行减持；本人减持振静股份股份将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。本人不得因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。在锁定期届满后，在本人担任振静股份董事、监事、高级管理人员时，每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份数的 25%，离职后半年内，不转让所持本公司股份。本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5%的，本人将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。若本人违反上述承诺减持振静股份股份，减持所得收入归振静股份所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给振静股份指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给振静股份或者其他投资者造成损失的，本人将向振静股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	长期	否	是

	其他	川万吉	本企业持有的公司股份（不包括本股东在振静股份本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期限届满后，将根据自身投资决策安排及公司股价情况对所持公司股份做出相应减持安排；不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持完毕全部股份，减持时将通知公司提前三个交易日予以公告。	锁定期满后二十四个月	是	是
	其他	振静股份、和邦集团、公司非独立董事、高级管理人员	自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定公司股价的预案。稳定股价措施的方式及顺序：1、稳定股价措施在达到启动股价稳定措施的条件后，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：（1）公司回购股份；（2）公司控股股东增持本公司股票；（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。2、稳定股价措施实施的顺序（1）公司回购股份，但若公司回购股份导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；（2）控股股东增持公司股票。在满足下列条件之一时，控股股东将增持公司股票：①在振静股份回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②在振静股份回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。在满足下列条件之一时，公司非独立董事、高级管理人员将增持本公司股票：①控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于	上市之日起三十六个月	是	是

			最近一期经审计的每股净资产； ②控股股东增持股份方案实施 完毕之次日起的3个月内启动稳 定股价预案的条件被再次触发。			
--	--	--	---	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

许可证编号	排放种类	排放方式	排放口数量	排放浓度 (mg/L)	执行的 污染物 排放标 准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的 排放总 量(t/a)	超标 排放 情况
91511100085 837984G001P	COD <sub>cr</sub>	直接排 放	一个排放口	62.51	100	27.782	167.4	未超 标
	氨氮	直接排 放	一个排放口	11.77	25	5.228	41.85	未超 标
	总铬	间接排 放	一个排放口	0.285	1.5	0.06186	0.17138	未超 标
	SO <sub>2</sub>	直接排 放	一个排放口	3	50	0.03276	6.2669	未超 标
	NO <sub>x</sub>	直接排 放	一个排放口	18	200	0.19654	25.0674	未超 标
	颗粒物	直接排 放	一个排放口	7.4	20	0.0808	2.5067	未超 标

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司制定了严格的废水处理方案，采取“废水分离、分流分治、减少排污”的处理方针，使用“物化+A/O生物脱氮+气浮”的三级处理技术，建立了完备的制革废水处理体系，对皮革加工过程中产生的含铬废水、含硫废水、综合废水、生活污水等不同的废水，先分流预处理、再集中

处理。其中通过铬液回收循环利用系统，能实现废铬在独立循环系统内封闭回收。报告期内，公司各项环保设施运行正常。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司采取了严格的污染防治措施，安装了 COD<sub>cr</sub>、NH<sub>3</sub>-N 在线监控系统，对排放的污水进行实时监控。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,139
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
四川和邦投资集团有限公司	0	105,290,000.00	43.87	105,290,000.00	无		境内 非国 有法 人
贺正刚	0	21,210,000.00	8.84	21,210,000.00	无		境内 自然 人
杭州川万吉投资管理合伙企业（普通合伙）	0	10,000,000.00	4.17	10,000,000.00	无		境内 非国 有法 人
成都鸿灏科技合伙企业（普通合伙）	0	6,500,000.00	2.71	6,500,000.00	无		境内 非国 有法 人

马忠俊	0	5,000,000.00	2.08	5,000,000.00	无	境内自然人
北京聪亿投资中心(有限合伙)	0	4,000,000.00	1.67	4,000,000.00	无	境内非国有法人
上海柏迎企业管理咨询有限公司	0	3,000,000.00	1.25	3,000,000.00	无	境内非国有法人
广州德互贸易有限公司	0	2,700,000.00	1.13	2,700,000.00	无	境内非国有法人
嘉兴鸿熙投资合伙企业(有限合伙)	0	2,350,000.00	0.98	2,350,000.00	无	境内非国有法人
北京西木投资顾问有限公司	0	2,200,000.00	0.92	2,200,000.00	无	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
黄春桦	572,500.00	人民币普通股	572,500.00
李红明	368,500.00	人民币普通股	368,500.00
黄方祥	226,589.00	人民币普通股	226,589.00
黄蕾	221,600.00	人民币普通股	221,600.00
郭文静	200,600.00	人民币普通股	200,600.00
王敏	198,400.00	人民币普通股	198,400.00
俞松南	179,100.00	人民币普通股	179,100.00
沈新	175,800.00	人民币普通股	175,800.00
李玉清	171,700.00	人民币普通股	171,700.00
童国珍	157,700.00	人民币普通股	157,700.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	贺正刚持有和邦集团99%的股份，与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有振静股份43.87%的股份，贺正刚持有振静股份8.84%的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川和邦投资集团有限公司	105,290,000.00	2020年12月18日	105,290,000.00	自公司股票上市之日起36个月内不得转让

