

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



2014 年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李玉中	独立董事	出差	戴仲川

公司经第三届董事会第十次会议审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 242,478,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），共派现 36,371,700 元，本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积金转增股本。

公司负责人吴华春、主管会计工作负责人蔡建设及会计机构负责人（会计主管人员）李光清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	80
第十节 内部控制.....	87
第十一节 财务报告.....	89
第十二节 备查文件目录.....	194

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兴业科技	指	兴业皮革科技股份有限公司
皮制品公司	指	晋江兴业皮制品有限公司，本公司前身
万兴投资	指	晋江万兴投资有限公司现变更为“石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）”，为公司股东
恒大投资	指	泉州恒大投资有限公司现变更为“石河子恒大股权投资合伙企业（有限合伙）”，为公司股东
远大公司	指	晋江市远大投资管理有限公司，为公司股东
润亨公司	指	福建润亨投资有限公司，为公司股东
华佳公司	指	华佳发展有限公司（Vast China Development Limited），为公司股东
荣通公司	指	荣通国际有限公司（Fame Link International Limited），为公司股东
瑞森皮革	指	福建瑞森皮革有限公司，为公司全资子公司
兴宁皮业	指	徐州兴宁皮业有限公司，为公司全资子公司
兴业国际	指	兴业投资国际有限公司，为公司全资子公司
晋江农商行	指	福建晋江农村商业银行股份有限公司，为公司参股公司
正隆民资公司	指	晋江市正隆民间资本管理股份有限公司，为公司参股公司
皮革研究院晋江公司	指	中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司，为公司参股公司
SATRA	指	1919 年组建的位于英国的全球性鞋类认证机构，代表着世界鞋类认证的顶尖水平，众多鞋类品牌公司，如阿迪达斯、耐克等均使用或参考 SATRA 的技术标准，并要求其供应商采用 SATRA 标准服务
真皮标志生态皮革	指	真皮标志是中国皮革协会在国家工商行政管理局注册的证明商标，并已在 14 个国家注册。佩挂“真皮标志”的产品必须符合三个条件：原料是天然头层皮革；产品是中高档产品；产品享有良好的售后服务。真皮标志生态皮革是“真皮标志”的延续，指有资格使用证明商标“真皮标志”的各种成品革的总称，突出了对皮革中可能存在的对生态环境有影响的特殊化学物质（六价铬、禁用偶氮染料、五氯苯酚、甲醛）的限量规定以及对制革企业的污染治理管理
清洁生产	指	将综合预防的环境保护策略持续应用于生产过程和产品中，

		以期减少对人类和环境的风险。即：对生产过程与产品采取整体预防的环境策略，减少或者消除它们对人类及环境的可能危害，同时充分满足人类需要，使社会经济效益最大化的一种生产模式
牛头层皮	指	头层皮指经片皮后含有粒面的一层皮或革进行加工得到的皮革产品
牛原皮、原皮	指	屠宰后动物胴体上剥下的、未经鞣制成革的皮，又称毛皮、生皮
牛蓝湿皮、牛蓝皮	指	生皮用碱式铬盐鞣制得到的外观呈蓝色的含水在制品，所以被称为蓝皮或蓝湿皮，蓝湿皮又称熟皮，可以进行片皮和削匀等机械操作
铬鞣	指	利用铬鞣剂的化学作用在胶原纤维之间形成交联以提高皮革结构稳定性和耐湿热稳定性的操作，是皮革工业最重要、应用最广的鞣法，鞣革效果优良，尤其适于轻革鞣制
纳帕革系列	指	也称纳帕牛皮软面革，英文名称为 NAPPA，手感柔软是纳帕皮革的最大特点，表面丝滑也是纳帕皮革特点之一，自九十年代初期纳帕皮革做为休闲鞋的常用原料，一直盛行至今
特殊效应革系列	指	在皮革的染整和涂饰阶段采用特殊的处理工艺而得到的一类具有特殊效应的皮革产品，如双色效应、水洗效应和梦幻效应等，较受青年人喜欢
自然摔纹革系列	指	一种利用转鼓旋转摔动的机械作用而得到表面具有自然皱纹的皮革产品，根据工艺不同可以摔出纹的大小也不同，是皮革材料层次较高的品种，价格也相对较高
激励计划（草案修订稿）	指	兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	兴业科技	股票代码	002674
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兴业皮革科技股份有限公司		
公司的中文简称	兴业科技		
公司的法定代表人	吴华春		
注册地址	福建省晋江市安海第二工业区		
注册地址的邮政编码	362211		
办公地址	福建省晋江市安海第二工业区		
办公地址的邮政编码	362211		
公司网址	www.xingyeleather.com		
电子信箱	ir@xingyeleather.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 12 月 16 日	安海安东工业区电台边	15434154-5-1	350582154341545	15434154-5
报告期末注册	2014 年 11 月 11 日	晋江市安海第二工业区	350500400001348	350582154341545	15434154-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	广东省深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 楼	周鹏 李东泽	2012 年 5 月 7 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,233,905,376.19	1,780,389,445.99	25.47%	1,543,406,489.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,952,386.98	177,476,066.65	-32.41%	145,429,012.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,190,245.64	173,943,128.98	-38.95%	141,498,505.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	162,204,224.37	-103,634,909.97	256.52%	8,731,320.77
基本每股收益（元/股）	0.49	0.74	-33.78%	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.74	-33.78%	0.68
加权平均净资产收益率	7.60%	12.08%	减少 4.48 个百分点	13.81%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,318,892,911.35	1,915,669,017.08	21.05%	1,619,536,189.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,616,537,637.02	1,551,771,164.61	4.17%	1,405,608,452.65

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,296.70	-1,242,365.15	-65,826.37	
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）	13,218,601.00	3,343,971.71	5,337,600.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,054,946.25	2,182,090.70		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,829,947.00	-127,300.00	-645,000.00	
减：所得税影响额	2,604,162.21	623,459.59	696,266.04	
合计	13,762,141.34	3,532,937.67	3,930,507.59	--

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

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，中国经济受国内外需求不振，产能过剩及经济结构调整的影响，经济增速回落明显。受此影响，消费者信心低迷，消费意愿不强，行业下游企业新开店速度放缓，渠道扩张意愿不强，同时电子商务模式的兴起，很多品牌通过电商平台以低廉产品的价格得以快速发展，下游品牌企业间的竞争态势愈演愈烈。由于今年进口毛皮价格较去年上涨较多，再加上汇率变动导致公司的皮料采购成本上升，公司将增加的成本有效的转移给下游企业，导致公司产品毛利率下降。

对此，公司管理层积极应对，加强对下游市场的调研，根据新的形势调整经营策略，但仍无法避免公司业绩下滑。报告期内公司实现营业收入223,390.54万元，同比增长25.47%，归属于公司股东的净利润11,995.24万元，同比下降32.41%，经营活动产生的现金净流量16,220.42万元，较去年同期增长256.52%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014年	2013年	变动比例 (%)	大幅度变动原因
营业收入	2,233,905,376.19	1,780,389,445.99	25.47%	主要系本报告期安东、瑞森募投项目部分投产及新增合并兴宁皮业7-12月营业收入，致销售量增加较多所致
营业成本	1,963,722,056.95	1,475,326,831.73	33.10%	主要系本报告期原材料皮料成本上涨较多及销量增加较多所致
营业税金及附加	9,040,990.23	6,227,677.35	45.17%	主要系本报告期本公司及子公司因收入增加致应交增值税增加较多所致
销售费用	9,387,825.28	6,282,799.73	49.42%	主要系本报告期工资及运费上涨较多所致
管理费用	116,436,618.72	96,180,982.85	21.06%	主要系本报告期人工费用及研发费用增加较多所致
财务费用	12,739,032.07	-13,677,316.38	193.14%	主要系本报告期末使用募集资金存量减少，利息收入减少，美元升值汇兑损失增加较多所致
资产减值准备	1,753,637.21	6,599,273.66	-73.43%	主要系本报告期末应收账款增加额较上年同期减少对应计提的坏账准备减

				少所致
投资收益	7,656,732.73	4,077,715.57	87.77%	主要系本报告期闲置募集资金理财收益增加所致
营业外收入	13,218,601.00	3,372,950.11	291.90%	主要系本报告期公司收到政府奖励款增加较多所致
营业外支出	1,907,243.70	1,398,643.55	36.36%	主要系本报告期对外捐赠增加较多所致
所得税费用	19,840,918.78	32,025,152.53	-38.05%	主要系本报告期利润总额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	162,204,224.37	-103,634,909.97	256.52%	主要系本报告期销售产品收回的现金增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	3,536,553.37	-306,903,776.75	101.15%	主要系本报告期收回上年末未到期理财产品较去年增加较多及本报告期购买理财产品较去年同期减少较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-164,803,152.81	23,693,284.03	-795.57%	主要系本报告期偿还短期借款增加所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司发展战略和经营计划正逐步推进。

1、新产品的开发情况

报告期内，公司新开发的打蜡皮、水染皮等产品已经开始大批量投产并获得市场认可，既提升了产品的附加值，又增加了公司的品牌形象。此外公司还有部分新产品在批量试产中，公司本着“生产一代、储备一代、研发一代”的递进式研发战略，同时实施了“内部整合技术资源，外部引进先进技术”不断提升产品的竞争力。

2、产品结构调整情况

报告期内，皮源价格在经历一波波上涨后保持在历史高位，而市场疲软，公司产品售价很难同比例上调。鉴于此，公司立即进行了产品结构的调整，从销售订单接收到生产订单投产均严格控制，对无利润且浪费皮源的产品坚决砍掉；对微利润的产品采取了选择性生产；对利润尚佳的产品加大接单、加大生产、加大销售。既调整了产品结构，又适应了市场需求。

3、渠道优化升级情况

报告期内，公司继续深化客户调整。公司经过三级走访和营销数据分析，将客户进行分级管理，信誉好、销量多、回款佳的为A级客户，加大潜力深挖，同时新增了有实力的箱包A级客户；信誉好、回款佳而销量少的为B级客户，公司采取了增派销售人员，进行个性化扶持等方式培育；信誉差、回款拖且销量也有限的为C级客户，进行了逐步淘汰，同时又开发了有发展潜力的客户进行补充。客户结构优胜劣汰，既

保证了销量，又确保了客户质量。

4、技术创新情况

报告期内，经过公司技术团队的不懈努力，突破了3项技术瓶颈。一是经反复实验和分析研究，利用浸灰酶彻底的解决了蓝皮清洁度问题；二是通过各种匀染手段，解决了皮胚颜色均匀问题；三是通过物理和化学手段，解决了皮面充分定型、皮身生产过程不收敛、增大得革率的问题。公司技术中心经过逐级申报、评审和答辩，被国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局认定为“国家认定企业技术中心”，同时公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局审批，被认定为福建省2014年第一批高新技术企业。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

不适用。

2、收入

报告期内，营业收入构成

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
主营业务收入	2,218,410,091.55	1,778,497,732.54	24.74
其他业务收入	15,495,284.64	1,891,713.45	719.11
营业收入合计	2,233,905,376.19	1,780,389,445.99	25.47

注：主营业务收入为牛皮革销售，其他业务收入为牛皮革加工等。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减 (%)
牛头层皮革	销售量	万平方英尺	10,748.00	8,881.35	21.02
	生产量	万平方英尺	10,854.79	8,841.74	22.77
	库存量	万平方英尺	656.17	475.75	37.92

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2014 年期末成品皮库存量 656.17 万平方英尺，较去年期末增长 37.92%，主要系本报告期末新增合并兴宁皮业期末成品皮库存量所致。

公司重大的在手订单情况

不适用。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	543,434,410.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.32%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	148,497,436.04	7.19%
2	第二大客户	114,916,913.16	5.57%
3	第三大客户	101,287,050.69	4.91%
4	第四大客户	98,965,812.93	4.79%
5	第五大客户	79,767,197.94	3.86%
合计	--	543,434,410.76	26.32%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
牛皮革行业	主营业务成本	1,952,439,049.33	99.43%	1,475,326,831.73	100.00%	32.34%
牛皮革行业	其他业务成本	11,283,007.62	0.57%			

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
牛皮革销售	主营业务成本	1,952,439,049.33	99.43%	1,475,326,831.73	100.00%	32.34%

牛皮革加工等	其他业务成本	11,283,007.62	0.57%			
--------	--------	---------------	-------	--	--	--

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减(%)
		金额	占主营业成本比重(%)	金额	占主营业成本比重(%)	
牛头层皮革	皮料	1,328,527,584.94	68.04	1,047,567,630.89	71.01	减少2.97个百分点
	化料	258,577,031.69	13.24	197,269,185.47	13.37	减少0.13个百分点
	人工	65,298,194.42	3.34	36,226,065.68	2.46	增加0.88个百分点
	能源动力	32,027,089.65	1.64	28,791,178.12	1.95	减少0.31个百分点
	折旧费	19,152,471.70	0.98	9,461,704.91	0.64	增加0.34个百分点
	环保费用	21,656,076.36	1.11	13,682,227.36	0.93	增加0.18个百分点
	其他制造费用	27,822,163.25	1.42	33,521,805.58	2.27	减少0.85个百分点
其他	二层皮等	199,378,437.32	10.21	108,807,033.73	7.38	增加2.83个百分点

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	875,720,754.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.50%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	221,855,713.09	11.53%
2	第二大供应商	210,235,400.02	10.92%
3	第三大供应商	164,114,798.27	8.53%
4	第四大供应商	151,169,431.26	7.85%

5	第五大供应商	128,345,411.82	6.67%
合计	--	875,720,754.46	45.50%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	9,387,825.28	6,282,799.73	49.42%	主要系本报告期工资及运费上涨较多所致
管理费用	116,436,618.72	96,180,982.85	21.06%	主要系本报告期人工费用及研发费用增加较多所致
财务费用	12,739,032.07	-13,677,316.38	193.14%	主要系本报告期末使用募集资金存量减少，利息收入减少，美元升值汇兑损失增加较多所致
所得税费用	19,840,918.78	32,025,152.53	-38.05%	主要系本报告期利润总额减少所致

5、研发支出

单位：元

项目	2014年	2013年	变动比例 (%)
研发费用	63,363,954.79	54,476,700.83	16.31
占净资产比例 (%)	3.92	3.51	增加0.41个百分点
占营业收入比例 (%)	2.84	3.06	减少0.22个百分点

注：以上数据以合并报表为口径。

研发说明

研发项目	目的	进展	拟达到的目标
产品效益提升项目	对公司已有产品进行二次开发，改善现有产品品质，提升产品竞争力。	对公司已有核心产品系列包括纳帕革系列、自然摔纹革系列、特殊效应革系列等二次开发，优化清洁生产工艺，提高原料皮及化工材料的资源利用率，节能降耗，节水减排，提升产品的社会、经济和环境效益。	通过对新工艺、新设备、新技术的研究，提高原料皮利用率，减少污染物排放，降低生产成本，改善产品性能，提高核心产品的竞争力。
新产品、新工艺研究项目	以市场为导向，不断创新，研发新设备，设计新工艺，开发新产	开展工艺改进和新产品开发项目共计 62 项，其中针对行业共性难题清洁生产新工艺 36 项，废水及废弃物治理及资源化 5 项等；开发新产品 13 项。	开发新产品，适应市场和发展的需要。开发新工艺满足国家环保政策的要求。

	品，研发符合市场需求的绿色皮革新产品。	
--	---------------------	--

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,292,808,323.78	1,722,736,906.89	33.09%
经营活动现金流出小计	2,130,604,099.41	1,826,371,816.86	16.66%
经营活动产生的现金流量净额	162,204,224.37	-103,634,909.97	256.52%
投资活动现金流入小计	169,903,646.25	4,758,840.70	3,470.27%
投资活动现金流出小计	166,367,092.88	311,662,617.45	-46.62%
投资活动产生的现金流量净额	3,536,553.37	-306,903,776.75	101.15%
筹资活动现金流入小计	1,074,953,132.27	625,979,346.93	71.72%
筹资活动现金流出小计	1,239,756,285.08	602,286,062.90	105.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-164,803,152.81	23,693,284.03	-795.57%
现金及现金等价物净增加额	-817,910.53	-376,877,114.82	99.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

① 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 256.52%，主要系本报告期销售产品收回的现金增加较多所致。

② 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 101.15%，主要系本报告期收回上年末未到期理财产品较去年增加较多及本报告期购买理财产品较去年同期减少较多所致。

③ 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 795.57%，主要系本报告期偿还短期借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明-

不适用。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
牛皮革行业	2,218,410,091.55	1,952,439,049.33	11.99%	24.74%	32.34%	-5.06%
分产品						
牛皮革销售	2,218,410,091.55	1,952,439,049.33	11.99%	24.74%	32.34%	-5.06%
分地区						
浙江地区	779,192,537.96	685,688,097.08	12.00%	11.42%	18.20%	-5.05%
广东地区	717,232,322.79	631,058,259.25	12.01%	34.64%	42.87%	-5.07%
福建地区	312,808,697.58	275,618,875.07	11.89%	27.09%	34.75%	-5.01%
四川地区	143,903,886.79	126,732,988.70	11.93%	66.03%	76.10%	-5.03%
国内其他	238,545,033.46	209,922,384.03	12.00%	35.23%	43.49%	-5.06%
国外	26,727,612.97	23,418,445.20	12.38%	-28.29%	-23.75%	-5.22%

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

不适用。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	319,328,272.60	13.77%	290,156,357.14	15.15%	减少 1.38 个百分点	主要系本报告期公司销售产品收回的货款增加较多所致
应收账款	261,294,731.39	11.27%	193,128,924.33	10.08%	增加 1.19 个百分点	主要系本报告期营业收入增长，期末未结算货款增加所致
存货	795,919,638.5	34.32%	684,193,743.	35.72%	减少 1.40	主要系报告期内瑞森募投项

	0		15		个百分点	目部分投产存货增加及新增合并兴宁皮业期末存货所致
投资性房地产	11,441,366.35	0.49%				主要系本报告公司及兴宁皮业新增投资性房地产所致
长期股权投资	30,626,961.35	1.32%	29,836,874.87	1.56%	减少 0.24 个百分点	系本报告期按权益法确认对正隆民资公司的长期股权投资收益
固定资产	508,154,056.81	21.91%	295,505,340.69	15.43%	增加 6.48 个百分点	主要系本报告期募投项目在建工程完工结转固定资产及期末新增合并兴宁皮业固定资产所致
在建工程	19,099,558.08	0.82%	37,497,109.60	1.96%	减少 1.14 个百分点	主要系本报告期公司募投项目在建工程完工结转固定资产所致
应收票据	105,298,855.44	4.54%	71,537,123.03	3.73%	增加 0.81 个百分点	主要系本报告期收到银行承兑汇票增加所致
其他应收款	18,940,937.76	0.82%	9,488,713.25	0.50%	增加 0.32 个百分点	主要系本报告期末进口采购货物未结算的进口税费增加所致
其他流动资产	64,522,499.94	2.78%	192,852,405.71	10.07%	减少 7.29 个百分点	主要系本报告期末未到期的银行理财产品减少所致
无形资产	47,080,747.85	2.03%	31,815,399.32	1.66%	增加 0.37 个百分点	主要系本报告期末新增合并兴宁皮业土地使用权的公允价值所致
递延所得税资产	4,960,096.08	0.21%	1,932,867.62	0.10%	增加 0.11 个百分点	主要系子公司可弥补亏损增加对应递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	13,462,647.02	0.58%	32,045,145.54	1.67%	减少 1.09 个百分点	主要系本报告期末购建固定资产而预付的款项减少所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	356,491,899.69	15.37%	144,667,529.21	7.55%	增加 7.82 个百分点	主要系本报告期原材料采购量增加，资金需求增加，增加银行短期借款所致

应付账款	264,578,347.94	11.41%	175,001,936.30	9.14%	增加 2.27 个百分点	主要系本报告期末新增合并兴宁皮业应付款项所致
预收款项	28,460,660.03	1.23%	8,146,222.28	0.43%	增加 0.80 个百分点	主要系本报告期预收客户货款增加所致
应付职工薪酬	29,788,443.04	1.28%	16,846,326.83	0.88%	增加 0.40 个百分点	主要系本报告期随着公司募投项目的逐步开展及新增合并兴宁皮业，员工增加所致
应付利息	1,022,404.99	0.04%	690,023.05	0.04%	无变动	主要系本报告期银行短期借款增加，计提利息增加所致
其他应付款	1,229,135.77	0.05%	615,000.00	0.03%	增加 0.02 个百分点	主要系公司暂收暂付款增加所致

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司的核心竞争力主要体现在规模优势、产品研发、生产设备、品牌影响力、区位客户优势及企业文化等方面。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	30,613,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	皮革和制鞋工艺、材料、设备、仪器的研究与开发，工程设计、技术转让、技术咨询、技术服务；皮革和制鞋新产品的研制、销售；仪器、设备的销售；精细化工产品（危险	6.13%

