



政平股份

NEEQ : 872586

安徽政平金属科技股份有限公司

Anhui Zheng Ping Metal Technology

君子平其政不以施小惠

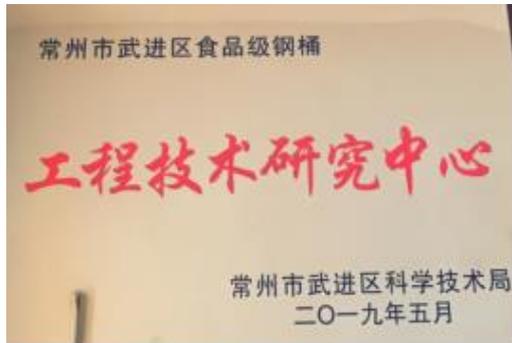
孟子



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年5月子公司九安容器成功获得常州市工程技术研究中心认定。此次工程技术研究中心获批,标志着公司科研工作又迈上了一个新台阶。今后公司将切实加强工程中心的建设及管理,努力发挥工程技术研究中心对行业进步的推动作用,大力推进技术创新,不断提高研究开发能力和成果转化能力,为公司和行业的发展提供有力支撑。

注:本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、政平股份	指	安徽政平金属科技股份有限公司
有限公司、景顺金属	指	马鞍山景顺金属加工有限公司
九安容器	指	江苏九安金属容器有限公司，子公司
爱桶信息	指	爱桶信息科技有限公司，子公司
万景投资	指	马鞍山万景投资管理中心（有限合伙），股东
万合投资	指	马鞍山万合投资管理中心（有限合伙），股东
传金投资	指	马鞍山传金投资管理中心（有限合伙），股东
和韵投资	指	马鞍山和韵投资管理中心（有限合伙），股东
稻海商贸	指	常州稻海商贸有限公司（原名称为江苏丰顺包装容器有限公司）
股东大会	指	安徽政平金属科技股份有限公司股东大会
股东会	指	安徽政平金属科技股份有限公司股东会
董事会	指	安徽政平金属科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽政平金属科技股份有限公司监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《发起人协议》	指	《安徽政平金属科技股份有限公司发起人协议》
《公司章程》、《章程》	指	《安徽政平金属科技股份有限公司章程》
《章程必备条款》	指	《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周建峰、主管会计工作负责人朱丹妮及会计机构负责人（会计主管人员）朱丹妮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 原材料价格波动风险	由于原材料冷轧钢板卷在钢桶包装企业生产成本中占比较高，其价格波动较大且具有一定的周期性，因此原材料的价格波动对钢桶包装行业的盈利能力具有一定影响。由于公司从原材料采购到产品销售存在一定的时间间隔，且下游产品价格变动具有滞后性，虽然公司可以通过大规模采购的方式降低原材料价格上涨的风险，但公司无法完全消除原材料价格波动引起的相关风险，原材料价格的剧烈波动可能会对公司的业绩产生不利影响，从而导致公司销售毛利润异常波动。
2. 行业市场竞争激烈及市场空间发展受限的风险	我国目前钢桶生产企业已达千余家，钢桶企业同质化竞争严重，钢桶市场面临激烈的竞争。同时由于我国钢桶市场比较分散，受运输半径和物流成本的影响，钢桶行业的分布具有一定的地域性，钢桶制造企业一般在地理位置上临近于下游需求行业企业，其市场范围本身就受到限制。随着市场竞争的进一步加剧，若公司无法在规模、技术、产品质量、市场等方面继续保持良好发展势头，则公司业务将面临市场竞争加剧及市场空间发展受限的风险。
3. 业务资质、产品质量控制、安全生产、环保的风险	公司所处的行业属于金属包装容器制造行业，其生产过程中的安全生产问题和产品质量控制问题相当重要，直接决定公司产品能否安全、稳定及可靠使用。我国对金属包装容器生产

	<p>实施许可证管理制度，生产企业需获得企业所在地地质监局颁发的《全国工业产品生产许可证》后方可生产，且该许可证每五年进行一次换证审查工作；根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发〔2016〕81号），企业需要根据环境保护主管部门的要求办理《排放污染物许可证》。如果未来公司的《全国工业产品生产许可证》、《排放污染物许可证》和《出口危险货物包装容器生产企业代码证书》核发、换证审查无法通过或是环境保护未能达标，亦或是产品质量控制、安全生产过程中出现重大问题，都将会对公司品牌形象、未来业务开展等产生不利影响，甚至面临相关风险。</p>
<p>4. 公司临时建筑未取得规划手续的风险</p>	<p>公司现拥有自建于礼嘉镇平东新路 11 号地号分别为苏（2017）常州市不动产权第 2007076 号，苏（2017）常州市不动产权第 2007080 号，苏（2017）常州市不动产权第 2007082 号上的处临时建筑，该三处临时建筑系钢结构棚，土地使用权面积分别约为 3250.01 m²、1092 m²和 8740.91 m²，建筑面积分别 2142 m²、1092 m²和 69.2 m²，主要用途为停车和堆放杂物。该三临时建筑未办理有关报建手续，未能取得房产证，可能出现被拆除的情形。公司为保证公司合法规范运营及公司与公司债权人合法权益不受损失，公司实际控制人周建峰、朱丹妮出具承诺，承诺若由于公司临时建筑未取得房产证被认定为违章建筑而导致公司不能正常使用或被拆除的，周建峰、朱丹妮将承担公司因此遭受的全部经济损失。</p>
<p>5. 公司治理与管理的风险</p>	<p>有限公司阶段，公司治理结构较为简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《规范关联方资金占用的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程，尚未成立专门的审计、合规部门。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。</p>
<p>6. 实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司董事长兼总经理周建峰直接持有公司 67.08% 的股份，通过和韵投资间接控制公司 2.79% 的股份，通过万景投资间接控制公司 1.54% 的股份，通过万合投资间接控制公司 5.44% 股份，通过传金投资间接控制公司 6.38% 股份，合计控制公司 83.23% 的股份。同时周建峰的配偶朱丹妮直接持有公司 16.77% 的股份，担任公司的董事、财务总监以及董事会秘书，两人合计控制公司 100.00% 的股份。因此公司的实际控制人为周建峰、朱丹妮夫妇。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立了较为完善的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，仍不能排除公司实际控制人可能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影</p>

	响，从而有可能损害其他中小股东的利益，因此公司可能面临实际控制人不当控制风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期减少了主营业务变更带来的经营风险，公司主营业务自 2017 年 1 月至报告期已经过去三年，现业务已趋于稳定。

本期实际控制人不当控制风险发生变更，公司实际控制人周建峰原本直接和间接控制公司 71.41% 的股份变更成为公司实际控制人周建峰直接和间接控制公司 83.23% 的股份，其中增加了通过万合投资间接控制的 5.44% 和通过传金投资间接控制的 6.38% 股份。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽政平金属科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Zheng Ping Metal Technology
证券简称	政平股份
证券代码	872586
法定代表人	周建峰
办公地址	安徽省马鞍山市慈湖经济开发区中橡大道与北环路交叉口处

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱丹妮
职务	董事会秘书
电话	0555-2229256
传真	0555-2229330
电子邮箱	849467803@qq.com
公司网址	http://www.zp2011.com/
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市慈湖经济开发区中橡大道与北环路交叉口处 /243000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年3月17日
挂牌时间	2017年12月27日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-集装箱及金属包装容器制造-金属包装容器制造
主要产品与服务项目	钢桶的研发、制造与销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,780,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周建峰
实际控制人及其一致行动人	周建峰、朱丹妮

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913405005704398750	否
注册地址	安徽省马鞍山市慈湖高新区	否
注册资本	35,780,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐良民、谭鹏
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	81,640,074.00	95,512,292.71	-14.52%
毛利率%	16.76%	20.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,772,648.60	584,509.50	-403.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,955,183.86	-1,086,463.71	79.96%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-3.67%	1.12%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-4.05%	-2.08%	-
基本每股收益	-0.05	0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	87,943,030.26	96,051,960.26	-8.44%
负债总计	43,509,524.80	42,723,091.93	1.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,433,505.46	53,328,868.33	-16.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.49	-
资产负债率%(母公司)	7.63%	11.77%	-
资产负债率%(合并)	49.47%	44.48%	-
流动比率	0.69	0.8	-
利息保障倍数	-0.56	0.99	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,779,177.12	13,269,021.65	-79.06%
应收账款周转率	5.89	4.7	-
存货周转率	8.05	7.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.44%	-15.81%	-
营业收入增长率%	-14.52%	-37.97%	-
净利润增长率%	-403.27%	-92.12%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	35,780,000.00	35,780,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	22,000.00
(2) 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	439,136.34
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,163.66
非经常性损益合计	283,972.68
所得税影响数	101,437.42
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	182,535.26

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账	15,508,063.28	0		

款				
应收票据		135,490.48		
应收账款		11,657,148.97		
应收款项融资		3,715,423.83		
应付票据及应付账款	15,131,736.98			
应付票据		11,000,000		
应付账款		4,131,736.98		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）钢桶业务商业模式

公司子公司九安容器主要负责钢桶业务的生产，公司的钢桶产品种类及规格比较丰富，有效地满足客户的需求。

1、采购模式

公司钢桶生产所需的主要材料为冷轧低碳薄钢板，适合集中大批量采购。公司采购部根据九安危包电商供应链系统的大数据进行库存排查，并及时更新采购计划，考虑到大宗材料的采购可以得到价格和账期方面的优惠，因此，公司在采购主要材料时会集中大批量采购。通过对供应商的供货、资信、履约、价格及服务能力进行综合评估后，由采购员进行采购。目前公司已形成包括采购合同签订、收货、检验、入库、付款等环节较为完善的采购体系。

2、生产模式

公司钢桶采用子公司生产的生产模式，子公司九安容器接到订单后按国家相关标准、行业标准或按客户需求进行生产。子公司生产车间根据生产计划组织生产，首先进行钢板开卷下料，桶底盖成型、预卷喷胶等前段工序，待胶水干燥后即可进行卷圆、点焊、缝焊、翻边胀筋、波纹成型、卷边装配等中段工序。然后进行清洗、磷化、水洗、烘干、喷涂、漆膜烘干等后段工序。每工序第一件产品出来后，工序操作员工与质检部检验人员进行首检，首检无误方能投入批量生产，同时对生产中的产品随时进行自检，上下工序之间的互检。质检部对生产全过程进行巡检，出现问题，立即停机处理。产品生产完成，质检部进行最终产品检验，检验合格方由工序人员送往成品堆场堆放或直接装车。

3、销售模式

公司采取网上销售下单，即客户直接通过九安危包电商供应链系统软件下单的方式和人工接单相结合的方式，直接把钢桶销售给客户。公司的客户会根据自身产品特点对包装钢桶的需求会有相应的变化，比如对包装钢桶提出包装颜色、耐腐蚀性、密封性高等需求，因此，公司综合运用定制化的销售策略最大程度地满足客户。

4、盈利模式

公司通过大批量的原材料采购降低采购成本，通过灵活的销售方式满足客户的不同需求，形成了符合公司自身业务特点的盈利模式。公司地处江浙沪地区，离原材料产地以及销售地范围都较近，物流成本优势明显，服务方便快捷。公司严格控制采购、物流、生产等成本支出，强化管理增效，严格控制部门成本支出，以获取公司利润的最大化。