2	贺正刚	21,210,000.00	2020年12月18日	21,210,000.00	自公司股票上市之日起36个月内不得转让
3	杭州川万吉投资管理合伙企业(普通合伙)	10,000,000.00	2018年12月18日	10,000,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
4	成都鸿灏科技合伙企业(普通合伙)	6,500,000.00	2018年12月18日	6,500,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
5	马忠俊	5,000,000.00	2018年12月18日	5,000,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
6	北京聪亿投资中心(有限合伙)	4,000,000.00	2018年12月18日	4,000,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
7	上海柏迎企业管理咨询有限公司	3,000,000.00	2018年12月18日	3,000,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
8	广州德互贸易有限公司	2,700,000.00	2018年12月18日	2,700,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
9	嘉兴鸿熙投资合伙企业(有限合伙)	2,350,000.00	2018年12月18日	2,350,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
10	北京西木投资顾问有限公司	2,200,000.00	2018年12月18日	2,200,000.00	自公司股票上市之日起12个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		贺正刚持有和邦集团99%的股份,与和邦集团存在关联关系。和邦集团持有振静股份43.87%的股份,贺正刚持有振静股份8.84%的股份,和邦集团和贺正刚为一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张东贤	副总经理	聘任
袁小松	副总经理	聘任
杨雁	副总经理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年1月15日,公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》,同意聘任张东贤先生、袁小松先生及杨雁先生为公司副总经理,任期自董事会审议通过之日起,至本届董事会任期届满之日止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：四川振静股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		375,353,017.45	462,679,027.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,844,737.62	33,988,814.10
应收账款		189,369,069.35	159,051,164.63
预付款项		9,701,758.70	1,076,116.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		471,540.20	158,005.44
买入返售金融资产			
存货		331,182,196.89	332,597,806.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,247,933.01	2,273,439.07
流动资产合计		918,170,253.22	991,824,374.22
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		138,779,508.65	141,219,443.74
在建工程		196,098,026.14	176,375,995.86
工程物资			



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,729,389.90	45,783,553.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,052,260.43	3,444,760.79
其他非流动资产		9,609,778.86	6,853,791.12
非流动资产合计		393,268,963.98	373,677,544.87
资产总计		1,311,439,217.20	1,365,501,919.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		232,000,000.00	335,139,900.35
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		175,852,686.80	154,737,601.84
预收款项		1,510,818.98	2,900,410.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,643,209.50	6,840,937.00
应交税费		12,175,692.16	4,240,899.89
应付利息		291,500.00	522,418.88
应付股利		24,000,000.00	
其他应付款		29,253,022.19	47,580,363.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		128,973.60	128,973.60
流动负债合计		481,855,903.23	552,091,505.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,171,026.40	2,171,026.40
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,171,026.40	2,171,026.40
负债合计		484,026,929.63	554,262,531.88
<b>所有者权益</b>			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		373,675,319.47	373,675,319.47
减：库存股			
其他综合收益		-2,571,551.61	-532,479.93
专项储备			
盈余公积		17,941,821.06	17,941,821.06
一般风险准备			
未分配利润		171,607,362.36	167,637,123.78
归属于母公司所有者权益合计		800,652,951.28	798,721,784.38
少数股东权益		26,759,336.29	12,517,602.83
所有者权益合计		827,412,287.57	811,239,387.21
负债和所有者权益总计		1,311,439,217.20	1,365,501,919.09

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：四川振静股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		342,990,290.22	457,172,921.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,844,737.62	33,988,814.10
应收账款		185,918,199.63	158,080,366.18
预付款项		7,398,880.44	1,050,902.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		350,196.21	151,283.40
存货		332,295,616.36	338,378,668.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,288,004.62	1,572,863.72
流动资产合计		879,085,925.10	990,395,819.85
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		60,261,775.00	44,961,775.00

投资性房地产			
固定资产		112,237,620.91	114,641,463.77
在建工程		195,228,746.84	176,297,057.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,423,985.99	33,944,645.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,825,564.55	1,600,260.56
其他非流动资产		9,379,378.86	6,853,791.12
非流动资产合计		412,357,072.15	378,298,993.32
资产总计		1,291,442,997.25	1,368,694,813.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		232,000,000.00	332,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		176,205,032.02	165,034,002.74
预收款项		1,510,818.98	2,900,410.34
应付职工薪酬		5,857,396.25	6,700,007.00
应交税费		11,066,649.96	4,240,899.89
应付利息		291,500.00	522,418.88
应付股利		24,000,000.00	
其他应付款		27,132,258.64	47,569,159.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		128,973.60	128,973.60
流动负债合计		478,192,629.45	559,095,871.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,171,026.40	2,171,026.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,171,026.40	2,171,026.40
负债合计		480,363,655.85	561,266,898.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		240,000,000.00	240,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		388,009,704.30	388,009,704.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,941,821.06	17,941,821.06
未分配利润		165,127,816.04	161,476,389.54
所有者权益合计		811,079,341.40	807,427,914.90
负债和所有者权益总计		1,291,442,997.25	1,368,694,813.17

