

# 重庆顺博铝合金股份有限公司

2023 年年度报告



【2024 年 4 月 25 日】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王真见、主管会计工作负责人吕路涛及会计机构负责人（会计主管人员）李飞飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司敬请投资者注意：本年度报告可能涉及未来计划等前瞻性陈述，该等计划并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意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司主要存在的风险具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一 公司未来发展的展望”中“可能面临的风险及应对措施”部分的内容描述，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	96
第八节 优先股相关情况.....	103
第九节 债券相关情况.....	104
第十节 财务报告.....	107

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在指定网站上、指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 4、载有公司董事长签名的 2023 年年度报告文件原件。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
顺博合金	指	重庆顺博铝合金股份有限公司
广东顺博	指	广东顺博铝合金有限公司，系本公司之全资子公司
湖北顺博	指	顺博铝合金湖北有限公司，系本公司之全资子公司
江苏顺博	指	顺博合金江苏有限公司，系本公司之控股子公司
安徽顺博	指	顺博合金安徽有限公司，系本公司之全资子公司
两江顺博	指	重庆顺博两江金属材料研究院有限公司，系本公司之全资子公司
奥博铝材、重庆奥博	指	重庆奥博铝材制造有限公司，系本公司之全资子公司
顺博回收	指	重庆顺博再生资源回收有限公司，系本公司之全资子公司
博帆运输	指	重庆博帆运输有限公司，系本公司之全资子公司
重庆博鼎	指	重庆博鼎铝业有限公司，系本公司之控股子公司
重庆顺博环保	指	重庆顺博环保新材料有限公司，系本公司之控股孙公司
安徽顺博环保	指	安徽顺博环保新材料有限公司，系本公司之全资孙公司
湖北建筑材料	指	顺博建筑材料湖北有限公司，系本公司之全资孙公司
湖北朗通	指	湖北朗通运输有限公司，系本公司之全资孙公司
顺博信息	指	顺博（重庆）智能信息技术有限公司，系本公司之全资孙公司
安徽顺博再生	指	安徽顺博再生资源回收有限公司，系本公司之全资孙公司
安徽望博再生	指	安徽望博再生资源回收有限责任公司，系本公司之全资孙公司
望博新材料	指	安徽望博新材料有限公司，系本公司之全资孙公司
安徽运输	指	安徽顺博交通运输有限公司，系本公司之全资孙公司
安徽渝博	指	安徽渝博铝材有限公司，系本公司之全资孙公司
老河口再生	指	老河口市顺博再生资源回收有限公司，系本公司之全资孙公司
顺博装配	指	重庆顺博装配式墙板有限公司，系本公司之全资孙公司
缙嘉嘉商贸	指	重庆缙嘉嘉商贸有限公司，系本公司之全资子公司
顺博粮油	指	重庆顺博粮油有限责任公司，系本公司之控股子公司
顺博销售	指	重庆顺博铝合金销售有限公司，系本公司之全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
持续督导机构、国海证券	指	国海证券股份有限公司

原铝 (A00 铝锭或铝水)	指	以自然界的铝土矿为原料，通过化学方法提取为氧化铝，然后通过电解得到液态或固态的铝
废铝	指	废铝有“新废铝”与“旧废铝”之分，“新废铝”是指铝制品生产过程中所产生的工艺废料和报废件。“旧废铝”是指铝制品经过消费后，从社会上回收的废铝与废铝件。一般而言，“废铝”不包括被原生产企业内部消化的新废铝，而是指旧废铝以及对外出售的新废铝
再生铝	指	再生铝是指主要由废铝生产的金属铝和铝合金，再生铝主要以铝合金的形式出现
铝合金	指	铝合金是指由铝和其他金属元素(例如硅、铜、锰、镁等)熔合而成的合金，铝合金是应用最多的合金
ADC12、A380、AC4B	指	铝合金的不同牌号

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	顺博合金	股票代码	002996
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆顺博铝合金股份有限公司		
公司的中文简称	顺博合金		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING SHUNBO ALUMINUM CO., LTD.		
公司的法定代表人	王真见		
注册地址	重庆市合川区草街拓展园区		
注册地址的邮政编码	401572		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	重庆市合川区草街拓展园区		
办公地址的邮政编码	401572		
公司网址	www.sballoy.com		
电子信箱	ir@sballoy.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓华	
联系地址	重庆市合川区草街拓展园区	
电话	023-63202996	
传真	023-42460123	
电子信箱	ir@sballoy.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、《经济参考报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	915001177474835577
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 18 楼
签字会计师姓名	付声文、罗爽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 29 楼	罗大伟、郭刚	2022 年 9 月 7 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	11,944,652,338.97	11,066,308,238.84	7.94%	9,984,756,148.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,949,766.71	199,758,682.65	-37.45%	342,190,857.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,865,307.43	73,877,745.78	27.05%	242,704,724.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	-415,406,922.85	344,392,020.15	-220.62%	-968,666,577.98
基本每股收益（元/股）	0.28	0.46	-39.13%	0.78
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.46	-39.13%	0.78
加权平均净资产收益率	5.07%	8.69%	-3.62%	16.89%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	7,622,095,781.81	5,899,033,346.86	29.21%	5,014,119,280.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,578,001,710.65	2,455,694,570.52	4.98%	2,189,403,755.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

截止披露前一交易日的公司总股本(股)：514,950,614.00；支付的优先股股利：0；支付的永续债利息(元)：0；用最新

股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)：0.2426

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,235,263,850.82	2,836,126,543.57	3,114,180,771.34	3,759,081,173.24
归属于上市公司股东的净利润	50,607,584.06	27,578,723.43	5,798,779.53	40,964,679.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,195,450.35	753,970.95	-38,506,762.77	121,422,648.90
经营活动产生的现金流量净额	611,398,158.23	-391,608,902.32	-454,173,468.76	-181,022,710.00

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,102,096.63	-5,293,229.70	-459,582.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,484,611.23	105,108,805.25	92,592,728.99	
除同公司正常经营业	4,674,011.25	20,241,647.67	2,797,678.20	

务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,413,779.84	13,194,040.48	17,779.40	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			5,943,257.75	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-3,492,950.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	423,263.77	1,113,341.32	909,209.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,191,815.29			
减：所得税影响额	4,450,275.72	6,572,943.87	1,233,283.32	
少数股东权益影响额（税后）	57,699.75	1,910,724.28	1,081,654.68	
合计	31,084,459.28	125,880,936.87	99,486,132.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为先进制造业增值税加计抵减，具体是根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
产业发展资金	172,302,563.71	与公司正常经营业务密切相关、金额可确定且能够持续取得

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“42-废弃资源综合利用业”之“4210-金属废料和碎屑加工处理”行业；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C42-废弃资源综合利用业”；根据《产业结构调整指导目录（2024年版）》，公司同时属于“九、有色金属”之“3、综合利用：高效、节能、低污染、规模化再生资源回收与综合利用”之“（1）废杂有色金属回收利用”及“四十二、环境保护与资源节约综合利用”之“8、废弃物循环利用”，均属于国家产业结构调整目录鼓励类产业。

##### 1、国家政策扶持下，再生铝步入快速发展期

再生铝是由废旧铝和废铝合金材料或含铝的废料经重新熔化提炼而得到的铝合金，是金属铝的一个重要来源。再生铝生产工艺包括外购废铝原料、废杂铝预处理原料分拣及分选，并经过蓄热式熔炼炉以及陶瓷过滤系统进行深加工，最终可进行铸锭、型材加工和精炼等工艺以生产最终铝产品。

近年来，国家及相关政府主管部门陆续出台了一系列宏观发展规划及产业政策，如《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》等，这些政策鼓励公司所处的新材料、新能源行业实现技术创新发展、绿色低碳发展，为本行业的发展带来了前所未有的机遇。近期，国家出台的《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等相关政策，则有利于公司所处的主要下游行业如家电、汽车等实现市场需求的发展。

在“碳中和”背景下，再生铝得到了各国的推崇和重视。再生铝的碳排放远低于原生铝，根据欧洲铝业协会的数据，生产 1 吨再生铝能耗仅为原铝 5%，仅产生 0.5 吨二氧化碳排放；根据国内的数据，与生产等量的原铝相比，生产 1 吨再生铝相当于节约 3.4 吨标准煤，节水 14 立方米，减少固体废物排放 20 吨。与原铝生产相比，再生铝生产固定资产投资较小、生产成本低，再生铝具有显著的经济性。目前汽车是再生铝产品主要的消费领域，在整个下游消费中占比近 70%。原铝及再生铝生产的主要能源和温室气体排放清单：

	类别	单位	电解铝	再生铝
能耗	煤炭	kg	428	2.12
	原油	kg	85	50
	天然气	m <sup>3</sup>	100	70
	焦炭	kg	50	20
	煤气	m <sup>3</sup>	780	307
	电力	Kw. h	13320	210
温室气体排放	CO <sub>2</sub>	kg	13860	620
	CH <sub>4</sub>	kg	30	0.55
	CF <sub>4</sub>	kg	0.116	0
	C <sub>2</sub> F <sub>6</sub>	kg	0.014	0

数据来源：韩逸等《废铝绿色低碳回收利用研究进展与挑战》，华福证券研究所

电解铝天花板+国内政策扶持，再生铝发展方向明确。供给侧改革确立了我国电解铝产能天花板为 4500 万吨，截至 2022 年底，我国电解铝建成产能已达 4445.1 万吨，同比增长 3.8%，运行产能 4053.8 万吨，逼近产能红线，而在新能源用铝量稳步增长的态势下，再生铝成为缓解供给偏紧的有效途径。国家政策方面，由于再生铝符合国家双碳政策导向，政府出台了一系列政策大力支持再生铝行业的平稳健康发展。2021 年 7 月发改委印发《“十四五”循环经济发展规划》提出，预计 2025 年我国再生铝产量将达到 1150 万吨。近年来，我国再生铝供应稳步增长，产量由 2012 年的 480 万吨提升至 2022 年的 782 万吨，复合年均增长率为 5%。

##### 2、汽车工业铝消费量不断提升，铸造铝合金需求量扩大

汽车轻量化成为汽车制造发展的趋势，在“双碳”背景和限制“双高”的政策下，铝合金代替汽车用钢成为了实现汽车轻量化的有效方式，汽车工业铝消费量将持续增加。据《中国汽车工业用铝量评估报告》，2030 年汽车工业铝总消费量将达到 1070 万吨，2020 年至 2030 年共实现 8.9%的复合年均增长率。目前汽车铝压铸件广泛应用于底盘、车身、动力系统等领域，压铸铝部件占汽车用铝的 80%左右，若未来维持此占比比例，2030 年汽车铸造铝合金需求量将达 856 万吨左右。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主要业务

公司主营业务为循环经济领域再生铝合金锭（液）系列产品的生产和销售。再生铝行业是典型的资源节约型和环境友好型行业，其对我国铝工业的资源保障、可持续发展及节能环保、推动铝工业按期完成碳达峰碳中和的整体目标，具有十分重大的意义。作为承担将一般固体废弃物向可再生资源转变中最重要的加工制造环节企业，公司主要利用国内回收渠道及部分海外进口的各种废铝原材料，通过预处理、精细化配料、熔炼、合金化、精炼、检验、铸锭（铝液直供）等各个工艺环节的精细化控制，为客户提供各类标准牌号或特殊定制牌号的铝合金锭（液）及变形铝，从而实现铝资源的循环利用。公司主营业务主要分为铸造铝合金板块、变形铝合金板块、铝灰危废处置板块。

在铸造铝合金板块，公司依托自身发展战略，报告期内已经在重庆合川、广东清远、湖北襄阳、安徽马鞍山设立了 4 大生产基地，共有产能 95 万吨。形成辐射西南地区、华南地区、华东地区及华中区域等再生铝主要消费市场的经营网络。公司将继续以区域市场深度拓展和客户粘性培养为导向，以实现铸造铝合金产品产销同比增长的业绩目标，巩固公司再生铝合金龙头企业的市场份额。2023 年，可转债项目安徽一期 40 万吨产能已经建成 30 万吨，铸造铝合金产品销售区域划分趋于完善，销售可覆盖范围进一步加大。未来有望进一步提高生产经营效率，有效降低综合运营成本，提高市场占有率，早日促成整体经营目标的实现。

在变形铝合金板块，2021 年 12 月公司收购的从事铝板带生产的奥博铝材，经过一年多的设备升级、技术改造、技术培训，依托其十余年的铝板带变形铝合金的研发、生产和销售经验，奥博铝材已形成完整的铝板带材加工配套技术能力，储备了配料技术、熔炼技术、铸造技术、铸轧技术等铝合金材料的熔铸技术，以及热轧、冷轧、精整等铝合金材料压延技术；形成了从原料采购、产品加工、质检、到成品出厂的严格控制质量生产体系；为公司安徽顺博二期 63 万吨低碳环保型铝合金扁锭项目和 50 万吨绿色循环高性能铝板带项目运营做了充足的技术和人才储备。安徽顺博二期建设项目为 2023 年定增募投项目，公司于 2023 年 11 月 7 日正式获得中国证券监督管理委员会发行批复，预计 2024 年完成募投项目相关厂房和基础设施建设，力争在 2025 年度实现部分量产。对于再生变形铝合金板块，公司将通过本次募投项目的建设，扩大变形铝合金产能，丰富再生铝合金的产品结构，向铝材深加工、高附加值产品方向延伸，加快推进废铝资源保级利用，积极培育公司第二增长曲线。

在铝灰危废处置板块，公司积极探索危险废物的无害化处置和综合利用的市场和技术情况，在立足于解决自身生产经营所产生的铝灰的基础上，采用更市场化方式处置生产过程中产生的铝灰危废材料。目前子公司重庆顺博环保新材料有限公司位于重庆大足的铝灰综合利用项目已建设完毕，将于 2024 年全面投入量产。湖北襄阳和安徽马鞍山的铝灰危废单项无害化利用项目也正按计划申请相关前期建设手续审批流程。相关项目建成后将对生产过程中产生的铝灰渣及二次铝灰进行综合利用，实现全产业链闭环布局。

未来公司将以自身再生铝业务的稳步发展为依托，坚持贯彻“再生铸造铝合金+再生变形铝合金”双轮驱动、铝灰危废处置协同推进的发展战略，充分运用国内资本市场的平台和工具，抓住行业整合和发展的有利时机，致力于推进在再生铝行业关键区域和铝行业关键应用的布局活动，不断做强做大，提升公司的综合实力和行业影响力。

### 2、主要产品

公司铸造铝合金系主要产品为各种牌号的再生铝合金锭（液），主要牌号为 ADC12、A380、AC4B 等，其中 ADC12 是再生铝合金中应用最广泛、最具代表性的牌号。作为铸造铝合金产业链上的原材料供应商，公司客户主要为各类压铸配套企业，产品主要销往西南、华南、华东、华中等地区，主要应用于传统汽车、新能源汽车、通用机械设备、通讯设备、电子电器、五金灯具、摩托车等行业铝合金铸造件和压铸件产品的生产。变形铝合金系主要产品来自于重庆奥博的铝板带和湖北顺博的铝棒产品，最终应用市场为新能源汽车相关产业、光伏产业、瓶盖料及其他民用变形系铝材，市场空间较为宽广。