	品除外)的研究与开发、销售,制鞋软件开发、销售;原料皮(毛皮)销售;皮革和制鞋产品质量检测;与上述业务有关的信息咨询、技术培训服务;物业管理;室内装饰;设计和制作广告、利用主办杂志发布广告;货物或技术进出口业务(国际禁止或限制的货物、技术除外)。	
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	在晋江市范围内从事资本投资咨询、资本管理、项目投资	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
福建晋江农村商业银行股份有限公司	商业银行	10,000,000.00	13,500,000	1.915%	13,500,000	1.915%	10,000,000.00	1,811,700.00	可供出售金融资产	参股投资
合计		10,000,000.00	13,500,000	---	13,500,000	---	10,000,000.00	1,811,700.00	---	---

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额(如)	预计收益	报告期实际损益金额

								额	有)		
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,300	2013年12月05日	2014年03月06日	浮动收益型	5,300		74	74
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	6,000	2014年03月11日	2014年05月09日	浮动收益型	6,000		49.46	49.46
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2014年04月15日	2014年05月23日	浮动收益型	5,000		23.95	23.95
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	6,000	2014年05月13日	2014年05月27日	浮动收益型	6,000		5.89	5.89
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年05月09日	2014年06月17日	浮动收益型	2,000		8.55	8.55
中国银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2014年05月29日	2014年08月25日	浮动收益型	1,000		11.57	11.57
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2013年12月06日	2014年01月15日	浮动收益型	2,000		10.96	10.96

海支行											
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,500	2013年12月31日	2014年02月07日	浮动收益型	2,500		15.1	15.1
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年01月20日	2014年02月28日	浮动收益型	2,000		10.26	10.26
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年02月12日	2014年03月24日	浮动收益型	2,000		9.43	9.43
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年03月05日	2014年04月14日	浮动收益型	2,000		12.06	12.06
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年03月26日	2014年05月05日	浮动收益型	3,000		17.43	17.43
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年04月17日	2014年05月27日	浮动收益型	2,000		9.64	9.64
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年05月08日	2014年06月17日	浮动收益型	3,000		14.47	14.47

海支行											
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年05月29日	2014年07月08日	浮动收益型	2,000		10.08	10.08
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2014年06月23日	2014年08月01日	浮动收益型	4,000		21.37	21.37
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年07月11日	2014年08月20日	浮动收益型	2,000		10.52	10.52
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2014年08月06日	2014年09月12日	浮动收益型	4,000		18.65	18.65
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年08月22日	2014年09月19日	浮动收益型	2,000		7.06	7.06
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2014年09月16日	2014年10月24日	浮动收益型	4,000		19.16	19.16
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年09月24日	2014年11月03日	浮动收益型	3,000		15.12	15.12

海支行											
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2014年10月28日	2014年12月05日	浮动收益型	4,000		18.32	18.32
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,500	2013年12月31日	2014年02月07日	浮动收益型	1,500		9.06	9.06
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2014年02月12日	2014年03月24日	浮动收益型	1,000		4.71	4.71
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月17日	2014年05月27日	浮动收益型	3,000		14.47	14.47
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年05月29日	2014年07月08日	浮动收益型	3,000		15.12	15.12
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年07月11日	2014年08月20日	浮动收益型	3,000		15.78	15.78
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年08月22日	2014年09月19日	浮动收益型	3,000		10.59	10.59

海支行											
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年09月24日	2014年11月03日	浮动收益型	2,000		10.08	10.08
招商银行股份有限公司泉州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年02月21日	2014年04月11日	浮动收益型	3,000		20.14	20.14
招商银行股份有限公司泉州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2014年09月22日	2014年11月10日	浮动收益型	500		3.12	3.31
招商银行股份有限公司泉州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2014年09月30日	2014年11月19日	浮动收益型	500		3.15	3.41
中国农业银行股份有限公司晋江安海支行	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2014年11月19日	2015年01月20日	浮动收益型			7.3	
招商银行股份有限公司泉州分行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年11月05日	2015年01月12日	浮动收益型			16.21	
中国银行睢宁支行	非关联方	否	保本浮动收益型	560	2014年12月31日	2015年01月27日	浮动收益型			0.3	
合计				92,860	--	--	--	89,300		523.06	499.69
委托理财资金来源	闲置募集资金及闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年04月24日										
	2013年06月28日										

	2014 年 04 月 24 日
	2014 年 07 月 16 日
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2013 年 05 月 20 日
	2013 年 07 月 18 日
	2014 年 05 月 20 日
	2014 年 08 月 05 日

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,239.37
报告期投入募集资金总额	21,969.16
已累计投入募集资金总额	53,025.06
报告期内变更用途的募集资金总额	7,970.24
累计变更用途的募集资金总额	21,457.67
累计变更用途的募集资金总额比例	31.91%
募集资金总体使用情况说明	
本公司向社会公众发行人民币普通股 60,000,000 股，发行价为每股人民币 12.00 元，共募集资金 720,000,000 元，扣除交易所发行手续费及券商承销手续费等发行费用 47,606,335.95 元后，实际到账募集资金净额 672,393,664.05 元。其中：募集资金承诺投资总额 601,834,400 元，包括公司年 150 万张高档皮革后整饰新技术加工项目计划投资 199,782,100 元及福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目计划投资 402,052,300 元；超募资金 70,559,264.05 元。募集资金具体情况见下表。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
公司年 150 万张高档皮革后整饰新技术加工项目	否	19,978.21	19,978.21	1,938.02	14,806.34	74.11%	2015 年 12 月 31 日	1,691.45	是	否
福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、牛 30 万张蓝湿皮项目	是	40,205.23	18,252.24	5,944.83	16,702.42	91.51%	2015 年 06 月 30 日	-566.83	否	否
公司年加工 150 万张蓝湿皮扩建项目	是		13,487.43	6,116.07	6,422.13	47.62%	2015 年 12 月 31 日	550.18	是	否
收购徐州兴宁皮业有限公司 100% 股权	是		7,970.24	7,970.24	7,970.24	100.00%	2014 年 06 月 30 日	338.06	是	否
承诺投资项目小计	---	60,183.44	59,688.12	21,969.16	45,901.13	---	---	2,012.86	---	---
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	---	6,000	6,000		6,000		---	---	---	---
补充流动资金(如有)	---	1,123.93	1,123.93		1,123.93		---	---	---	---
超募资金投向小计	---	7,123.93	7,123.93		7,123.93	---	---	---	---	---
合计	---	67,307.37	66,812.05	21,969.16	53,025.06	---	---	2,012.86	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、牛 30 万张蓝湿皮项目本报告期实现的效益-566.83 万元，未达到预计效益，主要原因是本报告期瑞森皮革仅部分投产，折旧等固定成本及管理费用均较高。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 70,559,264.05 元，根据第二届董事会第七次会议决议，使用超募资金中的 6,000 万元用于永久性补充公司流动资金并归还银行贷款，根据第二届董事会									

	第九次会议决议，使用剩余超募资金（含利息收入） 11,239,328.04 元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度及报告期内发生</p> <p>1、为适应市场需求的变化、进一步提升公司竞争力和盈利能力，公司拟对“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”进行变更。公司拟暂缓“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线，将原定用于投资该生产线中的 13,487.43 万元募集资金投资于“公司年加工 150 万张蓝湿皮扩建项目（安东园）”。本次变更募投项目金额合计 13,487.43 万元，占募集资金净额的 20.06%。该事项于 2013 年 10 月 24 日经公司第二届董事会第十九次会议决议通过，并于 2013 年 11 月 13 日经公司 2013 年第二次临时股东大会审批。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已经从瑞森皮革收回投资款 13,487.43 万元。</p> <p>2、为提高募集资金的使用效率、进一步提升公司竞争力和盈利能力，本次公司拟将“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”暂时闲置的募集资金 8,465.56 万元中的 7,970.24 万元用于收购徐州兴宁皮业有限公司 100% 的股权。本次变更募投项目金额合计 7,970.24 万元，占募集资金净额的 11.85%。该事项于 2014 年 5 月 29 日经公司第三届董事会第四次会议决议通过，并于 2014 年 6 月 16 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审批。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已经从瑞森皮革收回投资款 7,970.24 万元，全部用于支付股权转让价款。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度及报告期内发生</p> <p>同上</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司使用募集资金项目先期投入 7,778.53 万元。本公司于 2012 年 7 月 26 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构平安证券均发表了同意置换的意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、本公司于 2012 年 10 月 24 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司福建瑞森皮革有限公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意福建瑞森皮革有限公司使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自 2012 年 10 月 24 日起至 2013 年 4 月 23 日止），到期将归还至募集资金专用账户；本公司实际于 2012 年 10 月 30 日将上述资金暂时补充流动资金，并于 2013 年 4 月 22 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。</p> <p>2、本公司于 2013 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司福建瑞森皮革有限公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意全资子公司福建瑞森皮革有限公司使用闲置募集资金人民币 6,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起，不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户。本次暂时性补充流动资金不存在变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行。本公司实际于 2013 年 4 月 25 日将上述资金暂时</p>

	<p>补充流动资金，并于 2013 年 6 月 27 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 6,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>3、本公司于 2013 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司福建瑞森皮革有限公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意全资子公司福建瑞森皮革有限公司使用闲置募集资金人民币 20,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起，不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户，该议案于 2013 年 7 月 18 日通过本公司 2013 年第一次临时股东大会审议，本公司实际于 2013 年 7 月 22 日、7 月 26 日、8 月 8 日分别将 3,000.00 万元、16,600.00 万元、400.00 万元合计 20,000.00 万元资金暂时补充流动资金，并于 2014 年 4 月 9 日、4 月 15 日、4 月 21 日、4 月 22 日将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 5000 万元、5000 万元、5000 万元、5000 万元合计 20,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>4、本公司于 2014 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过《关于公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，此议案于 2014 年 5 月 20 日经 2013 年度股东大会审议通过，同意本公司使用闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过 12 个月（使用期限自董事会审议通过之日起，不超过十二个月），到期将归还至募集资金专用账户。并于 2014 年 5 月 23 日、5 月 27 日分别将 5,000.00 万元、5,000.00 万元合计 10,000.00 万元资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 -
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额为 3,502.36 万元存放于募集资金专户中（含存款利息及理财收益）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、公司于 2013 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司及全资子公司瑞森皮革使用不超过 1.4 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，并于 2013 年 4 月 26 日公告。该议案于 2013 年 5 月 20 日经公司 2012 年度股东大会审议通过。公司于 2013 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于兴业皮革科技股份有限公司增加使用闲置募集资金购买理财产品额度的议案》，同意公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司拟增加使用不超过 1.1 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，在股东会决议有效期内，该项资金可以滚动使用。本次使用闲置募集资金购买银行理财产品的投资期限自股东会审议通过之日起一年内有效。此次增加额度后，公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司以闲置募集资金购买银行理财产品的总额度为 2.5 亿元。该议案于 2013 年 7 月 18 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司购买的保本收益性的理财产品余额为 11,300.00 万元。</p> <p>2、公司于 2014 年 4 月 24 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于兴业皮革科技股份有限公司增加使用闲置募集资金购买理财产品额度的议案》，同意公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司拟增加使用不超过 1.4 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，在股东会决议有效期内，该项资金可以滚动使用。本次使用闲置募集资金购买银行理财产品的投资期限自股东会审议通过之日起一年内有效。该议案于 2014 年 5 月 20 日经公司 2013 年度股东大会审议通过。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司购买的保本收益性的理财产品余额为 3,000.00 万元。</p> <p>3、公司于 2013 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用</p>

	<p>银行承兑汇票支付募投资项目资金并以募集资金等额置换的议案》，公司决定在募集资金项目实施期间，根据实际情况部分使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金至一般流动资金账户。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金项目投资款 3,232.00 万元，累计从募集资金专户转出款项 3,232.00 万元。</p> <p>4、2012 年 6、7 月份，超募资金使用中，由于工作人员操作失误，误将募集资金专户中 84.92 万元用于公司非募投资项目支出。2012 年 7 月份，本公司已将上述款项全部汇入募集资金专户中。</p> <p>5、2013 年 3 月 20 日、25 日，由于银行操作失误，误将本公司自有资金 504 万元、378 万元存入募集资金定存专户（中国银行晋江安海支行 409162647791 账户）。2013 年 4 月 12 日，本公司已将上述款项全部退回自有资金账户。</p> <p>6、2014 年 5 月 29 日，由于财务人员操作失误，误使用募集专户（中国银行晋江安海支行 411762364113 账户）募集资金 197.86 万元人民币用于购汇支付非募投资项目使用的进口设备，2014 年 7 月 21 日，本公司已将上述款项全部转回该募集资金专户。</p> <p>7、2014 年 12 月 24 日，由于财务人员操作失误，误向瑞森皮革募集专户（中国工商银行股份有限公司安海支行 1408012219008069255 账户）支付货款 300.00 万元，2014 年 12 月 25 日，瑞森皮革已将上述款项从该募集专户转回本公司一般存款账户。</p> <p>8、2014 年 12 月 8 日，由于财务人员操作失误，误用募集专户（中国银行晋江安海支行 411762364113 账户）募集资金 26 万元人民币支付非募投资项目的工程款，2015 年 1 月 5 日，本公司已将上述款项全部转回该募集资金专户。</p> <p>9、2014 年 12 月 8 日，由于财务人员操作失误，误用募集专户（中国银行晋江安海支行 411762364113 账户）募集资金 120 万元人民币置换支付非募投资项目工程款的银行承兑汇票，2015 年 1 月 9 日，本公司已将上述款项全部转回该募集资金专户。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、公司年加工 150 万张蓝湿皮扩建项目	福建瑞森皮革有限公司年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目	13,487.43	6,116.07	6,422.13	47.62%	2015 年 12 月 31 日	550.18	是	否
2、收购徐	福建瑞森	7,970.24	7,970.24	7,970.24	100.00%	2014 年 06	338.06	是	否

州兴宁皮 业有限公 司 100%股 权	皮革有限 公司年加 工 120 万 张牛原 皮、30 万 张牛蓝湿 皮项目					月 30 日			
合计	--	21,457.67	14,086.31	14,392.37	--	--	888.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		1、为适应市场需求的变化、进一步提升公司竞争力和盈利能力，公司拟对“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”进行变更。公司拟暂缓“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”牛蓝湿皮加工到牛成品皮的生产线，将原定用于投资该生产线中的 13,487.43 万元募集资金投资于“公司年加工 150 万张蓝湿皮扩建项目（安东园）”。本次变更募投项目金额合计 13,487.43 万元，占募集资金净额的 20.06%。该事项于 2013 年 10 月 24 日经公司第二届董事会第十九次会议决议通过，并于 2013 年 11 月 13 日经公司 2013 年第二次临时股东大会审批。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已经从瑞森皮革收回投资款 13,487.43 万元。 2、为提高募集资金的使用效率、进一步提升公司竞争力和盈利能力，本次公司拟将“瑞森皮革年加工 120 万张牛原皮、30 万张牛蓝湿皮项目”暂时闲置的募集资金 8,465.56 万元中的 7,970.24 万元用于收购徐州兴宁皮业有限公司 100%的股权。本次变更募投项目金额合计 7,970.24 万元，占募集资金净额的 11.85%。该事项于 2014 年 5 月 29 日经公司第三届董事会第四次会议决议通过，并于 2014 年 6 月 16 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审批。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已经从瑞森皮革收回投资款 7,970.24 万元，全部用于支付股权转让价款。上述决议、投资公告、相关评估报告已在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)详细披露。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建瑞森	子公司	皮革加工	牛皮革加	150,000,	274,697,	224,900,	233,249,	-7,781,6	-5,668,3

皮革有限公司			工生产	000	677.83	715.68	997.14	32.63	44.75
徐州兴宁皮业有限公司	子公司	皮革加工	牛皮革加工生产	75,000,000	289,468,967.32	71,903,069.10	316,782,072.00	4,366,663.91	3,380,648.66
兴业投资国际有限公司	子公司	投资与进出口贸易	投资与进出口贸易	129.39 万美元	611,956.79	611,941.00	0.00	41.00	41.00
福建晋江农村商业银行股份有限公司	参股公司	金融	金融	705,000,000	29,756,569,692.66	2,634,618,102.00	1,179,187,725.81	536,540,538.07	372,317,173.15
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	参股公司	投资、咨询	投资、咨询	100,000,000.00	103,320,072.73	102,089,871.15	7,023,544.92	3,936,550.84	2,633,621.59
中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	参股公司	技术研发、贸易	技术咨询、转让、皮革、化工、设备等	10,000,000.00	16,055,161.15	11,013,315.80	4,301,118.84	-5,631,123.35	1,543,485.39

主要子公司、参股公司情况说明

1、福建瑞森皮革有限公司是公司的全资子公司，于2006年4月11日在福建省漳浦县设立，住所为漳浦县赤湖工业区，营业执照号为350600400003034，注册资本15,000万元，法定代表人蔡建设，经营范围：从事原皮、蓝湿皮新技术加工，皮革后整饰新技术加工，皮革新材料、新技术、新工艺科研；生产、销售牛头层、二层革及皮制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进口商品目录），国家规定的专营进口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

截止2014年12月31日，瑞森皮革工程建设累计投资16,702.42万元，其中报告期投入5,944.83万元，投资进度91.51%。瑞森皮革于2013年12月1日投产试运营，2014年度营业收入23,325万元，主要为销售自产蓝皮收入。2014年度净利润-566.83万元，主要系本报告期，瑞森皮革仅部分投产，折旧等固定成本及管理费用均较高所致。

2、2014年5月29日，本公司第三届董事会第四次会议决议通过了《关于兴业皮革科技股份有限公司收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》、《关于兴业皮革科技股份有限公司变更部分募集资金用途并

用于收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》。上述议案于2014年6月16日，经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过。本公司以募集资金7,970.24万元收购兴宁皮业100%的股权。2014年5月，本公司派出高级管理人员进驻兴宁皮业；2014年6月18日，本公司支付收购价格4,782.14万元，占收购总价款的60%；2014年7月3日，兴宁皮业在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更。综上所述，本公司在2014年6月30日实际上已经控制了兴宁皮业的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。故本公司以2014年6月30日作为收购完成日，故从2014年7月1日起，本公司将兴宁皮业纳入合并报表编制范围。兴宁公司住所为睢宁经济开发区光明路1号，营业执照号为320324000050783，注册资本7,500万元，法定代表人孙辉永，经营范围：利用清洁化技术从事原皮、蓝湿皮的加工，皮革后整饰新技术加工，高档皮革（沙发革、汽车坐垫革）的加工，皮鞋、皮箱、皮包及其他皮制品的制造与销售，皮革新技术、新工艺的研发，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。2014年7-12月，兴宁公司营业收入31,678.21万元，主要为销售自产蓝皮及牛头层皮收入，净利润338.06万元。

3、本公司于2014年4月15日召开的第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司拟在香港设立全资子公司的议案》，本公司于2014年6月完成了香港全资子公司兴业投资国际有限公司的注册手续。兴业国际英文名称：XINGYE INVESTMENT INTERNATIONAL LIMITED，住所为香港湾仔轩尼诗道199-203号东华大厦12楼1203室，公司注册证明书编号：2091062，登记证编号：63285368-000-04-14-6，企业境外投资证书编号：3500201400058，注册资本129.39万美元，法定代表人孙辉永，经营范围：投资与进出口贸易。2014年12月，本公司实际已出资10万美元。

4、福建晋江农村商业银行股份有限公司于1996年11月18日在福建省晋江市注册成立，住所为晋江市青阳街道崇德路196号，营业执照号为350582100009414，注册资本为70,500万元，法定代表人林太白，经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑和贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；经中国银行业监督管理委员会批准的其它业务。

5、晋江市正隆民间资本管理股份有限公司于2013年10月30日在福建省晋江市注册成立，住所为晋江青阳街道长兴路明鑫财富中心1805单元，营业执照号为350500100078764，注册资本为10,000万元，法定代表人吴国仕，经营范围：在晋江市范围内从事资本投资咨询、资本管理、项目投资（法律法规禁止或需经前置许可的项目除外）。

6、中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司于2013年8月20日在福建省晋江市注册成立，住所为晋江市青阳街道洪山综合区文华路150号1幢，营业执照号码为350582100214984，注册资本为1,000万元，法定代表人杨承杰，经营范围：皮革和制鞋工艺、材料、设备、仪器的研究与开发，工程设计、技术转让、