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		314,340,815.36	305,775,584.34
其中：营业收入		314,340,815.36	305,775,584.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,446,166.57	274,868,689.36
其中：营业成本		258,077,681.61	254,132,057.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,800,510.38	1,210,722.24
销售费用		5,586,988.93	4,257,557.50
管理费用		9,021,431.62	7,746,999.58
财务费用		4,341,647.87	7,799,075.03
资产减值损失		1,617,906.16	-277,722.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		618,200.00	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,512,848.79	30,906,894.98
加：营业外收入		1,196,419.63	35,336.27
其中：非流动资产处置利得		185,299.32	35,336.27
减：营业外支出		27.79	11,610.92
其中：非流动资产处置损失			9,625.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,709,240.63	30,930,620.33
减：所得税费用		5,510,981.08	5,101,585.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,198,259.55	25,829,034.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,198,259.55	25,829,034.57
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		27,970,238.58	26,350,666.25
2. 少数股东损益		228,020.97	-521,631.68
六、其他综合收益的税后净额		-2,725,359.19	2,175,201.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,039,071.68	1,619,762.77
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,039,071.68	1,619,762.77
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-2,039,071.68	1,619,762.77
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-686,287.51	555,438.66
七、综合收益总额		25,472,900.36	28,004,236.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,931,166.90	27,970,429.02
归属于少数股东的综合收益总额		-458,266.54	33,806.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		310,334,321.54	305,544,954.07
减:营业成本		258,212,525.66	258,586,590.95
税金及附加		3,656,775.30	971,886.23
销售费用		5,283,054.23	4,257,557.50
管理费用		6,789,237.26	4,587,911.77
财务费用		4,283,521.30	7,092,581.37
资产减值损失		1,502,026.52	-277,722.84
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		618,200.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,225,381.27	30,326,149.09
加:营业外收入		1,196,419.63	35,336.27
其中:非流动资产处置利得		185,299.32	35,336.27
减:营业外支出		27.79	10,588.36
其中:非流动资产处置损失			9,625.64
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		32,421,773.11	30,350,897.00
减:所得税费用		4,770,346.61	4,559,585.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		27,651,426.50	25,791,311.66
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		27,651,426.50	25,791,311.66
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6. 其他			
六、综合收益总额		27,651,426.50	25,791,311.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,588,456.70	282,287,312.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,134,522.59	10,036,243.26
收到其他与经营活动有关的现金		3,624,257.00	167,440.61
经营活动现金流入小计		263,347,236.29	292,490,996.01
购买商品、接受劳务支付的现金		162,208,333.28	243,028,845.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,316,568.80	34,414,662.51
支付的各项税费		23,502,232.41	11,931,404.63
支付其他与经营活动有关的现金		4,440,501.22	2,942,013.24
经营活动现金流出小计		228,467,635.71	292,316,925.93
经营活动产生的现金流量净额		34,879,600.58	174,070.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,376.00	37,130.87
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		237,376.00	37,130.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,562,854.14	28,603,145.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,562,854.14	28,603,145.04
投资活动产生的现金流量净额		-21,325,478.14	-28,566,014.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00	
取得借款收到的现金			29,793,484.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			54,295,890.88
筹资活动现金流入小计		14,700,000.00	84,089,374.92
偿还债务支付的现金		103,069,183.53	42,814,666.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,603,624.90	6,166,160.71
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		5,560,000.00	29,600,400.00
筹资活动现金流出小计		115,232,808.43	78,581,226.90
筹资活动产生的现金流量净额		-100,532,808.43	5,508,148.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-347,324.37	423,149.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-87,326,010.36	-22,460,646.70
加：期初现金及现金等价物余额		458,679,027.81	50,350,756.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		371,353,017.45	27,890,110.01

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,086,105.44	280,849,666.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,604,709.15	144,553.57
经营活动现金流入小计		253,690,814.59	280,994,220.23
购买商品、接受劳务支付的现金		158,224,387.25	221,094,230.65
支付给职工以及为职工支付的现金		34,401,120.52	30,842,282.02
支付的各项税费		23,450,355.33	11,692,568.62



支付其他与经营活动有关的现金		3,792,732.53	1,596,443.31
经营活动现金流出小计		219,868,595.63	265,225,524.60
经营活动产生的现金流量净额		33,822,218.96	15,768,695.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,376.00	37,130.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		237,376.00	37,130.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,842,873.41	27,861,178.53
投资支付的现金		15,300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,142,873.41	27,861,178.53
投资活动产生的现金流量净额		-35,905,497.41	-27,824,047.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,539,352.80	5,908,633.37
支付其他与筹资活动有关的现金		5,560,000.00	1,480,000.00
筹资活动现金流出小计		112,099,352.80	27,388,633.37
筹资活动产生的现金流量净额		-112,099,352.80	-7,388,633.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,182,631.25	-19,443,985.40
加：期初现金及现金等价物余额		453,172,921.47	38,329,834.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		338,990,290.22	18,885,848.91

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-532,479.93		17,941,821.06		167,637,123.78	12,517,602.83	811,239,387.21
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-532,479.93		17,941,821.06		167,637,123.78	12,517,602.83	811,239,387.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,039,071.68				3,970,238.58	14,241,733.46	16,172,900.36
(一) 综合收益总额							-2,039,071.68				27,970,238.58	-458,266.54	25,472,900.36
(二) 所有者投入和减少资本												14,700,000.00	14,700,000.00
1. 股东投入的普通股												14,700,000.00	14,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-24,000,000.00		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	240,000,000.00				373,675,319.47		-2,571,551.61		17,941,821.06		171,607,362.36	26,759,336.29	827,412,287.57		

项目	上期											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				129,270,602.50		-1,185,045.32		11,870,870.79		111,320,832.88	12,169,297.56	443,446,558.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				129,270,602.50		-1,185,045.32		11,870,870.79		111,320,832.88	12,169,297.56	443,446,558.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,619,762.77				26,350,666.25	33,806.98	28,004,236.00
（一）综合收益总额							1,619,762.77				26,350,666.25	33,806.98	28,004,236.00
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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. 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	180,000,000.00			129,270,602.50		434,717.45		11,870,870.79		137,671,499.13	12,203,104.54	471,450,794.41