公司变形铝主要产品覆盖工业民用 1050、1060、1100、3003、3004、3005、5052、6061、8011 铝合金卷板带材系列（厚度范围 0.16MM-100MM），产品广泛应用于氧化拉伸用医药罐、高档铝炊具、高档白酒和葡萄酒盖、化妆品盖、易拉罐盖；手机锂离子电池和汽车动力电池外壳、轮辋；节能灯具反射罩；3C 产品铝板材等。

### 3、公司经营模式

作为循环经济行业企业，公司实行“以销定产、以产定采”的经营模式，通过保持较高的流动资产周转效率和优异的业务链过程控制来实现整体盈利。在企业经营发展上，作为制造业产业链上的原材料供应端，公司坚持稳健经营的理念，聚焦国内再生铝主要消费区域及原材料集散区域，通过稳健布局生产基地的方式，不断充实和壮大公司客户群体，达到进一步扩大公司行业应用范围、丰富公司客户分布、分阶段逐步提升公司区域市场份额的目的，最终实现公司在再生铝行业整体市场份额的稳固提升。

#### （1）销售模式

公司的产品销售分为直销和经销两种方式，其中直销是主要销售方式。在产品定价方面，由于废铝等原材料的市场价格与铝合金锭的市场价格之间存在较强的联动关系，始终存在合理的价差，公司在制定合同价格时主要参考已采购的原材料的成本以及产品的市场价格，生产工艺过程控制的难易程度、以及客户付款账期、客户信誉情况等因素，在此基础上确定产品的合同价格，规避原材料的成本风险，确保合同盈利。产品定价模式分为两种。一是随行就市，在一般情况下，由于废铝、A00 铝锭等铝材料的市场价格与铝合金产品的市场价格之间存在一定的联动关系，而且公司的存货周转速度较快，因此，除非铝价持续大幅下跌的情况，“随行就市”的定价模式下原材料市场价格波动的风险可以得到较好的控制。二是公司与客户在销售合同中规定了类似成本加成的定价方式，在该类合同下，某种牌号的铝合金的合同价格，根据该种牌号的铝合金中铝、硅、铜等金属成分的比例，再根据最近一个月内铝、硅、铜等金属成分的市场平均价格，计算该种牌号铝合金中铝、硅、铜等金属成分的加权平均市场价格，在此基础上加上固定金额，该固定金额体现了加工利润。该种成本加成的定价方式可以锁定原材料的价格波动风险，确保公司获得合理的加工利润。

#### （2）生产模式

公司实行订单式生产模式，根据在手的客户订单情况统筹安排生产环节，确保按时按质交付。由于再生铝行业的原材料不属于标准品，不同废铝原料的成分及价格存在差异性，公司在生产配料环节着重对照原材料和产成品的成分调整情况、工艺工序难易程度、原材料成本等因素，合理安排不同原材料的配比和使用。同时，公司也会根据生产设备检修规划、假期及季节性因素，对部分通用牌号和存在持续性订单需求的再生铝锭产品予以备货，以满足客户需求。公司在生产过程中也注重吸收和引入新设备、新技术、新工艺，报告期内通过对相关新工艺的不断论证和各技术环节细节的持续优化完善，努力提高公司的生产效率。此外，在技术研发上，公司紧密围绕客户需求变化情况，开发出了数款适用于不同应用场景的一体化压铸相关材料，积极与主要客户进行技术对接，做好样品的试制送样检测和后续的技术方案探讨交流。目前，一体化压铸使用的免热处理材料的开发，公司已经申请专利，正处于实审阶段；同时该材料已与主机厂验证通过，目前已经进入到小批量试制阶段。公司与数家重点客户的产品性能验证和联合开发等工作也在积极推进之中，将为后续公司的销售业务奠定良好基础。

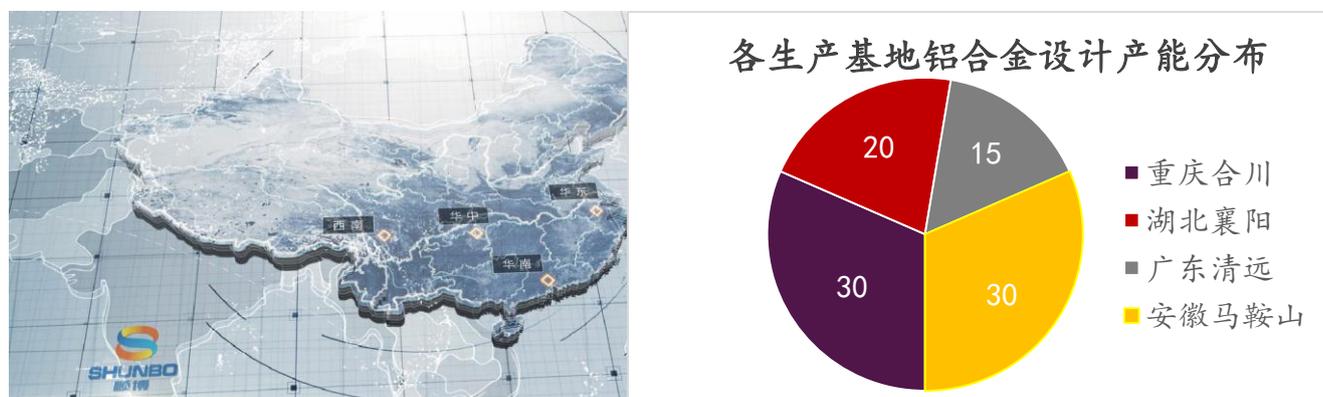
之前公司采购模式以向再生资源回收企业、生产企业或贸易企业的直接采购为主，目前全资子公司湖北顺博和新投入试运行的安徽顺博根据经营需要也开展了面向个体经营者等的废铝原材料自主收购活动，由于销量增长较为明显，使得原材料的采购量相应增长，个体采购占比逐渐增大。采购模式主要是根据生产计划及现有原材料情况，合理制定当期采购计划，确保各主要原材料满足合理安全库存的要求，保障生产经营的连续运转。同时，考虑到市场供求关系、部分原材料市场价格波动、公司生产设备检修计划等情形，公司对部分原材料在特定时期会适当加大采购力度，降低因原材料不足导致的企业运营风险。公司安排原材料采购主要考虑以下因素：一是需要考虑现有的订单生产需要。公司原则上执行以销定产的生产模式，公司生产部门根据订单制定生产计划，采购部门根据生产计划再制定采购计划。二是需要考虑以后的生产储备要求以及原材料的价格变化。由于采购周期的存在，原材料不可能随时需要随时采购入库，因而需要维持一定的日常储备。公司会根据原材料价格的变动情况决定采购节奏，在价格上涨期间，基于涨价预期，公司会加快原材料采购节奏，增加在较低价位的采购量，以便在未来达到较高价位时能够减少高价采购量；在价格下跌期间，基于降价预期，公司会放慢原材料采购节奏，减少在较高价位的采购量，以便在未来达到较低价位时能够增加低价采购量。

### 三、核心竞争力分析

公司专注于生产循环经济领域再生铝合金(液)系列产品，作为国内再生铝行业的领先企业之一，公司在生产区域布局多元化、产品应用行业多元化、生产技术、产能产量规模、完整的产业链、集团化管理等方面具有竞争优势。

#### 1、区域布局多元化优势

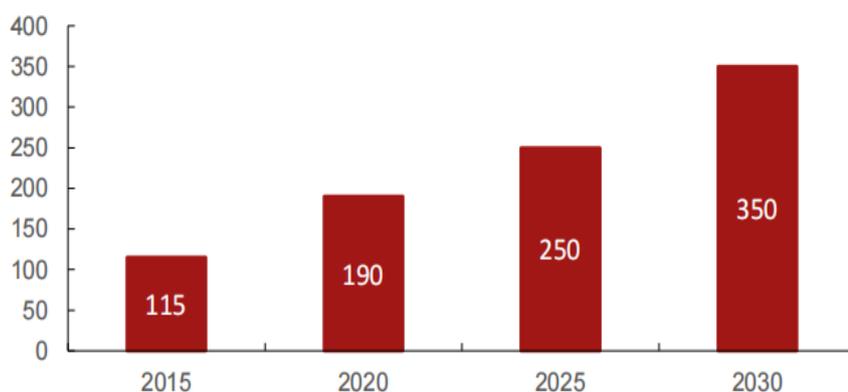
公司目前已在重庆合川、广东清远、湖北襄阳、安徽马鞍山拥有生产基地，报告期已经完成 95 万吨产能建设。已形成了辐射西南地区、华南地区、华东地区及华中区域等再生铝主要消费市场的经营网络，生产区域布局多元化有利于公司拓展全国各地的销售市场，及时抓住市场机遇，提升市场份额。利于分散不同区域下游行业的市场风险，提升公司的抗风险能力。



#### 2、产品应用行业多元化优势

公司不断拓展生产基地，扩大生产布局和销售区域，在生产区域布局多元化的过程中，公司产品应用行业的分布也实现了多元化。公司产品主要用于生产汽车、摩托车、机械设备、通信设备、电子电器、五金灯具等行业中的铝合金铸件和压铸件，产品的行业应用呈现多元化的特点。近年来，随着新能源汽车的快速发展以及公司对下游客户的持续拓展，公司产品应用于汽车行业的占比持续提升，目前占比已超过百分之五十，成为公司产品主要应用方向。在双碳背景下，汽车轻量化成为行业发展趋势。新能源汽车消费量逐年提升带动汽车轻量化需求扩大。根据《节能与新能源汽车发展路线图》，我国未来单车用铝量将不断提高，预计 2025 年单车用铝量达 250kg，2030 年单车用铝量达 350kg。

单车用铝量（千克）



### 3、生产技术优势

公司多年来一直深耕再生铝行业，积累了丰富的行业经验，目前已经拥有与生产经营有关的多项专利和非专利技术，在原材料合理选配、预处理、合理提高铝回收利用率、降低能耗、余热可持续利用等方面拥有较强的技术储备和技术优势，是《再生铸造铝合金原料》（GB/T 38472-2019）的起草单位之一。同时，公司依托自身的重庆市企业技术中心、广东省工程技术研发中心、顺博两江金属材料研究院的有关资源，与不同地域、不同行业存在各类需求的下游客户进行对接，在工艺上不断追求创新，持续不断地对行业新技术、新工艺、新应用方向进行深入探索和实验性投入。注重公司各生产阶段的生产效率和工艺水平，以降低生产成本为核心，优秀的产品质量为基础，最大限度满足客户需求。

### 4、产能产量规模优势

公司是国内再生铝行业规模领先的企业，连续多年在西南地区市场占有率第一，属于国内再生铝行业第一梯队。较大的生产销售规模，确保公司具备了较强的保供能力，树立了良好的行业影响力；同时，在公司对外投资扩产、完善产能布局优势方面带来良好助力，有力地支持了公司在新区域的市场拓展及新客户开发工作。

### 5、拥有完整的产业链，整体竞争优势明显

公司拥有完整的铝加工产业链，初步完成“再生铸造铝合金+再生变形铝合金”双轮驱动、铝灰危废处置协同推进的战略建设。公司继续夯实铸造铝合金板块，以4大生产基地为基础，持续拓展市场，不断提高国内市场占有率和企业盈利能力；公司积极布局第二条增长曲线，通过收购拥有5万吨铝板带产能的奥博铝材，切入变形铝市场，推动定增募投项目的建设，向铝精深加工、高附加值产品方向延伸，充分发挥公司在废铝采购以及生产成本控制上拥有的丰富渠道资源及经验。在产业链闭环环节，公司严格落实国家政策方针，不断改进产业结构，加速产业转型升级，公司建设环保公司处理上下游产业链中形成的铝灰危，实现降本增效。

### 6、集团化建设，实现公司高效运营

公司通过设立销售管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心、采购管理中心、研发制造管理中心五大模块，实现集团化管理。集团中心丰富的管理经验，先进的管理理念和清晰的管理思路，勇于进取、敢于创新、主动作为，分别带领不同板块克难，利用强大的市场预判能力及谈判议价能力为公司争取更多的利益，通过集团资源统一调控，建立有效的运营模式，保障公司经营目标的实现。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### 一、铸造铝合金原料业务板块

公司紧密依托现有的重庆合川、广东清远、湖北襄阳、安徽马鞍山四大生产基地，完成 95 万吨产能建设，形成辐射西南地区、华南地区、华东地区及华中区域等再生铝主要消费市场的经营网络。公司加快推进安徽顺博一期 40 万吨生产基地的建设工作，截止报告期末已建成 30 万吨产能装置投产，铸造铝合金产品销售区域划分趋于完善，销售可覆盖范围进一步加大。

#### 二、变形铝合金业务板块

公司收购的从事铝板带生产的奥博铝材，经过设备升级、技术改造、技术培训，依托其十余年的铝板带变形铝合金的研发、生产和销售经验，奥博铝材已形成了完整的铝板带材加工配套技术能力，储备了配料技术、熔炼技术、铸造技术、铸轧技术等铝合金材料的熔铸技术，以及热轧、冷轧、精整等铝合金材料压延技术；形成了从原料采购、产品加工、质检、到成品出厂的严格控制质量生产体系；为公司后期安徽顺博二期 63 万吨低碳环保型铝合金扁锭项目和 50 万吨绿色循环高性能铝板带项目运营做了充足的技术和人才储备。安徽顺博二期项目建设为 2023 年定增募投项目，预计 2024 年完成募投项目相关厂房和基础设施建设，力争在 2025 年度实现部分量产。

#### 三、公司铝灰危废业务板块

报告期内，顺博环保位于重庆大足区的项目已完成工厂建设，并已经取得生产经营许可证书，2024 年将逐步实现量产。公司在铝灰危废板块将仅仅围绕重庆、湖北、安徽三个工厂进行项目建设，为公司未来发展打开新的业务增长空间。2023 年全年，国内铝价整体呈现低位震荡下降的走势，上半年受季节及需求恢复的影响铝价走弱，下半年铝锭库存降至历史低位，以铝型材为代表的下游铝需求开始逐步复苏，铝价恢复上升态势。2023 年公司实现销量 73.89 万吨，同比增长 16.17%；实现营业收入 119.45 亿元，同比增长 7.94%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,944,652,338.97	100%	11,066,308,238.84	100%	7.94%
分行业					
废弃资源综合利用业	11,772,110,174.20	98.56%	10,868,559,268.12	98.21%	8.31%
其他业务收入	172,542,164.77	1.44%	197,748,970.72	1.79%	-12.75%
分产品					
铝合金锭	10,825,720,542.23	90.63%	10,307,998,177.18	93.15%	5.02%
铝合金锭受托加工费	40,618,894.63	0.34%	29,879,656.64	0.27%	35.94%
铝板带	417,564,057.02	3.50%	530,681,434.30	4.79%	-21.32%
铝棒	488,206,680.32	4.09%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务收入	172,542,164.77	1.44%	197,748,970.72	1.79%	-12.75%
分地区					
华东地区	5,564,500,701.60	46.59%	5,017,494,836.85	45.34%	10.90%
华南地区	1,816,563,714.0	15.21%	2,147,635,527.8	19.41%	-15.42%