（二）金属加工业务商业模式

1、采购模式

公司根据订单加工方式不同有不同的采购模式。如果是来料加工，则不需要进行产品原料的采购；而如果是一般加工业务的话，则需要进行原材料的采购。公司通过大规模的向供应商采购可以降低原材料的采购成本，提高经济效益。

2、生产模式

公司生产部门根据客户与业务人员签订的销售订单内容制定生产计划，安排生产任务。同时，在生产过程中，对于不同材质和订单要求采取不同的加工方式，产品完成加工后进行包装，并贴上相应的标签，根据客户后续要求进行入库或直接进入销售环节。

3、销售模式

公司产品实行直接销售模式，产品直接销售给终端客户，销售部负责合同签订与售前售后服务。如果是来料加工，则与客户按合同量结算加工费；如果是配送加工，则按出库量结算销售金额。

（三）金属贸易业务商业模式

公司的金属（主要为冷轧钢板卷）贸易业务的绝大多数客户为金属（主要为冷轧卷）终端用户，在贸易过程中以终端客户为目标，快速响应客户需求。公司销售人员通过九安危包电商供应链系统软件和人工接单的方式获取冷轧钢板卷的订单需求，大规模的集中向供应商进行询价比较，采购符合标准的有价格优势的产品。产品入库储存包装后，按照客户订单进行出库和运输。

（四）仓储业务商业模式

在金属（主要为冷轧钢板卷）仓储业务中，公司通过对自有仓房进行改造，与上游有色金属生产商和贸易商签订仓储服务协议。生产商和贸易商将冷轧钢板卷运抵指定仓库，公司组织人力、使用机械将货物卸下并安排进入仓库，发生进库费。入库后，公司提供仓储场地与管理，发生仓储费。公司根据协议定期向长期合作的冷轧钢板卷生产商和贸易商结算上述费用。需求方购买冷轧钢板卷时，派车至指定仓库提货。公司组织人力将货物自仓库提出，移交给需求方，发生装卸费。报告期内，公司的商业模式无变化，公司业务发展良好，处于上升期。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司在 2019 年，继续深耕于金属加工、仓储、金属包装容器的研发、制造与销售领域等业务，积累了丰富的行业经验，在金属包装容器的研发、制造与销售领域扩展了一定的知名度。

管理方面，公司继续加强内部管理，强化规范运作，梳理业务流程，降低生产和管理成本，努力实现公司业务发展与股东回报的双赢以保障产品质量为重点。

业务开拓方面，公司在华东地区仍具有较大优势，重点维护本地重要客户发掘老客户的持续项目合作机会，以及战略性开拓目标市场，保障公司持续发展。

（二）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,408,319.86	3.88%	8,435,294.17	8.78%	-59.59%
应收票据	1,812,560.37	2.06%	3,850,914.31	4.01%	-52.93%

应收账款	13,151,983.11	14.96%	11,657,148.97	12.14%	12.82%
存货	8,125,221.39	9.24%	8,762,916.12	9.12%	-7.28%
投资性房地产	0	0	0	0	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	44,644,833.04	50.77%	48,483,729.99	50.48%	-7.92%
在建工程	0	0	0	0	0%
短期借款	27,000,000.00	30.70%	21,900,000.00	22.80%	23.29%
长期借款	0	0	0	0	0%
应收款项融资	1,941,285.43	2.21%	0	0.00%	100.00%
预付款项	792,775.49	0.90%	575,326.74	0.60%	37.80%
其他应收款	350,596.02	0.40%	437,354.68	0.46%	-19.84%
其他流动资产	13,236.13	0.02%	233,103.37	0.24%	-94.32%
无形资产	9,836,117.28	11.18%	10,181,647.08	10.60%	-3.39%
商誉		0.00%	106,404.84	0.11%	-100.00%
长期待摊费用	1,667,591.45	1.90%	1,740,576.76	1.81%	-4.19%
递延所得税资产	2,000,710.69	2.28%	1,439,213.23	1.50%	39.01%
其他非流动资产	197,800	0.22%	148,330	0.15%	33.35%
应付票据	5,000,000.00	5.69%	11,000,000.00	11.45%	-54.55%
应付账款	4,899,146.73	5.57%	4,131,736.98	4.30%	18.57%
预收款项	690,276.37	0.78%	477,079.23	0.50%	44.69%
应付职工薪酬	1,925,444.27	2.19%	2,852,737.82	2.97%	-32.51%
应交税费	1,262,040.3	1.44%	992,705.14	1.03%	27.13%
其他应付款	2,373,157.01	2.70%	822,815.54	0.86%	188.42%
长期应付款	359,460.12	0.41%	546,017.22	0.57%	-34.17%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款变动异常原因：①销售实现和收到款项的时间差导致，因客户在年前备货，2019年12月激增销售，导致应收账款增加。例如江苏怡达应收账款855,398.27元，12月销售568,750元；开马应收账款504,884元，12月销售303,304元；②浙江皇马科技股份有限公司，在2019年比2018年销售的含税金额增加800,317元，较去年增加应收款566,378元。

2、短期借款变动异常原因：2018年通过应付票据支付货款，2019年银行政策变动，可通过银行贷款获取资金支付货款，引起本年度银行借款增加，同时应付票据减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	81,640,074.00	-	95,512,292.71	-	-14.52%

营业成本	67,953,360.60	83.24%	75,900,020.65	79.47%	-10.47%
毛利率	16.76%	-	20.53%	-	-
销售费用	3,637,273.57	4.46%	6,398,245.23	6.70%	-43.15%
管理费用	5,753,950.61	7.05%	6,934,977.94	7.26%	-17.03%
研发费用	3,947,346.97	4.84%	5,269,459.7	5.52%	-25.09%
财务费用	1,407,568.73	1.72%	2,362,952.30	2.47%	-40.43%
信用减值损失	-359,355.71	-0.44%	0	0.00%	-100.00%
资产减值损失	-106,404.84	-0.13%	556,343.82	0.58%	-119.13%
其他收益	9,636.34	0.01%	7,110.33	0.01%	35.53%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	22,000	0.03%	0	0.00%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-2,390,845.47	-2.93%	-1,853,384.14	-1.94%	29.00%
营业外收入	439,600.00	0.54%	1,937,680.95	2.03%	-77.31%
营业外支出	187,263.66	0.23%	106,396.73	0.11%	76.01%
净利润	-1,772,648.60	-2.17%	584,509.50	0.61%	-403.27%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用变动原因：因运输费部分由客户自行承担，因此销售费用大幅下降。
- 2、财务费用变动原因：贷款利率下降，由原来的 7.4385%、6.45% 下降到 4.785%，因此财务费用降低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	71,424,914.46	85,885,224.94	-16.84%
其他业务收入	10,215,159.54	9,627,067.77	6.11%
主营业务成本	63,123,868.62	71,544,932.01	-11.77%
其他业务成本	4,829,491.98	4,355,088.64	10.89%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
钢桶	71,424,914.40	87.49%	85,884,284.72	89.92%	-16.84%
金属加工	0	0.00%	940.22	0.00%	-100.00%
钢材贸易	35,188.66	0.04%	226,763.16	0.24%	-84.48%
代加工	4,998,293.22	6.12%	4,075,047.42	4.27%	22.66%

仓储、废料等	5,181,677.66	6.35%	5,325,257.19	5.58%	-2.70%
合计	81,640,073.94	100.00%	95,512,292.71	100.00%	-14.52%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	无锡南方石油添加剂有限公司	5,859,392.81	7.18%	否
2	江苏雷蒙新材料有限公司	3,150,509.09	3.86%	否
3	江苏怡达化学股份有限公司	3,073,234.99	3.76%	否
4	江苏三木化工股份有限公司	2,383,715.93	2.92%	否
5	江阴市五洋碳氢材料科技有限公司	2,245,676.65	2.75%	否
合计		16,712,529.47	20.47%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	常州联宇钢材有限公司	5,913,678.43	20.26%	否
2	马钢（上海）钢材销售有限公司	5,065,399.96	17.36%	否
3	常州钢之立商贸有限公司	3,481,780.83	11.93%	否
4	常州市协鹏塑业有限公司	1,692,548	5.80%	否
5	常州宝英化工有限公司	1,357,572.15	5.67%	否
合计		17,510,979.37	61.02%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,779,177.12	13,269,021.65	-79.06%
投资活动产生的现金流量净额	-624,356.84	-4,775,647.32	86.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,681,794.59	-12,734,226.19	63.23%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：因收到的货款以承兑票据结算居多，货币结算减少，而支付货款，以货币结算居多，导致现金流量净额减少。

投资活动产生的现金流量净额：因 2018 年有新建仓库，增加 4,064,953.7 元，本年度无房屋建筑物类固定资产新增，导致投资活动的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额：本年度短期借款增加，导致筹资活动现金流入增加，引起筹资活动的现金流量净额增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司共两家全资子公司，无参股公司，报告期内不存在新增或处置的控股、参股公司的情况。全资子公司具体情况如下：

1、江苏九安金属容器有限公司

江苏九安金属容器有限公司成立于 2014 年 03 月 19 日，注册资本 1000 万元整。经营范围：金属容器、纸箱、钢塑复合桶、机械零部件的制造，加工；包装装潢印刷品排版、制版、印刷、装订，其他印刷品印刷；金属容器、复合式中型散装容器、钢桶配件、钢材、五金、家用电器、包装材料、劳保用品、电气机械及器材、塑料容器销售；机械设备的租赁（不含融资性租赁）；金属制品的技术研发、咨询、转让服务；仓储服务，企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经验活动）。公司住所：武进区礼嘉镇政平街东新路。

报告期内公司总收入为：73,552,025.93 元，净利润为：-2,799,517.18 元。

2、爱桶信息科技（常州）有限公司

爱桶信息科技（常州）有限公司成立于 2016 年 05 月 17 日，注册资本 1000 万元整。经营范围：工业智能科技、计算机信息技术、物联网技术、机器人、自动化设备的研发及技术咨询、技术转让、技术服务；机械设备租赁；金属制品制造、加工（金属表面热处理除外）；金属制品、塑料制品、纸制品、钢材、包装材料、劳保用品批发零售；仓储服务（不含危险品）；道路普通货物运输；企业管理咨询；包装装潢印刷品印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经验活动）。公司住所：武进区礼嘉镇政平村。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、财务报表列报

2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

资产负债表：“应收票据及应收账款”项目，拆分成“应收票据”、“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目，拆分成“应付票据”、“应付账款”两个项目。

利润表：在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会

〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。公司按照财政部的要求时间于2019年1月1日开始执行前述新金融工具准则。

3、执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。公司按照财政部的要求时间于2019年1月1日开始执行前述准则。本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

三、持续经营评价

经过多年的深耕布局，公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，管理团队经验丰富，客户资源优势明显。报告期内，我公司继续加大对环保设备的投入，规划能与未来产能匹配的环保方案，并付诸实施。同时，公司对内部控制加强管理，精简管理人员和生产人员，提高员工的能力考核，同时也在挖掘人才，为公司注入活力，预计未来公司销售收入将有所提高，盈利能力将不断加强。

报告期内，公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 原材料价格波动风险

由于原材料冷轧钢板卷在钢桶包装企业生产成本中占比较高，其价格波动较大且具有一定的周期性，因此原材料的价格波动对钢桶包装行业的盈利能力具有一定影响。由于公司从原材料采购到产品销售存在一定的时间间隔，且下游产品价格变动具有滞后性，虽然公司可以通过大规模采购的方式降低原材料价格上涨的风险，但公司无法完全消除原材料价格波动引起的相关风险，原材料价格的剧烈波动可能会对公司的业绩产生不利影响，从而导致公司销售毛利润异常波动。