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

		优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	240,000,000.00				388,009,704.30				17,941,821.06	161,476,389.54	807,427,914.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				388,009,704.30				17,941,821.06	161,476,389.54	807,427,914.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,651,426.50	3,651,426.50
（一）综合收益总额										27,651,426.50	27,651,426.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00				388,009,704.30			17,941,821.06	165,127,816.04	811,079,341.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				143,604,987.33				11,870,870.79	106,837,837.11	442,313,695.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				143,604,987.33				11,870,870.79	106,837,837.11	442,313,695.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										25,791,311.66	25,791,311.66
（一）综合收益总额										25,791,311.66	25,791,311.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	180,000,000.00				143,604,987.33				11,870,870.79	132,629,148.77	468,105,006.89

法定代表人：贺正刚 主管会计工作负责人：赵志刚 会计机构负责人：赵志刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：四川振静股份有限公司

英文名称：Sichuan Zhenjing Corporation Limited

注册资本：24,000.00 万元

统一社会信用代码：91511100085837984G

法定代表人：贺正刚

成立日期：2013 年 12 月 24 日

公司住所：乐山市五通桥区竹根镇新华村

经营范围：皮革及其制品生产、销售、技术咨询及售后服务；皮革技术推广服务；家具制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）；纺织、服装及日用品销售；实业投资（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2018 年度，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	公司名称	主要业务	注册资本
1	ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD.	投资	600 万澳元
2	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY .LTD	牛皮加工	100 澳元
3	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA (QLD) PTY .LTD	牛皮加工	500 万澳元
4	四川振静皮革服饰有限公司	皮革加工	9000 万元

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司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

√适用 □不适用



本公司自报告期末起 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，财务报表根据持续经营假设编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十节〈五〉、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十节〈五〉14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

当本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或与即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无信用风险组合	不予计提坏账准备
账龄组合	根据应收款项账龄按不同比例计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
-------------	---



坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。
-----------	---

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节 五、22 “长期资产减值”。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中“22 长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中“22 长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用



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

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入：

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

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

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

（2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期内税前会计利润作相应调整后计算得出。

**（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

**（3）所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

**（4）所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益；初始直接费用计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益；对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 长期资产减值准备

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

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

### (4) 折旧和摊销

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

### (5) 开发支出

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

### (6) 递延所得税资产

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

### (7) 所得税

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

注：增值税税种包括澳洲 GST

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	162,726.96	30,787.18
银行存款	371,190,290.49	458,648,240.63
其他货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	375,353,017.45	462,679,027.81
其中：存放在境外的款项总额	10,207,258.77	5,506,106.34

其他说明

其他货币资金系向银行借款所存的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,844,737.62	33,988,814.10
商业承兑票据		
合计	7,844,737.62	33,988,814.10

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,295,107.53	
商业承兑票据		
合计	64,295,107.53	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,335,143.02	100.00	9,966,073.67	5.00	189,369,069.35	167,411,606.11	100.00	8,360,441.48	4.99	159,051,164.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	199,335,143.02	100.00	9,966,073.67	5.00	189,369,069.35	167,411,606.11	100.00	8,360,441.48	4.99	159,051,164.63

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	197,637,661.24	9,881,883.06	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	197,637,661.24	9,881,883.06	5.00%
1至2年	409,419.21	81,883.84	20.00%
2至3年	4,613.53	2,306.77	50.00%
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	198,051,693.98	9,966,073.67	5.03%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中，无信用风险组合应收账款金额为1,283,449.04元，主要系国外子公司零星应收款项，由于回收期短，未予提取坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额1,605,632.19元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	83,368,277.29	41.82	4,168,413.86
单位 2	10,718,206.23	5.38	535,910.31
单位 3	8,834,712.55	4.43	441,735.63
单位 4	8,397,667.23	4.21	419,883.36
单位 5	7,937,002.98	3.98	396,850.15
合计	119,255,866.28	59.82	5,962,793.31

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,686,160.84	99.84	1,060,518.43	98.55
1 至 2 年	15,597.86	0.16	15,597.86	1.45
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	9,701,758.70	100.00	1,076,116.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付款项 15,597.86 元，无单项金额重大款项，主要系未履行完毕的材料、配件等采购货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
------	----	----------------



单位 1	2,273,420.10	23.43
单位 2	1,819,101.84	18.75
单位 3	1,688,324.74	17.40
单位 4	867,697.35	8.94
单位 5	717,917.64	7.40
合计	7,366,461.67	75.92

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	491,776.45	100.00	20,236.25	4.12	471,540.20	165,967.72	100.00	7,962.28	4.80	158,005.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	491,776.45	/	20,236.25	/	471,540.20	165,967.72	/	7,962.28	/	158,005.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	404,724.89	20,236.25	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	404,724.89	20,236.25	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	404,724.89	20,236.25	5.00

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中，无信用风险组合应收账款金额为 87,051.56 元，主要系国外子公司零星其他应收款项，由于回收期短，未予提取坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,273.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及押金	306,219.12	91,200.04
代垫款项	8,131.39	
单位及个人往来	177,425.94	74,767.68
合计	491,776.45	165,967.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
个人 1	备用金	59,200.00	1 年以内	12.04	2,960.00
个人 2	备用金	50,000.00	1 年以内	10.17	2,500.00
个人 3	备用金	40,000.00	1 年以内	8.13	2,000.00
个人 4	备用金	30,000.00	1 年以内	6.10	1,500.00
个人 5	备用金	20,000.00	1 年以内	4.07	1,000.00
合计	/	199,200.00	/	40.51	9,960.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,902,122.46		60,902,122.46	71,054,530.16		71,054,530.16
在产品	82,026,207.84		82,026,207.84	84,700,777.67		84,700,777.67
库存商品	43,369,602.67		43,369,602.67	41,776,469.50		41,776,469.50
周转材料	575,602.58		575,602.58	444,748.57		444,748.57
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	4,788,097.41		4,788,097.41	6,682,782.33		6,682,782.33
半成品(蓝湿皮)	139,520,563.93		139,520,563.93	127,938,498.65		127,938,498.65
合计	331,182,196.89		331,182,196.89	332,597,806.88		332,597,806.88