	5		5		
华中地区	1,078,745,751.32	9.03%	628,819,041.67	5.68%	71.55%
西北地区	18,612,500.66	0.16%	41,308,842.59	0.37%	-54.94%
西南地区	3,261,690,117.68	27.31%	2,997,616,065.13	27.09%	8.81%
华北地区	31,997,388.89	0.27%	35,684,954.03	0.32%	-10.33%
其他业务收入	172,542,164.77	1.43%	197,748,970.72	1.79%	-12.75%
分销售模式					
直销	11,808,047,478.81	98.86%	10,539,533,555.25	95.24%	12.04%
经销	136,604,860.16	1.14%	526,774,683.59	4.76%	-74.07%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
废弃资源综合利用业	11,772,110,174.20	11,663,628,717.25	0.92%	8.31%	9.75%	-1.30%
分产品						
铝合金锭	10,825,720,542.23	10,713,119,795.19	1.04%	5.02%	6.22%	-1.12%
其他业务收入	172,542,164.77	99,935,223.11	42.08%	-12.75%	-25.63%	10.04%
分地区						
华东地区	5,564,500,701.60	5,569,090,530.99	-0.08%	10.90%	12.89%	-1.76%
华南地区	1,816,563,714.05	1,755,850,170.06	3.34%	-15.42%	-15.06%	-0.41%
西南地区	3,261,690,117.68	3,194,708,952.67	2.05%	8.81%	9.49%	-0.61%
分销售模式						
直销	11,808,047,478.81	11,626,808,229.00	1.53%	12.04%	13.39%	-1.18%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
废弃资源综合利用业	销售量	吨	738,629.36	635,801.68	16.17%
	生产量	吨	725,174.40	640,547.38	13.21%
	库存量	吨	12,665.15	26,120.11	-51.51%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

江苏工厂停产，销售后无库存商品；重庆顺博、湖北顺博和广东顺博库存随着本期销量增长，存货周转率增加，库存量随之下降。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
废弃资源综合利用业	材料费用	11,151,595.4 16.56	95.61%	9,537,212.76 0.37	95.41%	16.93%

说明

再生铝行业的产品为各种牌号的铝合金，主要原材料为各种类型的铝材料及金属硅、铜，原材料成本构成了再生铝的主要生产成本，报告期未发生明显变化。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内通过新设方式新纳入合并范围的主体：重庆顺博铝合金销售有限公司于 2023 年 7 月 5 日由重庆顺博铝合金股份有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,371,656,025.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	913,795,718.98	7.65%
2	第二名	448,464,132.89	3.75%
3	第三名	445,904,575.13	3.73%
4	第四名	317,429,668.24	2.66%
5	第五名	246,061,930.20	2.06%

合计	--	2,371,656,025.44	19.85%
----	----	------------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,048,345,934.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	751,042,907.12	6.74%
2	第二名	360,382,519.28	3.23%
3	第三名	352,974,372.52	3.17%
4	第四名	347,808,490.89	3.12%
5	第五名	236,137,645.11	2.12%
合计	--	2,048,345,934.92	18.38%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,878,536.13	26,234,269.54	6.27%	
管理费用	99,533,170.63	73,721,083.91	35.01%	主要系本期子公司停产，支付离职补偿，资产折旧计入管理费用所致。
财务费用	105,357,723.85	88,675,751.79	18.81%	主要系本报告期可转债、短期借款利息费用增加所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	16,514,376,496.82	14,428,737,527.01	14.45%
经营活动现金流出小计	16,929,783,419.67	14,084,345,506.86	20.20%
经营活动产生的现金流量净额	-415,406,922.85	344,392,020.15	-220.62%
投资活动现金流入小计	295,766,935.74	15,579,992.13	1,798.38%
投资活动现金流出小计	1,087,265,074.62	703,505,475.80	54.55%

投资活动产生的现金流量净额	-791,498,138.88	-687,925,483.67	15.06%
筹资活动现金流入小计	3,586,928,363.76	2,951,721,429.02	21.52%
筹资活动现金流出小计	2,352,871,446.20	2,240,578,838.44	5.01%
筹资活动产生的现金流量净额	1,234,056,917.56	711,142,590.58	73.53%
现金及现金等价物净增加额	26,556,914.33	363,803,528.30	-92.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 220.62%，主要为（1）收入规模增加，第四季度产能释放较大，第四季度收入同比增加较多，未达到账期，年底销售尚未回款，导致经营性应收款项增加；（2）大宗贸易采购及销售规模增加导致应收账款和预付账款增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 10,357.27 万元，主要原因系增加安徽顺博和重庆环保基建投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 73.53%，主要原因系（1）经营规模增大，经营资金需求增加，导致银行借款融资增加所致；（2）期末票据未终止确认，导致票据融资增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

详见本报告第十节、七、79 现金流量表补充资料。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	820,677,444.49	10.77%	758,844,463.02	12.86%	-2.09%	
应收账款	2,793,302,038.96	36.65%	2,047,879,976.16	34.72%	1.93%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	809,703,941.82	10.62%	899,777,779.88	15.25%	-4.63%	
投资性房地产	130,102,719.69	1.71%	138,727,656.19	2.35%	-0.64%	
长期股权投资	1,489,756.06	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	
固定资产	883,368,434.10	11.59%	661,826,782.75	11.22%	0.37%	
在建工程	164,389,355.79	2.16%	188,250,362.61	3.19%	-1.03%	
使用权资产	344,237.17	0.00%	320,980.73	0.01%	-0.01%	

短期借款	3,025,098,745.22	39.69%	1,624,323,094.24	27.54%	12.15%	(1) 营业规模持续扩大,对流动资金需求增大(2) 已贴现未终止确认的票据重分类到短期借款所致。
合同负债	59,853,342.06	0.79%	9,229,843.52	0.16%	0.63%	
长期借款	51,960,000.00	0.68%	226,500,000.00	3.84%	-3.16%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,338,062.13	326,345.78			394,100,000.00	392,148,062.13		16,616,345.78
4. 其他权益工具投资	21,514,500.00	357,500.00						21,872,000.00
其他	20,000,000.00							20,000,000.00
上述合计	55,852,562.13							58,487,741.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	146,752,132.32	146,752,132.32	冻结	保证金

货币资金	5,390,000.00	5,390,000.00	冻结	冻结资金
应收票据	1,795,538.28	1,795,538.28	质押	质押担保
应收票据	195,019,121.41	194,704,324.54	已贴现	票据贴现
应收票据	26,859,133.68	26,827,041.68	已背书	票据背书
应收账款	43,343,146.81	41,384,036.57	质押	质押担保
其他应收款	3,768,169.07	3,768,169.07	冻结	期货保证金
其他流动资产	645,749,365.00	645,749,365.00	质押	质押担保
固定资产	403,636,605.39	282,405,982.57	抵押	抵押担保
无形资产	118,214,295.16	97,734,578.56	抵押	抵押担保
投资性房地产	12,798,264.10	4,898,149.24	抵押	抵押担保
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	质押	质押担保
合计	1,628,325,771.22	1,476,409,317.83		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
587,316,665.11	333,421,769.58	76.15%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆顺博铝合金销售有限公司	高性能有色金属及合金材料销售	新设	200,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	铝、铝合金材料销售	已完成工商登记	0.00	-30,051,300.44	否	2023年07月04日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 关于

														对外投资设立全资子公司的公告（公告编号：2023-073）
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
上期所 AL 铝锭期货	0	0	-633.84	0	6,030.25	5,396.41	0	0.00%
油脂期货	0	0	-290.08	0	305.65	15.57	0	0.00%
合计	0	0	-923.92	0	6,335.9	5,411.98	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、	未发生重大变化							

会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
报告期实际损益情况的说明	报告期内确认衍生品投资收益 571.81 万元
套期保值效果的说明	公司开展的套期保值期货现货盈亏互抵，未出现意外风险，达到了套保目的
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、市场风险期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。为此，公司套保业务将与其生产经营相匹配；同时，制订完备的交易预案，设置合理的止损线，严格实施止损操作。2、资金风险期货套期保值交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。为此，公司将充分考虑期货合约价格波动幅度，严控套期保值资金规模，合理设置保证金比例，时刻关注账户风险程度，在市场剧烈波动时采取及时止损或暂停交易等方式规避风险。3、技术风险因无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。为此，公司将建立符合交易要求的通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生错单时，及时采取相应处理措施减少损失。4、操作风险在开展期货套期保值交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录期货业务信息，将可能导致期货业务损失或丧失交易机会。为此，公司将完善人员配置，组建专业操作团队，健全业务处理程序，实行授权管理和岗位牵制。同时加强业务人员能力的的培训和学习，提高业务人员的综合素质。5、内部控制风险期货套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。为此，公司制定了《商品期货套期保值业务管理办法》，加强内部控制，落实风险防范措施及期货套期保值业务操作流程，规范期货套期保值业务操作管理。6、信用风险信用风险主要来自于交易对手和代理机构。来自于交易对手的信用风险一般由期货交易所及经纪公司保障及控制；经纪公司方面的信用风险，公司将在信用评估的基础上慎重选择代理机构，并对每家代理机构设定交易限额，控制在不同机构的风险量与其实力相匹配，并加强对代理机构信用情况的定期跟踪，以调整交易限额。7、法律风险开展套期保值必须遵守国家关于套期保值的法律法规，还要遵守交易所的规则，并明确约定与代理机构之间的权利义务关系。为此，公司将严格执行期货业务法律法规和市场规则，合规合法操作；通过严格审核与期货公司合同，明确权利和义务，防范和控制法律风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
涉诉情况（如适用）	不适用

衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 03 月 31 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司使用自有资金利用境内期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。在保证正常生产经营的前提下，公司根据市场情况，利用期货的套期保值功能，使用自有资金择机开展铝锭期货套期保值业务，有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	公开发行可转换公司债券	83,000	81,895.09	14,907.18	54,947.05	0	0	0.00%	26,948.04	银行存款	0
合计	--	83,000	81,895.09	14,907.18	54,947.05	0	0	0.00%	26,948.04	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、首次公开发行股票募集资金

经中国证监会于 2020 年 7 月 27 日出具的《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1590 号）批准，重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2020 年 8 月 19 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,300 万股（每股面值 1 元），每股发行价 8.41 元，募集资金总额 445,730,000.00 元，扣除各项发行费用 32,650,892.46 元，实际募集资金净额 413,079,107.54 元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众会字(2020)第 6921 号《验资报告》。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 413,079,107.54 元，本次募集资金已按照规定使用完毕，根据募集资金存放及使用的相关规则，公司已对上述募集资金专项账户进行注销，相关注销手续已办理完毕。

##### 2、公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证监会于 2022 年 7 月 18 日出具的《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】1467 号）核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币 83,000 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 830 万张，期限 6 年。本次发行可转换公司债券募集资金总额为 830,000,000.00 元，扣除各项发行费用 11,049,122.64 元，实际募集资金净额 818,950,877.36 元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众会字(2022)第 7698 号《验证报告》。2022 年 9 月 14 日，经公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支

付发行费用的资金的议案》、《关于使用募集资金及自有资金对顺博合金安徽有限公司增资的议案》，以募集资金 13,142.18 万元置换已预先投入募投项目的自有资金，以募集资金 274.06 万元置换已支付发行费用（不含增值税）的自有资金，合计置换金额为 13,416.24 万元；公司以募集资金（含利息）及部分自有资金合计 55,000.00 万元对安徽顺博进行增资，其中，20,000.00 万元用于增加安徽顺博注册资本，剩余 35,000.00 万元用于缴纳截止目前暂未实缴的注册资本和计入资本公积。

3、“顺博转债”初始转股价格为：20.43 元/股。公司于 2023 年 4 月 25 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-045），根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“顺博转债”的转股价格由 20.43 元/股调整为 20.38 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 5 日起生效。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-046）。公司于 2023 年 7 月 4 日披露了《关于向下修正“顺博转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-072），根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“顺博转债”的转股价格由 20.38 元/股调整为 16.00 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 4 日起生效。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
顺博合金新材料产业基地项目（一期）40万吨再生铝项目	否	61,895.09	61,895.09	14,907.18	34,947.05	56.00%	2024年04月30日	-2,107.61	不适用	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	81,895.09	81,895.09	14,907.18	54,947.05	--	--	-2,107.61	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	81,895.09	81,895.09	14,907.18	54,947.05	--	--	-2,107.61	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否”	<p>截至 2024 年 4 月，可转债募投项目的 40 万吨再生铝的产能装置已经建设完成，厂房、办公楼、宿舍楼的主体也已建设完成，但募投项目基本建设的工程款尚未支付完毕，募投资金尚未使用完毕，因而募投项目还未达到结项条件。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，顺博合金新材料产业基地项目（一期）40 万吨再生铝项目已建成的设计产能为 30 万吨，产能装置分批建设、分批投产，2023 年实现利润总额-2,107.61 万元，按照熔炉的开工时间计算，实际运营的产能仅为 20.88 万吨，而募投项目预计效益对应的开工产能为 40 万吨，因而 2023 年度不适用对比募投项目的预计效益。</p>									

达到预计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用  以募集资金 13,142.18 万元置换已预先投入募投项目的自有资金，以募集资金 274.06 万元置换已支付发行费用（不含增值税）的自有资金，合计置换金额为 13,416.24 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  2023 年 11 月 27 日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意拟使用不超过 26,000.00 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2023 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金 24,053.80 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金部分存放于公司募集资金专户，部分暂时用于补充可转债募投项目流动资金，尚未使用的募集资金将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东顺博铝合金有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	80,000,000.00	924,652,891.83	525,709,444.71	2,287,636,805.12	73,957,874.70	62,086,474.11
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	200,000,000.00	1,496,401,983.59	507,926,740.42	3,531,569,875.75	29,270,841.02	29,263,930.22
顺博合金安徽有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	593,421,769.58	1,836,670,849.22	566,783,557.10	2,965,653,013.22	20,977,709.91	14,608,755.60
顺博合金江苏有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	80,000,000.00	135,578,677.97	114,713,406.69	164,879,789.89	7,238,054.63	6,805,385.71
重庆顺博铝合金销售有限公司	子公司	销售铝合金锭	200,000,000.00	1,810,236,810.28	169,948,699.56	2,004,169,108.94	40,045,906.63	30,051,300.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆顺博铝合金销售有限公司	新设	无重大影响