2. 行业市场竞争激烈及市场空间发展受限的风险

我国目前钢桶生产企业已达千余家，钢桶企业同质化竞争严重，钢桶市场面临激烈的竞争。同时由于我国钢桶市场比较分散，受运输半径和物流成本的影响，钢桶行业的分布具有一定的地域性，钢桶制造企业一般在地理位置上临近于下游需求行业企业，其市场范围本身就受到限制。随着市场竞争的进一步加剧，若公司无法在规模、技术、产品质量、市场等方面继续保持良好发展势头，则公司业务将面临市场竞争加剧及市场空间发展受限的风险。

3. 业务资质、产品质量控制、安全生产、环保的风险

公司所处的行业属于金属包装容器制造行业，其生产过程中的安全生产问题和产品质量控制问题相当重要，直接决定公司产品能否安全、稳定及可靠使用。我国对金属包装容器生产实施许可证管理制度，生产企业需获得企业所在地地质监局颁发的《全国工业产品生产许可证》后方可生产，且该许可证每五年进行一次换证审查工作；根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发〔2016〕81号），企业需要根据环境保护主管部门的要求办理《排放污染物许可证》。如果未来公司的《全国工业产品生产许可证》、《排放污染物许可证》和《出口危险货物包装容器生产企业代码证书》核发、换证审查无法通过或是环境保护未能达标，亦或是产品质量控制、安全生产过程中出现重大问题，

都将会对公司品牌形象、未来业务开展等产生不利影响，甚至面临相关风险。

4. 公司临时建筑未取得规划手续的风险

公司现拥有自建于礼嘉镇平东新路 11 号地号分别为苏（2017 常州市不动产权第 2007076 号，苏（2017）常州市不动产权第 2007080 号，苏（2017）常州市不动产权第 2007082 号上的处临时建筑，该三处临时建筑系钢结构棚，土地使用权面积分别约为 3250.01 m²、1092 m²和 8740.91 m²，建筑面积分别 2142 m²、1092 m²和 69.2 m²，主要用途为停车和堆放杂物。该三临时建筑未办理有关报建手续，未能取得房产证，可能出现被拆除的情形。公司为保证公司合法规范运营及公司与公司债权人合法权益不受损失，公司实际控制人周建峰、朱丹妮出具承诺，承诺若由于公司临时建筑未取得房产证被认定为违章建筑而导致公司不能正常使用或被拆除的，周建峰、朱丹妮将承担公司因此遭受的全部经济损失。

5. 公司治理与管理的风险

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《规范关联方资金占用的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程，尚未成立专门的审计、合规部门。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。

6. 实际控制人不当控制风险

公司董事长兼总经理周建峰直接持有公司 67.08% 的股份，通过和韵投资间接控制公司 2.79% 的股份，通过万景投资间接控制公司 1.54% 的股份，通过万合投资间接控制公司 5.44% 股份，通过传金投资间接控制公司 6.38% 股份，合计控制公司 83.23% 的股份。同时周建峰的配偶朱丹妮直接持有公司 16.77% 的股份，担任公司的董事、财务总监以及董事会秘书，两人合计控制公司 100.00% 的股份。因此公司的实际控制人为周建峰、朱丹妮夫妇。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立了较为完善的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，仍不能排除公司实际控制人可能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，因此公司可能面临实际控制人不当控制风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
周建峰、朱丹妮	银行敞口担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月15日
安徽政平金属科技有限公司、周建峰、朱丹妮	借款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月15日
安徽政平金属科技	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履	2019年8月15

有限公司、周建峰、朱丹妮				行	日
周建峰、朱丹妮	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月15日
周建峰、朱丹妮	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月7日
周建峰、朱丹妮	银行敞口担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月7日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易，为公司临时资金短缺，支付货款，有利于公司日常业务的开展，不存在损坏挂牌公司和其他股东利益的情形，公司的独立性没有因为上述关联交易受到影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017年12月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月29日	-	挂牌	其他承诺	开具无真实交易背景票据的风险的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月29日	-	挂牌	其他承诺	公司临时建筑未取得规划手续的风险的承诺	正在履行中
其他股东	2017年12月29日	-	挂牌	其他承诺	股权不存在争议的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月29日	-	挂牌	其他承诺	关于安全生产的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月29日	-	挂牌	其他承诺	关于社会保险和住房公积金承担的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1.公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争承诺函》和《规范关联交易的承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

2.公司实际控制人周建峰、朱丹妮夫妇对此事项出具承诺：如果该事项给公司造成损失，周建峰、朱丹妮夫妇愿全额承担相关损失。

3.公司为保证公司合法规范运营及公司与公司债权人合法权益不受损失，公司实际控制人周建峰、朱丹妮出具承诺，承诺若由于公司临时建筑未取得房产证被认定为违章建筑而导致公司不能正常使用或被拆除的，周建峰、朱丹妮将承担公司因此遭受的全部经济损失。

4.承诺所持有的政平股份股权不存在被冻结、质押或其他有争议的情况，不存在代持或以其他方式受托持有安徽政平金属科技股份有限公司股份的情形，不存在现有的或潜在的重大权属纠纷。

5.政平股份自成立以来遵守安全生产相关的法律法规，没有因违反安全生产相关法律、法规收到处

罚的情形。经政平股份的说明以及实际控制人周建峰、朱丹妮承诺政平股份未发生生产安全亡人事故，没有因违反国家安全生产法律、法规的行为而受到相关部门的行政处罚。

6.如出现公司因未足额缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致公司应承担责任的情形，公司实际控制人将无条件全额承担清偿责任，以避免公司遭受任何损失。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金		质押	3,000,000	3.41%	银行承兑敞口
固定资产		抵押	8,071,381.61	9.18%	银行贷款
无形资产		抵押	6,899,158.18	7.85%	银行贷款
总计	-	-	17,970,539.79	20.44%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,246,666	34.23%	0	12,246,666	34.23%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	20.96%	0	7,500,000	20.96%
	董事、监事、高管	7,500,000	20.96%	0	7,500,000	20.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,533,334	65.77%	0	23,533,334	100%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	62.89%	0	22,500,000	62.89%
	董事、监事、高管	22,500,000	62.89%	0	22,500,000	62.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,780,000.00	-	0	35,780,000.00	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周建峰	24,000,000	0	24,000,000	67.08%	18,000,000	6,000,000
2	朱丹妮	6,000,000	0	6,000,000	16.77%	4,500,000	1,500,000
3	马鞍山传金投资管理中心（有限合伙）	2,285,000	0	2,285,000	6.38%	0	2,285,000
4	马鞍山万合投资管理中心（有限合伙）	1,945,000	0	1,945,000	5.44%	0	1,945,000
5	马鞍山和韵投资管理中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	2.79%	666,667	333,333
6	马鞍山万景投资管理中心（有限合伙）	550,000	0	550,000	1.54%	366,667	183,333
合计		35,780,000	0	35,780,000	100.00%	23,533,334	12,246,666

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司董事长兼总经理周建峰直接持有公司 67.08%的股份,通过和韵投资间接控制公司 2.79%的股份,通过万景投资间接控制公司 1.54%的股份,通过万合投资间接控制公司 5.44%股份,通过传金投资间接控制公司 6.38%股份,合计控制公司 83.23%的股份。同时周建峰的配偶朱丹妮直接持有公司 16.77%的股份,两人合计控制公司 100.00%的股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为:周建峰。周建峰的基本情况如下:

周建峰,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2001年7月至2011年3月任江苏丰顺包装容器有限公司总经理;2011年3月至2016年7月任马鞍山景顺金属加工有限公司执行董事兼经理;2016年8月至今任安徽政平金属科技股份有限公司董事长、总经理。

周建峰直接持有公司 2,400 万股的股份,占公司股份总额的 67.08%,通过和韵投资间接控制公司 2.79%的股份,通过万景投资间接控制公司 1.54%的股份,通过万合投资间接控制公司 5.44%股份,通过传金投资间接控制公司 6.38%股份,合计控制公司 83.23%的股份,超过公司股份的 50%,占绝对控股地位。且周建峰自公司设立至今一直担任董事及总经理等重要职务,对公司经营决策产生重大影响并能够实际支配公司重大经营决策,故周建峰为公司的控股股东。

报告期内,控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为:周建峰、朱丹妮

周建峰,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2001年7月至2011年3月任江苏丰顺包装容器有限公司总经理;2011年3月至2016年7月任马鞍山景顺金属加工有限公司执行董事兼经理;2016年8月至今任安徽政平金属科技股份有限公司董事长、总经理。

朱丹妮,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2001年7月至2011年3月任江苏丰顺包装容器有限公司主办会计;2011年3月至2016年7月任马鞍山景顺金属加工有限公司财务经理 2016年8月至今任安徽政平金属科技股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

公司董事长兼总经理周建峰直接持有公司 67.08%的股份,通过和韵投资间接控制公司 2.79%的股份,通过万景投资间接控制公司 1.54%的股份,通过万合投资间接控制公司 5.44%股份,通过传金投资间接控制公司 6.38%股份,合计控制公司 83.23%的股份。同时周建峰的配偶朱丹妮直接持有公司 16.77%的股份,担任公司的董事、财务总监以及董事会秘书,两人合计控制公司 100.00%的股份,足以对公司股东大会的决议产生重大影响。因此公司的实际控制人为周建峰、朱丹妮夫妇。

报告期内,实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	保证	4,150,000	2018年5月28日	2019年5月28日	6.14%
2	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	抵押	5,000,000	2018年5月16日	2019年5月9日	5.22%
3	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	抵押	5,000,000	2018年10月22日	2019年10月17日	5.00%
4	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	抵押	3,000,000	2018年11月20日	2019年11月18日	5.00%
5	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	土地抵押	5,000,000	2019年5月30日	2020年5月27日	4.785%
6	银行贷款	江苏九安金属容器有限公司	土地抵押	10,000,000	2019年6月3日	2020年5月27日	4.785%
7	银行贷	江苏九安	存单质押	5,000,000	2019年6月20	2020年6月19	4.785%

	款	金属容器 有限公司			日	日	
8	银行贷 款	江苏九安 金属容器 有限公司	土地抵押	2,000,000	2019年10月18 日	2020年10月 16日	4.785%
9	银行贷 款	江苏九安 金属容器 有限公司	土地抵押	5,000,000	2019年10月21 日	2020年10月 20日	4.785%
10	银行贷 款	爱桶信息 科技（常 州）有限 公司	担保	4,750,000	2018年5月25 日	2019年5月25 日	6.03%
合计	-	-	-	48,900,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年6月14日	2.3	0	0
合计	2.3	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.56	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周建峰	董事长、总经理	男	1978年10月	本科	2019年8月30日	2022年8月30日	是
陆志祥	董事	男	1948年2月	本科	2019年8月30日	2022年8月30日	是
周晓兰	董事	女	1984年11月	本科	2019年8月30日	2022年8月30日	是
曹南琴	董事	女	1972年5月	高中	2019年8月30日	2022年8月30日	是
朱丹妮	董事、财务总监、董事会秘书	女	1978年11月	本科	2019年8月30日	2022年8月30日	是
陆岳军	监事会主席	男	1980年9月	高中	2019年8月30日	2022年8月30日	是
王洁	监事	女	1984年2月	大专	2019年8月30日	2022年8月30日	是
吴盛	职工监事	男	1988年3月	大专	2019年8月30日	2022年8月30日	是
彭秋平	副总经理	男	1967年8月	高中	2019年8月30日	2022年8月30日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事周建峰与董事朱丹妮为夫妻关系；公司董事陆志祥与公司董事周建峰为舅舅与外甥的关系；公司董事周建峰与公司董事周晓兰为堂兄妹关系；彭秋平与周建峰是表兄弟关系；陆志祥与彭秋平为舅舅与外甥的关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周建峰	董事长、总经理	24,000,000	0	24,000,000	67.08%	0