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	4,247,933.01	2,273,439.07
合计	4,247,933.01	2,273,439.07

其他说明

其他流动资产系在1年内能够实现抵扣的税金

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	85,339,813.67	102,515,110.11	995,323.42	2,461,592.35	191,311,839.55
2. 本期增加 金额	1,701,186.15	3,357,097.60		627,142.36	5,685,426.11
(1) 购置		272,975.88		627,142.36	900,118.24
(2) 在建 工程转入	1,701,186.15	3,084,121.72			4,785,307.87
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额	988,586.48	1,293,624.59	26,404.72	58,830.91	2,367,446.70
(1) 处置 或报废		593,279.11		47,126.83	640,405.94
(2) 其他(含 外币报表折算差 异)	988,586.48	700,345.48	26,404.72	11,704.08	1,727,040.76
4. 期末余额	86,052,413.34	104,578,583.12	968,918.70	3,029,903.80	194,629,818.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,587,045.37	29,988,391.88	526,702.16	990,256.40	50,092,395.81
2. 本期增加 金额	2,343,597.89	4,343,552.41	52,961.31	190,734.36	6,930,845.97
(1) 计提	2,343,597.89	4,343,552.41	52,961.31	190,734.36	6,930,845.97
3. 本期减少 金额	183,412.85	919,139.03	12,321.76	58,057.83	1,172,931.47
(1) 处置 或报废		575,480.77		47,126.83	622,607.60
(2) 其他 (含外币报表折算 差异)	183,412.85	343,658.26	12,321.76	10,931.00	550,323.87
4. 期末余额	20,747,230.41	33,412,805.26	567,341.71	1,122,932.93	55,850,310.31
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	65,305,182.93	71,165,777.86	401,576.99	1,906,970.87	138,779,508.65
2. 期初账面价值	66,752,768.30	72,526,718.23	468,621.26	1,471,335.95	141,219,443.74

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,083,019.85	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造工程	39,848,102.74		39,848,102.74	38,869,374.56		38,869,374.56
环保工程	40,122,756.03		40,122,756.03	33,316,950.44		33,316,950.44
新建生产线	100,197,362.05		100,197,362.05	93,437,356.76		93,437,356.76
其他零星工程	15,929,805.32		15,929,805.32	10,752,314.10		10,752,314.10
合计	196,098,026.14		196,098,026.14	176,375,995.86		176,375,995.86

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
厂房改造工程	40,000,000.00	38,869,374.56	2,577,437.63		1,598,709.45	39,848,102.74	100.11	99.00				自有资金
环保工程	38,000,000.00	33,316,950.44	6,805,805.59			40,122,756.03	105.59	98.00				自有资金
生产线工程	120,000,000.00	93,437,356.76	8,083,390.17		1,323,384.88	100,197,362.05	111.47	注				自有资金
合计	198,000,000.00	165,623,681.76	17,466,633.39		2,922,094.33	180,168,220.82	/	/			/	/

注：生产线工程已基本安装完毕，目前设备处于调试验收阶段。

(2). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用



**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	49,943,076.90				49,943,076.90
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	537,442.26				537,442.26
(1) 处置					
(2) 其他	537,442.26				537,442.26
4. 期末余额	49,405,634.64				49,405,634.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,159,523.54				4,159,523.54
2. 本期增加金额	520,659.42				520,659.42
(1) 计提	520,659.42				520,659.42
3. 本期减少金额	3,938.22				3,938.22
(1) 处置					

(2) 其他 (含外币报表折算 差异)	3,938.22				3,938.22
4. 期末余额	4,676,244.74				4,676,244.74
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	44,729,389.90				44,729,389.90
2. 期初账面价 值	45,783,553.36				45,783,553.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他变动主要系境外子公司外币报表期初、期末折算汇率差所致。

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,986,309.92	1,497,946.50	8,368,403.76	1,255,260.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	2,300,000.00	345,000.00	2,300,000.00	345,000.00
抵消内部销售未实现的损益	14,728,759.52	2,209,313.93	12,296,668.20	1,844,500.23
合计	27,015,069.44	4,052,260.43	22,965,071.96	3,444,760.79

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	608,517.32	552,433.50
合计	608,517.32	552,433.50

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

可抵扣亏损系澳大利亚子公司亏损，根据当地法律规定，企业对形成的可抵扣亏损，可以自主选择弥补时间，无到期时间限制。

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备预付款	9,609,778.86	6,853,791.12
合计	9,609,778.86	6,853,791.12

其他说明：

工程设备预付款主要系公司生产线改造、环保工程等预付的工程款、设备款项。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	122,000,000.00	223,444,019.85
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
质押+保证	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押+保证		1,695,880.50
合计	232,000,000.00	335,139,900.35

短期借款分类的说明：

保证借款：

2017年12月，本公司向中国农业银行乐山直属支行借款3000万元，本借款由四川和邦投资集团有限公司提供信用担保。

抵押借款：

2017年11月本公司向中国农业银行乐山直属支行借款共计2500万元，本借款由本公司以土地使用权（五国用（2013）第2979号-2984号、2988号、2989号）和房屋所有权（五房权证企字第0073423号、0073443号、第0073445号、第0073456号、第0073497号）作为抵押进行担保。