### 主要控股参股公司情况说明

1. 广东顺博铝合金有限公司成立于 2010 年 6 月 3 日，为公司全资子公司，法定代表人王启，注册资本和实缴资本均为 8,000 万元，注册地址为清远市清城区龙塘镇雄兴工业区 D6 地块。广东顺博经营范围为加工、销售铝合金锭；批发、零售金属材料，机电产品，建材，工业硅；货物进出口贸易；普通货物道路运输；再生物资回收、加工。
2. 顺博铝合金湖北有限公司成立于 2018 年 11 月 15 日，为公司全资子公司，法定代表人王真见，注册资本和实缴资本均为 20,000 万元，注册地址为老河口市仙人渡镇循环经济产业园绿园路 2 号。经营范围为铝合金锭、汽车配件（不含汽车发动机）、摩托车配件加工、销售；金属材料、机电产品、建材、工业硅销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；废旧金属回收（不含危险废弃物及报废汽车）；普通货运；黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的销售（不含危险品）；煤炭加工及销售。
3. 顺博铝合金安徽有限公司成立于 2021 年 6 月 4 日，为公司全资子公司，法定代表人王真见，注册资本和实缴资本均为 50,000 万元，注册地址为马鞍山市博望区松花江路 588 号。安徽顺博经营范围为一般项目：有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；非金属矿及制品销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；摩托车零配件制造；摩托车及零配件批发；电子元器件与机电组件设备销售；建筑材料销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；再生资源加工；再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；轻质建筑材料制造；特种设备出租；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；金属制品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：货物进出口；道路货物运输（不含危险货物）；危险废物经营；城市配送运输服务（不含危险货物）（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）。
4. 顺博合金江苏有限公司成立于 2016 年 3 月 9 日，为公司控股子公司，法定代表人王真见，注册资本为 21,500 万元，公司持股 71.41%，注册地址为溧阳市昆仑街道泓盛路 588 号。江苏顺博的经营范围为加工、销售铝合金锭、汽车配件、摩托车配件；批发、零售金属材料、机电产品、建材、工业硅；货物进出口（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）一般项目：再生资源销售。
5. 重庆顺博铝合金销售有限公司成立于 2023 年 7 月 5 日，为公司控股子公司，法定代表人王真见，注册资本为 20000 万元，公司 100%持股。注册地址为重庆市合川区古圣路 6 号（自主承诺），顺博销售的经营范围为一般项目：高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；金属材料销售；新型金属功能材料销售；锻件及粉末冶金制品销售；金属矿产品销售；非金属矿及制品销售；高性能纤维及复合材料销售；煤炭及制品销售；林业产品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；再生资源销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、未来发展展望

作为循环经济领域内的一家大型企业，公司秉承“资源有限、再生无限”的经营理念，依托先进的工艺技术和精细化的经营管理，已发展成为西南地区最大、国内领先的再生铝生产企业。公司制定了以市场份额和盈利能力为核心诉求的战略目标，未来将致力于不断扩大生产区域布局、产品布局，不断丰富产品应用领域，在巩固西南地区市场的基础上，深度挖掘以广东为核心的华南市场和以江苏、浙江为核心的华东市场，进一步拓展华中地区的潜在市场，不断提高国内市场占有率和企业盈利能力，持续巩固和提升企业的综合实力和行业影响力。其次，公司将利用自身的行业知名度和美誉度，利用现有的在铸造铝合金原材料供应、有竞争力的区域布局和技术储备和开发的基础上，切入再生变形铝合金原材料供应市场，为公司在循环经济领域的发展打开新的更加广阔的市场空间；此外，公司将根据行业关于铝灰列入危险废物相关监管政策的变化情况，积极探索危险废物的无害化处置和综合利用的市场和技术情况，以期在立足于解决自身生产经营所产生的铝灰的基础上，采用更加市场化的危险废物处置运营方式，与下游企业建立更加紧密的业务合作关系，并适时在各主要生产地进行技改和升级。

未来，公司将以自身再生铝业务的稳步发展为依托，坚持贯彻“再生铸造铝合金+再生变形铝合金”双轮驱动、铝灰危废处置协同推进的发展战略，充分运用国内资本市场的平台和工具，抓住行业整合和发展的有利时机，加快在铸造铝合金和变形铝合金领域的产能释放，致力于推进在再生铝行业关键区域和铝行业关键应用的布局活动，不断做强做大。

## 2、可能面临的风险及应对措施

### （1）铝价波动的风险

再生铝行业的产品为各种牌号的铝合金，主要原材料为各种类型的废铝料以及纯铝。以公司为例，报告期内废铝及纯铝的材料成本在铝合金产品销售成本中的比例在 89%左右。铝合金产品与废铝料、纯铝的价格变动不一定完全同步，但基本的变动趋势是一致的。铝价波动的风险主要表现为铝价持续下跌的风险，由于从原材料采购到产品生产完成并实现销售之间存在一定的周期，因此，如果铝价出现持续大幅下跌，就会使公司产品的原材料成本的变动滞后于产品市场价格的下落速度，从而减少单位产品的毛利润。而且，原材料与产成品都会有一定的库存量，由于库存因素，进一步放大了铝价下跌对单位产品毛利润的影响。同理，铝价上涨有助于提高公司产品的单位毛利润。但是，铝价过高的涨幅可能会导致铝价下调，回归均值水平，相应地造成单位产品毛利润从高至低的变动，由此导致公司的业绩波动。因此，铝价波动是公司业绩稳定性的风险因素。

应对措施：发挥公司原材料采购优势，加强与跨区域、多规模的供应商的合作，建立长期稳定的供应商合作关系，保证公司供应链稳定。公司采购中心通过灵活的采购策略应对铝价波动，合理建立原材料储备库存，适当调整材料采购数量，适度套期保值来降低原材料价格涨跌风险。优化生产工艺，降低生产成本，减少对原材料的依赖性，推动开发更具竞争力的产品，提高企业的议价能力和市场份额。

### （2）环境保护和安全生产的风险

再生铝企业生产过程会产生废水、废气、废渣和噪声，虽然公司三废和噪声的排放或处理符合国家和地方的排污要求及标准，但如果环保主管部门未来对再生铝企业提出更高的环保要求，那将会由此增加在环保方面的支出和成本。在铝合金锭生产过程中，熔炼环节存在一定的危险性，可能会发生烫伤事故。公司历来重视安全生产，建立了员工安全生产工作手册，定期对生产设备进行检修，未发过重大安全事故。但是，如果未来安全生产制度不能得到有效执行，因而发生重大安全生产事故，就会给公司的生产经营带来负面影响。

应对措施：公司将积极按照各地生态环境部门的要求做好相关污染防治和处理的工作；公司也将按照环境和职业健康管理体系的有关要求，加强人员培训，持续对公司的相关环保和安全生产设施设备进行改进和升级，确保公司的合规经营。

(3) 人才需求和供给是否匹配的风险。

公司扩张计划需要配备相应的各类人才。人才能否按计划引进、培养、成长，特别是技术人员、营销人员、生产管理人员的成长，直接影响公司上述计划的实施进度和效果。

应对措施:公司将通过定点培养、社会招聘、自主培训多种途径, 努力做好各类管理人员、专业技术人员引进, 做好现有员工的专业技能培训, 为实现上述目标和发展规划提供人才保障。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 22 日	顺博合金办公室	实地调研	机构	兴业证券赖福洋、蔡琨、荆志、应静怡；诺鼎资产李德胜	公司经营情况交流	2023 年 2 月 22 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)
2023 年 07 月 20 日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	国泰君安顾一格、中银基金李宪、博时基金聂广礼、博时基金李泽南、平安养老基金浩枫、银华基金张雨、兴证全球基金张睿、安信基金梁冰哲、摩根基金王学思、国海富兰克林基金王飞、西部利得基金计旭、兴证全球基金黄志远	公司经营情况交流	2023 年 7 月 20 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2023-003)
2023 年 09 月 05 日	重庆市合川区草街拓展园区办公室	实地调研	机构	高盛(亚洲)有限责任公司刘卓琳	公司经营情况交流	2023 年 9 月 5 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2023-004)
2023 年 09 月 15 日	重庆市合川区草街拓展园区办公室	实地调研	机构	国信证券王艺熹、周雅童；上银基金张和睿；平安养老基金浩枫	公司经营情况交流	2023 年 9 月 15 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2023-005)

2023 年 10 月 11 日	重庆市合川区草街拓展园区办公室	实地调研	机构	华创证券马金龙；泰康资产肖锐、曹令、陈佳艺、王铎霖	公司经营情况交流	2023 年 10 月 11 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-006）
2023 年 10 月 31 日	重庆市渝中区公司办公室	实地调研	机构	国联证券丁士涛、胡章胜	公司经营情况交流	2023 年 10 月 31 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-008）
2023 年 11 月 17 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	参与重庆辖区 2023 年投资者网上集体接待日活动的投资者	公司经营情况交流	2023 年 11 月 17 日《重庆顺博铝合金股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2023-009）

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律法规、监管规则和公司《章程》的规定规范运作，持续提升公司治理水平，优化公司治理制度和运行机制，建立健全内部控制体系，履行信息披露义务，加强投资者关系管理，保障投资者利益。公司治理情况与中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的规定不存在重大差异。

公司按照中国证监会《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等监管规则和公司《章程》《公司股东大会议事规则》召集、召开股东大会，依法保障股东合法权利并确保其得到公平对待。公司尊重利益相关者的基本权益，保证公司依法合规经营，保证信息披露真实、准确、完整。公司重视中小股东意见，对中小投资者的表决结果进行单独计票并对计票结果及时公开披露，充分保护中小投资者合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开和表决程序均符合法律法规要求，充分维护股东的合法利益。公司董事从维护公司和全体股东利益出发，忠实勤勉履行职责，促进董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各专业委员会依照公司《章程》和董事会授权履行职责，为董事会决策提供专业意见和建议。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，认真履行职责，切实维护了公司和中小股东的利益。公司保障独立董事依法履职，为独立董事履行职责提供必要条件。独立董事能够独立公正地履行职责，未受公司主要股东及一致行动人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。

公司监事会按照法律法规、监管规则和公司《章程》履行监督职责，了解公司生产经营情况，依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员履行职责的合法合规性，维护公司及股东的合法权益。公司充分保障监事的知情权及其他权利，为监事履行职责提供必要协助，确保监事会依法行使职权，履行监督职责。

公司控股股东及一致行动人严格按法律法规、监管规则规范自己的行为，依法行使股东、出资人的权利，没有损害公司及其他股东的利益。公司对于正常生产经营需要而发生的关联交易，是在公平的基础上按市场规则进行的，交易符合公平、公正的原则，公司及其关联方没有利用关联交易输送利益或者调节利润，没有损害公司和其他非关联股东的利益。

公司充分尊重和维持利益相关者的合法权利，与利益相关者保持积极合作，向债权人和其他利益相关者等提供必要的信息，加强与相关各方的沟通，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等的规定认真编制定期报告和临时公告，履行信息披露义务，确保公告文件的内容和格式符合相关监管规定，信息披露内容的真实、准确、完整、及时。公司制订了《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》等具体管理制度，确保信息披露的真实准确、及时完整。公司指定《上海证券报》《证券时报》《经济参考报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露媒体。公司重视内部控制管理工作，强化内控体系、内控制度的建立和完善，公司内控管理水平得到持续提升。公司设立审计部，负责对公司重大经营活动、下属子公司管控、公司内控制度执行等情况进行检查和监督，负责对内控制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有完整独立的业务和自主经营能力，公司控股股东及一致行动人严格规范自己的行为，依法行使股东、出资人权利，没有利用其控制权损害公司及其他股东的合法权益。公司与控股股东及一致行动人在资产、人员、财务、机构、业务方面保持独立，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.39%	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-011）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.67%	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.35%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-044）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.86%	2023 年 07 月 03 日	2023 年 07 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-070）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	49.35%	2023 年 11 月 27 日	2023 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-119）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王真见	男	60	董事长	现任	2013年05月23日	2025年11月17日	105,768,000	0	0	0	105,768,000	不适用
王增潮	男	55	副董事长、总裁	现任	2013年05月23日	2025年11月16日	110,583,001	0	0	0	110,583,001	不适用
王启	男	63	董事	现任	2023年07月03日	2025年11月17日	27,669,001	0	0	0	27,669,001	不适用
吴江华	男	54	董事、副总裁	现任	2013年05月23日	2025年11月16日	120,000	0	0	0	120,000	不适用
黄新建	男	52	独立董事	现任	2022年11月17日	2025年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
刘忠海	男	49	独立董事	现任	2022年11月17日	2025年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
闫信良	男	49	独立董事	现任	2022年11月17日	2025年11月16日	0	0	0	0	0	不适用
王琿	男	42	董事、董事会秘书	离任	2013年05月23日	2023年04月06日	301,000	0	75,000	0	226,000	通过董监高集中竞价方式减持计划
罗乐	男	44	监事会主席	现任	2013年05月23日	2025年11月16日	22,500	0	3,500	0	19,000	通过董监高集中竞价方

												式减 持计 划
左雷	男	42	职工 监事	现任	2013 年 05 月 23 日	2025 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	不适 用
童曹 鑫	男	43	监事	现任	2022 年 11 月 17 日	2025 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	不适 用
杨廷 文	男	49	副总 裁	现任	2021 年 12 月 20 日	2025 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	不适 用
吕路 涛	男	50	财务 负责 人	现任	2016 年 06 月 07 日	2025 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	不适 用
李晓 华	女	38	董事 会秘 书	现任	2023 年 09 月 07 日	2025 年 11 月 16 日	0	0	0	0	0	不适 用
合计	--	--	--	--	--	--	244, 4 63, 50 2	0	78, 50 0	0	244, 3 85, 00 2	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内公司董事、董事会秘书王琿先生因个人原因于 2023 年 4 月 6 日辞去担任的公司董事、董事会秘书职务，相应的也不再担任董事会内设提名委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王琿	董事、董事会秘书	离任	2023 年 04 月 06 日	因个人原因辞职
王启	董事	被选举	2023 年 07 月 03 日	被选举为公司董事
李晓华	董事会秘书	聘任	2023 年 09 月 07 日	被聘任为公司董事会秘书

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

王真见：男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。曾任职于浙江省永康市西炉金属配件厂、重庆市九龙坡区西炉金属加工厂厂长、重庆九龙金属回收有色有限公司执行董事、重庆顺中物资有限公司执行董事、重庆浙中铝合金有限公司执行董事、重庆涛博投资有限公司执行董事、重庆市瀚华小额贷款有限责任公司董事、四川瀚华小额贷款有限公司董事、重庆照跃企业管理有限公司董事。2008 年 12 月至 2013 年 5 月任顺博有限副董事长；2013 年 5 月至今任顺博合金董事长；2010 年 1 月至今任重庆博鼎董事长；2016 年 3 月至今任江苏顺博执行董事；2018 年 11 月至今任湖北顺博执行董事、总经理；2020 年 11 月至今担任湖北顺博老河口分公司负责