朱丹妮	财务总监、董 事会秘书	6,000,000	0	6,000,000	16.77%	0
陆志祥	董事	0	0	0	0%	0
周晓兰	董事	0	0	0	0%	0
曹南琴	董事	0	0	0	0%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	83.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
程建	董事	离任	无	离任
曹南琴	无	新任	董事	新任
周建峰	董事长、总经 理	换届	董事长、总经 理	换届
陆志祥	董事	换届	董事	换届
周晓兰	董事	换届	董事	换届
朱丹妮	董事、财务总 监、董事会秘 书	换届	董事、财务总 监、董事会秘 书	换届
陆岳军	监事会主席	换届	监事会主席	换届
王洁	监事	换届	监事	换届
吴盛	职工监事	换届	职工监事	换届
彭秋平	副总经理	换届	副总经理	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

曹南琴，女，1972年5月出生，中国籍，无境外永久居住权，高中学历。2003年11月至2014年4月，任江苏丰顺包装容器有限公司销售员；2014年4月至今任江苏九安金属容器有限公司销售员。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	19

生产人员	86	86
销售人员	9	9
技术人员	9	9
财务人员	7	7
员工总计	130	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	13	13
专科以下	109	109
员工总计	130	130

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《重大决策事项管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作细则》及三会议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合法的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的关联交易等事宜均严格按照相关法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关规定执行，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程未修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>公司于2019年4月1日召开第一届董事会第七次会议，内容如下：1.审议通过《关于续聘2019年度会计师事务所的议案》；2.审议通过《关于2018年度总经理工作报告的议案》。3.审议通过《关于2018年度董事会工作报告的议案》议案；4.审议通过《关于2018年度财务决算报告的议案》议案；5.审议通过《关于2019年度财务预算报告的议案》议案；6.审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》议案；7.审议通过《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》议案；8.审议通过《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》议案；9.审议通过《关于补充确认2018年偶发性关联交易的议案》议案。</p> <p>公司于2019年8月15日召开第一届董事会第八次会议，内容如下：1.审议通过《关于2019年半年度报告》议案；2.审议通过《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》议案；3.审议通过《关于补充确认2019年上半年偶发性关联交易》议案；4.审议通过《关于公司</p>

		<p>董事换届选举》议案。</p> <p>公司于 2019 年 8 月 30 日召开第二届董事会第一次会议，内容如下：1. 审议通过《关于选举公司董事会董事长》议案；2. 审议通过《关于续聘公司总经理》议案；3. 审议通过《关于续聘公司财务总监》议案；4. 审议通过《关于续聘董事会秘书》议案；5. 审议通过《关于续聘副总经理》议案。</p>
监事会	3	<p>公司于 2019 年 4 月 1 日召开第一届董事会第次会议，内容如下：1. 审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》议案；2. 审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》议案；3. 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》议案；4. 审议通过《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》议案；5. 审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》议案。</p> <p>公司于 2019 年 8 月 15 日召开第一届董事会第六次会议，内容如下：1. 审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案；2. 审议通过《关于公司监事会换届选举》议案。</p> <p>公司于 2019 年 8 月 30 日召开第二届董事会第一次会议，内容如下：1. 审议通过《关于选举监事会主席》议案。</p>
股东大会	2	<p>公司于 2019 年 4 月 22 日召开 2018 年年度股东大会，内容如下：1. 审议通过《关于续聘 2019 年度会计师事务所的议案》议案；2. 审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》议案；3. 审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》议案；4. 审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》议案；5. 审议通过《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》议案；6. 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》议案；7. 审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》议案；8. 审议通过《关于补充确认 2018 年偶发性关联交易的议案》议案。</p> <p>公司于 2019 年 8 月 30 日召开 2019 年第一次临时股东大会，内容如下：1. 审议通过《关于补充确认 2019 年上半年度偶发性关联交易》议案；2. 审议通过《关于公司董事会换届选举》议案；3.) 审议通过《关于公司监事会换届选举》议案；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会和监事会的召集和召开、提案的审议、会议通知时间、授权委托、表决程序和决议内容符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

1. 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东所有能够充分行使其权利。

2. 董事会：董事会成员为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》和公司《董事会议事规则》等规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3. 监事会：监事会成员 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司监事会严格按照《公司章程》、公司《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司建立较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1.业务独立情况

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项资质、许可及人员，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及销售部门和渠道，具有独立的采购和销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于控股股东。

2.人员独立情况

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动合同法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同、劳务协议。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3.资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司拥有房屋、土地使用权、厂房、机器设备，拥有电子及办公设备等固定资产。目前上述资产不存在诉讼、

仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次增资均有验资报告或银行存款单据证明，变更为股份公司经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及实际控制人控制的其他企业。

4.机构独立情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、经营机构及办公场所根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东及实际控制人控制的其他企业混同的情形。

5.财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理工作的重中之重，也是一项长期而持续的系统工作，公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内未发现风险控制体系存在缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2018年3月30日建立年度报告差错责任追究制度。公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生信息披露差错和年度报告重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	苏亚常审[2020]56号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市中山北路105-6号2201室
审计报告日期	2020年4月7日
注册会计师姓名	徐良民、谭鹏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年
会计师事务所审计报酬	13万
审计报告正文： 安徽政平金属科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了安徽政平金属科技股份有限公司（以下简称政平股份）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了政平股份2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于政平股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 政平股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括政平股份2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层和治理层对财务报表的责任 管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估政平股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算政平股份、终止运营或别无其他现实的选择。 治理层负责监督政平股份的财务报告过程。	

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐良民

中国注册会计师：谭鹏

中国 南京市

2020年4月7日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,408,319.86	8,435,294.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,812,560.37	3,850,914.31
应收账款	五、3	13,151,983.11	11,657,148.97
应收款项融资	五、4	1,941,285.43	
预付款项	五、5	792,775.49	575,326.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	350,596.02	437,354.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	8,125,221.39	8,762,916.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	13,236.13	233,103.37
流动资产合计		29,595,977.80	33,952,058.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	44,644,833.04	48,483,729.99
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	9,836,117.28	10,181,647.08
开发支出			
商誉	五、11		106,404.84
长期待摊费用	五、12	1,667,591.45	1,740,576.76
递延所得税资产	五、13	2,000,710.69	1,439,213.23
其他非流动资产	五、14	197,800.00	148,330.00
非流动资产合计		58,347,052.46	62,099,901.90
资产总计		87,943,030.26	96,051,960.26

流动负债：			
短期借款	五、15	27,000,000.00	21,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、16	5,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	五、17	4,899,146.73	4,131,736.98
预收款项	五、18	690,276.37	477,079.23
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	1,925,444.27	2,852,737.82
应交税费	五、20	1,262,040.30	992,705.14
其他应付款	五、21	2,373,157.01	822,815.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,150,064.68	42,177,074.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、22	359,460.12	546,017.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		359,460.12	546,017.22
负债合计		43,509,524.80	42,723,091.93
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、23	35,780,000.00	35,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	2,594,953.29	2,594,953.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、25	2,319,683.82	1,212,998.09
盈余公积	五、26	1,637,530.43	1,502,083.52
一般风险准备			
未分配利润	五、27	2,101,337.92	12,238,833.43
归属于母公司所有者权益合计		44,433,505.46	53,328,868.33
少数股东权益			
所有者权益合计		44,433,505.46	53,328,868.33
负债和所有者权益总计		87,943,030.26	96,051,960.26

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		303,370.03	3,051,484.80
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		617,074.33	
应收账款	十四、1	727,591.04	1,023,680.09
应收款项融资		1,000,000.00	
预付款项		84,979.39	72,139.02
其他应收款	十四、2	13,136,979.17	19,513,196.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		151,377.48	179,191.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,021,371.44	23,839,692.09

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	11,400,000.00	11,400,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,094,439.90	22,337,700.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,447,472.46	3,562,716.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,728.53	15,129.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,963,640.89	37,315,546.64
资产总计		50,985,012.33	61,155,238.73
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			5,000,000.00
应付账款		1,470,651.25	129,985.91
预收款项		16,335.65	24,004.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		429,518.24	365,325.42
应交税费		927,298.10	966,714.43
其他应付款		1,048,860.37	712,658.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,892,663.61	7,198,688.21

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,892,663.61	7,198,688.21
所有者权益：			
股本		35,780,000.00	35,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,594,953.29	2,594,953.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		571,491.14	560,761.99
盈余公积		1,637,530.43	1,502,083.52
一般风险准备			
未分配利润		6,508,373.86	13,518,751.72
所有者权益合计		47,092,348.72	53,956,550.52
负债和所有者权益合计		50,985,012.33	61,155,238.73

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		81,640,074.00	95,512,292.71
其中：营业收入	五、28	81,640,074.00	95,512,292.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,596,795.26	97,929,131
其中：营业成本	五、28	67,953,360.60	75,900,020.65

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	897,294.78	1,063,475.18
销售费用	五、30	3,637,273.57	6,398,245.23
管理费用	五、31	5,753,950.61	6,934,977.94
研发费用	五、32	3,947,346.97	5,269,459.70
财务费用	五、33	1,407,568.73	2,362,952.30
其中：利息费用		1,372,149.94	1,950,028.35
利息收入		201,566.06	145,700.75
加：其他收益	五、34	9,636.34	7,110.33
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-359,355.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-106,404.84	556,343.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	22,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,390,845.47	-1,853,384.14
加：营业外收入	五、38	439,600.00	1,937,680.95
减：营业外支出	五、39	187,263.66	106,396.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,138,509.13	-22,099.92
减：所得税费用	五、40	-365,860.53	-606,609.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,772,648.60	584,509.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,772,648.60	584,509.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,772,648.60	584,509.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		-1,772,648.60	584,509.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,772,648.60	584,509.50
(二) 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（元/股）		-0.05	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.02

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十四、4	46,150,676.03	13,079,259.86
减：营业成本	十四、4	41,439,279.58	9,958,918.45
税金及附加		457,426.27	635,731.29
销售费用		335,826.86	803,772.08
管理费用		2,199,146.60	2,441,479.90
研发费用		265,617.82	252,443.43
财务费用		122,796.12	-326,155.49
其中：利息费用			704,428.98
利息收入		107,804.11	1,570,283.33

加：其他收益		7,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,394.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			353,650.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,333,687.93	-333,279.32
加：营业外收入		209,820.00	1,887,400.95
减：营业外支出		0.67	48,288.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,543,507.26	1,505,832.95
减：所得税费用		189,038.21	-4,569.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,354,469.05	1,510,402.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,354,469.05	1,510,402.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,354,469.05	1,510,402.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.04