技术咨询、技术服务；皮革和制鞋新产品的研制、销售；仪器、设备的销售；精细化工产品（危险品除外）的研究与开发、销售，制鞋软件开发、销售；原料皮（毛皮）销售；皮革和制鞋产品质量检测；与上述业务有关的信息咨询、技术培训服务；物业管理；室内装饰；设计和制作广告、利用主办杂志发布广告；货物或技术进出口贸易业务（国际禁止或限制的货物、技术除外）。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
徐州兴宁皮业有限公司	提升公司竞争力和盈利能力	非同一控制下企业合并	稳定了公司牛蓝皮的供应,为公司产品质量稳定提供了保证;同时凭借兴宁皮业所处江苏省,扩大了公司的销售半径,对公司的经营业绩有一定的积极影响。
兴业投资国际有限公司	开展国际贸易、投资等业务	新设	报告期内,兴业国际对公司整体业绩无重大影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2014年度,国内经济受国内外需求不振,产能过剩及经济结构调整的影响,经济增速回落明显。公司所处行业内企业小而散的格局仍未改变,行业集中度差,低端产品产能过剩,高档产品生产能力不足,产品同质化严重。

未来随着消费者消费需求升级,公司下游客户对于中高端产品的需求将加大,行业内研发、技术、市场、时尚等方面有明显优势的大型制革企业将获得更多的发展空间,同时由于环保要求的严格和淘汰落

后产能的持续推进，行业集中度将逐步提高。

2、发展战略

目前，我国经济从高速增长转向中高速，增长结构由中低端转向中高端，发展动力从传统增长点转向新的增长点。兴业科技作为皮革行业龙头企业，主动适应经济发展新常态，及时调整和确立了“调结构，提质量，强创新，稳增长”的发展战略，走绿色内涵式发展道路，稳中求进。

3、未来经营计划

（1）营销计划

凭借公司所处的区位优势，立足“三州一都”（即广州、温州、泉州、成都）做好市场调研和客户摸底，将现有的客户进行分类，品牌知名度高、信誉度好、订单量大的为A级客户，针对A级客户进行深度合作，同时控制B级客户的销售和逐步淘汰C级客户，由此实现渠道的优化升级。

（2）产品研发计划

与国内鞋、包品牌厂进行深度合作，鞋、包新产品在开发阶段，公司研发人员就开始配合进行皮料开发，既有的放矢，又避免后续竞争。通过新产品的研发提高皮源的综合利用率，降低成本、增加产品附加值。充分利用公司国家级企业技术中心的平台，与四川大学、中国皮革与制鞋工业研究院等国内外顶端科研院所进行深度合作，为公司产品升级、品牌建设和行业发展提供了有力保障。

（3）环保计划

公司未来将继续加强在环保方面的投入，建立完善的环保管理与监督体系。通过先进环保设施和环保技术的应用，有效减少了污染物的排放量，同时，研究环保制革新工艺，实现了废渣无害化、资源化，废水综合利用、铬鞣废液的循环利用、浸灰废液的循环利用；积极推行清洁化生产技术，争创环境友好型企业。

（4）人力资源计划

人才是“绿色皮革，百年兴业”愿景的缔造者，也是企业发展的核心竞争力。企业发展需要大量的优秀技术、管理人才，建设一支具有战斗力、适用性强的战略性人才队伍，是公司的一贯人才战略。构建梯队人才队伍，打造皮革行业各专业、各层次的经理人队伍；通过分层次有重点的核心人才培养，努力提高员工的整体素质，尤其是提高中高层管理及技术人员的现代经营管理能力、创新能力和决策能力；公司将不断引进国内外高端管理及技术人才，全面提升企业管理水平和产品开发能力；建立中高层核心人才激励

机制；着手核心人才职业生涯规划，做到“以事业留人、以机制留人”，达到企业与人才同发展，共创业的目的。

4、资金需求及计划

公司将按照计划进行投资项目的建设及逐步达产，在考虑资金成本、资本结构的前提下，合理筹集、安排、使用资金，促进公司健康、快速发展。

5、可能面对的风险

（1）环保政策的风险

国内的制革企业面临着日趋严厉的环保法律法规的监管。对于众多环保不达标或者污染治理能力有限的中小企业，将会由于环保的压力而逐步退出市场，而对于污染治理能力强、符合环保规范的企业将获得较大发展空间。行业兼并整合做大做强趋势由于环保监管力度的加大而变得十分紧迫。

公司一贯重视环保工作，近年来不断加大环保投入，建立了完善的环保管理与监督体系。随着先进环保设施和环保技术的应用，有效减少了污染物的排放量，同时提高了废水回收利用率并增加了废水的循环使用效率。在生产过程中，使用环保型皮革专用染料、高吸收铬鞣剂、蛋白质填充复鞣剂、高档皮革涂饰阻燃材料、高档皮革助剂等新材料；同时，研究环保制革新工艺，实现了废渣无害化、资源化，废水综合利用、铬鞣废液的循环利用、浸灰废液的循环利用；积极推行清洁化生产技术，争创环境友好型企业。

目前，国家正继续加大环保监管力度和制定更严格的环保法规。如果国家提高环保标准或出台更严格的环保政策，公司将投入更多的环保设施和环保费用，将导致公司经营成本上升。

（2）产品创新与技术进步的风险

技术创新是公司赖以保持议价优势和抵御同行业竞争的一个重要手段。高端品牌客户由于品牌推广力度大，市场集中度高、设计实力强、花样款式品种繁多、变化速度快，不仅要求公司适应其“大批量、多品种”的特性，还要求公司必须具备快速研发、快速供货能力，尽可能缩短开发、小试、中试、批量试产、量产的新产品研发周期。本公司的成功很大程度依赖于对下游产业的需求变化和本行业技术发展的准确把握，并预先立项研发新技术或新工艺，如果公司的技术研发和产品升级换代不能持续及时把握下游产业和最终消费者需求的变化趋势并紧跟市场发展的热点，公司的新产品设计和开发能力不能够满足客户的需求，将不能在行业中继续取得竞争优势，从而导致业务损失或客户流失。

（3）行业集中度低、存在无序竞争风险

由于公司产品以内销为主，面临的主要竞争压力来自国内，而国内制革行业主要以小型企业为主，

行业集中度低，且大部分中小型企业产品品种雷同，质量相近，形成了在同一水平线上的相互重复。目前，行业内存在一些不正当的竞争现象，如价格战、模仿战、专利侵权、商标侵权、企业名称侵权等。随着行业的发展，公司面临的市场竞争不断加大。虽然本公司生产的产品质量稳定、技术含量高、产品更新速度快，但如果同行业其他企业采取低价倾销等手段扰乱市场，将不利于本公司产品的销售，从而对公司的收益产生一定的影响。但同时，面对众多且小而分散的企业，也为行业整合提供了机会，本公司可以通过整合机会获得长足发展。

(4) 技术失密及核心技术人员流失的风险

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

虽然公司针对核心技术人员及保密配方采取了一系列保护措施，但如果未来公司多数核心技术人员流失，而公司不能及时补充合格的人才，将对公司的新产品开发和未来发展造成不利影响；同时由于公司未将所有配方和技术申请专利加以保护，如果公司对技术或配方的保密不够完善，将可能导致部分技术或配方失密，从而对公司正常的生产经营带来不利影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关情况

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响

单位：元

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司

		股东权益 (+/-)	(+/-)	(+/-)	股东权益 (+/-)
福建晋江农村商业银行股份有限公司			-10,000,000.00	+10,000,000.00	
中国皮革和制鞋工业研究院(晋江)有限公司			-613,000.00	+613,000.00	
合计		--	-10,613,000.00	+10,613,000.00	

(2) 执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》的相关情况

公司本期财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、金融工具列报、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司本期财务报表产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

本年内，本公司取得了徐州兴宁皮业有限公司100%的股权，合并成本为现金7,970.24万元，根据评估确定合并成本的公允价值7,970.24万元，购买日确定为6月30日。2014年7-12月，兴宁皮业营业收入31,678.21万元，实现净利润338.06万元。

确定购买日的依据：

2014年5月29日，本公司第三届董事会第四次会议决议通过了《关于兴业皮革科技股份有限公司收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》、《关于兴业皮革科技股份有限公司变更部分募集资金用途并用

于收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》。上述议案于2014年6月16日，经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过。本公司以募集资金7,970.24万元收购兴宁皮业100%的股权。2014年5月，本公司派出高级管理人员进驻兴宁皮业；2014年6月18日，本公司支付收购价款4,782.14万元，占收购总价款的60%；2014年7月3日，兴宁皮业在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更。综上所述，本公司在2014年6月30日实际上已经控制了兴宁皮业的财务和经营政策，享有相应的权益并承担相应的风险。故本公司以2014年6月30日作为收购完成日。

(2) 合并成本及商誉

2014年6月，本公司以现金7,970.24万元收购徐州兴宁皮业有限公司全部股权，取得的可辨认净资产公允价值份额为7,970.24万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

兴宁公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	238,182,817.02	238,182,817.02
非流动资产	131,137,835.89	119,957,856.33
其中：无形资产	16,170,161.05	4,990,181.49
其中：固定资产	104,706,285.63	104,706,285.63
流动负债	289,618,252.91	289,618,252.91
净资产	79,702,400.00	68,522,420.44
减：少数股东权益		
合并取得的净资产	79,702,400.00	68,522,420.44

说明：购买日，兴宁皮业可辨认资产、负债公允价值的确定，主要依据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的《兴业皮革科技股份有限公司拟收购股权涉及的徐州兴宁皮业有限公司股东全部权益价值评估报告》（闽中兴评字（2014）第6007号）。兴宁皮业无形资产主要为土地使用权，其公允价值系以资产基础法评估确定。

2、其他

2014年4月15日，本公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司拟在香港设立全资子公司的议案》，本公司拟在香港设立全资子公司兴业投资国际有限公司，并于2014年6月完成了兴业投资国际有限公司的注册手续。2014年12月，本公司实际已出资10万美元。故本公司本年度将兴业投资国际有限

公司纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配政策：

(一) 公司的利润分配政策的决策程序和机制：

1、公司董事会应当根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。

2、利润分配方案由公司董事会制定，公司董事会应根据公司的财务经营状况，提出可行的利润分配提案，并经董事会全体董事1/2以上表决通过并决议形成利润分配方案。

3、独立董事在召开审议利润分配提案的董事会前，应当就利润分配提案提出明确意见，同意利润分配提案，应经全体独立董事1/2以上表决通过，如不同意利润分配提案的，独立董事应就不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

4、监事会应当就利润分配提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应经全体监事1/2以上表决通过并形成决议，如不同意利润分配提案的，监事会应提出不同意的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

5、利润分配方案经上述程序后同意实施的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准；股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上表决通过。

(二) 公司利润分配政策：

公司实施积极连续、稳定的股利分配政策，公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性，健全现金分红制度；公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

1、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、实施现金分红的具体条件、比例和期间间隔

（1）实施现金分配的条件：

①公司该年度或半年度事项的可分配利润为正值，即公司弥补亏损，提取公积金后的税后利润为正值；

②公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于0.1元；

③审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；

④公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%；

公司因前述第④款规定的特殊情况而不进行现金分红，或公司符合现金分红条件但不提出现金利润分配预案，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

（2）利润分配期间间隔

在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。

（3）现金分红最低金额或比例

公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的30%；公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。

3、公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

（三）未分配利润的使用原则

公司留存的未分配利润主要用于补充公司流动资金，扩大业务规模，满足公司日常经营现金使用需要。

（四）公司利润分配政策的修订或调整

公司应当严格执行本章程确定的利润分配政策。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需对公司章程确定的利润分配政策进行修订或调整的，应履行下列程序：

1、由董事会向股东大会提出，董事会提出的关于利润分配政策修订或者调整的提案需经全体董事会过半数通过，并经2/3以上独立董事通过，独立董事应当对利润分配政策修订或者调整的提案发表独立意见。

2、监事会应当对董事会利润分配政策修订或者调整的提案进行审议，并经半数监事通过并形成决议。

3、利润分配政策修订或者调整的议案经上述程序后，由董事会提议召开股东大会，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过，并应当安排通过网络投票的方式进行表决。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2012年度利润分配方案及执行情况

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度公司母公司实现净利润145,115,372.51元，按母公司当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金14,511,537.25元。2012年初未分配利润为278,065,110.46元，截至2012年12月31日实际可供分配的利润为408,668,945.72元。

公司以股本240,000,000股为基数，每10股派2元（含税）现金股利，共派现48,000,000元，剩余未分

配利润留存以后年度分配。本次不进行资本公积转增股本。

2012年度利润分配方案已于2013年6月执行完毕。

(2) 2013年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司母公司实现净利润172,536,479.58元，按母公司当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金17,253,647.96元。2013年初未分配利润为408,668,945.72元，减去2013年5月已分配利润48,000,000元，则截至2013年12月31日实际可供分配的利润为515,951,777.34元。

为了更好的回报股东，根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，公司拟以股本242,900,000股为基数，每10股派2.5元（含税）现金股利，共派现60,725,000元，剩余未分配利润455,226,777.34元留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

2013年度利润分配方案已于2014年7月执行完毕。

(3) 2014年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度公司母公司实现净利润122,739,477.79元，按母公司当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金12,273,947.78元。2014年初未分配利润为515,951,777.34元，减去2014年6月已分配利润60,725,000元，则截至2014年12月31日实际可供分配的利润为565,692,307.35元。

为了更好的回报股东，根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，公司拟以股本242,478,000股为基数（该股本为公司回购注销87名首次授予激励对象和5名预留限制性股票授予激励对象未达到解锁条件的限制性股票617,000股，以及离职激励对象刘小平、邓文才所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股后的股份数），每10股派1.5元（含税）现金股利，共派现36,371,700.00元，剩余未分配利润529,320,607.35元留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。

本议案尚需提交2014年度股东大会审议，故截止本报告公告日尚未执行。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的比 例
2014年	36,371,700.00	119,546,090.18	30.32%	-	-

2013 年	60,725,000.00	177,476,066.65	34.22%	-	-
2012 年	48,000,000.00	145,429,012.75	33.01%	-	-

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

不适用。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
分配预案的股本基数 (股)	242,478,000
现金分红总额 (元) (含税)	36,371,700.00
可分配利润 (元)	529,320,607.35
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100.00%
现金分红政策:	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以股本 242,478,000 股为基数, 每 10 股派 1.5 元 (含税) 现金股利, 共派现 36,371,700.00 元, 剩余未分配利润 529,320,607.35 元留存以后年度分配。本次不以资本公积金、未分配利润和盈余公积转增股本。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

2014年, 公司在实现自身发展的同时, 积极履行社会责任, 公司编制了《兴业皮革科技股份有限公司2014年度社会责任报告》, 该报告详细介绍了在投资者与债权人权益保护、供应商和客户的权益保护、职工权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面公司所做的工作。具体内容见2015年3月25日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《兴业皮革科技股份有限公司2014年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

公司一贯重视环保工作, 以“绿色皮革, 百年兴业”为使命, 以“创中国绿色皮革第一品牌、成为中国绿色皮革带头人和世界绿色皮革领先企业、为世界名牌服务”为愿景, 坚定不移地走“资源节约型、环境友好型”的新型皮革工业发展道路。公司近年来不断加大环保投入, 投入大量资金建设环保设施, 2014

年公司环保设施投入2,467.62万元。公司设有环保部负责公司的环保工作,并制定了《环保工作管理制度》、《环境保护及检查小组管理规定》、《环境管理及6S检查管理规定》、《COD在线分析仪管理制度》、《检测化验室管理制度》、《环保设施运行维护管理制度》、《环保污水操作流程及管理制度》、《环境保护应急预案》等一整套环保制度,建立了完善的环保管理与监督体系。2014年度公司环保费用2,496.5万元,主要用于污染物的治理。

1、清洁生产

公司在生产过程中,使用环保型皮革专用染料、高吸收铬鞣剂、蛋白质填充复鞣剂、高档皮革涂饰阻燃材料、高档皮革助剂等新材料;同时,研究环保制革新工艺,实现了废渣无害化、资源化,废水综合利用、铬鞣废液的循环利用、浸灰废液的循环利用;积极推行清洁化生产技术,争创环境友好型企业。2008年9月,本公司的“循环经济型制革清洁生产技术的研发”荣获首届中国皮革行业节能减排环保创新三等奖。

2、污染物治理

公司实施“五水分离,分流分治”治理方案。综合废水采用“混凝沉淀+气浮+A/O生化”的处理工艺,建成一套4000吨/日的废水深度膜处理设施;综合废水经处理其COD、氨氮达到园区污水处理厂进水水质要求后,部分废水排入晋江泉荣远东污水处理厂进一步处理达标排放,部分废水经膜处理系统深度处理后回用于生产;已建成540吨/日、300吨/日两套铬鞣废水处理设施,部分含铬废水经处理后回用于生产,铬饼经溶解反应生成铬鞣剂回用于生产;建成一套300吨/日含硫废水处理设施,含硫废水经离心机处理后回用于浸灰工艺,并回收硫化钠、蛋白质回用于生产。燃煤锅炉废气配备了麻石水墨除尘器,并采用了石灰水脱硫工艺。

兴宁皮业按照“清污分流、雨污分流、分质处理”的原则,实施了“五水分离”。公司建有污水处理厂,综合污水采用“混凝沉淀+A/O生化”的处理工艺,建成一套8000吨/日的污水处理系统,综合污水处理后COD、氨氮等指标达到园区污水厂的接管要求,部分水回用于生产;已建成200吨/日(铬鞣废液)、400吨/日(复鞣铬液)两套铬鞣废水处理设施,铬饼经酸溶解,反应生成的铬鞣剂回用于生产;建成一套400吨/日的含硫废水反应池,对专门收集的含硫废水在池内进行催化脱硫。燃煤锅炉废气采用了碱液喷淋的水膜除尘设施。

瑞森皮革实施“五水分离,分流分治”治理方案。综合废水采用“混凝沉淀+A/O生化”的处理工艺,日处理水量4000吨,综合废水经处理其排水指标达到园区纳网标准后,部分废水排入园区污水处理厂进一步处理达标排放,部分废水经膜处理系统深度处理后回用于生产。含硫废水90%以上车间回用,部分不能

回用的含硫废水排入环保含硫废水处理系统处理达标后排入综合调节池处理，已建设一套400吨/天的含硫废水处理系统。含铬废水90%以上车间回用，部分不能回用的铬水排入环保铬水处理系统处理，已建设一套处理水量2000吨/天的铬水处理系统，达标的铬水排入综合调节池再处理，含铬污泥运至园区固废处置中心处理。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

无。

报告期内是否被行政处罚

无。

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月25日	公司	电话沟通	机构	广发证券 林海、赵玉静	公司基本情况、主营业务等
2014年07月10日	公司	实地调研	机构	宏源证券 虞瑞捷、王凤华、周蓉姿；信诚基金 聂炜；康曼德 张一帆；华安财报 付陶；信达瑞 吴宁华。	公司基本情况、主营业务等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
晋江伟宏实业有限公司	徐州兴宁皮业有限公司	7,970.24	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务	本次收购不影响公司业务连续性和管理层稳定性	270.42万元	2.25%	否		2014年05月29日	公告编号: 2014-035

			已全部转移							
--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 非同一控制下企业合并

① 本年发生的非同一控制下企业合并

本年内，本公司取得了徐州兴宁皮业有限公司100%的股权，合并成本为现金7,970.24万元，根据评估确定合并成本的公允价值7,970.24万元，购买日确定为6月30日。2014年7-12月，兴宁皮业营业收入31,678.21万元，实现净利润338.06万元。

确定购买日的依据：

2014年5月29日，本公司第三届董事会第四次会议决议通过了《关于兴业皮革科技股份有限公司收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》、《关于兴业皮革科技股份有限公司变更部分募集资金用途并用于收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》。上述议案于2014年6月16日，经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过。本公司以募集资金7,970.24万元收购兴宁皮业100%的股权。2014年5月，本公司派出高级管理人员进驻兴宁皮业；2014年6月18日，本公司支付收购价款4,782.14万元，占收购总价款的60%；2014年7月3日，兴宁皮业在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更。综上所述，本公司在2014年6月30日实际上已经控制了兴宁皮业的财务和经营政策，享有相应的权益并承担相应的风险。故本公司以2014年6月30日作为收购完成日。

② 合并成本及商誉

2014年6月，本公司以现金7,970.24万元收购徐州兴宁皮业有限公司全部股权，取得的可辨认净资产公允价值份额为7,970.24万元。

③ 被购买方于购买日可辨认资产、负债

兴宁公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	238,182,817.02	238,182,817.02

非流动资产	131,137,835.89	119,957,856.33
其中：无形资产	16,170,161.05	4,990,181.49
其中：固定资产	104,706,285.63	104,706,285.63
流动负债	289,618,252.91	289,618,252.91
净资产	79,702,400.00	68,522,420.44
减：少数股东权益		
合并取得的净资产	79,702,400.00	68,522,420.44

说明：购买日，兴宁皮业可辨认资产、负债公允价值的确定，主要依据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的《兴业皮革科技股份有限公司拟收购股权涉及的徐州兴宁皮业有限公司股东全部权益价值评估报告》（闽中兴评字（2014）第6007号）。兴宁皮业无形资产主要为土地使用权，其公允价值系以资产基础法评估确定。