人；2021 年 6 月至今担任安徽顺博执行董事。现任顺博合金董事长、重庆博鼎董事长、江苏顺博执行董事、湖北顺博执行董事兼总经理、安徽顺博执行董事、湖北顺博老河口分公司负责人。

王增潮：男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。曾任职于浙江省永康市西炉金属配件厂、重庆浙中铝合金有限公司执行董事、重庆璧康执行董事、香港顺博执行董事。2003 年创立顺博有限；2005 年 2 月至 2007 年 5 月任职于顺博有限采购部；2007 年 5 月至 2008 年 12 月任顺博有限执行董事；2008 年 12 月至 2013 年 5 月任顺博有限董事长兼总经理；2013 年 5 月至今任顺博合金副董事长兼总经理；2020 年 11 月至今任两江顺博执行董事兼总经理；2021 年 2 月至今任重庆顺博再生资源回收有限公司执行董事、总经理；2021 年 12 月至今担任奥博铝材执行董事、经理；2022 年 3 月至今担任缙嘉商贸执行董事、经理。现任顺博合金副董事长兼总裁、两江顺博执行董事兼总经理、重庆顺博再生资源回收有限公司执行董事兼总经理、奥博铝材执行董事兼经理、缙嘉商贸执行董事、经理。

吴江华：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任重庆德昌实业有限公司贸易部业务员、重庆环松实业有限公司销售部东北办事处业务员和黑龙江省省区经理、重庆银钢集团销售公司市场部部长、重庆凌翔实业有限公司营运部经理、重庆欧凯电器有限公司云南分公司经理、重庆垣润装饰材料有限公司执行董事。2011 年 6 月起任顺博有限销售部部长；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任顺博有限监事会主席、销售部部长；2013 年 1 月至 2013 年 5 月任顺博有限副总经理；2013 年 5 月至 2015 年 2 月任顺博合金副总经理；2015 年 2 月起任顺博合金董事、副总经理。现任顺博合金董事、副总裁。

王启：1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。曾先后任职于浙江省永康市西炉金属配件厂供销部、江苏省宜兴市梅园铸业有限公司供销部、重庆浙中铝合金有限公司采购部等企业。2003 年 3 月至 2007 年 5 月任顺博有限执行董事、经理；2007 年 5 月至 2010 年 6 月任职于顺博有限采购部；2010 年 6 月至今任广东顺博执行董事；2023 年 7 月至今任顺博合金董事。

黄新建：男，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士、博士生导师，中国注册会计师。先后曾任重庆大学 EMBA 中心主任、ACCA 项目主任、会计硕士中心主任、会计与金融硕士中心主任。现任重庆国际投资咨询公司董事、重庆建工集团股份有限公司独立董事、重庆市溯联塑胶股份有限公司独立董事。

刘忠海：男，1975 年出生，中国国籍，西南政法大学法学学士、清华五道口金融 EMBA，现任金科地产集团股份有限公司监事会主席。获深圳证券交易所董事会秘书任职资格、上市公司独立董事资格；曾任新华社记者、中国证券报社记者、深圳证券信息公司西南办事处主任。2008 年 5 月至 2019 年 2 月，任金科股份董事会秘书，期间还曾兼任金科股份董事、副总裁，2019 年 3 月起任金科股份监事会主席。现兼任华邦生命健康股份公司独立董事、国城矿业股份公司独立董事、《新财富》金牌董秘评选专家委员会委员。曾连续 6 届获《新财富》“金牌董秘”称号，并进入《新财富》“金牌董秘名人堂”，以及多次荣获证券时报、中国证券报、上海证券报等机构组织评选的“中国上市公司百佳董秘”、“优秀董秘”、“金治理·上市公司优秀董秘”等荣誉。

闫信良：男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学法理学硕士，具有法律从业资格。曾任重庆市第一中级人民法院审判员，现任贵州贵达律师事务所合伙人。

## （2）监事会成员

罗乐：男，出生于 1980 年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 12 月起历任重庆顺博铝合金有限公司技质部技术员、副部长；2011 年 10 月至 2013 年 5 月任顺博有限监事、技质部副部长；2013 年 5 月起任顺博合金监事、技质部副部长；2021 年 12 月起担任奥博铝材监事。现任顺博合金监事、技质部副部长、奥博铝材监事。

童曹鑫：男，出生于 1981 年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2009-2013 任职于重庆飞宇实业有限责任公司行政人事部，2014 年至今担任重庆顺博铝合金股份有限公司行政部部长。

左雷：男，出生于 1982 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆理工大学，本科学历。2005 年 7 月至 2012 年 12 月任重庆顺博铝合金有限公司采购部外贸员、外贸主管；2012 年 12 月至 2013 年 5 月任顺博有限监事、采购部外贸主管；2013 年 5 月起任顺博合金职工代表监事、采购部主管；2018 年 11 月起任湖北顺博监事；2020 年 11 月起任两江顺博监事；2021 年 3 月起任重庆顺博环保新材料有限公司监事；2021 年 4 月起担任顺博（重庆）智能信息技术有限公司

司监事。现任顺博合金职工代表监事、采购部主管、湖北顺博监事、两江顺博监事、重庆顺博环保新材料有限公司监事、顺博（重庆）智能信息技术有限公司监事。

### （3）高级管理人员

王增潮，简历详见本节“2、任职情况”之“（1）、董事会成员”；

杨廷文，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013 年 5 月至 2015 年 2 月任重庆顺博铝合金股份有限公司董事、副总经理；2015 年 3 月至 2015 年 11 月自由职业；2015 年 11 月至 2021 年 12 月任重庆顺博铝合金股份有限公司总经理助理；2021 年 12 月至今任重庆顺博铝合金股份有限公司副总裁。

吴江华，简历详见本节“2、任职情况”之“（1）、董事会成员”；

吕路涛：男，出生于 1974 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆理工大学会计学本科毕业，经济学学士，MBA 研究生学历，ACCA（英国特许注册会计师）、中级会计师。曾任中国嘉陵工业股份有限公司（集团）财务分析岗、财务经理、重庆安通林拓普车顶系统有限公司副总经理兼财务经理、重庆长安伟世通发动机控制系统有限公司财务总监、李尔长安（重庆）汽车系统有限责任公司财务总监、壳牌（中国）有限公司高级财务经理及董事会秘书、嘉士伯中国有限公司区域财务总监、重庆啤酒股份有限公司总经理助理，ACCA 兼职讲师。2016 年 4 月加入公司，2016 年 6 月起至今任顺博合金财务总监。现任顺博合金财务总监、顺博（重庆）智能信息技术有限公司执行董事兼经理。

李晓华，1986 年出生，中国国籍，中级会计师、本科学历。已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。曾先后担任重庆华宇园林有限公司证券主管、聚力成半导体（重庆）有限公司股务、重庆海润节能技术股份有限公司证券事务经理。2023 年 9 月至今任顺博合金董事会秘书。

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬根据公司现行的薪酬制度、参考个人绩效情况领取报酬由公司支付，非独立董事、独立董事津贴及监事津贴依据股东大会决议支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王真见	男	60	董事长	现任	46.8	否

王增潮	男	55	副董事长、总裁	现任	44.2	否
吴江华	男	54	董事、副总裁	现任	25	否
王启	男	63	董事	现任	24.5	否
王琿	男	42	董事、董事会秘书	离任	6.54	否
黄新建	男	52	独立董事	现任	6	否
刘忠海	男	49	独立董事	现任	6	否
闫信良	男	49	独立董事	现任	6	否
罗乐	男	44	监事会主席	现任	18.7	否
左雷	男	42	职工监事	现任	9.7	否
童曹鑫	男	43	监事	现任	14.4	否
杨廷文	男	49	副总裁	现任	26.2	否
吕路涛	男	50	财务总监	现任	33.6	否
李晓华	女	38	董事会秘书	现任	9.7	否
合计	--	--	--	--	277.34	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二次会议	2023年01月09日	2023年01月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-002）
第四届董事会第三次会议	2023年03月29日	2023年03月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-023）
第四届董事会第四次会议	2023年03月29日	2023年04月01日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-032）
第四届董事会第五次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	审议2023年第一季度报告
第四届董事会第六次会议	2023年05月12日	2023年05月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-052）
第四届董事会第七次会议	2023年06月15日	2023年06月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-063）
第四届董事会第八次会议	2024年07月03日	2023年07月04日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-063）

			2023-071)
第四届董事会第九次会议	2023 年 08 月 02 日	2023 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第九次会议 决议公告》(公告编号: 2023-079)
第四届董事会第十次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十次会议 决议公告》(公告编号: 2023-089)
第四届董事会第十一次会议	2023 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十一次会 议决议公告》(公告编号: 2023-095)
第四届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十二次会 议决议公告》(公告编号: 2023-101)
第四届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 26 日	审议 2023 年第三季度报告
第四届董事会第十四次会议	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十四次会 议决议公告》(公告编号: 2023-108)
第四届董事会第十五次会议	2023 年 11 月 27 日	2023 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十五次会 议决议公告》(公告编号: 2023-116)
第四届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十六次会 议决议公告》(公告编号: 2023-121)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
王真见	15	15	0	0	0	否	5
王增潮	15	15	0	0	0	否	5
吴江华	15	13	2	0	0	否	3
王琿	3	3	0	0	0	否	1
王启	9	7	2	0	0	否	0
黄新建	15	11	4	0	0	否	3
刘忠海	15	11	4	0	0	否	1
闫信良	15	11	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄新建、刘忠海、吴江华	5	2023年03月29日	关于续聘2023年度会计师事务所的议案；关于募集资金存放和使用情况的事项；关于2022年度报告事项	同意		
审计委员会	黄新建、刘忠海、吴江华	5	2023年04月29日	关于2023年1季度报告事项	同意		
审计委员会	黄新建、刘忠海、吴江华	5	2023年06月15日	关于2023年1季度报告更正事项	应认真总结反思，落实责任制度。		
审计委员会	黄新建、刘忠海、吴江华	5	2023年08月29日	关于2023年半年度报告事项	同意		
审计委员会	黄新建、刘忠海、王真见	5	2023年10月24日	关于2023年3季度报告事项	同意		
提名委员会	闫信良、黄新建	1	2023年06月08日	关于推举王启为非独立董事候选人的事宜	同意		
提名委员会	闫信良、黄	1	2023年09	关于聘任李	同意		

	新建、王启		月 06 日	晓华为董事会秘书的事宜			
战略委员会	王真见、王增潮、刘忠海	1	2023 年 11 月 27 日	关于向特定对象发行股票发行阶段的事项	同意		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	512
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,315
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,827
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,827
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,022
销售人员	51
技术人员	218
财务人员	42
行政人员	494
合计	1,827
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	135
大专	208
中专（高中）	472
中专以下	1,012
合计	1,827

### 2、薪酬政策

公司一直致力于建设体现薪酬的内部公平性与保持薪酬的外部竞争力的薪酬体系，通过职位评估确定职位价值，通过职业发展体系确定专业序列，根据员工职位、专业序列以及绩效等级确定薪酬水平，最大限度地降低薪酬的主观性，同时关注市场薪酬变化趋势，保持核心员工薪酬的市场竞争力。

### 3、培训计划

公司培训计划的制定依据是整体战略发展方向、年度经营计划、员工素质及组织素养等方面的需求而定。公司年初制定年度培训计划，并将年度培训计划进行分解形成具体培训工作进行安排。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，结合公司 2023 年度实际生产经营情况及未来发展前景，公司 2023 年度利润分配如下：以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	514,950,614
现金分红金额（元）（含税）	51,495,061.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	51,495,061.40
可分配利润（元）	1,281,549,028.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，对公司层级产生影响风险的缺陷。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：对业务单元或框架性流程层级产生风险的缺陷。低于重要缺陷产生风险的缺陷视为一般缺陷。	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要岗位人员聘任与解聘、重大项目投资决策、大额资金使用（三重一大）决策程序；（2）决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失；（3）严重违法国家法律、法规；（4）关键管理人员或重要人才大量流失；（5）媒体负面新闻频现；（6）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（7）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给

		公司造成按下述定量标准认定的重大损失。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷：（1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）财产损失虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。
定量标准	<p>从定量的标准看，以营业收入作为定量的指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为不重要；如果超过 0.5%，小于 1% 认定为重要；如果超过 1% 则认定为重大。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>（1）当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；（2）虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>	<p>从定量的标准看，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致公司财产损失金额小于营业收入的 0.5%，则认定为不重要；如果超过 0.5%，小于 1% 认定为重要财产损失；如果超过 1% 则认定为重大财产损失。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们未发现报告期内存在重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，重庆顺博公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

#### (1) 主要法律法规及规范性文件

再生铝行业涉及的主要法律法规及规范性文件如下表所示：

法律法规及规范性文件名称	备注	颁布时间
《环境保护法》	国家为保护和改善生活环境与生态环境等而制定的法律（2014年4月修订）	1989年12月
《节约能源法》	国家为推进全社会节约能源，提高能源利用效率和经济效益等制定的法律（2018年4月修订）	1997年11月
《清洁生产促进法》	国家为促进清洁生产，提高资源利用效率等制定的法律（2012年2月修订）	2002年6月
《固体废物污染环境防治法》	国家为防治固体废物污染环境，促进经济社会可持续发展等制定的法律（2020年4月修订）	2004年12月
《循环经济促进法》	国家为促进循环经济发展，提高资源利用效率等制定的法律（2018年11月修订）	2008年8月
《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准（GB 31547-2015）》	2015年4月原环保部批准发布，规定了再生有色金属工业企业生产过程中水污染物和大气污染物排放限值、监测和监控要求。新建企业自2015年7月1日起，现有企业自2017年1月1日起执行	2015年4月
《排污许可证申请与核发技术规范（有色工业-再生金属）》	对产排污节点、对应排污口和许可排放限值都提出了严格要求，间接地对再生铝企业的生产工艺、预处理、熔炼设备和环保设施也提出严格要求。	2018年8月
国家标准《再生铸造铝合金原料》（GB/T38472-2019）	规定了再生铸造铝合金原料的分类、要求等内容。	2019年12月
《国家危险废物名录》（2021年版）	铝行业中电解铝及再生铝行业的铝灰渣本次被新列入国家危险废物名录。	2020年11月
《环境保护综合名录（2021年版）》	再生铝行业不属于“高污染、高环境风险”产品名录。	2021年10月
《再生变形铝合金原料》（GB/T40382-2021）	规定了再生变形铝合金原料的分类、要求等内容。	2022年3月
《再生纯铝原料》（GB/T40386-2021）	规定了再生纯铝原料的分类、要求等内容。	2022年3月

#### (2) 主要政策

再生铝行业属于再生资源和循环经济的范畴，行业的良性发展具有重大的经济、社会和环境价值，是国家大力发展的行业之一。近几年来，我国相继出台了鼓励和支持循环经济、再生金属行业发展的诸多政策性文件。再生铝行业涉及的主要政策文件如下表所示：