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		52,552,836.40	82,455,364.11
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	3,267,623.98	4,784,567.36
经营活动现金流入小计		55,820,460.38	87,239,931.47
购买商品、接受劳务支付的现金		33,079,119.51	43,674,070.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,045,405.66	11,116,009.17
支付的各项税费		3,055,070.61	4,522,525.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	6,861,687.48	14,658,304.94
经营活动现金流出小计		53,041,283.26	73,970,909.82
经营活动产生的现金流量净额		2,779,177.12	13,269,021.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	
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		22,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		646,356.84	4,774,537.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、41		1,110.00
投资活动现金流出小计		646,356.84	4,775,647.32
投资活动产生的现金流量净额		-624,356.84	-4,775,647.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		35,000,000.00	29,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	20,000.00	14,261,140.00
筹资活动现金流入小计		35,020,000.00	43,661,140.00
偿还债务支付的现金		29,900,000.00	42,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,562,492.55	1,831,979.37
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	五、41	239,302.04	12,063,386.82
筹资活动现金流出小计		39,701,794.59	56,395,366.19
筹资活动产生的现金流量净额		-4,681,794.59	-12,734,226.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,526,974.31	-4,240,851.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,935,294.17	7,176,146.03
六、期末现金及现金等价物余额		408,319.86	2,935,294.17

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		29,993,223.02	14,822,740.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,848,548.77	4,706,186.87
经营活动现金流入小计		32,841,771.79	19,528,927.02
购买商品、接受劳务支付的现金		25,312,539.41	11,222,673.16
支付给职工以及为职工支付的现金		2,667,821.63	2,585,011.97
支付的各项税费		1,459,295.52	2,760,764.18

支付其他与经营活动有关的现金		1,198,999.86	2,143,173.67
经营活动现金流出小计		30,638,656.42	18,711,622.98
经营活动产生的现金流量净额		2,203,115.37	817,304.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	
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		58,041,169.86	64,270,914.36
投资活动现金流入小计		58,063,169.86	64,270,914.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,000.00	8,000.00
投资支付的现金			
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		51,910,000.00	54,000,000.00
投资活动现金流出小计		52,035,000.00	54,008,000.00
投资活动产生的现金流量净额		6,028,169.86	10,262,914.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,250,000.00
筹资活动现金流入小计			9,250,000.00
偿还债务支付的现金			13,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,229,400.00	704,428.98
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	6,275,000.00
筹资活动现金流出小计		8,479,400.00	20,479,428.98
筹资活动产生的现金流量净额		-8,479,400.00	-11,229,428.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-248,114.77	-149,210.58
加：期初现金及现金等价物余额		551,484.80	700,695.38
六、期末现金及现金等价物余额		303,370.03	551,484.80

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	35,780,000.00				2,594,953.29			1,212,998.09	1,502,083.52		12,238,833.43		53,328,868.33
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	35,780,000.00				2,594,953.29			1,212,998.09	1,502,083.52		12,238,833.43		53,328,868.33
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								1,106,685.73	135,446.91		-10,137,495.51		-8,895,362.87
（一）综合收益总额											-1,772,648.60		-1,772,648.60
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								135,446.91	-8,364,846.91			-8,229,400.00
1. 提取盈余公积								135,446.91	-135,446.91			0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,229,400.00		-8,229,400.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,106,685.73				1,106,685.73
1. 本期提取								1,562,654.15				1,562,654.15
2. 本期使用								455,968.42				455,968.42
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,780,000.00				2,594,953.29			2,319,683.82	1,637,530.43		2,101,337.92	44,433,505.46

项目	2018年												
	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	35,780,000.00				2,594,953.29			520,093.65	1,351,043.26		11,805,364.19		52,051,454.39
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,780,000.00				2,594,953.29			520,093.65	1,351,043.26		11,805,364.19		52,051,454.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							692,904.44	151,040.26		433,469.24			1,277,413.94
（一）综合收益总额										584,509.50			584,509.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								151,040.26	-151,040.26			
1. 提取盈余公积								151,040.26	-151,040.26			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							692,904.44					692,904.44
1. 本期提取							2,194,262.31					2,194,262.31
2. 本期使用							1,501,357.87					1,501,357.87
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,780,000.00				2,594,953.29		1,212,998.09	1,502,083.52	12,238,833.43			53,328,868.33

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,780,000.00				2,594,953.29			560,761.99	1,502,083.52		13,518,751.72	53,956,550.52
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,780,000.00				2,594,953.29			560,761.99	1,502,083.52		13,518,751.72	53,956,550.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								10,729.15	135,446.91		-7,010,377.86	-6,864,201.80
(一) 综合收益总额											1,354,469.05	1,354,469.05
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
（三）利润分配									135,446.91		-8,364,846.91	-8,229,400.00	
1. 提取盈余公积									135,446.91		-135,446.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,229,400.00	-8,229,400.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备									10,729.15			10,729.15	
1. 本期提取									124,389.88			124,389.88	
2. 本期使用									113,660.73			113,660.73	
（六）其他													
四、本年年末余额	35,780,000.00				2,594,953.29				571,491.14	1,637,530.43		6,508,373.86	47,092,348.72

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,780,000.00				2,594,953.29				1,351,043.26		12,159,389.38	51,885,385.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,780,000.00				2,594,953.29		520,093.65	1,351,043.26			12,159,389.38	52,405,479.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							40,668.34	151,040.26			1,359,362.34	1,551,070.94
（一）综合收益总额											1,510,402.60	1,510,402.60
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								151,040.26			-151,040.26	
1. 提取盈余公积								151,040.26			-151,040.26	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							40,668.34					40,668.34
1. 本期提取							426,490.12					426,490.12
2. 本期使用							385,821.78					385,821.78
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,780,000.00				2,594,953.29		560,761.99	1,502,083.52		13,518,751.72		53,956,550.52

法定代表人：周建峰

主管会计工作负责人：朱丹妮

会计机构负责人：朱丹妮

安徽政平金属科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有说明外, 所有金额单位均为人民币元)

附注一、公司基本情况

一、公司概况

安徽政平金属科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系 2016 年 7 月由马鞍山景顺金属加工有限公司(以下简称有限公司)整体变更设立的股份有限公司。公司以有限公司截至 2016 年 5 月 31 日止经审计的净资产人民币 38,374,953.29 元,按 1:0.932379 的折股比例折合股份总数 3,578.00 万股,每股面值 1 元,计入实收资本(股本),超过折股部分的净资产 2,594,953.29 元计入资本公积。

2016 年 9 月取得马鞍山市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码:913405005704398750。

2017 年 12 月 27 日,经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意安徽政平金属科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2017】7453 号文)批复,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称“政平股份”,证券代码为 872586。公司于 2018 年 2 月 7 日正式在全国股转系统挂牌公开转让。

截止 2019 年 12 月 31 日,公司注册资本为 3,578.00 万元,股权结构情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	周建峰(自然人)	2,400.00	67.08
2	朱丹妮(自然人)	600.00	16.77
3	马鞍山传金投资管理中心(有限合伙)	228.50	6.38
4	马鞍山万合投资管理中心(有限合伙)	194.50	5.44
5	马鞍山和韵投资管理中心(有限合伙)	100.00	2.79
6	马鞍山万景投资管理中心(有限合伙)	55.00	1.54
	合计	3,578.00	100.00

公司住所:安徽省马鞍山市慈湖经济开发区中橡大道与北环路交叉口处。法定代表人:周建峰;注册资本:3,578.00 万元;公司类型:股份有限公司(非上市)。

经营范围:金属制品研发;金属材料加工、销售;信息技术研发与技术服务;仓储服务(不含危险化学品);机械设备租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

二、合并财务报表范围

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

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注八、在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、 公司重要会计政策、会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司营业周期为12个月。

四、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余

公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用,计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下,该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响,由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中,母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余冲减母公司的所有者权益(未分配利润);子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内,因同一控制下的企业合并而增加子公司的,调整合并资产负债表的期初数,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

(1) 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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确

认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有

依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	本组合为与合并范围内关联方无关的应收款项
组合 2	本组合为与合并范围内关联方相关的应收款项
组合 3	本组合为应收银行承兑汇票
组合 4	本组合为应收商业承兑汇票

对于划分为划分为组合 2 的应收账款和其他应收款以及组合 3 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，公司不计提坏账准备。

对于划分为组合 1 的应收账款以及划分为组合 4 的商业承兑汇票，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对外来经济状况的预测，按不同业务板块编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 1 的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

九、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

十、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十一、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(二) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十二、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定

确定其初始投资成本：

(1)通过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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2)通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3)通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4)通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

(1)公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2)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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

(1)公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2)采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长

期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20~35	5	2.71~4.75
运输设备	4~5	5	19.00~23.75
电子设备	3~5	5	19.00~31.67
机器设备	3~10	5	9.50~31.67
其他设备	3~5	5	19.00~31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3、融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，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。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。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当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、无形资产

(一) 外购无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	43~50	0	2.00~2.33
软件	3~10	0	10.00~33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2、开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十七、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十九、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(一) 短期薪酬

短期薪酬,是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额,确认为职工薪酬负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 辞退福利

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(四) 其他长期职工福利

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十一、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

- （1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金

额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

公司钢桶收入、金属加工收入、代加工收入以及钢材贸易收入的确认，是按产品实际交付客户并经客户确认后确认相关销售收入实现。

公司仓储收入的确认，是以客户提货并经客户确认后确认相关销售收入实现。

二十二、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2、公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

- 1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

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

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并

在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5、已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十三、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

(3) 资产负债表日，公司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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十四、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十五、主要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

1、财务报表列报

2019年4月财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

资产负债表：“应收票据及应收账款”项目，拆分成“应收票据”、“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目，拆分成“应付票据”、“应付账款”两个项目。

利润表：在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

期初及上期（2018年12月31日/2018年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

合并财务报表项目：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	15,508,063.28	应收票据	3,850,914.31
		应收账款	11,657,148.97
应付票据及应付账款	15,131,736.98	应付票据	11,000,000.00
		应付账款	4,131,736.98

母公司财务报表项目：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	1,023,680.09	应收票据	
		应收账款	1,023,680.09
应付票据及应付账款	5,129,985.91	应付票据	5,000,000.00
		应付账款	129,985.91

2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。公司按照财政部的要求时间于2019年1月1日开始执行前述新金融工具准则。

3、执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，

财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。公司按照财政部的要求时间于2019年1月1日开始执行前述准则。本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(二) 会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

(三) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

资产	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初金额)	调整数
流动资产：			
货币资金	8,435,294.17	8,435,294.17	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,850,914.31	135,490.48	-3,715,423.83
应收账款	11,657,148.97	11,657,148.97	
应收款项融资		3,715,423.83	3,715,423.83
预付款项	575,326.74	575,326.74	
其他应收款	437,354.68	437,354.68	
存货	8,762,916.12	8,762,916.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	233,103.37	233,103.37	
流动资产合计	33,952,058.36	33,952,058.36	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	48,483,729.99	48,483,729.99	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,181,647.08	10,181,647.08	
开发支出			
商誉	106,404.84	106,404.84	
长期待摊费用	1,740,576.76	1,740,576.76	
递延所得税资产	1,439,213.23	1,439,213.23	
其他非流动资产	148,330.00	148,330.00	
非流动资产合计	62,099,901.90	62,099,901.90	
资产总计	96,051,960.26	96,051,960.26	

(续表)