（2）其他

2014年4月15日，本公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司拟在香港设立全资子公司的议案》，本公司拟在香港设立全资子公司兴业投资国际有限公司，并于2014年6月完成了兴业投资国际有限公司的注册手续。2014年12月，本公司实际已出资10万美元。故本公司本年度将兴业投资国际有限公司纳入合并报表范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2013年7月18日公司召开了2013年第一次临时股东大会，会议采用现场投票与网络投票相结合的表决方式审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司对〈兴业科技限制性股票激励计划〉进行调整的议案》和《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》，确定首次授予日为2013年8月16日，授予价格为每股4.82元。据此公司以定向发行新股的方式向91名激励对象授予限制性股票290万股，授予数量占本股权激励计划提交董事会审议前总股本24,000万股的1.21%。激励对象为公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术人员，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

2014年5月29日，公司召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销已离职激励对象李光明所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股，回购价格为4.57元/股。

2014年7月16日，公司召开第三届董事会第五次会，会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2014年7月16日为授予日，授予价格为每股6.05元。据此公司以定向发行新股的方式向5名激励对象授予预留限制性股票27.5万股，激励对象为公司高级管理人员、中层管理人员及核心技术人员，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

2014年10月20日，公司召开第三届董事会第三次临时会议，会议审议通过《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，决定回购注销已离职激励对象赵海军所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股，回购价格为4.57元/股。

本次公司限制性股票激励计划有效期最长不超过6年，自首次授予日起至预留部分限制性股票解锁（或回购注销）完毕止。

激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。

（1）首次授予限制性股票的解锁期和业绩考核条件

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
激励对象获授限制性股票自授予日后的12个月	首次授予限制性股票第一次解锁期：授予日12个月后至24个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2013年的营业收入增长率不低于15%，净利润增长率不低于20%，加权平均净资产收益率不低于11%。	20%
	首次授予限制性股票第二次解锁期：授予日24个月后至36个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2014年的营业收入增长率不低于30%，净利润增长率不低于40%，加权平均净资产收益率不低于11%。	20%
	首次授予限制性股票第三次解锁期：授予日36个月后至48个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2015年的营业收入增长率不低于50%，净利润增长率不低于60%，加权平均净资产收益率不低于11%。	25%
	首次授予限制性股票第四次解锁期：授予日48个月后至60个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2016年的营业收入增长率不低于70%，净利润增长率不低于90%，加权平均净资产收益率不低于11%。	35%

（2）预留限制性股票的解锁期和业绩考核条件

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
激励对象获授的预留限制性股票自授予日后的12个月	预留限制性股票第一次解锁期：授予日12个月后至24个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2014年的营业收入增长率不低于30%，净利润增长率不低于40%，加权平均净资产收益率不低于11%。	20%

预留限制性股票第二次解锁期：授予日24个月后至36个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2015年的营业收入增长率不低于50%，净利润增长率不低于60%，加权平均净资产收益率不低于11%。	20%
预留限制性股票第三次解锁期：授予日36个月后至48个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2016年的营业收入增长率不低于70%，净利润增长率不低于90%，加权平均净资产收益率不低于11%。	25%
预留限制性股票第四次解锁期：授予日48个月后至60个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2017年的营业收入增长率不低于90%，净利润增长率不低于110%，加权平均净资产收益率不低于11%。	35%

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
富贵鸟股份有限公司	独立董事关联方	向关联方销售商品	牛头层皮	市场定价原则	18.64元/SF	9,896.58	4.43%	银行转账	18.64元/SF	2014年03月21日	公告编号：2014-012
合计				---	---	9,896.58	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2014年度预计与富贵鸟公司发生不超过1亿的日常关联交易金额，本报告期实际发生日常关联交易金额9,896.58万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
吴国仕先生、许子尧先生、蔡宗妙先生、孙辉永先生	吴国仕先生为公司董事长吴华春先生的儿子，许子尧先生为公司董事长吴华春先生子女的配偶，蔡宗妙先生为公司副董事长兼总裁蔡建设先生的儿子，孙辉永先生为公司的董事兼副总裁。	公平合理、协商一致的原则。	晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	投资、咨询	10,000 万元	10,332.01	10,208.99	263.36

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
		0		0				
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
徐州兴宁皮业有 限公司	2014 年 10 月 23 日	12,000	2014 年 10 月 23 日	2,717.26	连带责任 保证	2014 年 10 月 23 日 -2015 年 10 月 22 日	否	否
徐州兴宁皮业有 限公司	2014 年 12 月 19 日	5,300	2014 年 11 月 01 日	0	连带责任 保证	2015 年 1 月 6 日 -2017 年 11 月 18 日	否	否
徐州兴宁皮业有 限公司	2014 年 12 月 09 日	5,000	2015 年 02 月 10 日	0	连带责任 保证	2015 年 2 月 10 日 -2018 年 2 月 9 日	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			22,300	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				6,575.49
报告期末已审批的对子公			22,300	报告期末对子公司实际				2,717.26

司担保额度合计 (B3)		担保余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	22,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	6,575.49
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	22,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,717.26
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		1.68%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		2,717.26	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		2,717.26	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

(1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				

资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东万兴投资、恒大投资	本公司股东万兴投资、恒大投资承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2010年 09月16日	2012年 5月7日 至2015 年5月6日	正常履行
	实际控制人、董事、监事、高管	间接持有本公司股份的实际控制人吴华春承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已间接持有的本公司股份，前述期限届满后，在其担任本公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的本公司股份的25%，离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。间接持有本公司股份的其他董事、监事、高级管理人员承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已间接持有的本公司股份，前述期限届满后，在其担任本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有的本公司股份的25%，离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。	2010年 09月16日	长期	正常履行
	公司股东万兴投资、恒大投资、实际控制人	公司股东万兴投资、恒大投资及实际控制人吴华春先生承诺自承诺函签署之日起，公司（本人）将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司（本人）将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或	2012年 04月17日	长期	正常履行

		业务产生竞争,则本公司(本人)及下属子公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司(本人)将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。			
股东万兴投资、恒大投资、远大公司、荣通公司、华佳公司、润亨公司、实际控制人、全体董事。	公司股东万兴投资、恒大投资、远大公司、荣通公司、华佳公司、润亨公司及实际控制人吴华春承诺将避免与本公司进行关联交易,如其与本公司不可避免地出现关联交易时,将根据《公司法》和公司章程的规定,依照市场规则,本着一般商业原则,通过签订书面协议,公平合理地进行交易,以维护股份公司及所有股东的利益,将不利用其在股份公司中的地位,为其在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。公司全体董事承诺本公司发行股票并上市后涉及关联交易事项时,全体董事将严格按照《公司章程》等对关联交易的规定进行操作。	2010年09月16日	长期	正常履行	
公司	公司承诺在使用闲置募集资金暂时性补充流动资金期间,不进行证券投资等风险投资;在闲置募集资金暂时性补充流动资金期限到期之日前,及时将人民币1亿元归还至募集资金专户。	2014年04月26日	2014年5月20日至闲置募集资金补充流动资金归还之日	正常履行	
公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2013年05月21日	长期	正常履行	
公司	公司实施积极连续、稳定的股利分配政策,公司的利润分配应当重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展,利润分配政策保持连续性和稳定性,健全现金分红制度;公司在选择利润分配方式时,相对于股票股利	2014年04月26日	2014年5月20日起长期	正常履行	

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

		<p>④款规定的特殊情况而不进行现金分红，或公司符合现金分红条件但不提出现金利润分配预案，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。（2）利润分配期间间隔。在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。（3）现金分红最低金额或比例公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%；公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。3、公司发放股票股利的具体条件。公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				

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

不适用。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	殷雪芳、陈连锋

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2013 年度，公司聘请厦门天健咨询有限公司为本公司内部控制咨询服务项目的财务顾问，本次咨询项目服务费用总计 70 万元（含税），2013 年度已支付财务顾问费 63 万元，2014 年度支付尾款 7 万元。

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

不适用。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

不适用。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	119,108,000		275,000			-612,000	-337,000	118,771,000	48.85%
3、其他内资持股	119,108,000	49.04%	275,000			-612,000	-337,000	118,771,000	48.85%
其中：境内法人持股	116,208,000	47.84%						116,208,000	47.80%
境内自然人持股	2,900,000	1.19%	275,000			-612,000	-337,000	2,563,000	1.05%
二、无限售条件股份	123,792,000	50.96%				572,000	572,000	124,364,000	51.15%
1、人民币普通股	123,792,000	50.96%				572,000	572,000	124,364,000	51.15%
三、股份总数	242,900,000	100.00%	275,000			-40,000	235,000	243,135,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

1、2014年5月29日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象李光明所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股，回购价格每股4.82元。具体内容详见公司于2014年5月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（2014-033）。

2、2014年7月16日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2014年7月16日为授予日，授予价格为每股6.05元，据此公司以定向发行新股的方式向5名激励对象授予预留限制性股票275,000股。具体内容详见公司于2014年12月1日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于预留限

制性股票授予完成的公告》（2014-076）。

3、2014年10月20日召开第三届董事会第三次临时会议审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象赵海军所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股，回购价格每股4.82元。具体内容详见公司于2014年10月21日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（2014-060）。

4、2014年10月20日召开的第三届董事会第三次临时会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，根据《激励计划（草案修订稿）》的相关规定，及公司2013年第一次临时股东大会的相关授权，董事会将办理首次授予限制性股票总额20%解锁的相关事宜。具体内容详见公司于2014年10月21日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告》（2014-062）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年5月29日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象李光明所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股。

2014年7月16日公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2014年7月16日为授予日，授予价格为每股6.05元，据此公司以定向发行新股的方式向5名激励对象授予预留限制性股票275,000股。

2014年10月20日召开第三届董事会第三次临时会议审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象赵海军所持有的尚未解锁的限制性股票20,000股。

2014年10月20日召开的第三届董事会第三次临时会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，根据《激励计划（草案修订稿）》的相关规定，及公司2013年第一次临时股东大会的相关授权，董事会将办理首次授予限制性股票总额20%解锁的相关事宜。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动已全部办理过户。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司股份变动仅23.5万股，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响甚微。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
兴业科技	2012年04月 25日	12.00	60,000,000	2012年05月 07日	60,000,000	
兴业科技	2013年08月 16日	4.82	2,900,000	2013年10月 30日	2,900,000	
兴业科技	2014年07月 16日	6.05	275,000	2014年12月 03日	275,000	

前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准兴业皮革科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】513号）核准，公司首次向社会公众发行6,000万股A股股票，每股发行价12.00元，2012年5月7日，公司股票于深圳证券交易所挂牌上市。

2、2013年10月30日，根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《激励计划（草案修订稿）》及公司第二届董事会第十七次会议决议公司以增发新股的方式向91名激励对象授予限制性股票2,900,000股。

3、根据2014年7月16日召开的第三届董事会第五次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性

股票的议案》的规定，公司以增发新股的方式向5名激励对象授予预留限制性股票275,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司于2014年7月16日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2014年7月16日为授予日，实际向5名激励对象授予预留限制性股票27.50万股，根据本公司2014年5月29日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因股权激励对象离职，本公司回购注销限制性股票2.00万股；根据本公司2014年10月20日召开的第三届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因股权激励对象离职，本公司回购注销限制性股票2.00万股。截止2014年12月31日，公司的总股本由期初24290万股增加至24313.5万股，影响所有者权益增加1,480,950元。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	11,883	年度报告披露日 前第5个交易日 末普通股股东总 数	10,093	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子万兴股 权投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法 人	34.85%	84,744, 000		84,744, 000		质押	2,786,000
荣通国际有限 公司	境外法人	13.07%	31,770, 000			31,770, 000		
石河子恒大大	境内非国有法	12.94%	31,464,		31,464,			

股权投资合伙企业(有限合伙)	人		000		000		
华佳发展有限公司	境外法人	6.66%	16,200,000		16,200,000		
福建润亨投资有限公司	境内非国有法人	2.30%	5,580,000		5,580,000	质押	5,580,000
五矿国际信托有限公司	其他	1.50%	3,639,377		3,639,377		
晋江市远大投资管理有限公司	境内非国有法人	1.13%	2,742,000		2,742,000		
杨艳	境内自然人	0.40%	961,306		961,306		
郑辉	境内自然人	0.20%	474,988		474,988		
陈卫星	境内自然人	0.19%	472,300		472,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	万兴投资与恒大投资为一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
荣通国际有限公司	31,770,000	人民币普通股	31,770,000				
华佳发展有限公司	16,200,000	人民币普通股	16,200,000				
福建润亨投资有限公司	5,580,000	人民币普通股	5,580,000				
五矿国际信托有限公司	3,639,377	人民币普通股	3,639,377				
晋江市远大投资管理有限公司	2,742,000	人民币普通股	2,742,000				
杨艳	961,306	人民币普通股	961,306				
郑辉	474,988	人民币普通股	474,988				
陈卫星	472,300	人民币普通股	472,300				
陆荣	459,094	人民币普通股	459,094				
唐二年	450,642	人民币普通股	450,642				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东与公司限售股股东之间不存在关联关系,未知其与其他股东是否存在关联关系,未知其他股东之间是否为一一致行动人。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东杨艳通过客户信用交易担保证券账户持有本公司 961,306 股，前十名其他股东皆为通过普通账户持有的本公司股票。
--------------------------------------	--

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
万兴投资	吴华春	2009 年 02 月 13 日	68505703-3	5000 万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
未来发展战略	万兴投资从未直接或间接从事皮革的生产与销售业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，万兴投资的总资产 44,322.56 万元，净资产 42,068.77 万元；2014 年度实现的净利润 4,190.11 万元，经营性现金流量净额-18.90 万元。万兴公司投资经营状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

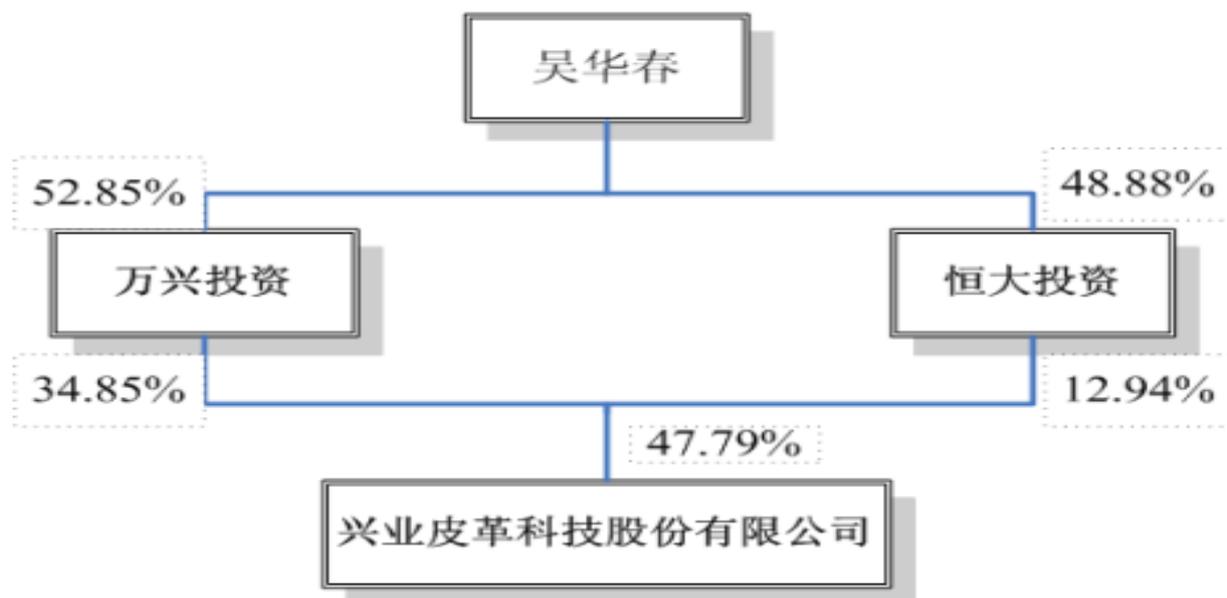
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴华春	中国	无
最近 5 年内的职业及职务	吴华春先生：董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 9 月出生，先后毕（结）业于北京大学经济学院、香港国际商学院（MBA），高级经济师职称。1992 年 12 月起任公司董事长兼总经理，具有 20 多年的制革经验，指导参与了公司多项技术革新与研发，	

	是四项外观设计专利、八项实用新型专利及六项发明专利的设计人。历任中国皮革工业协会第五、六、七届理事会副理事长、中国皮革工业协会制革专业委员会副主任、中国国际商会晋江市商会第二届理事会副会长、福建省泉州市中外企业家联谊会名誉会长、福建省工商业联合会（总商会）副会长、福建省光彩事业促进会第三届理事会副会长、福建省皮革和合成革行业协会会长、泉州市皮革行业协会第一届会员代表大会副会长、泉州市慈善家、晋江市慈善总会副会长。先后获得“全国农村青年创业致富带头人”、“福建省农村青年创业致富带头标兵”、“福建省新长征突击手”、“海西新经济英雄”等称号。福建省第十一届政协委员、泉州市第十一届政协委员、晋江市第十六届人大代表。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表	成立日	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管
--------	------	-----	--------	------	----------

	人/单位负责人	期			理活动
荣通国际	杨柏榕	2009 年 01 月 15 日		港币 10,000 元	投资业务
恒大投资	吴华春	2007 年 06 月 25 日	66283241-2	人民币 4,525 万元	许可经营项目：无。 一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
吴华春	董事长	现任	男	55	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
蔡建设	副董事长、总裁	现任	男	62	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
孙辉永	董事、副总裁	现任	男	45	2013年12月26日	2016年12月25日	340,000	0	0	340,000
柯金锦	董事	现任	男	40	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
冉崇元	董事、事业部负责人	现任	男	50	2013年12月26日	2016年12月25日	0	100,000	0	100,000
蔡一雷	董事、事业部负责人	现任	男	52	2013年12月26日	2016年12月25日	80,000	50,000	0	130,000
黄杰	独立董事	离任	男	69	2013年12月26日	2015年1月6日	0	0	0	0
戴仲川	独立董事	现任	男	50	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
李玉中	独立董事	现任	男	49	2013年12月26日	2016年12月25日	0	0	0	0
汤金木	独立董事	现任	男	49	2015年1月6日	2016年12月25日	0	0	0	0

苏建忠	监事	现任	男	57	2013年 12月26 日	2016年 12月25 日	0	0	0	0
柯贤权	监事	现任	男	66	2013年 12月26 日	2016年 12月25 日	0	0	0	0
李小刚	职工代 表监事	现任	男	42	2013年 12月26 日	2016年 12月25 日	0	0	0	0
吴美莉	副总裁、 董事会 秘书	现任	女	30	2013年 12月26 日	2016年 12月25 日	100,000	0	0	100,000
李光清	财务总 监	现任	男	50	2013年 12月26 日	2016年 12月25 日	100,000	0	20,000	80,000
合计	---	---	---	---	---	---	620,000	150,000	20,000	750,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

吴华春先生：董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1960年9月出生，先后毕（结）业于北京大学经济学院、香港国际商学院（MBA），高级经济师职称。1992年12月起任公司董事长兼总经理，具有20多年的制革经验，指导参与了公司多项技术革新与研发，是四项外观设计专利、八项实用新型专利及六项发明专利的设计人。历任中国皮革工业协会第五、六、七届理事会副理事长、中国皮革工业协会制革专业委员会副主任、中国国际商会晋江市商会第二届理事会副会长、福建省泉州市中外企业家联谊会名誉会长、福建省工商业联合会（总商会）副会长、福建省光彩事业促进会第三届理事会副会长、福建省皮革和合成革行业协会会长、泉州市皮革行业协会第一届会员代表大会副会长、泉州市慈善家、晋江市慈善总会副会长。先后获得“全国农村青年创业致富带头人”、“福建省农村青年创业致富带头标兵”、“福建省新长征突击手”、“海西新经济英雄”等称号。福建省第十一届政协委员、泉州市第十一届政协委员、晋江市第十六届人大代表。

蔡建设先生：副董事长、总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1952年11月出生，毕（结）业于香港国际商学院（MBA），中国人民大学（MBA），中级经济师职称。1992年12月至今在公司工作，具有20多年的制革经验，负责执行本公司整体业务的发展方针及策略。历任中国皮革和制鞋工业研究院福建研究所所长，泉州市工商联第九届理事、泉州市工商联第十届执委、泉州市工商联第十一届常委、晋江市工商联（总

商会)第九届执委会常委、安海商会常务副会长、安海皮业同会第三届理事会副会长、全国毛皮制革机械标准化技术中心顾问。

孙辉永先生：董事兼任副总裁，中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，毕业于香港国际商学院(MBA)，中国人民大学(MBA)、清华大学工商管理(MBA)硕士研究生课程结业，助理经济师职称，具有二十余年的皮革经营管理经验，1992年至今在公司工作。