主要政策	发布时间	颁布机构	与本行业相关政策内容
《铝行业规范条件》	2020年2月	工信部	相比 2013 年版，取消了新建再生铝项目与现有再生铝企业的生产规模的要求
《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》	2021年2月	国务院	打造龙头企业，提升行业整体竞争力；加快构建废旧物资循环利用体系，加强废金属等再生资源回收利用，提升资源产出率和回收利用率
《“十四五”规划纲要》	2021年3月	全国人大	全面推进循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系
《“十四五”循环经济发展规划》	2021年7月	发改委	2025 年，主要资源产出率比 2020 年提高约 20%，单位 GDP 能源消耗、用水量比 2020 年分别降低 13.5%、16%左右，再生有色金属产量达到 2000 万吨，其中再生铝达到 1,150 万吨，资源循环利用产业产值达到 5 万亿元
《重庆市制造业高质量发展“十四五”规划（2021-2025 年）》	2021年7月	重庆市人民政府	以先进有色合金发展需求为牵引，积极引育再生铝、再生铜等再生金属领域企业，增加高品质原料供给。
《重庆市推动制造业高质量发展重点专项实施方案》	2021年8月	重庆市人民政府办公厅	以废钢、废铝、铸造废砂的综合利用为重点，推动短流程炼钢、再生铝、废砂循环利用等产业发展，培育一批再生资源行业骨干企业。按照“一区两群”功能定位，以再生铝、再生铸造砂等基础好、潜力大的产业为主导，打造一批资源综合利用基地，提升资源综合利用产业集聚度。
《“十四五”工业绿色发展规划》	2021年11月	工信部	要求以碳达峰碳中和目标为引领，明确了碳排放强度和污染物排放强度下降、能源效率和资源利用水平提升、完善绿色制造体系等发展目标
《2030年前碳达峰行动方案》	2021年11月	国务院	推动有色金属行业碳达峰。加快再生有色金属产业发展，完善废弃有色金属资源回收、分选和加工网络，提高再生有色金属产量。
《“十四五”原材料工业发展规划》	2021年12月	工信部 科技部 自然资源部	明确提出支持优势企业建立大型再生铝回收基地和产业集聚区，推进再生金属回收、拆解、加工、分类、配送一体化发展
《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》	2022年1月	发改委 生态环境部 住房城乡建设部 国家卫健委	健全区域性再生资源回收利用体系，推进废钢铁、废有色金属、报废机动车、退役光伏组件和风电机组叶片、废旧家电、废旧电池、废旧轮胎、废旧木制品、废旧纺织品、废塑料、废纸、废玻璃等废弃物分类利用和集中处置。
《关于完善资源综合利用增值税政策的公告（2021年第40号）》	2022年9月	财政部 国家税务总局	进一步明确了废铝综合利用的增值税的税收优惠政策，为再生铝生产企业获取政府补助的支持提供了政策保障。

### （3）行业标准

再生铝行业涉及的主要行业标准如下所示：

《工业炉窑大气污染物排放标准》DB12/556-2015；《铸锻工业大气污染物排放标准》DB12764-2018；《工业炉窑大气污染物综合治理方案》（环大气[2019]56号）；《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996；《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016；《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996；《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》。

## 环境保护行政许可情况

序号	持有主体	证书名称	编号	核发机构	有效期	内容
1	顺博合金	排污许可证	915001177474835577001P	重庆市合川区环境保护局	2021/12/8 2026/12/7	排污许可限值及管理要求等
2	广东顺博	排污许可证	91441802555637195B001P	清远市环境保护局	2021/12/27 2026/12/26	排污许可限值及管理要求等
3	安徽顺博	排污许可证	91340506MA8LL32T31001P	马鞍山市生态环境局	2023/3/22 2028/3/21	排污许可限值及管理要求等
4	湖北顺博	排污许可证	91420682MA496MQG1K001P	襄阳市生态环境局	2023/1/11 2028/1/10	排污许可限值及管理要求等
5	奥博铝材	排污许可证	915002247874703987001Q	重庆市铜梁区生态环境局	2023/6/8 2028/6/7	排污许可限值及管理要求等

## 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA001)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、2 个厂区东南面	0.38mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	589kg	33226kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA001)	二氧化硫	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、3 个厂区东南面	0.67mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	748kg	15200kg/a	无

重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA001)	氮氧化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、4 个厂区东南面	2.67mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	4259kg	229510kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA001)	氟化物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、5 个厂区东南面	0.44mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	706kg	8290kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA001)	氯化氢	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、6 个厂区东南面	0.34mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	3032kg	23790kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA002)	颗粒物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、7 个厂区东南面	0.86mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	2737kg	33226kg/a	无
重庆顺博铝合	大气污染物	二氧化硫	布袋除尘+活性	6	1 个厂内西北	2.9mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—	2671kg	15200kg/a	无

金股份有限公司	(DA002)		炭吸附		面、2个厂区东北面、1个厂区中间、8个厂区东南面		2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA002)	氮氧化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、9 个厂区东南面	7.9mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	6078kg	229510kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA002)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、10 个厂区东南面	0.64mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	286kg	8290kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA002)	氯化氢	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、11 个厂区东南面	11.4mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	3784kg	23790kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA002)	铅及其化合物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区	0.000717mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、	1.76kg	135kg/a	无

司					东北面、1个厂区中间、12个厂区东南面		铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	颗粒物	布袋除尘	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、13个厂区东南面	0.69mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	2000kg	33226kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	二氧化硫	布袋除尘	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、14个厂区东南面	0.71mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	2896kg	15200kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	氮氧化物	布袋除尘	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、15个厂区东南面	4.8mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	8296kg	229510kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1	0.42mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌	570kg	8290kg/a	无

					个厂区中间、16个厂区东南面		工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、17个厂区东南面	5.0mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	7196kg	23790kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA003)	铅及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、18个厂区东南面	0.002mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	4kg	135kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA004)	颗粒物	布袋除尘	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、19个厂区东南面	0.64mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	184kg	33226kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA004)	二氧化硫	布袋除尘	6	1个厂内西北面、2个厂区东北面、1个厂区中间、	0.17mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015再生铜、铝、铅、锌工业污染物排	158kg	15200kg/a	无

					20 个厂区东南面		放标准》表 4 大气污染物特别排放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA004)	氮氧化物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、21 个厂区东南面	2.7mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	966kg	229510kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA004)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、22 个厂区东南面	0.5mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	84kg	8290kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA004)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、23 个厂区东南面	5.6mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	863kg	23790kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	颗粒物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、24 个厂区东南面	1.45mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表	815kg	33226kg/a	无

					面		4 大气 污染物 特别排 放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	二氧化硫	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、25 个厂区东南面	0.76mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	748kg	15200kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	氮氧化物	布袋除尘	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、26 个厂区东南面	2.07mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	4259kg	229510kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、27 个厂区东南面	0.33mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	396kg	8290kg/a	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、28 个厂区东南面	3.9mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物	5634kg	23790kg/a	无

							特别排放限值			
重庆顺博铝合金股份有限公司	大气污染物 (DA005)	铅及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	6	1 个厂内西北面、2 个厂区东北面、1 个厂区中间、29 个厂区东南面	0.003mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	3kg	135kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA001)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	0.35mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	246.42kg	1502.16kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA001)	氮氧化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	4.3mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	1751.7kg	6767.84kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA001)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	15.39mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	11038.61kg	24478.35kg/a	无

顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA001)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	1.61mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	10.74kg	1572.26 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA001)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	14.42mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	8589.55 kg	35890.09 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA002)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	0.78mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	680.63kg	1502.16 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA002)	氮氧化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	0.141mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表 4 大气污染物特别排放限值	1.05kg	6767.84 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物	颗粒物	布袋除尘+活性炭	4	101 车间 1 个	0.102mg/m <sup>3</sup>	《GB31574—	0.688kg	24478.35 kg/a	无

北有限公司	(DA002)		炭吸附		个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个		2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值			
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA002)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	1.56mg/ m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	10.31kg	1572.26 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA002)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	14.17mg /m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	10125.4 kg	35890.0 9kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA004)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	0.46mg/ m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》表4大气污染物特别排放限值	443.42k g	1502.16 kg/a	无
顺博铝合金湖北有限公司	大气污染物 (DA004)	二氧化硫	布袋除尘+活性炭吸附	4	101 车间1 个、102 车间1	3.73mg/ m <sup>3</sup>	《GB31574—2015 再生铜、	4190.85 kg	6767.84 kg/a	无

					个、103 车间1 个、104 车间1 个		铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值			
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA004 )	氮氧化 物	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	11.52mg /m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	12626.2 7kg	24478.3 5kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA004 )	氟化物	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	1.58mg/ m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	1546.6k g	1572.26 kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA004 )	氯化氢	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个、104 车间1 个	14.51mg /m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	13532.7 1kg	35890.0 9kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA005 )	颗粒物	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间1 个、102 车间1 个、103 车间1 个	0.67mg/ m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌	131.69k g	1502.16 kg/a	无

					个、104 车间 1 个		工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值			
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA005 )	二氧化 硫	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	4.72mg/ m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	825.18k g	6767.84 kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA005 )	氮氧化 物	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	4.94mg/ m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	812.79k g	24478.3 5kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA005 )	氟化物	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	1.89mg/ m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排 放标 准》表 4 大气 污染物 特别排 放限值	4.62kg	1572.26 kg/a	无
顺博铝 合金湖 北有限 公司	大气污 染物 (DA005 )	氯化氢	布袋除 尘+活性 炭吸附	4	101 车 间 1 个、102 车间 1 个、103 车间 1 个、104 车间 1 个	14.86mg /m <sup>3</sup>	《GB315 74— 2015 再 生铜、 铝、 铅、锌 工业污 染物排	3642.42 kg	35890.0 9kg/a	无

					个		放标准》表 4 大气污染物特别排放限值			
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA001)	二氧化硫	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	4mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 3 大气污染物排放限值	2215kg	7080kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA001)	氮氧化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	6.6mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 4 大气污染物排放限值	3119kg	33120kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA001)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	4.14mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 5 大气污染物排放限值	1484kg	15385kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA001)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.356mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	367kg	4615kg	无

							中表 6 大气污 染物排 放限值			
广东顺博铝合金有限公司	大气污 染物 (DA001)	氯化氢	布袋除 尘+活 性炭 吸附	4	3 个主 排放口 位于厂 区南 面, 1 个一般 排放口 位于东 南面	0.33mg/ m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 7 大气污 染物排 放限值	292kg	46155kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污 染物 (DA001)	铅及其 化合物	布袋除 尘+活 性炭 吸附	4	3 个主 排放口 位于厂 区南 面, 1 个一般 排放口 位于东 南面	0.0003m g/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 8 大气污 染物排 放限值	0.276kg	1500kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污 染物 (DA002)	二氧化 硫	布袋除 尘+活 性炭 吸附	4	3 个主 排放口 位于厂 区南 面, 1 个一般 排放口 位于东 南面	5.95mg/ m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 3 大气污 染物排 放限值	4168kg	7080kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污 染物 (DA002)	氮氧化 物	布袋除 尘+活 性炭 吸附	4	3 个主 排放口 位于厂 区南 面, 1 个一般 排放口 位于东 南面	11.785m g/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 4 大气污	7423kg	33120kg	无

							染物排放限值			
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA002)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	2.22mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 5 大气污染物排放限值	1307kg	15385kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA002)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.305mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 6 大气污染物排放限值	512kg	4615kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA002)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.2975mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 7 大气污染物排放限值	159kg	46155kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA002)	铅及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.000405mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 8 大气污染物排放限值	0.239kg	1500kg	无

广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA003)	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	3.43mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 5 大气污染物排放限值	3176kg	15385kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA003)	氟化物	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.3mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 6 大气污染物排放限值	302kg	4615kg	无
广东顺博铝合金有限公司	大气污染物 (DA003)	氯化氢	布袋除尘+活性炭吸附	4	3 个主排放口位于厂区南面, 1 个一般排放口位于东南面	0.297mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 7 大气污染物排放限值	306kg	46155kg	无
顺博合金安徽有限公司	大气污染物	颗粒物	布袋除尘+活性炭吸附	3	(DA002) 熔炼车间、(DA004) 炒灰车间、(DA005) 熔炼车间	10mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 3 大气污染物排放限值	3.93kg	13.81kg	无
顺博合金安徽	大气污染物	二氧化硫	布袋除尘+活性炭	3	(DA002) 熔炼	100mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、	8.72kg	7.35kg	无

有限公司			炭吸附		车间、 (DA004) 炒灰 车间、 (DA005) 熔炼 车间		铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 4 大气污 染物排 放限值			
顺博合 金安徽 有限公 司	大气污 染物	氮化物	布袋除 尘+活性 炭吸附	3	(DA002) 熔炼 车间、 (DA004) 炒灰 车间、 (DA005) 熔炼 车间	100mg/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 5 大气污 染物排 放限值	20.11kg	34.39kg	无
顺博合 金安徽 有限公 司	大气污 染物	氯化氢	布袋除 尘+活性 炭吸附	3	(DA002) 熔炼 车间、 (DA004) 炒灰 车间、 (DA005) 熔炼 车间	30mg/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 7 大气污 染物排 放限值	0.022kg	2.078kg	无
顺博合 金安徽 有限公 司	大气污 染物	氟化物	布袋除 尘+活性 炭吸附	3	(DA002) 熔炼 车间、 (DA004) 炒灰 车间、 (DA005) 熔炼 车间	3mg/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌 工业污 染物排 放标 准》 GB31574 -2015 中表 7 大气污 染物排 放限值	0.00071 3kg	1.333kg	无
顺博合 金安徽 有限公 司	大气污 染物	砷及其 化合物	布袋除 尘+活性 炭吸附	3	(DA002) 熔炼 车间、 (DA004)	0.4mg/m <sup>3</sup>	《再生 铜、 铝、 铅、 锌	0.00008 4kg	0.0005k g	无

					) 炒灰车间、(DA005) ) 熔炼车间		工业污染物排放标准》 GB31574-2015 中表 8 大气污染物排放限值			
顺博合金安徽有限公司	大气污染物	铅及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	3	(DA002) ) 熔炼车间、(DA004) ) 炒灰车间、(DA005) ) 熔炼车间	1mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 GB31574-2015 中表 5 大气污染物排放限值	0.000173kg	0.021kg	无
顺博合金安徽有限公司	大气污染物	锡及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	3	(DA002) ) 熔炼车间、(DA004) ) 炒灰车间、(DA005) ) 熔炼车间	1mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 GB31574-2015 中表 6 大气污染物排放限值	0.000493kg	0.001kg	无
顺博合金安徽有限公司	大气污染物	镉及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	3	(DA002) ) 熔炼车间、(DA004) ) 炒灰车间、(DA005) ) 熔炼车间	1mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 GB31574-2015 中表 7 大气污染物排放限值	0.000009kg	0.0005kg	无
顺博合金安徽有限公司	大气污染物	铬及其化合物	布袋除尘+活性炭吸附	3	(DA002) ) 熔炼车间、(DA004) ) 炒灰车间、	1mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排	0.000039kg	0.0025kg	无