负债和所有者权益 (或股东权益)	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初金额)	调整数
流动负债:			
短期借款	21,900,000.00	21,900,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,000,000.00	11,000,000.00	
应付账款	4,131,736.98	4,131,736.98	
预收款项	477,079.23	477,079.23	
应付职工薪酬	2,852,737.82	2,852,737.82	
应交税费	992,705.14	992,705.14	
其他应付款	822,815.54	822,815.54	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	42,177,074.71	42,177,074.71	
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	546,017.22	546,017.22
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	546,017.22	546,017.22
负债合计	42,723,091.93	42,723,091.93
所有者权益 (或股东权益):		
实收资本(或股本)	35,780,000.00	35,780,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	2,594,953.29	2,594,953.29
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,212,998.09	1,212,998.09
盈余公积	1,502,083.52	1,502,083.52
一般风险准备		
未分配利润	12,238,833.43	12,238,833.43
归属于母公司所有者 权益合计	53,328,868.33	53,328,868.33
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益) 合计	53,328,868.33	53,328,868.33
负债和所有者权益 (或股东权益)总计	96,051,960.26	96,051,960.26

附注四、税(费)项

一、主要税(费)种和税(费)率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率
增值税[注]	销项税额—可抵扣进项税额	16%、13%、10%、9%、6%(销项税额)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育附加费	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注] 《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定：自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

二、税收优惠政策

根据财政部、税务总局和科技部发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

附注五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	6,452.71	100,064.61
银行存款	401,867.15	2,835,229.56
其他货币资金	3,000,000.00	5,500,000.00
合计	3,408,319.86	8,435,294.17

注：其他货币资金期末余额中 3,000,000.00 元为已质押定期存单。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,812,560.37	135,490.48
合计	1,812,560.37	135,490.48

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、二十五（三）。

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(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

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		
商业承兑票据		1,406,921.78
合计		1,406,921.78

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,857,740.69	100.00	45,180.32	2.43	1,812,560.37
其中：组合 4 计提坏账准备	1,857,740.69	100.00	45,180.32	2.43	1,812,560.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据					
合计	1,857,740.69	100.00	45,180.32	2.43	1,812,560.37

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	135,490.48	100.00			135,490.48
其中：组合 4 计提坏账准备	135,490.48	100.00			135,490.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据					
合计	135,490.48	100.00			135,490.48

按组合 4 计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期 (金属桶业务)	1,226,139.53	30,653.49	2.50
未逾期 (其他业务)	631,601.16	14,526.83	2.30
合计	1,857,740.69	45,180.32	2.43

(续表)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	135,490.48		
合计	135,490.48		

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		45,180.32			45,180.32
合计		45,180.32			45,180.32

(7) 本报告期公司无实际核销应收票据的情况

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	13,423,720.78	12,227,356.11
1~2年	721,139.29	281,300.61
2~3年	232,354.87	317,362.65
3~4年	315,773.65	117,643.84
4~5年	66,163.84	2,579.39
5年以上	2,579.39	
合计	14,761,731.82	12,946,242.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,156,187.82	95.90	1,004,204.71	7.09	13,151,983.11
其中：组合1计提坏账准备	14,156,187.82	95.90	1,004,204.71	7.09	13,151,983.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	605,544.00	4.10	605,544.00	100.00	
合计	14,761,731.82	100.00	1,609,748.71	10.90	13,151,983.11

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,441,572.60	96.10	784,423.63	6.30	11,657,148.97

其中：组合 1 计提坏账准备	12,441,572.60	96.10	784,423.63	6.30	11,657,148.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	504,670.00	3.90	504,670.00	100.00	
合计	12,946,242.60	100.00	1,289,093.63	9.96	11,657,148.97

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司名称	期末余额			
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
路伯润滑油（苏州）有限公司	504,670.00	100.00	504,670.00	已诉讼且判决，但债务人无资产可执行
无锡市苏美特桶业有限公司	100,874.00	100.00	100,874.00	
合计	605,544.00	100.00	605,544.00	

按组合 1 计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1（金属桶业务板块）	13,357,625.40	933,233.33	6.99
组合 1（其他业务板块）	798,562.42	70,971.38	8.89
合计	14,156,187.82	1,004,204.71	7.09

（续表）

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1（金属桶业务板块）	11,359,243.01	725,774.13	6.39
组合 1（其他业务板块）	1,082,329.59	58,649.50	5.42
合计	12,441,572.60	784,423.63	6.30

组合 1 中金属桶业务板块计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	9,495,259.10	237,381.48	2.50
逾期 1 年以内	3,312,195.44	165,609.77	5.00
逾期 1-2 年	92,510.21	72,581.43	78.46
逾期 2 年以上	457,660.65	457,660.65	100.00
合计	13,357,625.40	933,233.33	6.99

（续表）

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	8,306,409.63	76,394.74	0.92

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 1 年以内	2,417,674.73	120,883.74	5.00
逾期 1-2 年	213,326.00	106,663.00	50.00
逾期 2 年以上	421,832.65	421,832.65	100.00
合计	11,359,243.01	725,774.13	6.39

组合 1 中其他业务板块计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	712,791.22	16,289.10	2.29
逾期 1 年以内	17.82	5.35	30.00
逾期 1-2 年	62,153.39	31,076.94	50.00
逾期 2 年以上	23,599.99	23,599.99	100.00
合计	798,562.42	70,971.38	8.89

(续表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	994,767.98	29,478.76	2.96
逾期 1 年以内	63,060.80	12,612.16	20.00
逾期 1-2 年	19,855.58	11,913.35	60.00
逾期 2 年以上	4,645.23	4,645.23	100.00
合计	1,082,329.59	58,649.50	5.42

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1	784,423.63	219,781.08			1,004,204.71
单项计提	504,670.00	100,874.00			605,544.00
合计	1,289,093.63	320,655.08			1,609,748.71

(4) 本报告期并无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏三木化工股份有限公司	1,248,392.52	8.46	45,673.03
江苏怡达化学股份有限公司	855,398.27	5.79	21,384.96

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
无锡南方石油添加剂有限公司	692,165.00	4.69	17,304.13
浙江皇马科技股份有限公司	643,937.00	4.36	22,607.65
常州吉恩药业有限公司	577,425.89	3.91	16,809.19
合计	4,017,318.68	27.21	123,778.96

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认应收账款情况

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,941,285.43	3,715,423.83
商业承兑汇票		
合计	1,941,285.43	3,715,423.83

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、二十五（三）。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 按计提坏账方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,941,285.43	100.00			1,941,285.43
其中：组合 3 计提坏账准备	1,941,285.43	100.00			1,941,285.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备					
合计	1,941,285.43	100.00			1,941,285.43

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,715,423.83	100.00			3,715,423.83
其中：组合 3 计提坏账准备	3,715,423.83	100.00			3,715,423.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备					

合计	3,715,423.83	100.00		3,715,423.83
----	--------------	--------	--	--------------

(3) 期末公司无已质押的应收款项融资

(4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,910,667.11	
合计	25,910,667.11	

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	640,659.66	80.81	425,582.12	73.97
1~2年	2,371.21	0.30	70,390.13	12.23
2~3年	70,390.13	8.88	21,699.76	3.77
3~4年	21,699.76	2.74	52,155.50	9.07
4~5年	52,155.50	6.58	5,499.23	0.96
5年以上	5,499.23	0.69		
合计	792,775.49	100.00	575,326.74	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
马钢(上海)钢材销售有限公司	393,398.23	49.62
常州新奥燃气发展有限公司	67,848.61	8.56
马鞍山市荣豪金属材料有限公司	60,825.29	7.67
常州市供电公司	50,962.10	6.43
镇江云帆包装有限公司	50,000.00	6.31
合计	623,034.23	78.59

6、其他应收款

(1) 分类

票据类别	期末余额	期初余额
应收利息	215,775.69	156,700.35
应收股利		

其他应收款	134,820.33	280,654.33
合计	350,596.02	437,354.68

(2) 应收利息

应收利息分类

票据类别	期末余额	期初余额
定期存款	215,775.69	133,275.69
银行承兑汇票保证金		23,424.66
合计	215,775.69	156,700.35

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	58,028.24	51,951.93
1~2年	1,110.00	272,000.00
2~3年	112,500.00	
4~5年		500.00
5年以上	500.00	
合计	172,138.24	324,451.93

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	100,500.00	100,500.00
经营性资金往来	31,921.75	31,948.24
备用金	26,106.49	25,893.69
职工借款	12,500.00	165,000.00
其他	1,110.00	1,110.00
合计	172,138.24	324,451.93
减：坏账准备	37,317.91	43,797.60
净额	134,820.33	280,654.33

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

期初余额	43,797.60			43,797.60
期初余额在本期	43,797.60			43,797.60
——转入第二阶段			——	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,479.69			6,479.69
本期核销				
其他变动				
期末余额	37,317.91			37,317.91

④期末余额前五名的其他应收款情况

单位（项目）名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
江苏大禹水务股份有限公司	保证金、押金	100,000.00	2~3年	58.09	30,000.00
钱军	备用金	17,106.49	1年以内	9.94	855.32
代扣代缴社会保险费	经营性资金往来	16,974.72	1年以内	9.86	848.74
叶建文	职工借款	7,000.00	2~3年	4.07	2,100.00
丁行兰	备用金	7,000.00	1年以内	4.07	350.00
合计		148,081.21		86.03	34,154.06

7、存货

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	3,367,739.95		3,367,739.95	4,250,783.84		4,250,783.84
库存商品	975,293.91		975,293.91	833,865.11		833,865.11
在产品	3,782,187.53		3,782,187.53	3,678,267.17		3,678,267.17
合计	8,125,221.39		8,125,221.39	8,762,916.12		8,762,916.12

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		41,919.83
留抵进项税	13,236.13	191,183.54
合计	13,236.13	233,103.37

9、固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,644,833.04	48,483,729.99
固定资产清理		
合计	44,644,833.04	48,483,729.99

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	30,921,772.73	31,220,718.65	3,379,958.01	332,727.44	689,678.46	66,544,855.29
2. 本期增加金额		1,477,237.80	125,000.00	28,286.28	55,752.22	1,686,276.30
(1) 购置		956,003.78	125,000.00	28,286.28	55,752.22	1,165,042.28
(2) 在建工程转入		521,234.02				521,234.02
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			116,325.00			116,325.00
(1) 处置或报废			116,325.00			116,325.00
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	30,921,772.73	32,697,956.45	3,388,633.01	361,013.72	745,430.68	68,114,806.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,875,612.00	12,030,000.52	1,301,218.64	283,269.39	571,024.75	18,061,125.30
2. 本期增加金额	1,100,461.67	3,711,271.08	618,386.25	25,428.19	69,626.06	5,525,173.25
(1) 计提	1,100,461.67	3,711,271.08	618,386.25	25,428.19	69,626.06	5,525,173.25
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			116,325.00			116,325.00
(1) 处置或报废			116,325.00			116,325.00
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	4,976,073.67	15,741,271.60	1,803,279.89	308,697.58	640,650.81	23,469,973.55
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						

(1)处置或报废						
(2)企业合并减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末余额	25,945,699.06	16,956,684.85	1,585,353.12	52,316.14	104,779.87	44,644,833.04
2.期初余额	27,046,160.73	19,190,718.13	2,078,739.37	49,458.05	118,653.71	48,483,729.99

[注]截至 2019 年 12 月 31 日，已抵押房屋建筑物原值 8,716,350.14 元，净值 7,508,772.44 元；已抵押运输设备原值 800,155.17 元，净值 562,609.17 元。

②暂时闲置的固定资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，无通过融资租赁租入的固定资产。

④通过经营租赁租出的固定资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
仓库	3,743,144.90	正在办理中