柯金鏞先生：董事、中国国籍，无境外永久居留权，1975年10月出生，毕业于华侨大学工商管理专业，厦门大学(EMBA)。曾参加北京大学“特劳特战略定位总裁课程培训”和浙江大学“晋江青商学院青商财俊培训”。1998年1999年在福建晋工机械有限公司任销售副总经理，1999年2月至今，在福建晋工机械有限公司任总经理。曾获得“福建省优秀青年企业家”、“泉州市科技工作先进工作者”、“第二届泉州青年五四奖章”、“晋江市慈善家”、“第八届福建五四青年奖章”、“福建省非公有制经济人士捐赠公益事业突出贡献奖”、“闽商建设海西突出贡献奖”等荣誉。

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

冉崇元先生：董事、安海事业部负责人，中国国籍，无境外永久居留权，1965年10月出生，毕业于天津大学工商管理专业，结业于华侨大学商学院MBA总裁班，被福建省鞋类产品质量监督检验中心聘请为技术顾问。历任煤矿测量员、掘进队队长，1994年至今在公司工作。

汤金木先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966年7月出生，中共党员，财政学博士学位，高级会计师、注册会计师。曾任厦门会计师事务所、资产评估所经理、副主任、所长，厦门天健华天会计师事务所董事、合伙人，现任厦门市注册会计师协会秘书长，厦门资产评估协会秘书长。曾被中国注册会计师协会授予“首批中国注册会计师协会资深会员”。

戴仲川先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1965年7月出生，毕业于厦门大学对外贸易专业，厦门大学国际贸易专业硕士，香港大学法律学院国际经济法研修。历任华侨大学法律系国际经济法教研室主任、副系主任，现任华侨大学法学院副院长，曾获得福建省教学成果一等奖。

李玉中先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966年6月出生，毕业于陕西科技大学皮革工程专业，中央党校经济管理硕士，在职研究生学历，高级工程师，历任中国皮革协会副主任、副秘书长，副理事长，全国皮革工业标准化技术委员会主任委员，全国制鞋工业标准化技术委员会主任委员，全国轻工业职业教育教学指导委员会皮革毛皮及制品专业委员会主任委员，国际鞋业技师联合会执行委员。现任中国皮革协会副常务理事长兼秘书长。曾被中国轻工业联合会党委评为“优秀共产党员”，被中国轻工业联合会评为“‘十一五’轻工业特色区域和产业集群先进个人”。

苏建忠先生：监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1958年9月出生，毕业于福州财会管理干部学院会计专业。1981年起在企业从事财务工作，1999年至今在公司工作。

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

李小刚先生：职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权，1973年7月出生，毕业于福建师范大学工商管理专业，华侨大学MBA总裁高级研修班。历任四川省巴中市平昌县涵水镇庆丰村团支委书记，巴中市平昌县涵水镇庆丰小学小学教师，巴中市平昌县涵水镇计生委计生委员，1996年至今在公司工作。

吴美莉女士：副总裁、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1985年10月出生，毕业于上海复旦大学世界经济专业，获经济学学士学位。曾在泉州市安溪县地方税务局任职。2007年5月至今在公司工作。获得“晋江市劳动模范”称号，现为晋江市第十二届政协委员。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴华春	万兴投资	执行事务合伙人	2014年01月01日		否
吴华春	恒大投资	执行事务合伙人	2014年01月01日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴华春	福建晋江农村商业银行股份有限公司	董事	2011年11月21日		否
吴华春	中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	副董事长	2013年08月01日		否

吴华春	泉州正隆仓储有限公司	执行董事	2014年03月01日		否
吴华春	福建亿利环境技术有限公司	董事	2014年04月14日		否
蔡建设	福建瑞森皮革有限公司	执行董事	2008年08月01日		否
孙辉永	泉州正隆仓储有限公司	监事	2014年03月01日		否
孙辉永	兴业投资国际有限公司	董事	2014年04月28日		否
孙辉永	徐州兴宁皮业有限公司	执行董事	2014年05月26日		否
柯金鏞	福建晋工机械有限公司	总经理	1993年08月01日		是
柯金鏞	晋江安东机械有限公司	董事	2003年11月01日		是
戴仲川	华侨大学	法学院副院长	2004年06月01日		是
戴仲川	安踏体育用品有限公司	独立董事	2009年05月01日		是
戴仲川	凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	2013年06月01日	2016年06月01日	是
李玉中	中国皮革协会	副常务理事兼秘书长	2011年09月01日		是
李玉中	贵人鸟股份有限公司	独立董事	2012年04月01日	2015年04月01日	是
李玉中	富贵鸟股份有限公司	独立董事	2014年04月29日	2017年04月29日	是
李玉中	海宁中国皮革城股份有限公司	独立董事	2014年05月18日	2017年05月18日	是
汤金木	厦门注册会计师协会	秘书长	2002年01月01日		是
汤金木	厦门评估协会	秘书长	2002年01月01日		是
汤金木	厦门灿坤实业股份有限公司	独立董事	2014年05月01日	2017年05月01日	是
汤金木	泰亚鞋业股份有限公司	独立董事	2014年12月01日	2017年12月01日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2、公司独立董事津贴每人每年6万元（含税），独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。

3、不在公司担任行政职务的董事不另行发放董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴华春	董事长	男	55	现任	570,250	0	570,250
蔡建设	副董事长、 总裁	男	63	现任	570,250	0	570,250
孙辉永	董事、副 总裁	男	45	现任	929,970	0	929,970
柯金鏞	董事	男	40	现任	0	0	0
蔡一雷	董事、安 东事业部 负责人	男	52	现任	526,247	0	526,247
冉崇元	董事、安 海事业部 负责人	男	50	现任	451,040	0	451,040
黄杰	独立董事	男	69	离任	60,000	0	60,000
戴仲川	独立董事	男	50	现任	60,000	0	60,000
李玉中	独立董事	男	49	现任	60,000	0	60,000
苏建忠	监事	男	57	现任	106,316	0	106,316
柯贤权	监事	男	66	现任	125,250	0	125,250
李小刚	职工代表 监事	男	42	现任	144,486	0	144,486
吴美莉	副总裁、 董事会秘 书	女	30	现任	385,746	0	385,746
李光清	财务总监	男	50	现任	448,338	0	448,338

合计	--	--	--	--	4,437,893	0	4,437,893
----	----	----	----	----	-----------	---	-----------

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
孙辉永	董事、副总裁	68,000	0		12.67	340,000			340,000
冉崇元	董事、安海事业部负责人	0	0		12.67	0	100,000	6.05	100,000
蔡一雷	董事、安海事业部负责人	16,000	0		12.67	80,000	50,000	6.05	130,000
吴美莉	副总裁、董事会秘书	20,000	0		12.67	100,000			100,000
李光清	财务总监	20,000	20,000	14.34	12.67	100,000			80,000
合计	--	124,000	20,000	--	--	620,000	150,000	--	750,000

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄杰	独立董事	离任	2015年01月06日	根据福建省委组织部通知的要求,黄杰先生向公司董事会提出辞去独立董事职务
汤金木	独立董事	被选举	2015年01月06日	由于黄杰先生辞职导致公司第三届董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一并且独立董事中没有会计专业人士,而补选为独立董事。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期内无变动。

六、公司员工情况

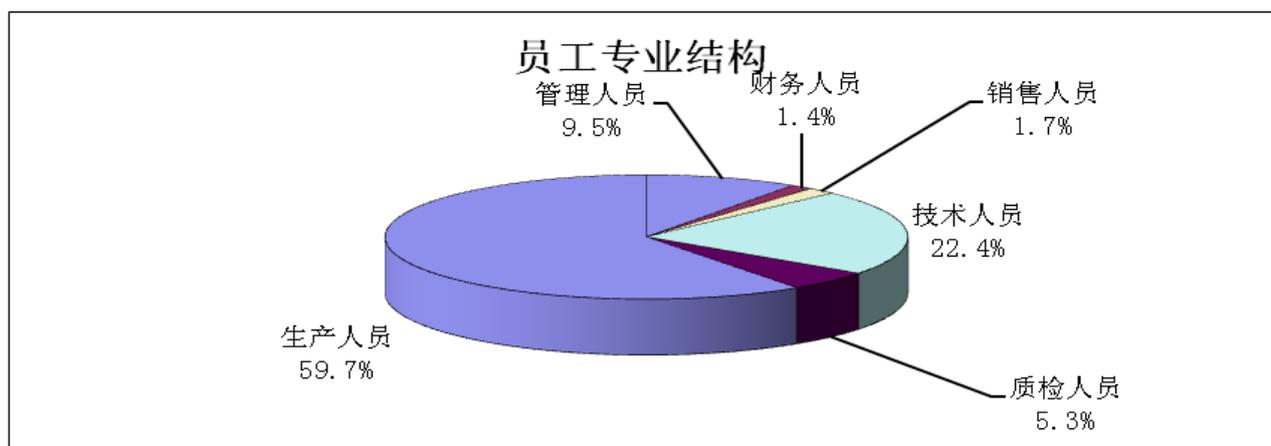
1、员工情况

类型	公司名称	员工人数（人）
母公司	兴业皮革科技股份有限公司	1681
全资子公司	福建瑞森皮革有限公司	354
	徐州兴宁皮业有限公司	553
合计		2588

截至2014年12月31日，公司共有员工2588名，具体情况如下：

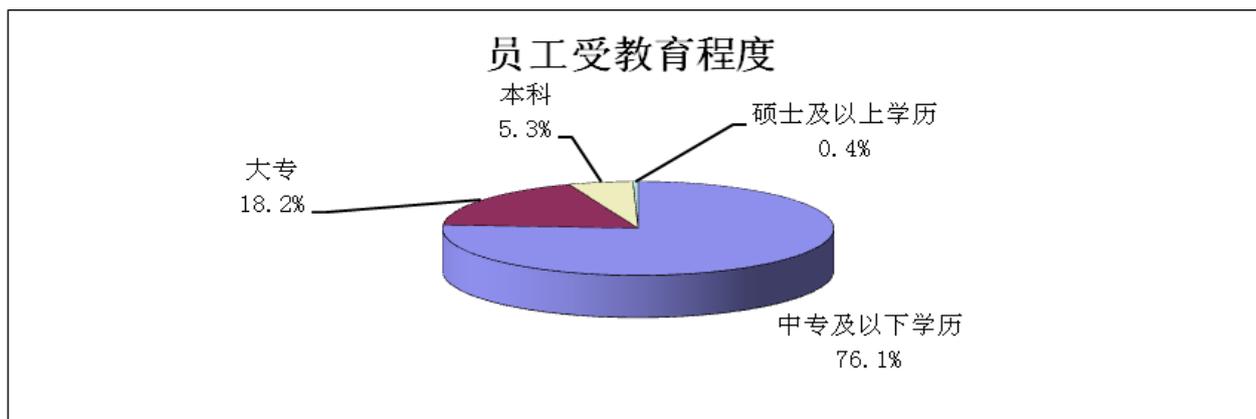
(1) 员工专业结构

员工类别	人数（人）	占员工总数的比例
管理人员	245	9.47%
财务人员	35	1.35%
营销人员	45	1.74%
技术人员	580	22.41%
质检人员	137	5.29%
生产人员	1546	59.74%
合计	2588	100%



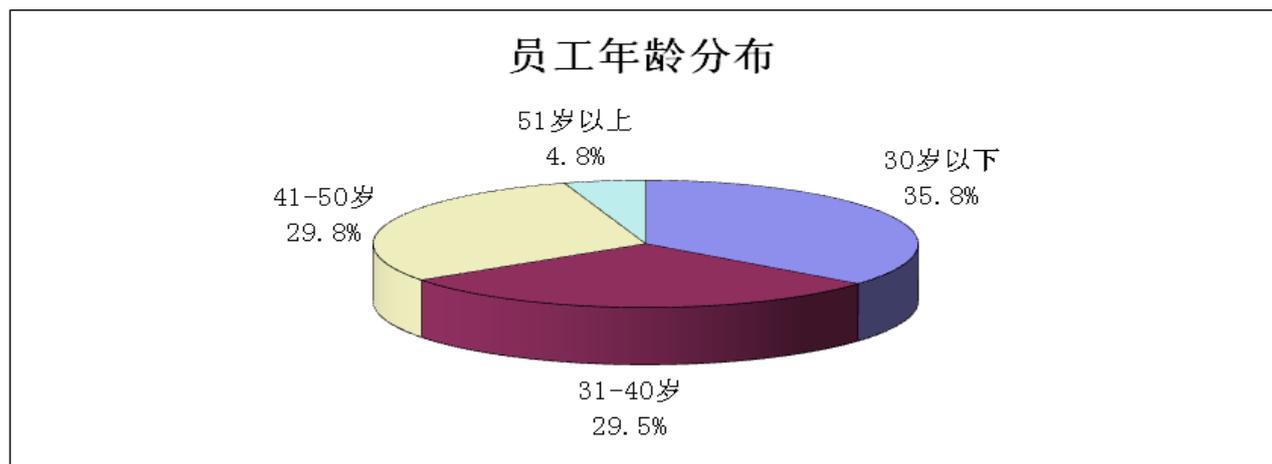
(2) 员工受教育程度

受教育程度	人数(人)	占员工总数的比例
中专及以下学历	1969	76.08%
大专	470	18.16%
本科	138	5.33%
硕士及以上学历	11	0.43%
合计	2588	100%



(3) 员工年龄分布

年龄分布	人数(人)	占员工总数的比例
30岁以下	927	35.82%
31-40岁	764	29.52%
41-50岁	772	29.83%
51岁以上	125	4.83%
合计	2588	100%



2、员工薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、截至报告期末，公司无需承担费用的离退休人员。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东完全分离、相互独立，在业务上与控股股东之间不存在任何依赖关系，公司董事会、监事会和内部机构独立运行，公司控股股东能严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，没有超越公司董事会、股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司第三届董事会现有董事9名，其中独立董事3名，占全体董事人数三分之一以上，其中会计专业1名。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等文件的要求勤勉尽职的开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价和激励约束机制

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

6、关于相关利益者

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

7、关于内部审计制度

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

8、关于信息披露与透明度

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动情况：公司拥有较为健全的法人治理结构和相关管理制度，报告期内公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度进行了修订，使得公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层等各方的责任和权利更加明确。报告期内，公司积极组织董事、监事和高级管理人员参加中国证监会福建监管局举办的各项培训，进一步提高了相关人员的履职能力。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及执行情况：公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作，保证公司信息披露的公平、公正、公开。重大信息对外披露前，提示各位董事、监事、高级管理人员和相关内幕信息知情人，防治内幕信息提前泄露和利用内幕信息进行交易，同时在对外报送尚未披露的财务数据时，对相关内幕信息知情人进行提示并登记。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为，未发生董事、监事和高级管理人员在窗口期买卖公司股票和短线交易行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；2、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司 2013 年度监事会工作报告的议案》；3、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司 2013 年度财务决算报告的议案》；4、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司 2013 年度报告及其摘要的议案》；5、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司 2013 年度利润分配预案的议案》；6、审议《关于聘任兴业皮革科技股份有限公司 2014 年度审计机构的议案》；7、审议《关于公司预计 2014 年日常关联交易的议案》；8、审议《关于公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》；9、审议《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》；10、审议《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；11、审议《关于修订〈兴业皮革科技股份有限公司章程〉的议案》；12、审议《关于修订〈兴业皮革科技股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》。	审议通过	2014 年 05 月 21 日	《2013 年度股东大会决议的公告》（2014-030）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 16 日	1、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司收购徐州兴宁皮业有限公司 100% 股权的议案》；2、审议《关于兴业皮革科技股份有限公司变更部分募集资金用途并用于收购徐州兴宁皮业有限公司 100% 股权的议案》。	审议通过	2014 年 06 月 17 日	《2014 年第一次临时股东大会决议的公告》（2014-039）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2014 年第二次临时股东大会	2015 年 08 月 05 日	1、审议《关于增加使用闲置自有资金购买银行理财产品额度的议案》；2、审议《关于公司为全资子公司提供担保的议案》；3、审议《关于公司为全资子公司徐州兴宁皮业有限公司提供担保的议案》；4、审议《关于修订〈兴业皮革科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》。	审议通过	2014 年 08 月 06 日	《2014 年第二次临时股东大会决议的公告》（2014-053）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄杰	10	8	2	0	0	否
戴仲川	10	8	2	0	0	否
李玉中	10	7	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会分别是战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2013年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略与发展委员会

报告期内，战略与发展委员会根据《战略与发展委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内召开了8次会议，主要审议了公司及其下属子公司向银行申请综合授信、公司对外投资、公司募投项目调整以及公司为全资子公司担保等事项。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》以及《审计委员会年报工作规程》指导公司审计部门开展内部审计工作。报告期内召开8次会议，主要审议了公司的定期报告、内部审计工作总结及计划、公司会计政策变更、聘任2014年度审计机构、使用闲置募集资金及自有资金购买理财产品、公司日常关联交易等事项。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，报告期内召开4次会议，主要对2014年公司高级管理人员薪酬进行了审查，并对激励对象每季度的考核结果进行审查。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《提名委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，

报告期内召开 2 次会议，主要审议关于选举第三届提名委员会主任委员及补选第三届董事会独立董事的事项。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与各股东完全分离、相互独立，在业务上与主要股东之间不存在任何依赖关系，拥有独立的产、供、销系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司主要从事天然牛头层皮革的生产、研发与销售，拥有完整的研发、采购、生产和销售系统，与各股东之间不存在依赖关系。公司设置了独立采购部门，主要负责生产及服务所需的原材料、生产设备及办公用品的采购，并制定了相关的采购制度及办法；公司建立了独立的生产管理体系，设置了营运中心，通过制造部组织生产、生管部进行生产管理，从材料的采购到产品生产及产品质量的检验和存货管理，都制定了一套严格、规范的管理制度，使生产管理制度化、规范化；公司已形成独立完整的销售系统，通过营销中心对公司的产品进行销售，采用的销售模式主要为直销和经销。

2、资产独立：本公司系由皮制品公司依法整体变更设立，变更后其各项资产均由本公司承继，并全部办理了资产过户手续。公司产权清晰，独立拥有生产经营所需的土地使用权、房屋所有权、机器设备、商标、专利等资产。截至目前，公司不存在任何资产被控股股东占用的情况，也未为任何股东提供资产抵押和担保。

3、财务独立：本公司设立了财务中心，通过财务部、资金管理部，按照国家有关会计制度进行独立的财务核算和财务管理，财务人员无兼职情况。公司建立了独立的工资管理制度，在工薪报酬、社会保障等方面实行分账管理，不存在股东干预公司资金使用的情形。公司开设了独立的银行账户，办理了税务登记，依法独立纳税。

4、人员独立：公司的总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书、核心技术人员均属专职，未在其他企业领薪，也未在其他股东单位或关联公司担任除董事、监事以外的其他职务。公司的人事、工资管理严格与控股股东分开，董事、监事、高级管理人员严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东、其他部门、单位或人员违反《公司章程》干预公司人事任免的情形。公司制定了严格的人事管理制度，与所有聘用的员工签定了《劳动合同》。

5、机构独立：本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织机构，独立行使经营管理权。公司自主设置内部管理机构，董事长办公室、总裁办和 8 个中心，下设 19 个职能部门，各部门构成了一个有机整体，高效有序运行。不存在其他股东及关联企业和个人干预公司机构设置的情形。

七、同业竞争情况

本公司与控股股东、实际控制人及其他股东之间不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规定，认真履行职责，积极落实股东会和董事会的相关决议。在董事会的领导下不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。报告期内公司向 2 名高级管理人员授予了预留限制性股票 150,000 股，分四期解锁，共向 5 名高级管理人员共授予限制性股票 770,000 股，进一步激发了管理团队的创造性和积极性，将股东利益、公司利益和员工的个人利益有效的结合起来。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司围绕经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果等内部控制目标，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，不断健全公司的法人治理结构，积极推进与内部控制相关的体系建设，建立了规范的公司治理结构和相关议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职权，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载和误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：遵守国家法律、法规和公司管理制度；提高公司经营效率和效果；保障公司资产的安全；财务报告和相关公司信息真实完整；促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业财务会计报告条例》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关规定，对公司财务管理与会计核算工作进行规范；明确相关部门和岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月25日
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《兴业皮革科技股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，制定了《兴业皮革科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏补充以及业绩快报、业绩预告修正等工作。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2015)第 351ZA0018 号
注册会计师姓名	殷雪芳、陈连锋

兴业皮革科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兴业皮革科技股份有限公司（以下简称兴业科技公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是兴业科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴业科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴业科技公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
 (特殊普通合伙)

中国注册会计师:殷雪芳

中国注册会计师: 陈连锋

中国 北京

二〇一五年三月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：兴业皮革科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,328,272.60	290,156,357.14
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	105,298,855.44	71,537,123.03
应收账款	261,294,731.39	193,128,924.33