					(DA005) 熔炼 车间	放标 准》 GB31574 -2015 中表 7 大气污 染物排 放限值				
--	--	--	--	--	---------------------	---	--	--	--	--

对污染物的处理

污染物处理方式:

生活污水: 公司建有完整有效的废水处理系统, 采用二级生化处理工艺, 目前设施运行正常。

废气: 公司建有废气处理系统, 废气处理工艺为: 废气经废气处理设施(脉冲式布袋除尘)除尘后, 经排放口达标排放。

噪声: 针对噪声集中产生的点位(设备、设施)均安装了封闭式隔音材料等(隔音墙、隔音板等), 有效减少和控制噪声污染。

危(固)体废物: 所产生的危(固)废弃物统一堆放在固定的危(固)废堆放场所, 交相关有资质的处置公司外运处置, 所产生的各类废弃物品和垃圾统一堆放在垃圾场, 交有资质的处理公司处置。

环境自行监测方案

公司严格按照《排污单位自行监测技术指南总则》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等相关的国家及地方标准, 根据取得的《排污许可证》相关要求制定了自行监测方案, 并上传至全国污染源监测数据管理与共享系统, 经审核通过后实施。

环境自行监测方案:

监测点位: 有组织废气污染源监测点为各废气处理设施出口; 无组织废气在厂界四周分别设监测点。

监测因子: 废气有组织污染源主要监测因子有 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、颗粒物、氯化氢、氟化物、铅及其化合物、铬及其化合物、镉及其化合物、锡及其化合物、二噁英; 无组织废气监测因子有颗粒物、氯化氢、氟化物、铅及其化合物、铬及其化合物、镉及其化合物、锡及其化合物。

监测频次: 废气有组织污染源熔炼炉尾气排口设在线监测装置(SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、颗粒物); 氟化物、氯化氢监测频次 1 次/月, 颗粒物、氯化氢、氟化物、铅及其化合物、铬及其化合物、镉及其化合物、锡及其化合物监测频次 1 次/季, 二噁英 1 次/年; 无组织废气监测频次为 1 次/季。

突发环境事件应急预案

为防止重大伤害及环境污染事故发生, 正确应对和有序处置突发性环境污染事故, 确保在事故发生后能迅速有效控制处理, 提升企业对环境突发事件的应对能力。根据国家和地方各级环保部门有关文件精神, 公司结合实际情况编制了相应的“突发环境事件应急预案”并在当地环保局备案通过。预案内如实现企业环境风险信息情况及应对情况, 为政府环境应急预案编修提供基础信息, 制定了综合预案、专项预案及现场处置预案, 明确应急预案事故预警后、事故发生后的应急救援措施及事故后恢复过程的信息上报、指挥的移交、企业的协助职责、具体工作范围等内容。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理和保护的投入 3,608.60 万元；缴纳环境保护税 10.91 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

湖北顺博子公司通过在生产车间屋顶安装光伏发电设施，使用清洁能源发电减少，减少年度二氧化碳排放 1040 吨。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
奥博铝材	熔炼炉废气排放口颗粒物排放浓度超标	熔炼炉废气排放口颗粒物排放浓度超标，违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第十八条的规定	罚款 276,714.00 元	未对公司的生产经营活动产生重大影响	公司发现相关问题后，高度重视，立即进行了整改，对全体操作工人进行了整改培训和操作实训，同时对设备进行维护。公司后续再次对熔炼炉废气排放口进行了采样监测，其监测结果显示达标排放。

其他应当公开的环境信息

上述行政处罚不构成重大环境违法行为：1、2022 年和 2023 年奥博铝材的主营业务收入和净利润占发行人合并报表主营业务收入和净利润均未超过 5%，因此奥博铝材不属于发行人的重要子公司，且本次违法行为未导致严重环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣等情形，根据《〈上市公司证券发行注册管理办法〉第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第 18 号》的规定，奥博铝材的违法行为可视为公司存在重大违法行为。2、重庆市铜梁区生态环境保护综合行政执法支队出具情况说明，确认熔炼炉颗粒物排放超标非公司主观故意造成，未对外环境造成严重影响，未导致严重环境污染、重大人员伤亡，也无社会影响恶劣等情形，不属于重大环境违法行为。上述行政处罚所涉及事项影响较小，并已在发现问题后积极完成整改，未对公司的生产经营活动产生重大影响。

其他环保相关信息

公司在全国排污许可网站 (<http://permit.mee.gov.cn>) 公布当月、当季度、当年的废气排放量。

## 二、社会责任情况

(1) 规范公司治理，保护股东权益公司重视股东利益保护，充分保障投资者的决策权，知情权和收益权，严格按照《公司法》、《证券法》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

(2) 供应商、客户的权益保护公司在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。通过多种方式与客户、供应商共同分享信息、促进技术交流和进步，推动双方共同发展。

(3) 职工权益保护公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司尊重和维护员工的个人权益，与全员签订劳动合同，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，依法保护员工合法权益。

(4) 安全环保与可持续发展公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的重要内容。公司不断完善安全管理体系，坚持不懈地进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能进一步提高。公司高度重视环境保护、清洁生产和可持续发展。在发展壮大自身实力的同时，始终秉承对环境负责的态度进行运营生产。通过不断的技术革新，定期对污染物进行监测，为环境可持续发展履行应尽的社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司及下属子公司积极响应党和政府号召，为助力乡村振兴、巩固拓展脱贫攻坚成果作出贡献。

重庆顺博 2023 年 6 月向合川育才小学捐赠书包、文具等学习用品；11 月向重庆市合川区残疾人联合会捐款，为残疾人敬献绵薄之力。

广东顺博 2023 年 6 月向广东省清远市慈善总会捐款助力乡村振兴。

湖北顺博 2023 年 1 月组织慰问老河口市仙人渡镇崔营村精准扶贫户，送去 50 份米面粮油；5 月向老河口市慈善总会定向捐赠专项图书；5 月向老河口市红十字会捐款用于残联“阳光家园（残疾人之家）建设”；11 月联合老河口市工商联、仙人渡镇商会等赴谷城开展区域协作活动，为谷城县石花镇邵家楼村送去 50 份米面粮油，关心慰问精准扶贫户；在 3 月和 12 月分别联合襄阳市中心血站老河口爱心献血屋发起无偿献血活动，用实际行动奉献爱心，积极践行社会责任。

安徽顺博 2023 年 8 月联合马鞍山市博望区政府发起无偿献血活动，用实际行动奉献爱心，积极践行社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	重庆顺博铝合金股份有限公司	上市三年内股价低于每股净资产时稳定股价的承诺	<p>(1) 公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购公司股份。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：</p> <p>①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司单次用于回购股份的资金不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%；③单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的</p>	2020年08月20日	2020年8月27日-2023年8月27日	已履行完毕

			<p>归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。（2）公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过；（3）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜；（4）在公司触发稳定股价启动条件时，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况和外部融资环境等因素后，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会作出决议并经半数以上独立董事认可后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交公司股东大会审议，并</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			经出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过。			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于稳定股价的具体承诺	1、单次用于增持股份的资金金额不低于上一年度从发行人所获得现金分红金额的20%；2、单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过上一年度从发行人所获得现金分红金额的50%。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，控股股东将继续按照上述原则执行。	2020年08月27日	2020年8月27日-2023年8月27日	正在履行
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于失信补救措施的承诺	1、控股股东、实际控制人应当在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益。3、如控股股东、实际控制人因未履行承诺获得收益的，则该等收益归发行人所有。4、控股股东、实际控制人将停止从发行人处	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			<p>获得现金分红、薪酬或津贴（如有），同时控股股东直接或间接持有的发行人股票不得转让，直至控股股东、实际控制人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。5、控股股东、实际控制人未履行相关承诺给发行人和投资者造成损失的，控股股东将依法承担损害赔偿责任。6、如有关股份锁定、减持意向的承诺事项被证明不真实或未被遵守，控股股东、实际控制人将出售发行人的股票收益所得上缴发行人，同时，所持限售股锁定期自期满后延长六个月。</p>			
	<p>王真见、王增潮、王启、杜福昌</p>	<p>一致行动人协议</p>	<p>1、各方一致确认，出于相同理念，各方共同出资经营公司，截至本协议签署之日，各方在公司以往所有重要决策中均保持一致意见。2、各方一致承诺，自本协议签署后，各方在股东会对公司事务决策（包括但不限于行使表决权、提案权、提名权等）时保持一致行动；股东会召开之前，各方通过协商就需</p>	<p>2020 年 08 月 27 日</p>	<p>无固定期限</p>	<p>正在履行</p>

			<p>要决策的事项达成一致，并在股东会上发表一致意见；若各方内部协商时意见不能统一，则以股权比例较多一方的意见为准在股东会上发表一致意见。</p> <p>3、本协议有效期为协议签署之日起至各方均不再持有公司股权之日为止；各方一致承诺，自本协议签署之日起至公司首次公开发行股票并上市三十六个月内不转让所持有的公司股权。</p> <p>4、本协议有效期内，任何一方不得再与其他股东结合为一致行动人；公司形式变更不影响协议效力。</p>			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人郑重声明，截至本承诺函出具之日，本人未持有其他任何与顺博合金主营业务可能产生同业竞争的企业的股份、股权或在竞争企业拥有任何权益，亦未在任何与顺博合金主营业务产生同业竞争的企业担任董事、高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、在本人担任顺博合金实际控制人期间，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、</p>	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			<p>通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等) 从事可能与顺博合金及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动, 也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助, 不会在任何可能与顺博合金及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高管或董事, 将采取合法、有效的措施保证本人不以任何方式直接或间接从事与顺博合金及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动。</p> <p>3、如顺博合金及其子公司进一步拓展其他经营业务, 本人将不与顺博合金及其子公司拓展后的业务相竞争; 可能与顺博合金及其子公司拓展后的业务产生竞争的, 本人将按照如下方式退出与顺博合金的竞争: (1) 停止与顺博合金及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务; (2) 将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到顺博合金及其子公司来经营; (3) 将相竞</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>争的业务转让给无关联第三方。4、如本人有任何从事、参与可能与顺博合金及其子公司的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知顺博合金，在通知所指定的合理期间内，顺博合金作出愿意利用该商业机会给予肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不低于提供给本人或任何独立第三方的条件给予顺博合金。</p> <p>5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给顺博合金造成的直接或间接损失。6、本承诺函在本人作为顺博合金共同实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于规范及减少关联交易的承诺	<p>1、本人及本人控制的其他企业将充分尊重顺博合金的独立法人地位，保障顺博合金独立经营、自主决策，确保顺博合金的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将</p>	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			<p>严格控制与顺博合金及其子公司之间发生的关联交易。</p> <p>2、本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用、挪用顺博合金及其子公司资金，也不要求顺博合金及其子公司为本人及本人控制的其他企业提供违规担保。</p> <p>3、如顺博合金在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使该等交易按照国家有关法律、法规的要求，严格执行《公司章程》和关联交易管理制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受顺博合金给予比任何一项市场公平交易中第三方更优惠的条件，保证顺博合金和股东的利益不受损害。</p>			
	王真见、王增	关于不发生资	1、截至本承	2020 年 08 月	长期有效	正在履行

	潮、王启、杜福昌	金占用及非经营性资金往来的承诺	<p>诺出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在占用顺博合金及其子公司资金的情况。2、本人承诺，本人及本人控制的企业将不得以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用顺博合金及其子公司资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定。自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他的企业避免与顺博合金及其子公司除发生正常业务外的一切资金往来。如若发生，本人愿意承担相应的法律责任。3、如果顺博合金及其子公司因历史上存在的与本人或本人控制的其他企业的资金往来行为而受到处罚或权益受到损害的，本人承担赔偿责任。</p>	27 日		
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	保障公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	<p>1、本人不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方法损害公司利益；2、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于土地、房产的承诺	如因发行人控股子公司重庆博鼎铝业有限	2020 年 08 月 27 日	长期有效	针对重庆博鼎铝业有限公司的承诺正在履

			<p>公司在土地、房产、规划、建设等相关方面存在违法违规行为，致使发行人的任何权益受损，将由发行人共同实际控制人承担，确保发行人不因此遭受任何损失，不影响发行人的正常生产经营。如广东顺博因土地、房产、规划、建筑问题而导致广东顺博权益受到损失的，由控股股东、实际控制人承担，不会对发行人、广东顺博生产经营造成影响。</p>			<p>行中；针对广东顺博铝合金有限公司的相关承诺已履行完毕。</p>
	<p>王真见、王增潮、吴江华、王琿、唐尧、李华容、梁萍、罗乐、左雷、张力、吕路涛</p>	<p>关于失信补救措施的承诺</p>	<p>1、其应当在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益。3、如其因未履行承诺获得收益的，则该等收益归发行人所有。4、其将停止从发行人处获得分红、薪酬或津贴（如有），同时其直接或间接持有的发行人股票不得转让，直至其</p>	<p>2020年08月27日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。5、其未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿赔偿责任。 6、如有关股份锁定、减持意向的承诺事项被证明不真实或未被遵守，则将出售发行人股票的收益所得上缴发行人，同时，所持限售股锁定期自期满后延长六个月。			
	王真见、王增潮、吴江华、王琿、吕路涛	关于稳定股价的承诺	1、单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬累计额的 10%；2、单一年度用以稳定股价所动用的资金不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，董事（非独立董事）、高级管理人员将继续按照上述原则执行。	2020 年 08 月 27 日	2020 年 8 月 27 日-2023 年 8 月 27 日	已履行完毕
	王真见、王增潮、吴江华、王琿、吕路涛	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行

			<p>益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、公司若实施股权激励计划，则行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	<p>王真见、王增潮、王启、杜福昌</p>	<p>关于股份锁定的承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其在中国首次公开发行前已直接或间接持有的公司股票（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股票。</p> <p>2、所持公司股票在承诺锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）；发行人</p>	<p>2020年08月27日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			<p>上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司股票在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。如果本人违反该承诺，则由此产生的收益将归公司所有。该项承诺不因本人的职务变更、离职等原因而失效。3、上述股份锁定期满后，如本人担任发行人董事、监事、高级管理人员职务，任职期间每年转让的股票不得超过本人直接或间接持有公司股票总数的 25%，离职后六个月内，不得转让本人直接或间接持有的公司股票。</p>			
	夏跃云、包中生、朱昌补、朱胜德、朱关良、吴德法、王冬贞、吴飞跃	关于股份自愿锁定的承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在中国首次公开发行前已直接或间接持有的公司股票（包	2020 年 08 月 27 日	2020 年 08 月 27 日至 2023 年 08 月 27 日	已履行完毕