10、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	10,727,719.34	580,697.88	11,308,417.22
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置或待处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	10,727,719.34	580,697.88	11,308,417.22
二、累计摊销			
1.期初余额	951,924.91	174,845.23	1,126,770.14
2.本期增加金额	238,555.67	106,974.13	345,529.80

(1)计提	238,555.67	106,974.13	345,529.80
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额	1,190,480.58	281,819.36	1,472,299.94
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末余额	9,537,238.76	298,878.52	9,836,117.28
2.期初余额	9,775,794.43	405,852.65	10,181,647.08

[注]截至 2019 年 12 月 31 日，已抵押土地使用权原值 7,913,628.53 元，净值 6,899,158.18 元。

11.商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏九安金属容器有限公司	106,404.84					106,404.84
合计	106,404.84					106,404.84

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江苏九安金属容器有限公司		106,404.84				106,404.84
合计		106,404.84				106,404.84

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司预测的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.05%(2018年：11.05%)，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，商誉存在减值，减值金额为106,404.84元。

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
土地租赁费	306,975.34		68,218.92		238,756.42
厂区改造及维修支出	1,433,601.42	372,583.22	377,349.61		1,428,835.03
合计	1,740,576.76	372,583.22	445,568.53		1,667,591.45

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	1,692,246.94	423,061.74	1,332,891.23	206,009.95
可抵扣亏损	6,120,585.20	1,530,146.30	8,221,355.23	1,233,203.28
内部交易未实现利润	190,010.58	47,502.65		
合计	8,002,842.72	2,000,710.69	9,554,246.46	1,439,213.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	406,014.54	327,144.34
合计	406,014.54	327,144.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2021年	106,477.64	106,477.64
2022年	60,511.49	60,511.49
2023年	160,155.21	160,155.21

年份	期末余额	期初余额
2024 年	78,870.20	
合计	406,014.54	327,144.34

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	197,800.00	148,330.00
合计	197,800.00	148,330.00

15、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	13,000,000.00
保证借款		8,900,000.00
质押借款	5,000,000.00	
抵押并保证借款	15,000,000.00	
合计	27,000,000.00	21,900,000.00

16、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	11,000,000.00

17、应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	4,705,672.32	3,971,262.57
应付费用类款项	4,829.61	4,829.61
应付工程款及设备款	188,644.80	155,644.80
合计	4,899,146.73	4,131,736.98

②无账龄超过 1 年的重要应付账款

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	690,276.37	477,079.23
合计	690,276.37	477,079.23

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,852,737.82	8,649,109.61	9,576,403.16	1,925,444.27
二、离职后福利—设定提存计划		471,231.23	471,231.23	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,852,737.82	9,120,340.84	10,047,634.39	1,925,444.27

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,841,559.58	8,010,682.77	8,938,091.21	1,914,151.14
二、职工福利费		266,412.75	266,412.75	
三、社会保险费		251,649.81	251,649.81	
其中：1. 医疗保险费		203,453.90	203,453.90	
2. 工伤保险费		29,520.86	29,520.86	
3. 生育保险费		18,675.05	18,675.05	
四、住房公积金		39,188.00	39,188.00	
五、工会经费和职工教育经费	11,178.24	81,176.28	81,061.39	11,293.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,852,737.82	8,649,109.61	9,576,403.16	1,925,444.27

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、基本养老保险费		457,756.83	457,756.83	
2、失业保险费		13,474.40	13,474.40	

3、企业年金缴费			
4、其他			
合计		471,231.23	471,231.23

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	645,814.21	388,936.61
土地使用税	92,495.81	184,967.45
房产税	134,196.55	134,196.55
城市维护建设税	10,979.16	5,053.83
教育费附加	8,677.28	3,609.88
企业所得税	358,086.01	272,188.20
代扣代缴个人所得税	2,766.67	537.94
印花税	4,459.90	2,096.05
水利建设基金	3,163.33	452.74
环境保护税	1,401.38	665.89
合计	1,262,040.30	992,705.14

21、其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,373,157.01	822,815.54
合计	2,373,157.01	822,815.54

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款		480.00
保证金、押金	3,930.00	3,930.00
经营性资金往来	37,609.14	46,747.93
应付费用类款项	494,370.18	368,313.12
应付商品及劳务款	213,222.96	96,018.68
应付工程款及设备款	217,102.95	307,325.81
继续涉入的商业承兑汇票	1,406,921.78	

合计	2,373,157.01	822,815.54
----	--------------	------------

②无账龄超过1年的重要其他应付款

22、长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	359,460.12	546,017.22
专项应付款		
长期应付职工薪酬		
合计	359,460.12	546,017.22

(2) 按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
汽车贷款（分期付款）	359,460.12	546,017.22
合计	359,460.12	546,017.22

23、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
周建峰	24,000,000.00	67.08			24,000,000.00	67.08
朱丹妮	6,000,000.00	16.77			6,000,000.00	16.77
马鞍山传金投资管理中心（有限合伙）	2,285,000.00	6.38			2,285,000.00	6.38
马鞍山万合投资管理中心（有限合伙）	1,945,000.00	5.44			1,945,000.00	5.44
马鞍山和韵投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	2.79			1,000,000.00	2.79
马鞍山万景投资管理中心（有限合伙）	550,000.00	1.54			550,000.00	1.54
合计	35,780,000.00	100.00			35,780,000.00	100.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,594,953.29			2,594,953.29
合计	2,594,953.29			2,594,953.29

25、专项储备

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

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费用	1,212,998.09	1,562,654.15	455,968.42	2,319,683.82
合计	1,212,998.09	1,562,654.15	455,968.42	2,319,683.82

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,502,083.52	135,446.91		1,637,530.43
合计	1,502,083.52	135,446.91		1,637,530.43

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,238,833.43	11,805,364.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,238,833.43	11,805,364.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,772,648.60	584,509.50
减：提取法定盈余公积	135,446.91	151,040.26
应付普通股股利	8,229,400.00	
转作股本的普通股股利		
其他（所有者权益内部转换）		
期末未分配利润	2,101,337.92	12,238,833.43

注：本期分配普通股股利822.94万元已于2019年4月22日经2018年年度股东大会审议通过。

28、营业收入与营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入		
主营业务收入	71,424,914.46	85,885,224.94
其他业务收入	10,215,159.54	9,627,067.77
合计	81,640,074.00	95,512,292.71
营业成本		
主营业务成本	63,123,868.62	71,544,932.01
其他业务成本	4,829,491.98	4,355,088.64

合计	67,953,360.60	75,900,020.65
----	---------------	---------------

(2) 主营业务 (分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢桶	71,424,914.46	63,123,868.62	85,884,284.72	71,544,932.01
金属加工			940.22	
合计	71,424,914.46	63,123,868.62	85,885,224.94	71,544,932.01

(3) 其他业务 (分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
钢材贸易	35,188.66	34,247.65	226,763.16	222,327.25
代加工	4,998,293.22	3,192,264.21	4,075,047.42	2,985,291.21
仓储、废料等	5,181,677.66	1,602,980.12	5,325,257.19	1,147,470.18
合计	10,215,159.54	4,829,491.98	9,627,067.77	4,355,088.64

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	本期发生额	
		营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
1	无锡南方石油添加剂有限公司	5,859,392.81	7.18
2	江苏雷蒙新材料有限公司	3,150,509.09	3.86
3	江苏怡达化学股份有限公司	3,073,234.99	3.76
4	江苏三木化工股份有限公司	2,383,715.93	2.92
5	江阴市五洋碳氢材料科技有限公司	2,245,676.65	2.75
	合计	16,712,529.47	20.47

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,723.91	133,698.33
教育费附加	103,685.78	113,208.19
房产税	349,855.76	337,085.02
土地使用税	246,687.71	431,631.10

印花税	37,515.05	32,601.77
其他	38,826.57	15,250.77
合计	897,294.78	1,063,475.18

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	772,466.85	956,358.39
运杂费	2,481,517.85	4,936,503.46
差旅费	144,597.96	119,532.73
汽车费用	153,300.68	257,271.68
其他	85,390.23	128,578.97
合计	3,637,273.57	6,398,245.23

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,519,281.72	1,761,997.55
办公通讯费	320,802.80	240,815.95
业务招待费	873,315.90	1,139,320.54
社会保险费及公积金	622,495.78	675,857.59
差旅费	93,310.59	150,272.54
折旧费	816,914.80	877,968.88
交通车费用	30,853.13	38,752.68
无形资产摊销	151,878.97	110,820.84
咨询服务费	800,526.98	947,352.23
其他	524,569.94	991,819.14
合计	5,753,950.61	6,934,977.94

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,331,621.37	1,654,177.62
研发设备折旧	59,165.42	109,595.20
材料领用	2,549,523.50	3,446,453.63
其他费用	7,036.68	59,233.25
合计	3,947,346.97	5,269,459.70

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,372,149.94	1,950,028.35
减：利息收入	201,566.06	145,700.75
加：汇兑损失		
手续费	8,047.98	22,084.84
票据贴现费	228,936.87	536,539.86
其他		
合计	1,407,568.73	2,362,952.30

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助计入	9,636.34	7,110.33	9,636.34
政府补助退回			
合计	9,636.34	7,110.33	9,636.34

注：政府补助明细情况详见附注五、43、政府补助明细。

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失(损失以“一”号填列)	-45,180.32	
应收账款坏账损失(损失以“一”号填列)	-320,655.08	
其他应收款坏账损失(损失以“一”号填列)	6,479.69	
合计	-359,355.71	

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失(损失以“一”号填列)		556,343.82
商誉减值损失(损失以“一”号填列)	-106,404.84	
合计	-106,404.84	556,343.82

37、资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	22,000.00		22,000.00

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
合计	22,000.00		22,000.00

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	429,500.00	1,934,480.00	429,500.00
其他	10,100.00	3,200.95	10,100.00
合计	439,600.00	1,937,680.95	439,600.00

注：政府补助明细情况详见附注五、44、政府补助明细。

39、营业外支出

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
赔款支出	15,486.00	31,801.38	15,486.00
滞纳金及罚款	23,853.09	70,403.50	23,853.09
捐赠支出	50,000.00	4,000.00	50,000.00
其他	97,924.57	191.85	97,924.57
合计	187,263.66	106,396.73	187,263.66

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	195,636.93	32,391.97
递延所得税费用	-561,497.46	-639,001.39
合计	-365,860.53	-606,609.42

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,138,509.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-534,627.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,133,559.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	456,789.80

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,717.56
研发费用加计扣除影响	-518,553.34
税率变动的对期初递延所得税余额的影响	-949,348.39
商誉减值损失	26,601.21
其他	
所得税费用	-365,860.53

41、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	142,490.72	39,776.08
营业外收入及其他收益	449,236.34	1,944,791.28
承兑保证金增减变动	2,500,000.00	2,500,000.00
往来增减变动	175,896.92	300,000.00
合计	3,267,623.98	4,784,567.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	6,751,323.87	14,551,908.21
营业外支出等	89,339.74	106,396.73
往来增减变动	21,023.87	
合计	6,861,687.48	14,658,304.94

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他		1,110.00
合计		1,110.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	20,000.00	13,670,480.00
汽车贷款		590,660.00
合计	20,000.00	14,261,140.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

资金往来	20,480.00	9,508,681.31
承兑保证金增减变动		2,500,000.00
归还汽车贷款本金	186,557.10	44,642.78
归还汽车贷款利息	32,264.94	10,062.73
合计	239,302.04	12,063,386.82