预付款项	107,335,839.51	33,983,762.40
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	18,940,937.76	9,488,713.25
买入返售金融资产		
存货	795,919,638.50	684,193,743.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,522,499.94	192,852,405.71
流动资产合计	1,672,640,775.14	1,475,341,029.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,613,000.00	10,613,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,626,961.35	29,836,874.87
投资性房地产	11,441,366.35	
固定资产	508,154,056.81	295,505,340.69
在建工程	19,099,558.08	37,497,109.60
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	47,080,747.85	31,815,399.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	813,702.67	1,082,250.43
递延所得税资产	4,960,096.08	1,932,867.62
其他非流动资产	13,462,647.02	32,045,145.54
非流动资产合计	646,252,136.21	440,327,988.07
资产总计	2,318,892,911.35	1,915,669,017.08

流动负债：		
短期借款	356,491,899.69	144,667,529.21
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	264,578,347.94	175,001,936.30
预收款项	28,460,660.03	8,146,222.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,788,443.04	16,846,326.83
应交税费	20,784,382.87	17,687,850.88
应付利息	1,022,404.99	690,023.05
应付股利		
其他应付款	1,229,135.77	615,000.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	702,355,274.33	363,654,888.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		210,000.00
递延所得税负债		32,963.92
其他非流动负债		
非流动负债合计		242,963.92
负债合计	702,355,274.33	363,897,852.47
所有者权益：		
股本	243,135,000.00	242,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,052,148.14	716,737,822.71
减：库存股		
其他综合收益	-10,240.00	
专项储备		
盈余公积	84,935,256.37	72,661,308.59
一般风险准备		
未分配利润	566,425,472.51	519,472,033.31
归属于母公司所有者权益合计	1,616,537,637.02	1,551,771,164.61
少数股东权益		
所有者权益合计	1,616,537,637.02	1,551,771,164.61
负债和所有者权益总计	2,318,892,911.35	1,915,669,017.08

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	260,234,329.59	201,631,710.09
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	99,476,706.44	71,537,123.03
应收账款	216,082,121.80	193,232,524.33

预付款项	200,424,024.82	33,974,225.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,788,711.27	9,226,860.52
存货	695,060,587.96	682,728,508.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,069,459.41	174,671,022.38
流动资产合计	1,511,135,941.29	1,367,001,974.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,613,000.00	10,613,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	338,187,101.35	336,774,874.87
投资性房地产	5,349,951.22	
固定资产	282,606,663.99	205,524,742.48
在建工程	18,463,400.26	31,674,889.68
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	26,341,216.51	26,934,868.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	813,702.67	1,082,250.43
递延所得税资产	2,284,048.47	1,932,867.62
其他非流动资产	12,045,392.05	27,310,356.59
非流动资产合计	696,704,476.52	641,847,850.50
资产总计	2,207,840,417.81	2,008,849,824.71
流动负债：		
短期借款	307,867,582.84	144,667,529.21
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	224,260,764.20	171,798,346.55
预收款项	21,726,197.20	8,146,222.28
应付职工薪酬	21,897,264.21	15,940,632.79
应交税费	14,559,716.18	18,531,162.19
应付利息	785,061.34	690,023.05
应付股利		
其他应付款	929,119.98	100,615,000.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	592,025,705.95	460,388,916.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		210,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		210,000.00
负债合计	592,025,705.95	460,598,916.07
所有者权益：		
股本	243,135,000.00	242,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,052,148.14	716,737,822.71
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	84,935,256.37	72,661,308.59
未分配利润	565,692,307.35	515,951,777.34
所有者权益合计	1,615,814,711.86	1,548,250,908.64
负债和所有者权益总计	2,207,840,417.81	2,008,849,824.71

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,233,905,376.19	1,780,389,445.99
其中：营业收入	2,233,905,376.19	1,780,389,445.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,113,080,160.46	1,576,940,248.94
其中：营业成本	1,963,722,056.95	1,475,326,831.73
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		
营业税金及附加	9,040,990.23	6,227,677.35
销售费用	9,387,825.28	6,282,799.73
管理费用	116,436,618.72	96,180,982.85
财务费用	12,739,032.07	-13,677,316.38
资产减值损失	1,753,637.21	6,599,273.66
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）	7,656,732.73	4,077,715.57

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	790,086.48	-163,125.13
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	128,481,948.46	207,526,912.62
加：营业外收入	13,218,601.00	3,372,950.11
其中：非流动资产处置 利得		
减：营业外支出	1,907,243.70	1,398,643.55
其中：非流动资产处置 损失	77,296.70	1,248,643.55
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	139,793,305.76	209,501,219.18
减：所得税费用	19,840,918.78	32,025,152.53
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	119,952,386.98	177,476,066.65
归属于母公司所有者的净利 润	119,952,386.98	177,476,066.65
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-10,240.00	
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额	-10,240.00	
（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	-10,240.00	
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	-10,240.00	
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,942,146.98	177,476,066.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,942,146.98	177,476,066.65
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	0.74
（二）稀释每股收益	0.49	0.74

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,064,766,123.37	1,780,477,993.00
减：营业成本	1,805,281,803.95	1,475,324,510.40
营业税金及附加	6,977,504.98	6,227,677.35
销售费用	8,360,391.75	6,282,799.73
管理费用	106,550,564.13	92,148,813.10
财务费用	10,434,297.31	-3,624,463.84
资产减值损失	1,298,710.28	6,599,273.66
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）	6,590,165.94	3,434,181.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	790,086.48	-163,125.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	132,453,016.91	200,953,563.95

加：营业外收入	12,830,501.00	3,369,950.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,907,243.70	1,398,643.55
其中：非流动资产处置损失	77,296.70	1,248,643.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,376,274.21	202,924,870.51
减：所得税费用	20,636,796.42	30,388,390.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,739,477.79	172,536,479.58
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	122,739,477.79	172,536,479.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,260,560,111.57	1,695,824,382.99
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		
收到其他与经营活动有关的现金	32,248,212.21	26,912,523.90
经营活动现金流入小计	2,292,808,323.78	1,722,736,906.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,862,684,611.34	1,636,247,167.26
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	116,014,558.99	70,097,656.49
支付的各项税费	124,845,570.49	100,806,171.97
支付其他与经营活动有关的现金	27,059,358.59	19,220,821.14
经营活动现金流出小计	2,130,604,099.41	1,826,371,816.86
经营活动产生的现金流量净额	162,204,224.37	-103,634,909.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	163,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,866,646.25	4,240,840.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,000.00	518,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	169,903,646.25	4,758,840.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,882,623.78	118,049,617.45
投资支付的现金	35,600,000.00	193,613,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,884,469.10	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,367,092.88	311,662,617.45
投资活动产生的现金流量净额	3,536,553.37	-306,903,776.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,480,950.00	13,978,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,064,652,182.27	612,001,346.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,820,000.00	

筹资活动现金流入小计	1,074,953,132.27	625,979,346.93
偿还债务支付的现金	1,145,436,407.94	537,632,735.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,419,877.14	55,833,327.13
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	18,900,000.00	8,820,000.00
筹资活动现金流出小计	1,239,756,285.08	602,286,062.90
筹资活动产生的现金流量净额	-164,803,152.81	23,693,284.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,755,535.46	9,968,287.87
五、现金及现金等价物净增加额	-817,910.53	-376,877,114.82
加：期初现金及现金等价物余额	279,044,504.22	655,921,619.04
六、期末现金及现金等价物余额	278,226,593.69	279,044,504.22

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,111,976,734.21	1,695,824,382.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,944,390.40	16,875,722.29
经营活动现金流入小计	2,127,921,124.61	1,712,700,105.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,890,275,635.87	1,636,096,270.27
支付给职工以及为职工支付的现金	96,553,858.29	68,247,733.74
支付的各项税费	104,947,165.48	99,217,337.89
支付其他与经营活动有关的现金	22,607,039.47	17,794,046.54
经营活动现金流出小计	2,114,383,699.11	1,821,355,388.44

经营活动产生的现金流量净额	13,537,425.50	-108,655,283.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	227,702,400.00	34,874,300.00
取得投资收益收到的现金	5,800,079.46	3,597,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,873.80	518,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	233,685,353.26	38,989,606.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,785,552.06	62,867,899.20
投资支付的现金	80,324,540.00	178,613,000.00
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	124,110,092.06	241,480,899.20
投资活动产生的现金流量净额	109,575,261.20	-202,491,292.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,480,950.00	13,978,000.00
取得借款收到的现金	859,032,682.06	612,001,346.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,820,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	869,333,632.06	775,979,346.93
偿还债务支付的现金	752,322,620.18	537,632,735.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,188,164.80	55,833,327.13
支付其他与筹资活动有关的现金	118,900,000.00	8,820,000.00
筹资活动现金流出小计	942,410,784.98	602,286,062.90
筹资活动产生的现金流量净额	-73,077,152.92	173,693,284.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,823,668.39	9,927,273.41

五、现金及现金等价物净增加额	48,211,865.39	-127,526,018.44
加：期初现金及现金等价物余额	190,519,857.17	318,045,875.61
六、期末现金及现金等价物余额	238,731,722.56	190,519,857.17

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	242,900,000.00				716,737,822.71				72,661,308.59		519,472,033.31		1,551,771,164.61
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	242,900,000.00				716,737,822.71				72,661,308.59		519,472,033.31		1,551,771,164.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,000.00				5,314,325.43				12,273,947.78		46,953,439.20		64,766,472.41
(一)综合收益总额									-10,240.00		119,952,386.98		119,942,146.98
(二)所有者投入和减少资本	235,000.00				5,314,325.43								5,549,325.43

	00				43							43
1. 股东投入的普通股	235,000.00				1,245,950.00							1,480,950.00
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					4,068,375.43							4,068,375.43
4. 其他												
(三)利润分配								12,273,947.78		-72,998,947.78		-60,725,000.00
1. 提取盈余公积								12,273,947.78		-12,273,947.78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-60,725,000.00		-60,725,000.00
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	243,				722,0			84,93		566,4		1,616

额	135,000.00				52,148.14		40.00		5,256.37		25,472.51		,537,637.02
---	------------	--	--	--	-----------	--	-------	--	----------	--	-----------	--	-------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	240,000.00				702,951.17				55,407.66		407,249.61		1,405,608.45
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	240,000.00				702,951.17				55,407.66		407,249.61		1,405,608.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,900.00				13,786.64				17,253.64		112,222.41		146,162.71
(一)综合收益总额											177,476.06		177,476.06
(二)所有者投入和减少资本	2,900.00				13,786.64								16,686.64
1. 股东投入的普通股	2,900.00				11,078.00								13,978.00
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					2,708,645.31							2,708,645.31
4. 其他												
(三)利润分配								17,253,647.96		-65,253,647.96		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								17,253,647.96		-17,253,647.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00		-48,000,000.00
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	242,900,000.00				716,737,822.71			72,661,308.59		519,472,033.31		1,551,771,164.61

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	242,900,000.00				716,737,822.71				72,661,308.59	515,951,777.34	1,548,250,908.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,900,000.00				716,737,822.71				72,661,308.59	515,951,777.34	1,548,250,908.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,000.00				5,314,325.43				12,273,947.78	49,374,862.89	67,157,506.42
(一)综合收益总额										122,333,180.99	122,333,180.99
(二)所有者投入和减少资本	235,000.00				5,314,325.43						5,549,325.43
1. 股东投入的普通股	235,000.00				1,245,950.00						1,480,950.00
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					4,068,375.43						4,068,375.43
4. 其他											
(三)利润分配									12,273,947.78	-72,915,318.10	-60,721,370.32

									947.78	98,947.78	5,000.00
1. 提取盈余公积									12,273,947.78	-12,273,947.78	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,725,000.00	-60,725,000.00
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	243,135,000.00				722,052,148.14				84,935,256.37	565,692,307.35	1,615,814,711.86

上期金额

单位：元

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	240,000,000.00				702,951,177.40				55,407,660.63	408,668,945.72	1,407,027,783.75
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				702,951,177.40				55,407,660.63	408,668,945.72	1,407,027,783.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,900,000.00				13,786,645.31				17,253,647.96	107,282,831.62	141,223,124.89
(一)综合收益总额										172,536,479.58	172,536,479.58
(二)所有者投入和减少资本	2,900,000.00				13,786,645.31						16,686,645.31
1. 股东投入的普通股	2,900,000.00				11,078,000.00						13,978,000.00
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					2,708,645.31						2,708,645.31
4. 其他											
(三)利润分配									17,253,647.96	-65,253,647.96	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									17,253,647.96	-17,253,647.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
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	242,900,000.00				716,737,822.71				72,661,308.59	515,951,777.34	1,548,250,908.64

法定代表人：吴华春

主管会计工作负责人：蔡建设

会计机构负责人：李光清

三、公司基本情况

1、公司概况

兴业皮革科技股份有限公司（以下简称本公司）系由晋江兴业皮制品有限公司整体变更设立的股份有限公司。注册资本18,000万元人民币。2012年4月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]513号”《关于核准兴业皮革科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准以及深圳证券交易所“深证上[2012]112号”《关于兴业皮革科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，本公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，实际发行价格为每股12.00元，本次发行后本公司的股本为人民币24,000.00万元。本公司首次公开发行的A股股票自2012年5月7日开始在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“兴业科技”，证券代码为“002674”。

根据本公司第二届董事会第十四次会议审议并通过的《关于〈兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、2013年第一次临时股东大会审议并通过的《关于兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》及第二届董事会第十七次会议审议并通过的《关于公司对〈兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划〉进行调整的议案》，本公司以定向发行新股方式向102位自然人授予328.50万股限制性股票。本公司实际向91名自然人发行限制性股票290.00万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股4.82元。此次变更后，本公司股本为24,290.00万元人民币。

根据本公司2014年5月29日召开的第三届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，本公司回购注

销限制性股票2.00万股，减少股本2.00万元，变更后的股本为24,288.00万元。

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

本公司已获取福建省工商行政管理局颁发的注册号为“350500400001348号”《企业法人营业执照》，法定代表人为吴华春；注册地址为福建省晋江市安海第二工业区。

除股东大会、董事会、监事会、总裁外，本公司还设置了董事长办公室、总裁办和8个中心，下设环保部、财务部、资金管理部、审计部、证券法务部、采购部、进出口部、经销客户部、品牌客户部、外销部和研发部等19个职能部门。公司拥有福建瑞森皮革有限公司（以下简称瑞森皮革）、徐州兴宁皮业有限公司（以下简称兴宁皮业）、兴业投资国际有限公司（以下简称兴业国际）3家子公司。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十次会议于2015年3月23日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2014年度纳入合并集团范围的子公司共3家，各家子公司情况详见本附注九、在其他主体中的权益披露。本公司本年度合并范围比上年度增加2家，新纳入合并范围子公司情况详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投

资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（本附注五、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确

认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五、32。

(5) 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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金、保证金及预缴税款	其他方法
员工暂借款、备用金	其他方法
合并报表范围内各单位之间往来款项	其他方法

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%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、保证金及预缴税款	0.00%	0.00%
员工暂借款、备用金	0.00%	0.00%
合并报表范围内各单位之间往来款项	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货主要分为原材料、在产品、自制半成品、产成品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产

负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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

动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非

有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见本附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注五、22。

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9
交通运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(4) 固定资产计提资产减值方法

具体见本附注五、22.

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发

生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见本附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时进行费用化处理，并计入管理费用。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司与联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受

益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的

金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

销售货物收入：本公司为客户提供送货或代办托运，将货物运送至客户仓库，经客户签收确认销售清单回执单，在收到回执凭据时确认销售收入。

提供劳务取得收入：本公司为客户提供送货清单，将受托加工物资送至客户仓库，经客户签收确认发货清单回执单，在收到回执凭据时确认加工收入。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

① 本集团作为出租人

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

② 本集团作为承租人

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

始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年1月至7月，财政部发布了	于2014年10月23日召开第三届	

<p>《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称企业会计准则第39号)、《企业会计准则第40号——合营安排》(简称企业会计准则第40号)和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》(简称企业会计准则第41号),修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》(简称企业会计准则第2号)、《企业会计准则第9号——职工薪酬》(简称企业会计准则第9号)、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称企业会计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》(简称企业会计准则第33号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称企业会计准则第37号),除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外,上述其他准则于2014年7月1日起施行。</p>	<p>董事会第七次会议审议通过</p>	
---	---------------------	--

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
<p>根据企业会计准则第2号的要求:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资,按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。 本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。</p>	<p>长期股权投资</p>	<p>-10,613,000.00</p>
	<p>可供出售金融资产</p>	<p>10,613,000.00</p>

上述会计政策变更,对本公司年初净资产、上年损益情况不产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	本公司应纳税所得额	15%
企业所得税	子公司应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产原值(含土地款)的 75%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
兴业皮革科技股份有限公司	15%
福建瑞森皮革有限公司	25%
徐州兴宁皮业有限公司	25%

2、税收优惠

经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省2014年第一批高新技术企业的通知》（闽科高（2015）2号）审批，本公司母公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201435000131，有效期3年（2014年至2016年）。根据企业所得税法相关规定，本公司2014年度按15%优惠税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,649.89	36,995.95

银行存款	278,139,943.80	279,007,508.27
其他货币资金	41,101,678.91	11,111,852.92
合计	319,328,272.60	290,156,357.14
其中：存放在境外的款项总额	611,956.79	

其他说明

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

其他货币资金按类别列示如下：

项 目	年末数	年初数
信用证保证金	18,001,678.91	2,291,852.92
质押的大额定期存款	23,100,000.00	8,820,000.00
合 计	41,101,678.91	11,111,852.92

注：其他货币资金因其使用权受到限制，不作为现金流量表中的现金或现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	105,298,855.44	71,537,123.03
合计	105,298,855.44	71,537,123.03

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	206,890,831.79	
合计	206,890,831.79	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

年末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,188,207.14	100.00%	13,893,475.75	5.05%	261,294,731.39	203,293,604.56	100.00%	10,164,680.23	5.00%	193,128,924.33
合计	275,188,207.14	100.00%	13,893,475.75	5.05%	261,294,731.39	203,293,604.56	100.00%	10,164,680.23	5.00%	193,128,924.33

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	272,506,899.36	13,625,344.97	5.00%
1 至 2 年	2,681,307.78	268,130.78	10.00%
合计	275,188,207.14	13,893,475.75	5.05%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 1,749,814.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 133,125,150.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例 48.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,656,257.50 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	107,212,812.55	99.89%	33,975,959.20	99.98%
1 至 2 年	123,026.96	0.11%	7,803.20	0.02%
合计	107,335,839.51	—	33,983,762.40	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 73,835,264.97 元，占预付款项年末余额合计数的比例 68.79%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无。

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,958,898.57	100.00%	17,960.81	0.09%	18,940,937.76	9,501,171.83	100.00%	12,458.58	0.13%	9,488,713.25
合计	18,958,898.57	100.00%	17,960.81	0.09%	18,940,937.76	9,501,171.83	100.00%	12,458.58	0.13%	9,488,713.25

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	359,216.33	12,458.58	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金及预缴税款	18,599,682.24	0.00
合计	18,599,682.24	0.00

(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 3,822.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
进口关税及增值税	10,043,291.16	1,088,962.07
预付保证金	8,382,938.00	8,060,538.00
备用金及其他往来款	532,669.41	351,671.76
合计	18,958,898.57	9,501,171.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门海关	进口关税及增值税	8,646,711.28	1 年以内	45.61%	

福建省晋江市工业园区开发建设有限公司	购地保证金	5,041,488.00	5年以上	26.59%	
晋江市财政局	购地保证金	3,019,050.00	3-4年	15.92%	
中华人民共和国连云港海关	进口关税及增值税	1,396,579.88	1年以内	7.37%	
代扣个人住房公积金	暂付款项	160,217.00	1年以内	0.85%	8,010.85
合计	--	18,264,046.16	--	96.34%	8,010.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	256,484,693.11		256,484,693.11	192,264,546.15		192,264,546.15
在产品	157,273,718.84		157,273,718.84	161,101,291.49		161,101,291.49
库存商品	113,148,543.74		113,148,543.74	79,575,331.83		79,575,331.83
自制半成品	269,012,682.81		269,012,682.81	249,015,140.67		249,015,140.67
委托加工物资				2,237,433.01		2,237,433.01
合计	795,919,638.50		795,919,638.50	684,193,743.15		684,193,743.15

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,735,540.28	29,852,405.71
预缴所得税	1,186,959.66	
委托理财	35,600,000.00	163,000,000.00
合计	64,522,499.94	192,852,405.71

14、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,613,000.00		10,613,000.00	10,613,000.00		10,613,000.00
按成本计量的	10,613,000.00		10,613,000.00	10,613,000.00		10,613,000.00
合计	10,613,000.00		10,613,000.00	10,613,000.00		10,613,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建晋江农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.915%	1,811,700.00
中国皮革和制鞋工业研究院（晋江）有限公司	613,000.00			613,000.00					6.13%	
合计	10,613,000.00			10,613,000.00					—	1,811,700.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(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