2017年10月、11月，本公司向中国农业银行乐山直属支行借款共计9700万元，本借款由四川和邦房地产开发有限公司以国有土地使用权（乐城国用（2011）第143378号）和四川申阳置业有限公司以国有土地使用权（峨眉国用（2013）第63415号、63417号、63418号）作为抵押进行担保。

抵押+保证借款：

2017年10月、11月，本公司以400万元保证金为质押向中国农业发展银行乐山市五通桥区支行借款8000万元，本借款由四川和邦投资集团有限公司担保提供担保

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	170,615,999.63	152,101,132.10
1 年以上	5,236,687.17	2,636,469.74
合计	175,852,686.80	154,737,601.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	4,817,187.60	结算方式尚未达成一致
合计	4,817,187.60	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,504,091.38	2,893,812.34
1 年以上	6,727.60	6,598.00
合计	1,510,818.98	2,900,410.34

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	6,089,600.00	33,679,753.08	33,963,703.58	5,805,649.50
二、离职后福利-设定提存计划	751,337.00	4,346,577.86	4,260,354.86	837,560.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,840,937.00	38,026,330.94	38,224,058.44	6,643,209.50

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,696,102.00	31,001,848.93	31,327,404.55	5,370,546.38
二、职工福利费		102,300.83	102,300.83	
三、社会保险费	313,803.00	2,069,974.32	2,028,292.20	355,485.12
其中:医疗保险费	240,471.00	1,567,840.56	1,546,921.74	261,389.82
工伤保险费	56,059.50	397,098.82	377,850.61	75,307.71
生育保险费	17,272.50	105,034.94	103,519.85	18,787.59
四、住房公积金	79,695.00	475,629.00	475,706.00	79,618.00
五、工会经费和职工教育经费		30,000.00	30,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,089,600.00	33,679,753.08	33,963,703.58	5,805,649.50

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	732,647.00	4,223,380.50	4,139,006.92	817,020.58
2、失业保险费	18,690.00	123,197.36	121,347.94	20,539.42
3、企业年金缴费				
合计	751,337.00	4,346,577.86	4,260,354.86	837,560.00

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,321,351.72	929,454.61

消费税		
营业税		
企业所得税	4,811,657.35	3,158,963.52
个人所得税		
城市维护建设税	442,494.62	65,061.83
教育费附加（含地方教育费附加）	316,067.58	46,472.73
其他税费	284,120.89	40,947.20
合计	12,175,692.16	4,240,899.89

其他说明：

其他税中包括环保税

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	291,500.00	522,418.88
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	291,500.00	522,418.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,000,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	24,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	192,797.30	6,044,420.80
应付押金保证金	20,000.00	20,000.00
应付长期资产款	29,040,224.89	41,515,942.20
其他		0.58
合计	29,253,022.19	47,580,363.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：



适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	2,171,026.40			2,171,026.40	环保工程建设补助
合计	2,171,026.40			2,171,026.40	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保建设工程	2,171,026.40				2,171,026.40	与资产相关
合计	2,171,026.40				2,171,026.40	/

其他说明：

适用 不适用

环保工程建设项目补助款根据相应固定资产折旧年限结转入损益。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	373,675,319.47			373,675,319.47
其他资本公积				
合计	373,675,319.47			373,675,319.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-532,479.93	-2,725,359.19			-2,039,071.68	-686,287.51	-2,571,551.61
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-532,479.93	-2,725,359.19			-2,039,071.68	-686,287.51	-2,571,551.61
其他综合收益合计	-532,479.93	-2,725,359.19			-2,039,071.68	-686,287.51	-2,571,551.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,941,821.06			17,941,821.06
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,941,821.06			17,941,821.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,637,123.78	111,320,832.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	167,637,123.78	111,320,832.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,970,238.58	26,350,666.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,607,362.36	137,671,499.13

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	312,266,072.70	256,002,938.95	304,725,258.62	253,102,300.29
其他业务	2,074,742.66	2,074,742.66	1,050,325.72	1,029,757.56
合计	314,340,815.36	258,077,681.61	305,775,584.34	254,132,057.85

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,140,004.06	34,084.30
教育费附加	814,288.61	24,345.92
资源税		
房产税	309,719.63	179,848.61
土地使用税	392,667.71	397,294.79
车船使用税		
印花税	73,224.67	93,962.60
土地增值税	67,925.55	
其他税	1,002,680.15	481,186.02
合计	3,800,510.38	1,210,722.24

其他说明：

其他税中包括环保税

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	610,156.42	736,021.26
办公费	33,545.28	9,741.32
交通差旅费	627,256.96	324,043.82
业务招待费	178,050.73	23,417.00
广告促销费	298,995.56	23,300.97
仓储运输费	2,868,737.01	2,343,079.49
包装费	646,250.39	741,819.15
其他费	323,996.58	56,134.49
合计	5,586,988.93	4,257,557.50

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	3,492,118.37	3,936,931.93
折旧与摊销	1,064,156.05	752,185.16
办公通讯费	548,109.06	459,965.67
交通差旅费	814,808.14	438,176.84
业务招待费	240,718.69	96,732.03

中介服务费	948,781.43	753,547.11
测试研发费	1,567,862.12	1,177,655.52
其他费	344,877.76	131,805.32
合计	9,021,431.62	7,746,999.58

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	6,372,706.02	6,494,599.10
减：利息收入	-790,006.62	-66,461.56
加：汇兑损失	-175,502.20	-65,213.60
减：利息补贴	-1,164,298.00	
加：贴现利息支出		1,264,261.05
其他	98,748.67	171,890.04
合计	4,341,647.87	7,799,075.03