42、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,772,648.60	584,509.50
加：信用减值损失	359,355.71	
资产减值准备	106,404.84	-556,343.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,525,173.25	4,711,158.10
无形资产摊销	345,529.80	269,201.71
长期待摊费用摊销	445,568.53	313,686.93
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）	-22,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,372,149.94	1,950,028.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-561,497.46	-639,001.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	637,694.73	1,817,980.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-477,224.54	14,584,614.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,286,014.81	-9,645,495.82
其他（注）	1,106,685.73	-121,316.37
经营活动产生的现金流量净额	2,779,177.12	13,269,021.65
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	408,319.86	2,935,294.17
减：现金的期初余额	2,935,294.17	7,176,146.03

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,526,974.31	-4,240,851.86

注：专项储备本期增加 1,106,685.73 元。

(2) 公司本期销售商品收到的承兑汇票用于背书转让的金额为 40,410,889.85 元，其中用于购买商品、接受劳务的金额为 38,230,317.15 元，用于支付的其他与经营活动有关的金额为 750,124.58 元，用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产的金额为 1,430,448.12 元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,319.86	2,935,294.17
其中：库存现金	6,452.71	100,064.61
可随时用于支付的银行存款	401,867.15	2,835,229.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	408,319.86	2,935,294.17

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面净值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	用于银行承兑质押
固定资产	7,508,772.44	用于银行抵押借款
固定资产	562,609.17	用于汽车贷款（分期付款）
无形资产	6,899,158.18	用于银行抵押借款
合计	17,970,539.79	

44、政府补助明细

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板挂牌奖励	与收益相关	200,000.00	营业外收入	200,000.00
创新发展奖励	与收益相关	129,500.00	营业外收入	129,500.00
研究开发费用奖励	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00

			入	
专利费补助	与收益相关	7,500.00	其他收益	7,500.00
个税手续费返还	与收益相关	2,136.34	其他收益	2,136.34
	合计	439,136.34		439,136.34

附注六、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本公司的主要金融工具包括应收票据,应收账款,应收款项融资、其他应收款,借款,应付账款,其他应付款以及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。

1.信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司为控制该项风险,本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易,应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,并采取以下措施加强应收账款的回收管理,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识,强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制,客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料,对客户资料实行动态管理,了解客户的最新信用情况,以制定相应的信用政策。

因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2.流动性风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险,其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时,本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与

灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面价值	1年以内	1年以上	账面价值	1年以内	1年以上
银行借款	27,000,000.00	27,000,000.00		21,900,000.00	21,900,000.00	
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00	
应付账款	4,899,146.73	4,899,146.73		4,131,736.98	4,131,736.98	
其他应付款	2,473,157.01	2,469,227.01	3,930.00	1,985,903.14	1,981,973.14	3,930.00
合计	39,372,303.74	39,368,373.74	3,930.00	39,017,640.12	39,013,710.12	3,930.00

3.市场风险

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。市场风险主要包括利率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,700.00万元（2018年12月31日：人民币2,190.00万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

附注七、公允价值计量

1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）应收款项融资			1,941,285.43	1,941,285.43

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额			1,941,285.43	1,941,285.43

2.持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

不适用

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

不适用

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

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

附注八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
爱桶信息科技（常州）有限公司	常州市	常州市	技术服务等	100.00		投资设立
江苏九安金属容器有限公司	常州市	常州市	金属容器的制造等	100.00		购买

附注九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为周建峰及朱丹妮，周建峰为董事长、总经理，朱丹妮为董事、财务总监、董事会秘书。

2、关联交易

（1）关联担保情况

借款人	融资方式	借款开始日	借款结束日	借款（敞口）金额	关联方担保情况
安徽政平金属科技股份	银票敞	2018/5/21	2019/5/21	2,500,000.00	江苏九安金属容器有限公司、周建峰、朱丹妮

有限公司	口				保证担保
江苏九安金属容器有限公司	借款	2018/5/28	2019/5/28	4,150,000.00	安徽政平金属科技有限公司、周建峰、朱丹妮、周中和、朱仁兴、常州稻海商贸有限公司保证担保
	借款	2018/5/16	2019/5/9	5,000,000.00	周建峰、朱丹妮房产
	借款	2018/10/22	2019/10/17	5,000,000.00	周建峰、朱丹妮房产
	借款	2018/11/20	2019/11/18	3,000,000.00	周建峰、朱丹妮房产
	银票敞口	2018/12/3	2019/6/3	3,000,000.00	周建峰存单质押（质物共有人朱丹妮）
	借款	2019/5/9	2019/11/5	5,000,000.00	周建峰、朱丹妮房产
	银票敞口	2019/6/3	2019/12/3	3,000,000.00	周建峰存单质押（质物共有人朱丹妮）
	银票敞口	2019/5/21	2019/11/21	3,000,000.00	江苏九安金属容器有限公司存单质押
	银票敞口	2019/12/28	2020/6/18	3,000,000.00	周建峰存单质押（质物共有人朱丹妮）
	借款	2019/5/30	2020/5/27	5,000,000.00	安徽政平金属科技有限公司土地抵押，安徽政平金属科技有限公司、周建峰、朱丹妮保证担保
	借款	2019/6/3	2020/5/27	10,000,000.00	周建峰、朱丹妮保证担保
	借款	2019/6/20	2020/6/19	5,000,000.00	周建峰存单质押（质物共有人朱丹妮）
爱桶信息技术（常州）有限公司	借款	2018/5/25	2019/5/25	4,750,000.00	安徽政平金属科技有限公司、周建峰、朱丹妮、常州盈凯物流有限公司保证担保

(2) 关联方资金拆借
向关联方拆入资金

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
周建峰	480.00	20,000.00	20,480.00	
合计	480.00	20,000.00	20,480.00	

附注十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

附注十一、承诺

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无其他承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

附注十三、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	713,486.24	1,057,817.80
1~2 年	62,153.39	19,866.56
2~3 年	19,866.56	1,589.00
3~4 年		476.84
4~5 年	476.84	2,579.39
5 年以上	2,579.39	
合计	798,562.42	1,082,329.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

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

按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	798,562.42	100.00	70,971.38	8.89	727,591.04
其中：组合 1 计提坏账准备	798,562.42	100.00	70,971.38	8.89	727,591.04
组合 2 计提坏账准备					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	798,562.42	100.00	70,971.38	8.89	727,591.04

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,082,329.59	100.00	58,649.50	5.42	1,023,680.09
其中：组合 1 计提坏账准备	1,082,329.59	100.00	58,649.50	5.42	1,023,680.09
组合 2 计提坏账准备					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,082,329.59	100.00	58,649.50	5.42	1,023,680.09

组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	712,791.22	16,289.10	2.29
逾期 1 年以内	17.82	5.35	30.00
逾期 1-2 年	62,153.39	31,076.94	50.00
逾期 2 年以上	23,599.99	23,599.99	100.00
合计	798,562.42	70,971.38	8.89

(续表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	994,767.98	29,478.76	2.96
逾期 1 年以内	63,060.80	12,612.16	20.00
逾期 1-2 年	19,855.58	11,913.35	60.00
逾期 2 年以上	4,645.23	4,645.23	100.00
合计	1,082,329.59	58,649.50	5.42

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1	58,649.50	12,321.88			70,971.38
组合 2					
合计	58,649.50	12,321.88			70,971.38

(4) 本报告期并无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
上海泽川钢铁有限公司	103,589.00	12.97	2,372.19
南京马钢钢材销售有限公司	102,368.05	12.82	2,344.23
南京鼎欣通工贸有限公司	81,917.97	10.26	50,841.78
湖北汇通工贸集团有限公司	61,721.66	7.73	1,413.43
浙江中土进出口有限公司	47,214.40	5.91	1,081.21
合计	396,811.08	49.69	58,052.84

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认应收账款情况

2、其他应收款

(1) 分类

票据类别	期末余额	期初余额
应收利息		23,424.66
应收股利		
其他应收款	13,136,979.17	19,489,772.18
合计	13,136,979.17	19,513,196.84

(2) 应收利息

应收利息分类

票据类别	期末余额	期初余额
定期存款		
银行承兑汇票保证金		23,424.66
合计		23,424.66

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	13,137,895.07	19,484,141.94
1~2年		7,000.00
4~5年		500.00
5年以上	500.00	
合计	13,138,395.07	19,491,641.94

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资性资金往来	13,119,576.97	19,475,746.83
经营性资金往来	9,318.10	8,395.11
备用金	9,000.00	7,000.00
保证金、押金	500.00	500.00
合计	13,138,395.07	19,491,641.94
减：坏账准备	1,415.90	1,869.76
净额	13,136,979.17	19,489,772.18

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,869.76			1,869.76
期初余额在本期	1,869.76			1,869.76
——转入第二阶段			—	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	—			
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	453.86			453.86
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,415.90			1,415.90

④按欠款方归集的其他应收款情况

单位（项目）名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏九安金属容器有限公司	资金往来	12,969,576.	1年以	98.72	

		97	内		
爱桶信息科技（常州）有限公司	资金往来	150,000.00	1年以内	1.14	
代扣代缴社保	经营性资金往来	9,318.10	1年以内	0.07	465.91
丁行兰	备用金	7,000.00	1年以内	0.05	350.00
李祥明	备用金	2,000.00	1年以内	0.02	100.00
合计		13,137,895.07		100.00	915.91

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,400,000.00		11,400,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	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
江苏九安金属容器有限公司	11,400,000.00			11,400,000.00		
合计	11,400,000.00			11,400,000.00		

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入		
主营业务收入	185,736.92	40,725.26
其他业务收入	45,964,939.11	13,038,534.60
合计	46,150,676.03	13,079,259.86
营业成本		
主营业务成本	168,469.29	36,306.74
其他业务成本	41,270,810.29	9,922,611.71
合计	41,439,279.58	9,958,918.45

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
金属制品	185,736.92	168,469.29	40,725.26	36,306.74
合计	185,736.92	168,469.29	40,725.26	36,306.74

(3) 其他业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
代加工	5,007,494.65	3,198,140.90	4,105,604.18	3,007,677.09
仓储	3,081,829.89	1,268,967.20	2,551,660.88	1,066,039.71
钢材贸易	37,250,820.49	36,254,661.09	5,756,475.45	5,268,840.42
设备出租	624,794.08	549,041.10	624,794.09	580,054.49
合计	45,964,939.11	41,270,810.29	13,038,534.60	9,922,611.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	本期发生额	
		营业收入	占全部营业收入的比例(%)
1	江苏九安金属容器有限公司	38,054,132.37	82.46
2	马钢（上海）钢材销售有限公司	658,461.69	1.43
3	南京马钢钢材销售有限公司	411,407.29	0.89
4	上海泽川钢铁有限公司	356,471.76	0.77
5	马鞍山市国银金属材料有限公司	351,304.13	0.76
	合计	39,831,777.24	86.31

附注十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表（收益+，损失-）

项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	22,000.00
(2) 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	439,136.34
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 公司取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	

(8) 因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款产生的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,163.66
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	283,972.68
减：所得税影响金额	101,437.42
扣除所得税影响后的非经常性损益	182,535.26
其中：归属于母公司普通股股东的非经常性损益	182,535.26
归属于少数股东的非经常性损益	

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(元/股)	
		基本每股收 益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.67	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.05	-0.05	-0.05

附注十六、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2020年04月07日经第二届第二次董事会批准。

安徽政平金属科技股份有限公司

二〇二〇年四月七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽政平金属科技股份有限公司董秘办公室