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	29,836,874.87			790,086.48						30,626,961.35	
小计	29,836,874.87			790,086.48						30,626,961.35	
合计	29,836,874.87			790,086.48						30,626,961.35	

其他说明

说明：2013年，本公司出资3,000.00万元投资设立晋江市正隆民间资本管理股份有限公司，持股比例30%，本公司能够对其实施重大影响，故按照权益法核算。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额	13,836,621.07			13,836,621.07
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,797,614.00			6,797,614.00
(3) 企业合并增加	7,039,007.07			7,039,007.07
4.期末余额	13,836,621.07			13,836,621.07
2.本期增加金额	2,395,254.72			2,395,254.72
(1) 计提或摊	461,918.39			461,918.39

销				
(2) 企业合并增加	790,251.19			790,251.19
(3) 其他增加	1,143,085.14			1,143,085.14
4. 期末余额	2,395,254.72			2,395,254.72
1. 期末账面价值	11,441,366.35			11,441,366.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	198,162,987.08	197,023,504.95	6,534,702.54	7,409,045.81	823,100.30	409,953,340.68
2. 本期增加金额	155,380,014.44	110,448,346.27	3,695,086.11	965,954.49	1,277,874.44	271,767,275.75
(1) 购置	2,745,009.66	24,734,759.89	2,160,347.70	490,300.62	45,898.06	30,176,315.93
(2) 在建工程转入	88,103,627.59	27,683,782.59				115,787,410.18
(3) 企业合并增加	64,531,377.19	58,029,803.79	1,534,738.41	475,653.87	1,231,976.38	125,803,549.64
3. 本期减少金额	6,797,614.00	2,575,121.65	44,923.25			9,417,658.90
(1) 处置或报废		2,575,121.65	44,923.25			2,620,044.90
(2) 其他减少	6,797,614.00					6,797,614.00
4. 期末余额	346,745,387.52	304,896,722.15	10,184,865.34	8,375,000.30	2,100,974.74	672,302,957.05

	7.52	9.57	.40	30	4	53
二、累计折旧						
1. 期初余额	25,786,709.31	79,929,317.10	3,520,537.39	4,692,831.34	518,604.85	114,447,999.99
2. 本期增加金额	18,409,450.05	31,127,712.98	1,807,764.78	1,005,201.89	816,132.83	53,166,262.53
(1) 计提	10,961,545.04	18,938,858.69	1,222,220.35	745,275.08	191,997.20	32,059,896.36
(2) 其他增加	7,447,905.01	12,188,854.29	585,544.43	259,926.81	624,135.63	21,106,366.17
3. 本期减少金额	1,143,085.14	12,188,854.29	585,544.43	259,926.81	624,135.63	3,465,361.80
(1) 处置或报废		2,281,845.88	40,430.78			2,322,276.66
(2) 其他减少	1,143,085.14					1,143,085.14
4. 期末余额	43,053,074.22	108,775,184.20	5,287,871.39	5,698,033.23	1,334,737.68	164,148,900.72
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	303,692,313.30	196,121,545.37	4,896,994.01	2,676,967.07	766,237.06	508,154,056.81
2. 期初账面价值	172,376,277.77	117,094,187.85	3,014,165.15	2,716,214.47	304,495.45	295,505,340.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑞森综合楼	11,954,248.99	正在办理中
瑞森 1# 厂房	19,317,328.61	正在办理中
瑞森 2# 厂房	11,419,808.68	正在办理中
合计	42,691,386.28	

其他说明

20、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安东厂区工程— 一年 150 万张 高档皮革后整 饰新技术加工 项目	1,200,207.55		1,200,207.55	2,601,236.56		2,601,236.56
瑞森厂区工程— 生产 120 万 张原皮清洁生 产项目	636,157.82		636,157.82	5,822,219.92		5,822,219.92
安东厂区工程— 一年加工 150 万张蓝湿皮扩 建项目	16,631,767.65		16,631,767.65	29,073,653.12		29,073,653.12
其他零星工程	631,425.06		631,425.06			
合计	19,099,558.08		19,099,558.08	37,497,109.60		37,497,109.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			化金额		
安东厂区工程 一年150 万张高档皮革 后整饰新技术 加工项目	146,089,800.00	2,601,236.56	5,820,083.29	7,221,112.30		1,200,207.55	85.13%	部分完工, 部分未完工				募股资金
瑞森厂区工程 一生产120万 张原皮清洁生 产项目	142,522,400.00	5,822,219.92	26,040,600.79	31,226,662.89		636,157.82	89.58%	部分完工, 部分未完工				募股资金
安东厂区工程 一年加工150 万张蓝湿皮扩 建项目	154,814,542.70	29,073,653.12	54,851,890.29	67,293,775.76		16,631,767.65	64.01%	部分完工, 部分未完工				募股资金及自有资金
其他零星工程			10,677,284.29	10,045,859.23		631,425.06						其他
合计	393,485,600.00	37,497,109.60	97,389,858.66	115,787,410.18		19,099,558.08	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

无。

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,069,258.69			1,796,316.93	37,865,575.62
2. 本期增加金额	16,494,779.56			207,791.45	16,702,571.01
(1) 购置				137,705.98	137,705.98
(3) 企业合并增加	16,494,779.56			70,085.47	16,564,865.03
4. 期末余额	52,564,038.25			2,004,108.38	54,568,146.63
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,683,524.02			1,366,652.28	6,050,176.30
2. 本期增加金额	1,299,065.34			138,157.14	1,437,222.48
(1) 计提	906,697.54			135,820.96	1,042,518.50
(2) 企业合并增加	392,367.80			2,336.18	394,703.98
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	5,982,589.36			1,504,809.42	7,487,398.78
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	46,581,448.89			499,298.96	47,080,747.85
2. 期初账面价值	31,385,734.67			429,664.65	31,815,399.32

26、开发支出

无。

27、商誉

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入宿舍装修改造工程	1,082,250.43		268,547.76		813,702.67
合计	1,082,250.43		268,547.76		813,702.67

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,911,436.56	2,330,274.23	10,177,138.81	1,526,570.82
内部交易未实现利润	237,140.63	35,571.09		
可抵扣亏损	8,126,318.53	2,031,579.65		
股权激励费用递延所得税资产	3,751,140.74	562,671.11	2,708,645.31	406,296.80
合计	26,026,036.46	4,960,096.08	12,885,784.12	1,932,867.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
存货未实现亏损			219,759.46	32,963.92
合计			219,759.46	32,963.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		4,960,096.08		1,932,867.62
递延所得税负债				32,963.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	13,462,647.02	32,045,145.54
合计	13,462,647.02	32,045,145.54

31、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	285,044,604.69	101,989,229.21
信用借款	6,106,547.84	
质押、保证借款	65,340,747.16	42,678,300.00
合计	356,491,899.69	144,667,529.21

短期借款分类的说明：

说明：年末，本公司以420万元人民币大额定期存单为质押及关联方提供担保，从银行取得借款678,337.50美元，折合人民币4,150,747.16元，期限为2014年2月28日至2015年3月2日；本公司以1,890万元人民币大额定期存单为质押及关联方提供担保，从银行取得借款1,000万美元，折合人民币6,119万元，

期限为2014年12月24日至2015年12月24日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

无。

34、应付票据

无。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	240,343,569.32	171,738,298.27
工程款与设备采购款等	24,234,778.62	3,263,638.03
合计	264,578,347.94	175,001,936.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏睢宁经济开发区财政局	9,998,361.60	固定资产及土地使用权购置款，未到结算条件
合计	9,998,361.60	---

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,460,660.03	8,146,222.28
合计	28,460,660.03	8,146,222.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,846,326.83	128,355,238.28	115,413,122.07	29,788,443.04
二、离职后福利-设定提存计划		4,800,370.70	4,800,370.70	
合计	16,846,326.83	133,155,608.98	120,213,492.77	29,788,443.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,750,309.99	115,230,488.67	102,648,104.35	29,332,694.31
2、职工福利费		2,134,142.53	2,134,142.53	
3、社会保险费		2,940,970.23	2,940,970.23	
其中：医疗保险费		2,123,382.54	2,123,382.54	
工伤保险费		509,695.54	509,695.54	
生育保险费		307,892.15	307,892.15	
4、住房公积金		744,367.00	744,367.00	
5、工会经费和职工	96,016.84	3,236,894.42	2,877,162.53	455,748.73

教育经费				
8、非货币性福利		4,068,375.43	4,068,375.43	
合计	16,846,326.83	128,355,238.28	115,413,122.07	29,788,443.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,501,172.42	4,501,172.42	
2、失业保险费		299,198.28	299,198.28	
合计		4,800,370.70	4,800,370.70	

其他说明：

根据本公司2013年第一次临时股东大会审议并通过的《关于兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、第二届董事会第十七次会议审议并通过的《关于公司对〈兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、第三届董事会第五次会议决议以及第三届董事会第三次临时会议决议审批，本公司累计以定向发行新股方式向公司员工授予限制性股票317.50万股，本年确认股权激励费用（非货币性福利）4,068,375.43元。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,329,192.42	7,310,449.68
企业所得税	4,486,411.12	9,203,424.37
个人所得税	357,005.10	243,067.74
城市维护建设税	635,549.20	389,874.31
教育费附加及地方教育费附加	635,549.19	389,874.31
房产税	474,539.12	13,376.52
土地使用税	277,277.35	
印花税	196,984.42	137,783.95
堤防费	1,269,261.03	
残疾人就业保障金	122,613.92	
合计	20,784,382.87	17,687,850.88

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,022,404.99	690,023.05
合计	1,022,404.99	690,023.05

40、应付股利

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	615,000.00	315,000.00
暂收暂付款等	614,135.77	300,000.00
合计	1,229,135.77	615,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	210,000.00		210,000.00		
合计	210,000.00		210,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
含铬废液回收利用示范项目补助款	210,000.00		210,000.00			与资产相关
合计	210,000.00		210,000.00			--

其他说明：

根据福建省晋江市财政局“晋财指标[2012]154号”《关于下达2011年重金属污染防治专项资金的通知》，本公司于2012年收到“含铬废液回收利用示范项目”补助款60万元。因该项补助款与资产相关，故在资产预计使用寿命内结转损益。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	242,900,000.00	275,000.00			-40,000.00	235,000.00	243,135,000.00

其他说明：

①根据公司2014年5月29日召开的第三届董事会第四次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销限制性股票2.00万股，减少资本公积人民币7.14万元。上述变更股本事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2014）第351FA0007号”《验资报告》审验确认。

②根据公司2014年7月16日第三届董事会第五次会议决议、2014年10月20日第三届董事会第三次临时会议决议和修正后的章程规定，公司向激励对象授予预留限制性股票27.50万股，回购注销限制性股票2.00万股，净增加股本25.50万元，净增加公积1,317,350.00元。本次变更股本事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2014）第351ZA0233号”《验资报告》审验确认。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	716,737,822.71	5,457,125.43	142,800.00	722,052,148.14
合计	716,737,822.71	5,457,125.43	142,800.00	722,052,148.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①股本溢价本年新增数5,457,125.43元，其中：1、发行限制性股票溢价1,388,750.00元；2、确认的股权激励费用增加股本溢价4,068,375.43元。

②本年资本公积减少142,800.00元，系回购限制性股票冲回的资本溢价。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-10,240.00			-10,240.00	-10,240.00
外币财务报表折算差额		-10,240.00			-10,240.00	-10,240.00
其他综合收益合计		-10,240.00			-10,240.00	-10,240.00

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,661,308.59	12,273,947.78		84,935,256.37
合计	72,661,308.59	12,273,947.78		84,935,256.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度，本公司按照母公司税后净利润的10%比例提取盈余公积

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	519,472,033.31	407,249,614.62
调整后期初未分配利润	519,472,033.31	407,249,614.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,952,386.98	177,476,066.65
减：提取法定盈余公积	12,273,947.78	17,253,647.96
应付普通股股利	60,725,000.00	48,000,000.00
期末未分配利润	566,425,472.51	519,472,033.31

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,218,410,091.55	1,952,439,049.33	1,778,497,732.54	1,475,326,831.73
其他业务	15,495,284.64	11,283,007.62	1,891,713.45	
合计	2,233,905,376.19	1,963,722,056.95	1,780,389,445.99	1,475,326,831.73

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,926.00	
城市维护建设税	4,508,032.11	3,113,838.67
教育费附加	2,704,819.25	1,868,303.20
地方教育费附加	1,803,212.87	1,245,535.48
合计	9,040,990.23	6,227,677.35

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,640,328.00	1,507,119.00
运费	1,988,979.01	1,456,702.93
差旅费	1,065,938.90	652,589.84
业务招待费	800,132.50	653,547.50
皮展费	410,230.26	448,169.80
折旧	329,771.21	360,667.16
邮寄费	368,211.25	364,335.80
广告宣传费	245,810.94	375,705.66
其他销售费用	538,423.21	463,962.04
合计	9,387,825.28	6,282,799.73

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	21,172,607.97	16,769,248.62
折旧	3,405,495.18	1,873,039.87
中介费	2,259,853.85	1,933,471.43
社保	7,479,904.33	4,793,597.24
税金	4,431,642.65	2,940,374.71
宣报费	346,660.33	839,266.15
办公费	705,159.06	848,249.78
通讯费	402,427.47	277,044.43
业务招待费	2,660,165.45	2,098,738.20
差旅费	1,797,679.15	1,366,967.12
无形资产摊销	1,042,518.50	860,320.08
汽车费用	1,304,272.21	916,404.37
水电费	1,725,445.63	2,354,725.18
工会经费及职工教育经费	2,627,172.39	1,374,125.43
研究开发费	63,363,954.79	54,476,700.83
其他	1,711,659.76	2,458,709.41
合计	116,436,618.72	96,180,982.85

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,834,847.29	8,473,351.28
减：利息收入	4,856,282.47	13,754,793.93
汇兑损益	1,745,295.46	-9,968,287.87
手续费及其他	2,015,171.79	1,572,414.14
合计	12,739,032.07	-13,677,316.38

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,753,637.21	6,599,273.66
合计	1,753,637.21	6,599,273.66

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	790,086.48	-163,125.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,811,700.00	2,058,750.00
理财产品收益	5,054,946.25	2,182,090.70
合计	7,656,732.73	4,077,715.57

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得		6,278.40	
政府补助	13,218,601.00	3,343,971.71	13,218,601.00
其他		22,700.00	
合计	13,218,601.00	3,372,950.11	13,218,601.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
重点企业纳税奖励	10,784,891.00	2,330,000.00	与收益相关
科技创新奖励资金	575,000.00		与收益相关
鼓励扶持政策资金	505,800.00	263,700.00	与收益相关
市级第一批科技三项资金	500,000.00		与收益相关
含铬废液回收利用示范项目补助	210,000.00	210,000.00	与资产相关
开放型经验考核奖励	150,000.00		与收益相关
创新企业补助款	150,000.00		与收益相关
2013 年度第二批科技计划项目经费	150,000.00		与收益相关
供热企业用汽补贴资金	61,140.00		与收益相关
商标品牌发展奖励	50,000.00		与收益相关
经济发展鼓励扶持政策基金	47,670.00	220,312.00	与收益相关
2014 年二季度企业增产增效用奖励	34,100.00		与收益相关
2012 年符合条件企业扩大先进生产能力用电奖励资金		139,600.00	与收益相关
2012 年福建省标准贡献奖获奖项目奖金		50,000.00	与收益相关
道路改造征迁补偿结余结转收入		98,709.71	与资产相关
环境保护局监控能力补助资金		20,000.00	与收益相关
2012 年度专利资助奖励资金		11,650.00	与收益相关
合计	13,218,601.00	3,343,971.71	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,296.70	1,248,643.55	77,296.70
其中：固定资产处置损失	77,296.70	1,248,643.55	77,296.70

对外捐赠	1,575,000.00	150,000.00	1,575,000.00
其他营业外支出	254,947.00		254,947.00
合计	1,907,243.70	1,398,643.55	1,907,243.70

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,987,977.27	32,813,625.22
递延所得税费用	-1,147,058.49	-788,472.69
合计	19,840,918.78	32,025,152.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	139,793,305.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,968,995.86
子公司适用不同税率的影响	-301,510.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,198.52
研发费用加计扣除	-677,497.61
权益法核算投资收益的影响	-118,512.97
成本法核算投资收益的影响	-271,755.00
所得税费用	19,840,918.78

72、其他综合收益

详见本附注七，57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到除税收返还外的补助款	13,028,301.00	3,038,262.00

保证金存款转回	14,261,071.95	10,099,767.97
活期存款利息收入	4,856,282.47	13,754,793.93
收到其他现金	102,556.79	19,700.00
合计	32,248,212.21	26,912,523.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支付现金	15,867,623.22	13,300,124.92
销售费用支付现金	5,406,619.97	4,414,413.57
支付捐赠款项	1,575,000.00	150,000.00
支付保证金	1,968,754.11	
其他零星支付现金	2,241,361.29	1,356,282.65
合计	27,059,358.59	19,220,821.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回用于质押借款的大额定期存款	8,820,000.00	
合计	8,820,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于质押借款的大额定期存款	18,900,000.00	8,820,000.00
合计	18,900,000.00	8,820,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	119,952,386.98	177,476,066.65
加：资产减值准备	1,753,637.21	6,599,273.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,521,814.75	18,282,555.21
无形资产摊销	1,042,518.50	860,320.08
长期待摊费用摊销	268,547.76	112,734.40
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）	77,296.70	1,242,365.15
财务费用（收益以“-”号填列）	15,580,142.75	-1,494,936.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,656,732.73	-4,077,715.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,114,094.57	-821,436.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,963.92	32,963.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,866,516.37	-206,999,868.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,145,975.00	-170,821,446.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	158,965,786.88	73,574,278.96
其他	3,858,375.43	2,399,935.60
经营活动产生的现金流量净额	162,204,224.37	-103,634,909.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况：	---	---

现金的期末余额	278,226,593.69	279,044,504.22
减：现金的期初余额	279,044,504.22	655,921,619.04
现金及现金等价物净增加额	-817,910.53	-376,877,114.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	79,702,400.00
其中：	---
兴宁皮业公司	79,702,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,817,930.90
其中：	---
兴宁皮业公司	14,817,930.90
其中：	---
取得子公司支付的现金净额	64,884,469.10

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,226,593.69	279,044,504.22
其中：库存现金	86,649.89	36,995.95
可随时用于支付的银行存款	278,139,943.80	279,007,508.27
三、期末现金及现金等价物余额	278,226,593.69	279,044,504.22

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

不适用。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,101,678.91	信用证保证金及用于银行流动资金贷款质押的大额定期存款
合计	41,101,678.91	---

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	---	---	55,699,631.01
其中：美元	9,087,461.21	6.1190	55,606,174.86
欧元	11,600.01	7.4556	86,485.03
港币	8,836.55	0.7889	6,971.12
其中：美元	142,605.66	6.1190	872,604.02
短期借款			
其中：美元	50,088,560.17	6.1190	306,491,899.69
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	13,632,018.17	6.1190	83,414,319.19
欧元	75,408.00	7.4556	562,211.88
港币			
预收账款			
其中：美元	252,509.00	6.1190	1,545,102.57
应付利息			
其中：美元	153,936.19	6.1190	941,935.56

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

78、套期

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
徐州兴宁皮业有限公司	2014年06月30日	79,702,400.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2014年06月30日		316,782,100.00	3,380,600.00

确定购买日的依据：

2014年5月29日，本公司第三届董事会第四次会议决议通过了《关于兴业皮革科技股份有限公司收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》、《关于兴业皮革科技股份有限公司变更部分募集资金用途并用于收购徐州兴宁皮业有限公司100%股权的议案》。上述议案于2014年6月16日，经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过。本公司以募集资金7,970.24万元收购兴宁皮业100%的股权。2014年5月，本公司派出高级管理人员进驻兴宁皮业；2014年6月18日，本公司支付收购价款4,782.14万元，占收购总价款的60%；2014年7月3日，兴宁皮业在主管工商行政管理部门完成股东及法定代表人变更。综上所述，本公司在2014年6月30日实际上已经控制了兴宁皮业的财务和经营政策，享有相应的权益并承担相应的风险。故本公司以2014年6月30日作为收购完成日。

(2) 合并成本及商誉

2014年6月，本公司以现金7,970.24万元收购徐州兴宁皮业有限公司全部股权，取得的可辨认净资产公允价值份额为7,970.24万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