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,617,906.16	-277,722.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,617,906.16	-277,722.84

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、资产处置收益**

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外经贸发展促进资金	618,200.00	
合计	618,200.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	185,299.32	35,336.27	185,299.32
其中：固定资产处置利得	185,299.32	35,336.27	185,299.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	11,120.31		11,120.31
合计	1,196,419.63	35,336.27	1,196,419.63

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业上市奖励资金	1,000,000.00	0	与收益相关
合计	1,000,000.00	0	/

其他说明：

适用 不适用**72、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,625.64	
其中：固定资产处置损失		9,625.64	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,022.56	
罚款及滞纳金	27.79	962.72	27.79
其他支出			
合计	27.79	11,610.92	27.79

其他说明：

无

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,118,480.72	4,914,240.08
递延所得税费用	-607,499.64	187,345.68
合计	5,510,981.08	5,101,585.76

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	33,709,240.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,056,386.09
子公司适用不同税率的影响	528,573.61
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,685.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,925.38
额外可扣除费用的影响	-117,589.66
所得税费用	5,510,981.08

其他说明:

□适用 √不适用

## 74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”中“七 合并财务报表项目注释”中“57 其他综合收益”。

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	790,006.62	66,461.56
经营性政府补助及奖励	2,782,498.00	
往来款	51,752.38	100,979.05
合计	3,624,257.00	167,440.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公通讯费	573,357.15	467,339.76
交通差旅费	1,439,065.10	762,220.66

业务招待费	418,769.42	120,149.03
仓储运输费	300,845.27	108,080.24
宣传开发推广费	298,995.56	23,300.97
中介服务费	948,781.43	753,547.11
测试研发费	176,235.56	199,661.71
银行手续费	98,748.67	171,890.04
往来款项	185,703.06	335,823.72
合计	4,440,501.22	2,942,013.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
从企业及个人借入款项		54,295,890.88
合计		54,295,890.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
从企业及个人借入款项		29,600,400.00
上市中介费	5,560,000.00	
合计	5,560,000.00	29,600,400.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	28,198,259.55	25,829,034.57
加: 资产减值准备	1,617,906.16	-277,722.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,930,845.97	6,304,510.61
无形资产摊销	520,659.42	520,659.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-25,710.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-185,299.32	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,190,777.78	6,471,983.05
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-607,499.64	179,796.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,415,609.99	-71,027,896.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,511,425.84	3,560,046.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,493,215.04	28,043,788.58
其他	-183,448.53	595,581.03
经营活动产生的现金流量净额	34,879,600.58	174,070.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	371,353,017.45	27,890,110.01
减: 现金的期初余额	458,679,027.81	50,350,756.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,326,010.36	-22,460,646.70

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	371,353,017.45	458,679,027.81
其中：库存现金	162,726.96	30,787.18
可随时用于支付的银行存款	371,190,290.49	458,648,240.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	371,353,017.45	458,679,027.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	作为银行借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	24,288,884.03	用于银行抵押借款
无形资产	30,654,167.54	用于银行抵押借款
合计	58,943,051.57	/

其他说明：

无

## 79、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	77,139.99	6.6166	510,404.46
欧元			
港币			
澳元	2,047,377.77	4.8633	9,957,012.31
人民币			
应收账款			
其中: 美元	1,145.82	6.6166	7,581.43
欧元			
港币			
澳元	221,020.76	4.8633	1,074,890.26
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
澳元			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
应付账款			
澳元	4,369,903.59	4.8633	21,252,152.13

其他说明:

无

## (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

序号	公司名称	主要经营地	记账本位币
1	ZHJ INDUSTRIES PTY. LTD.	澳大利亚墨尔本	澳元
2	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA PTY . LTD	澳大利亚墨尔本	澳元
3	H. J. HIDES&SKINS AUSTRALIA ( QLD ) PTY . LTD	澳大利亚昆士兰	澳元

**80、套期**适用 不适用**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外经贸发展促进资金	618,200.00	其他收益	618,200.00
五通桥财政补贴款	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
进口贴息款	1,164,298.00	冲减利息支出	1,164,298.00

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**82、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

单位：万元

币种：人民币

新设子公司名称	成立时间	注册资本	注册地址	实收资本	占股比例（%）	成立日至期末的收入	成立日至期末的净利润
振静服饰	2018年4月28日	9,000.00	乐山市五通桥区	3,000.00	51.00	223.23	16.64

**6、 其他**

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
ZHJ 工业	澳大利亚墨尔本	墨尔本	投资	100.00		新设
墨尔本 H. J.	澳大利亚墨尔本	墨尔本	牛皮加工		100.00	并购
昆士兰 H. J.	澳大利亚昆士兰	昆士兰	牛皮加工		55.00	并购
振静服饰	四川省乐山市五通桥区	四川省乐山市五通桥区	皮革加工	51.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

**(一) 风险管理目标和政策**

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

**1. 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与澳元、美元有关。2018年6月30日，本公司的主要外币货币性资产及负债余额详见附注79。该外币余额的资产和负债产生外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

**2. 信用风险**

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

**3. 流动风险**

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

除股权融资外，本公司将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收账款	198,921,110.28	409,419.21	4,613.53	
其他应收款	491,776.45			

短期借款	232,000,000.00			
应付账款	170,615,999.63	5,135,111.66	93,473.40	8,102.11
预收账款	1,504,091.38	129.60	3,128.00	3,470.00
其他应付款	21,681,083.56	5,464,137.66	2,107,800.97	