兴宁公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	238,182,817.02	238,182,817.02
非流动资产	131,137,835.89	119,957,856.33
其中：无形资产	16,170,161.05	4,990,181.49
其中：固定资产	104,706,285.63	104,706,285.63
流动负债	289,618,252.91	289,618,252.91
净资产	79,702,400.00	68,522,420.44
减：少数股东权益		
合并取得的净资产	79,702,400.00	68,522,420.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日，兴宁皮业可辨认资产、负债公允价值的确定，主要依据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的《兴业皮革科技股份有限公司拟收购股权涉及的徐州兴宁皮业有限公司股东全部权益价值评估报告》（闽中兴评字（2014）第6007号）。兴宁皮业无形资产主要为土地使用权，其公允价值系以资产基础法评估确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

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：

2014年4月15日，本公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司拟在香港设立全资子公司的议案》，本公司拟在香港设立全资子公司兴业投资国际有限公司，并于2014年6月完成了兴业投资国际有限公司的注册手续。2014年12月，本公司实际已出资10万美元。故本公司本年度将兴业投资国际有限公司纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建瑞森皮革有限公司	福建漳浦	福建漳浦	制造业	100.00%		非同一控制下合并
徐州兴宁皮业有限公司	江苏睢宁	江苏睢宁	制造业	100.00%		非同一控制下合并
兴业投资国际有限公司	中国香港	中国香港	贸易、投资	100.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益
(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	福建晋江	福建晋江	投资、咨询	30.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	
	年末数	年初数
流动资产	72,080,727.91	98,979,792.29
非流动资产	31,239,344.82	807,389.08
资产合计	103,320,072.73	99,787,181.37

流动负债	1,230,201.58	330,931.81
非流动负债		
负债合计	1,230,201.58	330,931.81
净资产	102,089,871.15	99,456,249.56
按持股比例计算的净资产份额	30,626,961.35	29,836,874.87
对联营企业权益投资的账面价值	30,626,961.35	29,836,874.87

续：

项 目	晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	
	本年发生额	上年发生额
营业收入	7,023,544.92	452,941.33
净利润	2,633,621.59	-543,750.44
其他综合收益		
综合收益总额	2,633,621.59	-543,750.44
企业本年收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

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

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

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要原材料进口业务主要以美元结算，其他业务主要以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险比较重大。本公司可能将与金融机构签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外币汇率波动风险的目的。2013年度及2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本集团年末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七之77：“外币货币性项目说明”。

于 2014年12月31日，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少税前利润3,363,832.34元。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的48.38%（2013年：55.44%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的96.34%（2013年：98.41%）。

（3）流动性风险

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

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

议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币117,945.16万元（2013年12月31日：人民币79,275.35万元）。

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

资产项目	年末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	319,328,272.60			319,328,272.60
应收票据	105,298,855.44			105,298,855.44
应收账款	261,294,731.39			261,294,731.39
其他应收款	18,940,937.76			18,940,937.76
其他流动资产	64,522,499.94			64,522,499.94
资产合计	769,385,297.13			769,385,297.13
金融负债：				
短期借款	356,491,899.69			356,491,899.69
应付账款	254,579,986.34	9,998,361.60		264,578,347.94
应付利息	1,022,404.99			1,022,404.99
其他应付款	1,229,135.77			1,229,135.77
负债合计	613,323,426.79	9,998,361.60		623,321,788.39

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

资产项目	年初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	290,156,357.14			290,156,357.14
应收票据	71,537,123.03			71,537,123.03
应收账款	193,128,924.33			193,128,924.33
其他应收款	1,428,175.25	8,060,538.00		9,488,713.25

其他流动资产	192,852,405.71			192,852,405.71
资产合计	749,102,985.46	8,060,538.00		757,163,523.46
金融负债：				
短期借款	144,667,529.21			144,667,529.21
应付账款	175,001,936.30			175,001,936.30
应付利息	690,023.05			690,023.05
其他应付款	615,000.00			615,000.00
负债合计	320,974,488.56			320,974,488.56

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本集团的资产负债率为30.29%（2013年12月31日：19%）。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石河子万兴股权投资合伙企业（有限合伙）	新疆石河子	投资	5,000.00	34.85%	34.85%

本企业的母公司情况的说明

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

企业（有限合伙）。

本企业最终控制方是吴华春先生，其间接持有本公司24.23%股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴华春	公司董事长
蔡建设	公司副董事长、总裁
孙辉永	公司董事、副总裁
孙婉玉	公司董事长之配偶
许子尧	吴华春子女的配偶
富贵鸟股份有限公司	本公司独立董事李玉中兼任该公司的独立董事
福建微水环保技术有限公司	该公司董事长孙辉跃系本公司董事长吴华春之妻弟
福建亿利环境技术有限公司	本公司董事长吴华春持有该公司 43%的股份并担任其董事，副董事长；本公司总裁蔡建设持有该公司 5%的股份；本公司董事兼副总裁孙辉永持有该公司 5%的股份；董事长吴华春先生子女的配偶许子尧先生持有该公司 15%的股份，并担任其监事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建微水环保技术有限公司	环保处理费	91,145.28	
福建微水环保技术有限公司	采购固定资产	683,962.28	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富贵鸟股份有限公司	销售商品	98,965,812.93	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴华春、蔡建设	400,000,000.00	2014年02月11日	2015年02月11日	否
吴华春、蔡建设	170,000,000.00	2014年05月06日	2015年03月30日	否
吴华春与孙婉玉夫妇	500,000,000.00	2013年09月01日	2015年08月20日	否
吴华春与孙婉玉夫妇、蔡建设	200,000,000.00	2014年02月12日	2016年02月11日	否
吴华春、蔡建设	120,000,000.00	2014年09月20日	2015年09月19日	否
吴华春、蔡建设	50,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月21日	是
吴华春、蔡建设	200,000,000.00	2013年06月15日	2016年06月14日	否
吴华春、蔡建设	160,000,000.00	2013年12月05日	2014年12月04日	是
吴华春、蔡建设	80,000,000.00	2013年12月01日	2015年12月05日	否
吴华春、蔡建设	200,000,000.00	2014年01月24日	2015年01月24日	否

关联担保情况说明

①2014年2月份，本公司向中国银行股份有限公司晋江支行为取得总额为40,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，期限自2014年2月11日起至2015年2月11日止。本年度内，本公司在该授信额度内借款10,000万人民币及1,000万美元，信用证押汇借款45,125,780.25美元；截至2014年12月31日止，上述8,000万人民币借款及进口信用证押汇借款32,837,734.83美元已经按期归还，其余人民币借款2,000万元、1,000万美元借款及进口信用证押汇借款12,288,045.42美元未到期归还。另外：截至2014年12月31日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证17,762,807.02美元。

②2014年5月份，瑞森皮革向中国银行股份有限公司漳浦分行为取得总额为17,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为瑞森皮革提供连带责任保证，期限自2014年05月06日起至2015年03月30日止。本报告期内瑞森皮革在该授信额度内取得进口信用证押汇借款3,337,242.00美元。截至2014年12月31日止，上述进口信用证押汇借款2,707,380.00美元已按期归还，其余进口信用证押汇借款629,862.00美元未到期归还。另外：截至2014年12月31日止，瑞森皮革在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证4,767,382.05美元。

③2013年9月份，本公司向中国工商银行股份有限公司安海支行为取得总额为35,000万元综合授信额度，由吴华春、孙婉玉夫妇为本公司提供连带责任保证，最高额保证额度为50,000万元，期限自2013年9月1日起至2015年8月20日止。本报告期内公司在该授信额度内借款20,000万人民币，进口信用证押汇借款27,492,399.78美元。截至2014年12月31日止，上述人民币借款17,000万元、进口信用证押汇借款19,774,275.28美元已经按期归还，其余人民币借款3,000万元及进口信用证押汇借款7,718,124.50美元未到期归还。另外：截至2014年12月31日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证14,512,306.50美元、671,837.30欧元。

④2014年2月份，瑞森皮革向中国工商银行股份有限公司安海支行为取得总额为20,000万元综合授信额度，由吴华春、孙婉玉夫妇及蔡建设为瑞森皮革提供连带责任保证，期限自2014年02月12日起至2016年02月11日止。本年度内瑞森皮革在该授信额度内进口信用证押汇借款17,137,297.45美元。截至2014年12月31日止，进口信用证押汇借款13,073,285.70美元已经按期归还，尚有进口信用证押汇借款4,064,011.75美元未到期归还。另外：截至2014年12月31日止，瑞森皮革在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证8,282,028.28美元。

⑤2014年9月份，本公司向招商银行股份有限公司泉州分行为取得总额为12,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，期限自2014年9月20日起至2015年9月19日止。本年度内，本公司在该授信额度内尚未借款。

⑥2013年5月份，瑞森皮革向招商银行股份有限公司泉州分行为取得总额为5,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为瑞森皮革提供连带责任保证，期限自2013年5月22日起至2014年5月21日止。本年度内，瑞森皮革在该授信额度内未发生借款。截至2014年12月31日止，该担保事项已经履行完毕。

⑦2013年6月份，本公司向农业银行股份有限公司安海支行为取得总额为20,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，期限自2013年6月15日起至2016年6月14日止。本年度内，本公司在该授信额度内办理信用证押汇借款15,432,394.50美元。截至2014年12月31日止，进口信用证押汇借款3,296,452.50已按期归还，尚有进口信用证押汇借款12,135,942.00美元未到期归还。另外：截至2014年12月31日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证2,098,354.20美元、

118,440.00欧元。

⑧2013年12月份，本公司向中信银行股份有限公司泉州分行为取得总额为16,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，期限自2013年12月05日起至2014年12月04日止。本年度内，本公司在该授信额度借款100万美元、进口信用证押汇借款988,647.00美元。截至2014年12月31日止，上述100万美元借款及进口信用证押汇借款988,647.00美元已经按期归还。另外：截至2014年12月31日止，本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证1,132,740.00美元。

⑨2013年12月份，瑞森皮革向中信银行股份有限公司泉州分行为取得总额为8,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为瑞森皮革提供连带责任保证，期限自2013年12月01日起至2015年12月5日止。本年度内瑞森皮革在该授信额度内进口信用证押汇借款2,398,015.00美元。截至2014年12月31日止，上述进口信用证押汇借款2,398,015.00美元已经按期归还。另外：截至2014年12月31日止，瑞森皮革在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证116,644.00美元。

⑩2014年1月份，本公司向民生银行股份有限公司晋江支行为取得总额为20,000万元综合授信额度，由吴华春、蔡建设为本公司提供连带责任保证，期限自2014年1月24日起至2015年1月24日止。截至2014年12月31日止，在该授信额度内无发生业务。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,437,900.00	3,798,000.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	富贵鸟股份有限公司	44,484,966.50	2,224,248.33	307,195.78	15,359.79

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付污泥处理费	福建亿利环境技术有限公司	50,000.00	

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	275,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	572,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	667,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	截止 2014 年 12 月 31 日，本公司发行在外的尚未解锁的限制性股票总数 193.60 万股，其中：171.60 万股股票授予价格为 4.82 元，在 2017 年 9 月份之前逐年解锁；22.00 万股授予价格为 6.05 元，在 2018 年 8 月份之前逐年解锁

其他说明

①本公司于2014年10月20日召开的第三届董事会第三次临时会议和第三届监事会第一次临时会议，审

议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，确认公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足，根据《兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解除限售的股份数量为572,000股。

②本公司于2014年7月16日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2014年7月16日为授予日，实际向5名激励对象授予预留限制性股票27.50万股，授予价格：6.05元/股，锁定期为2014年7月16日至2018年7月16日。

限制性股票的解锁期内，在会计年度结束后进行考核，以2012年的相关业绩指标为基数，以是否达到绩效考核目标为激励对象是否可以解锁的条件。激励对象限制性股票的具体考核要求如下表：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
激励对象获授的预留限制性股票自授予日后的12个月	预留限制性股票第一次解锁期：授予日12个月后至24个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2014年的营业收入增长率不低于30%，净利润增长率不低于40%，加权平均净资产收益率不低于11%	20%
	预留限制性股票第二次解锁期：授予日24个月后至36个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2015年的营业收入增长率不低于50%，净利润增长率不低于60%，加权平均净资产收益率不低于11%	20%
	预留限制性股票第三次解锁期：授予日36个月后至48个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2016年的营业收入增长率不低于70%，净利润增长率不低于90%，加权平均净资产收益率不低于11%	25%
	预留限制性股票第四次解锁期：授予日48个月后至60个月内解锁	以2012年的业绩指标为基数，2017年的营业收入增长率不低于90%，净利润增长率不低于110%，加权平均净资产收益率不低于11%	35%

③根据本公司2014年5月29日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因股权激励对象离职，本公司回购注销限制性股票2.00万股；根据本公司2014年10月20日召开的第三届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因股权激励对象离职，本公司回购注销限制性股票2.00万股。

④本公司于2015年3月23日召开的第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件及部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司2014年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二期解锁条件和预留限制性股票第一期解锁条件，根据《兴业皮革科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定以及公司2013年第一次临时股东大会的授权，董事会对当期可申请解锁的相应比例的限制性股票进行回购注销。公司此次回购注销87名首次授予激励对象和5名预留限制性股票授予激励对象未达到解锁条件的限制性股票617,000股，以及2名离职的激励对象

所有的已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股，共计657,000股。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格—授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,777,020.74
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,068,375.43

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

5、其他

不适用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

参见第五节重要事项，九、承诺事项履行情况，1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 截至2014年12月31日止，本公司尚有51,938,348.85美元、790,277.30欧元的未到期信用证。

② 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

截至2014年12月31日，本集团为子公司贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限
徐州兴宁皮业有限公司	银行借款	12,000.00	2014年10月23日-2015年10月22日

说明:

A、2014 年 10 月份, 兴宁皮业向招商银行股份有限公司徐州分行为取得总额为 12,000 万元综合授信额度, 由本公司为兴宁皮业提供连带责任保证, 期限自 2014 年 10 月 23 日起至 2015 年 10 月 22 日止。本年度内兴宁皮业在该授信额度内借款 1,000 万人民币, 进口信用证押汇借款 6,247,341.00 美元。截至 2014 年 12 月 31 日止, 上述人民币借款 1,000 万元、进口信用证押汇借款 4,671,069.00 美元已经归还; 进口信用证押汇借款 1,576,272.00 美元尚未到期归还。另外: 截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司在上述授信额度内已开具但未到期的进口信用证 2,864,426.80 美元。

B、以上担保均为连带责任保证。

C、截止 2014 年 12 月 31 日, 公司为子公司提供融资担保事项均不存在逾期未归还情况。

D、上述担保对象为公司全资子公司, 公司已建立了一套较为完善的对控股子公司的控制和财务监督制度, 预计上述担保事项极小可能会给本公司造成不利影响。

3、其他

截至2014年12月31日, 本集团不存在其他应披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	36,371,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,371,700.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年3月23日, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,541,009.88	100.00%	11,458,888.08	5.04%	216,082,121.80	203,397,204.56	100.00%	10,164,680.23	5.00%	193,232,524.33
合计	227,541,009.88	100.00%	11,458,888.08	5.04%	216,082,121.80	203,397,204.56	100.00%	10,164,680.23	5.00%	193,232,524.33

	88		8		80	4.56			
--	----	--	---	--	----	------	--	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	225,904,258.15	11,295,212.91	5.00%
1 至 2 年	1,636,751.73	163,675.17	10.00%
合计	227,541,009.88	11,458,888.08	5.04%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 1,294,207.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 133,125,150.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例 58.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,656,257.50 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,805,672.28	100.00%	16,961.01	0.11%	15,788,711.27	9,239,319.10	100.00%	12,458.58	0.13%	9,226,860.52
合计	15,805,672.28	100.00%	16,961.01	0.11%	15,788,711.27	9,239,319.10	100.00%	12,458.58	0.13%	9,226,860.52

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	339,220.33	16,961.01	5.00%
合计	339,220.33	16,961.01	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金及预缴税款	15,466,451.95	0.00
合计	15,466,451.95	0.00

(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 4,502.43 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
进口关税及增值税	7,365,913.95	929,609.34
预付保证金	8,100,538.00	8,060,538.00
备用金及其他往来款	339,220.33	249,171.76
合计	15,805,672.28	9,239,319.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门海关	进口关税及增值税	7,365,913.95	1 年以内	46.60%	
福建省晋江市工业园区开发建设有限公司	购地保证金	5,041,488.00	5 年以上	31.90%	
晋江市财政局	购地保证金	3,019,050.00	3-4 年	19.10%	
代扣个人住房公积金	暂付款项	160,217.00	1 年以内	1.01%	8,010.85
中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司	暂付款项	82,499.96	1 年以内	0.52%	4,125.00
合计	--	15,669,168.91	--	99.13%	12,135.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	307,560,140.00		307,560,140.00	306,938,000.00		306,938,000.00
对联营、合营企业投资	30,626,961.35		30,626,961.35	29,836,874.87		29,836,874.87
合计	338,187,101.35		338,187,101.35	336,774,874.87		336,774,874.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建瑞森皮革有限公司	306,938,000.00		79,702,400.00	227,235,600.00		
徐州兴宁皮业有限公司		79,702,400.00		79,702,400.00		
兴业投资国际有限公司		622,140.00		622,140.00		
合计	306,938,000.00	80,324,540.00	79,702,400.00	307,560,140.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
晋江市正隆民间资本管理股份有限公司	29,836,874.87			790,086.48					30,626,961.35	
小计	29,836,874.87			790,086.48					30,626,961.35	
合计	29,836,874.87			790,086.48					30,626,961.35	

(3) 其他说明

2013年，本公司出资3,000.00万元投资设立晋江市正隆民间资本管理股份有限公司，持股比例30%，本公司能够对其实施重大影响，故按照权益法核算。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,060,080,349.28	1,803,596,181.90	1,778,497,732.54	1,475,236,906.78
其他业务	4,685,774.09	1,685,622.05	1,980,260.46	87,603.62
合计	2,064,766,123.37	1,805,281,803.95	1,780,477,993.00	1,475,324,510.40

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	790,086.48	-163,125.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,811,700.00	2,058,750.00
其他	3,988,379.46	1,538,556.48
合计	6,590,165.94	3,434,181.35

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-77,296.70	
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)	13,218,601.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,054,946.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,829,947.00	
减: 所得税影响额	2,604,162.21	
合计	13,762,141.34	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.4938	0.4938
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.73%	0.4372	0.4372

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	668,313,239.93	290,156,357.14	319,328,272.60
应收票据	29,780,700.00	71,537,123.03	105,298,855.44
应收账款	67,609,885.23	193,128,924.33	261,294,731.39
预付款项	91,060,142.09	33,983,762.40	107,335,839.51
其他应收款	16,167,047.84	9,488,713.25	18,940,937.76
存货	477,193,874.50	684,193,743.15	795,919,638.50
其他流动资产		192,852,405.71	64,522,499.94
流动资产合计	1,350,124,889.59	1,475,341,029.01	1,672,640,775.14
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,613,000.00	10,613,000.00
长期股权投资		29,836,874.87	30,626,961.35
投资性房地产			11,441,366.35
固定资产	182,729,674.49	295,505,340.69	508,154,056.81
在建工程	43,028,538.64	37,497,109.60	19,099,558.08
无形资产	32,541,655.81	31,815,399.32	47,080,747.85
长期待摊费用		1,082,250.43	813,702.67
递延所得税资产	1,111,431.01	1,932,867.62	4,960,096.08
其他非流动资产		32,045,145.54	13,462,647.02
非流动资产合计	269,411,299.95	440,327,988.07	646,252,136.21
资产总计	1,619,536,189.54	1,915,669,017.08	2,318,892,911.35
流动负债：			
短期借款	51,383,271.00	144,667,529.21	356,491,899.69
应付账款	126,069,693.30	175,001,936.30	264,578,347.94
预收款项	14,477,256.49	8,146,222.28	28,460,660.03
应付职工薪酬	10,583,193.89	16,846,326.83	29,788,443.04

应交税费	9,954,676.36	17,687,850.88	20,784,382.87
应付利息	117,559.27	690,023.05	1,022,404.99
其他应付款	427,199.50	615,000.00	1,229,135.77
流动负债合计	213,012,849.81	363,654,888.55	702,355,274.33
非流动负债:			
递延收益	914,887.08	210,000.00	
递延所得税负债		32,963.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	914,887.08	242,963.92	
负债合计	213,927,736.89	363,897,852.47	702,355,274.33
所有者权益:			
股本	240,000,000.00	242,900,000.00	243,135,000.00
资本公积	702,951,177.40	716,737,822.71	722,052,148.14
其他综合收益			-10,240.00
盈余公积	55,407,660.63	72,661,308.59	84,935,256.37
未分配利润	407,249,614.62	519,472,033.31	566,425,472.51
归属于母公司所有者权益合计	1,405,608,452.65		1,616,537,637.02
所有者权益合计	1,405,608,452.65	1,551,771,164.61	1,616,537,637.02
负债和所有者权益总计	1,619,536,189.54	1,915,669,017.08	2,318,892,911.35

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的 2014 年度报告全文 。
- 二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 三、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关文件。

兴业皮革科技股份有限公司

董事长：吴华春

2015 年 3 月 23 日