注：其中短期借款到期日在六个月以内的金额为 232,000,000.00 元。

(一) 金融资产转移

1. 已转移但未整体终止确认的金融资产：无
2. 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金额资产

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
和邦集团	四川乐山	投资	13,500.00	43.87	43.87

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元；营业执照注

册号：91511100714470039L。经营范围：对外投资、控股、参股；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是贺正刚

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

序号	公司名称	子公司类型	注册地	主要业务	注册资本	持股比例	表决权比例
1	ZHJ 工业	全资子公司	澳大利亚墨尔本	投资	600 万澳元	100%	100%
2	墨尔本 H. J.	全资子公司	澳大利亚墨尔本	牛皮加工	100 澳元	100%	100%
3	昆士兰 H. J.	控股子公司	澳大利亚昆士兰	牛皮加工	500 万澳元	55%	55%
4	振静服饰	控股子公司	四川省乐山市五通桥区	皮革加工	9,000 万元	51%	51%

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
顺城盐品	购买商品	65,015.50	101,709.40
吉祥煤业	购买燃料	1,098,459.50	
桅杆坝煤矿	购买燃料		2,281,138.72

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司关联交易定价原则：（1）煤炭关联交易价格按照和邦集团桅杆坝煤矿、和邦集团乐山吉祥煤业向非关联第三方售价的加权平均价格结算；（2）工业盐采购价格按照顺城盐品向无关联第三方销售价格确定。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
和邦生物	办公房屋	57,142.86	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
和邦房地产	32,520,000.00	2017年9月	2020年9月	否
申阳置业	124,780,000.00	2017年9月	2020年9月	否
申阳置业	80,000,000.00	2017年9月	2019年9月	是
和邦集团	80,000,000.00	2017年9月	2020年9月	否
和邦集团	30,000,000.00	2017年12月	2020年12月	否

张丽华	100.00 万澳元	2017 年 8 月	2025 年 12 月	否
-----	------------	------------	-------------	---

## 关联担保情况说明

适用 不适用

该担保期间指担保合同约定的主债权期间。公司可以在担保额度内灵活使用额度，因此担保义务未履行完毕。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	和邦生物		10,000.00
应付账款	顺城盐品	75,889.51	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

注：公司于2018年4月19日经第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配的预案》，公司拟以2017年12月31日的总股本240,000,000.00股，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。本利润分配方案经公司于2018年5月10日召开的2017年年度股东大会审议通过，并于2018年7月9日实施完毕。

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明:

适用 不适用

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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,770,198.53	100.00	9,851,998.90	5.03	185,918,199.63	166,440,807.66	100.00	8,360,441.48	5.02	158,080,366.18



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	195,770,198.53	/	9,851,998.90	/	185,918,199.63	166,440,807.66	/	8,360,441.48	/	158,080,366.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	195,356,165.79	9,767,808.29	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	195,356,165.79	9,767,808.29	5.00%
1至2年	409,419.21	81,883.84	20.00%
2至3年	4,613.53	2,306.77	50.00%
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	195,770,198.53	9,851,998.90	5.03

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,491,557.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
大客户一	83,368,277.29	42.58	4,168,413.86
大客户二	10,718,206.23	5.47	535,910.31
大客户三	8,834,712.55	4.51	441,735.63
大客户四	8,397,667.23	4.29	419,883.36
大客户五	7,937,002.98	4.05	396,850.15
合计	119,255,866.28	60.90	5,962,793.31

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	368,627.59	100.00	18,431.38	5.00	350,196.21	159,245.68	100.00	7,962.28	5.00	151,283.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	368,627.59	100.00	18,431.38	5.00	350,196.21	159,245.68	100.00	7,962.28	5.00	151,283.40
----	------------	--------	-----------	------	------------	------------	--------	----------	------	------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	368,627.59	18,431.38	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	368,627.59	18,431.38	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	368,627.59	18,431.38	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,469.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金保证金	292,800.00	84,478.00
代垫款项		

单位及个人往来	75,827.59	74,767.68
合计	368,627.59	159,245.68

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
个人 1	备用金	59,200.00	1 年以内	16.06	2,960.00
个人 2	备用金	50,000.00	1 年以内	13.56	2,500.00
个人 3	备用金	40,000.00	1 年以内	10.85	2,000.00
个人 4	备用金	30,000.00	1 年以内	8.14	1,500.00
个人 5	备用金	20,000.00	1 年以内	5.43	1,000.00
合计	/	199,200.00	/	54.04	9,960.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,261,775.00		60,261,775.00	44,961,775.00		44,961,775.00
对联营、合营企业投资						
合计	60,261,775.00		60,261,775.00	44,961,775.00		44,961,775.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
ZHJ 工业	44,961,775.00			44,961,775.00		
振静服饰		15,300,000.00		15,300,000.00		

合计	44,961,775.00	15,300,000.00		60,261,775.00		
----	---------------	---------------	--	---------------	--	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,286,848.65	256,165,052.77	304,725,258.62	257,783,989.52
其他业务	2,047,472.89	2,047,472.89	819,695.45	802,601.43
合计	310,334,321.54	258,212,525.66	305,544,954.07	258,586,590.95

其他说明：

无

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	185,299.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,618,200.00	当期收到的企业上市奖励款以及外经贸发展促进资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,092.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-272,188.78	
少数股东权益影响额		
合计	1,542,403.06	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.45	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.26	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：贺正刚

董事会批准报送日期：2018-08-29

修订信息