			<p>括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股票。2、所持公司股票在前述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司股票在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。如果本人违反该承诺，则由此产生的收益将归公司所有。该项承诺不因本人的职务变更、离职等原因而失效。3、上述股份锁定期满</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			后,如本人担任发行人董事、监事、高级管理人员职务,任职期间每年转让的股票不得超过本人直接或间接持有公司股票总数的 25%,离职后六个月内,不得转让本人直接或间接持有的公司股票。			
	吴江华、王瑋	关于股份锁定的承诺	1、本次公开发行前直接或间接持有的公司股票于证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。2、所持公司股票在前述锁定期满后 2 年内减持的,减持价格不低于首次公开发行的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的,则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算);发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的,则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算),或者上市后 6 个月期末收盘价低于	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行

			<p>发行价，则本人直接或间接持有的公司股票在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。如果本人违反该承诺，则由此产生的收益归公司所有。该项承诺不因本人的职务变更、离职等原因而失效。3、上述股份锁定期届满后，在任职期间每年转让的股票不超过本人直接或间接持有公司股票总数的 25%，离职后六个月内，不得转让本人直接或间接持有的公司股票。</p>			
	罗乐	关于股份锁定的承诺	<p>1、本次公开发行前直接或间接持有的公司股票于证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。2、上述股份锁定期届满后，在任职期间每年转让的股票不超过本人直接或间接持有公司股票总数的 25%，离职后六个月内，不得转让本人直接或间接持有的公司股票。</p>	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行
其他承诺	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于不减持公司股份承诺	<p>自 2023 年 8 月 28 日起六个月内不减持其本人所持有的公司股票，承诺期间因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦遵守上述承诺。</p>	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 28 日至 2024 年 02 月 27 日	正在履行

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1、报告期内处置子公司业务

2023 年 12 月 7 日，本公司全资子公司重庆顺博再生资源回收有限公司在重庆市合川区市场监督管理局注销登记。

## 2、报告期内通过新设方式新纳入合并范围的主体

重庆顺博铝合金销售有限公司于 2023 年 7 月 5 日由重庆顺博铝合金股份有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	付声文、罗爽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江豪艺金属制品有限公司	共同实际控制人王启之女王晓和其配偶王波共同持有100%股权的公司	向关联人销售产品、商品或提供劳务	销售商品	市场化定价原则	17345.13	10.2		100	否	电汇	17345.13		
重庆辰泰机械有限公司	联营企业子公司	向关联人销售产品、商品或提供劳务	销售商品	市场化定价原则	17837.28	712.96		800	否	电汇	17837.28	2023年10月10日	
合计				--	--	723.16	--	900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 顺博合金将位于重庆市璧山区璧泉街道牛角湾的 128 亩土地及其上厂房、建筑物、构筑物全部提供给重庆市澜林教学设备有限公司使用，租赁期限自 2017 年 5 月 1 日至 2037 年 4 月 30 日止。2020 年 5 月 1 日-2022 年 4 月 30 日，租金为 195194 元/月，2022 年 5 月 1 日-2037 年 4 月 30 日，租金为 1171164 元/半年。

2. 顺博合金将位于重庆市涪陵区望州路临街门面向个人出租，自 2021 年 4 月 25 日至 2024 年 2 月 28 日止，2023 年期间租金为 3000 元/月。

3. 重庆博鼎向重庆鲸渝铝业有限公司就 2021 年 5 月 7 日至 2026 年 5 月 6 日期间，提供厂房租赁服务，厂房总建筑面积为 13557.25 平方米，厂房年租金 100 万。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
顺博铝合金湖北有限公司	2021 年 12 月 21 日	3,000	2022 年 03 月 31 日	3,000	连带责任保证			2023/3/29	是	是
顺博铝合金湖北有限公司	2023 年 01 月 09 日	20,000	2023 年 07 月 21 日	2,000	连带责任保证			2024/11/21	否	是
顺博合金江苏有限公司	2021 年 12 月 21 日	8,000	2021 年 01 月 18 日	4,460	连带责任保证			2024/10/18	是	是
顺博合金江苏有限公司	2021 年 12 月 21 日	5,000	2021 年 12 月 08 日	1,920	连带责任保证			2024/12/7	是	是
顺博合金江苏有限公司	2021 年 12 月 21 日	13,000	2021 年 03 月 21 日	10,125	连带责任保证			2024/3/21	是	是
顺博合金江苏有限公司	2020 年 12 月 22 日	15,000	2022 年 03 月 08 日	2,000	连带责任保证			2024/3/18	是	是
顺博合金江苏有限公司	2020 年 12 月 22 日	15,000	2022 年 03 月 24 日	3,000	连带责任保证			2024/3/18	是	是
顺博合金江苏有限公司	2021 年 12 月 21 日	5,000	2022 年 01 月 01 日	2,500	连带责任保证			2024/12/7	是	是

顺博合金江苏有限公司	2021年12月21日	5,000	2022年06月01日	1,900	连带责任保证			2024/12/7	是	是
顺博合金江苏有限公司	2021年12月20日	5,000	2022年12月13日	2,500	连带责任保证			2024/12/7	是	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2021年08月18日	1,000	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	是	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年10月26日	2,800	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年10月31日	1,400	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年12月14日	329	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年01月05日	5,500	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年01月01日	3,000	连带责任保证	清远厂房抵押		2025/12/31	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	8,000	2023年04月24日	2,000	连带责任保证			2024/4/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	8,000	2023年04月25日	950	连带责任保证			2024/4/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	8,000	2023年04月26日	2,050	连带责任保证			2024/4/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	10,800	2022年09月13日	2,000	连带责任保证			2025/7/5	是	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	10,800	2022年09月13日	1,000	连带责任保证			2025/7/5	是	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	10,800	2023年07月12日	3,400	连带责任保证			2025/7/5	否	是
广东顺	2023年	10,800	2023年	1,280	连带责			2025/7/	否	是

博铝合金有限公司	01月09日		07月14日		任保证			5		
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	9,000	2023年08月09日	2,100	连带责任保证			2025/3/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	9,000	2023年08月15日	2,660	连带责任保证			2025/3/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	9,000	2023年08月22日	4,200	连带责任保证			2025/3/30	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年12月09日	5,800	连带责任保证			2023/11/21	否	是
广东顺博铝合金有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年12月09日	100	连带责任保证			2023/11/21	是	是
顺博铝合金湖北有限公司	2023年01月09日	20,000	2022年12月14日	5,000	连带责任保证			2024/11/21	否	是
顺博铝合金湖北有限公司	2023年01月09日	5,000	2023年05月05日	5,000	连带责任保证			2027/4/26	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年01月31日	5,000	连带责任保证			2025/12/26	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年02月17日	5,000	连带责任保证			2025/12/26	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年03月29日	5,000	连带责任保证			2025/12/26	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	20,000	2023年05月29日	2,000	连带责任保证			2025/12/26	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年01月06日	2,900	连带责任保证			2023/12/16	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年01月06日	100	连带责任保证			2023/12/16	否	是
顺博合金安徽	2023年01月09日	10,000	2023年04月18日	1,000	连带责任保证			2023/12/16	否	是

有限公司	日		日							
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年04月25日	665	连带责任保证			2023/12/16	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年05月09日	665	连带责任保证			2023/12/16	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	5,000	2023年03月23日	2,000	连带责任保证			2023/9/22	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	5,000	2023年05月22日	3,000	连带责任保证			2023/9/22	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年08月31日	5,000	连带责任保证			2024/7/2	否	是
顺博合金安徽有限公司	2023年01月09日	10,000	2023年11月03日	5,000	连带责任保证			2024/10/19	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2022年01月10日	2,400	连带责任保证	5000万元奥博房产抵押		2025/1/10	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2022年01月10日	2,450	连带责任保证	5000万元奥博房产抵押		2025/1/10	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2022年05月06日	50	连带责任保证	5000万元奥博房产抵押		2025/5/6	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2022年05月06日	900	连带责任保证	5000万元奥博房产抵押		2025/5/6	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2022年05月06日	950	连带责任保证	5000万元奥博房产抵押		2025/5/6	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2023年02月22日	3,000	连带责任保证			2024/1/4	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,000	2023年05月26日	2,534	连带责任保证			2024/1/4	否	是
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月02日	700	连带责任保证			2024/1/4	否	是

司										
重庆奥博铝材有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月04日	700	连带责任保证			2024/1/4	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	120	连带责任保证			2026/8/28	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	84	连带责任保证			2026/9/27	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	1,000	连带责任保证			2026/8/28	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	300	连带责任保证			2026/9/27	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	680	连带责任保证			2026/8/28	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	76	连带责任保证			2026/9/27	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	1,000	连带责任保证			2026/8/28	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	500	连带责任保证			2026/9/27	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	1,240	连带责任保证			2026/8/28	否	是
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	68	连带责任保证			2026/9/27	否	是
重庆顺博环保	2023年01月09日	7,200	2023年08月28日	960	连带责任保证			2026/8/28	否	是

新材料有限公司	日		日							
重庆顺博环保新材料有限公司	2023年01月09日	7,200	2023年09月28日	672	连带责任保证			2026/9/27	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			400,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						142,688
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			172,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						107,183
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			400,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						142,688
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			172,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						107,183
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.58%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				33,507.27						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				33,507.27						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	375,260,000	0	0	0
信托理财产品	自有资金	16,615,741.74	16,615,741.74	0	0
合计		391,875,741.74	16,615,741.74	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	313,267,951	71.36%	0	0	0	- 129,920,074	- 129,920,074	183,347,877	41.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	313,267,951	71.36%				- 129,920,074	- 129,920,074	183,347,877	41.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	313,267,951	71.36%	0	0	0	- 129,920,074	- 129,920,074	183,347,877	41.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	125,732,049	28.64%	0	0	0	129,921,321	129,921,321	255,653,370	58.24%
1、人民币普通股	125,732,049	28.64%				129,921,321	129,921,321	255,653,370	58.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	439,000,000	100.00%	0	0	0	1,247	1,247	439,001,247	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023 年 10 月 9 日上市首发股份解禁上市流通及可转债转股导致股份变动

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王增潮	110,583,001	0	110,583,001	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
王真见	105,768,000	0	105,768,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
王启	27,669,001	0	27,669,001	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
杜福昌	27,668,999	0	27,668,999	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
夏跃云	9,522,600	0	9,522,600	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
包中生	9,000,000	0	9,000,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
朱胜德	6,693,525	0	6,693,525	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
朱昌补	6,822,000	0	6,822,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日
朱关良	3,554,000	0	3,554,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 9 日

吴德法	2,464,000	0	2,464,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023年10月9日
王冬贞	2,454,000	0	2,454,000	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023年10月9日
吴飞跃	736,200	0	736,200	0	公司首次公开发行前已发行股份	2023年10月9日
合计	312,935,326	0	312,935,326	0	--	--

**注：**

1：股东王增潮持有公司股份数量 110,583,001 股，占公司股本总额的 25.19%，本次解除限售 110,583,001 股。因其担任上市公司董事、总裁，根据相关法律法规及其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

2：股东王真见持有公司股份数量 105,768,000 股，占公司股本总额的 24.09%，本次解除限售 105,768,000 股。因其担任上市公司董事长，根据相关法律法规及其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

3：股东王启持有公司股份数量 27,669,001 股，占公司股本总额的 6.30%，本次解除限售 27,669,001 股。因其担任上市公司董事，根据相关法律法规及其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

**二、证券发行与上市情况****1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**

适用 不适用

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

适用 不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用 不适用

**三、股东和实际控制人情况****1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,968	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,116	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王增潮	境内自然	25.19%	110,583,0	0	82,937,25	27,645,75	不适用	0

	人		01		1	0		
王真见	境内自然人	24.09%	105,768,000	0	79,326,000	26,442,000	不适用	0
王启	境内自然人	6.30%	27,669,001	0	20,751,751	6,917,250	不适用	0
杜福昌	境内自然人	6.30%	27,668,999	0	0	27,668,999	不适用	0
夏跃云	境内自然人	2.17%	9,522,600	0	0	9,522,600	不适用	0
陈飞	境内自然人	2.07%	9,086,925	-1,944,900	0	9,086,925	不适用	0
包中生	境内自然人	2.05%	9,000,000	0	0	9,000,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.59%	7,001,700	+7,001,700.00	0	7,001,700	不适用	0
朱昌补	境内自然人	1.55%	6,822,000	0	0	6,822,000	不适用	0
朱胜德	境内自然人	1.52%	6,693,525	0	0	6,693,525	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王增潮、王真见、王启为三兄弟，杜福昌为三人的姐夫，他们四人是公司实际控制人，具有一致行动关系。其余亲属关系中，夏跃云为王真见、王启的妹夫，王增潮的姐夫；包中生为王增潮的配偶的父亲；朱昌补为王真见、王增潮、王启的舅舅；朱胜德为王真见、王增潮、王启的表弟；彼此间不存在一致行动的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杜福昌	27,668,999	人民币普通股	27,668,999					
王增潮	27,645,750	人民币普通股	27,645,750					
王真见	26,442,000	人民币普通股	26,442,000					
夏跃云	9,522,600	人民币普通股	9,522,600					
陈飞	9,086,925	人民币普通股	9,086,925					
包中生	9,000,000	人民币普通股	9,000,000					

中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	7,001,700	人民币普通股	7,001,700
王启	6,917,250	人民币普通股	6,917,250
朱昌补	6,822,000	人民币普通股	6,822,000
朱胜德	6,693,525	人民币普通股	6,693,525
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王增潮、王真见、王启为三兄弟，杜福昌为三人的姐夫，他们四人是公司实际控制人，具有一致行动关系。其余亲属关系中，夏跃云为王真见、王启的妹夫，王增潮的姐夫；包中生为王增潮的配偶的父亲；朱昌补为王真见、王增潮、王启的舅舅；朱胜德为王真见、王增潮、王启的表弟；彼此间不存在一致行动的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
广东温氏投资有限公司—新兴温氏成长壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	2,909,900	0.66%
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	7,001,700	1.59%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王增潮	中国	否
王真见	中国	否
王启	中国	否

杜福昌	中国	否
主要职业及职务	<p>王增潮、王真见先生主要职业及职务情况详见“第四节 公司治理”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”；</p> <p>王启，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。曾先后任职于浙江省永康市西炉金属配件厂供销部、江苏省宜兴市梅园铸业有限公司供销部、重庆浙中铝合金有限公司采购部等企业；2003 年 3 月至 2007 年 5 月任顺博有限执行董事、经理；2007 年 5 月至 2010 年 6 月任职于顺博有限采购部；2010 年 6 月至今任广东顺博执行董事；</p> <p>杜福昌，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有 20 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。曾任职于江苏省宜兴市梅园铸业有限公司供销部，2003 年至 2004 年任职于顺博有限物资部，2004 年至 2012 年任职于公司全资子公司重庆璧康金属回收有限公司；2012 年 8 月至今任职于顺博合金物资部。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

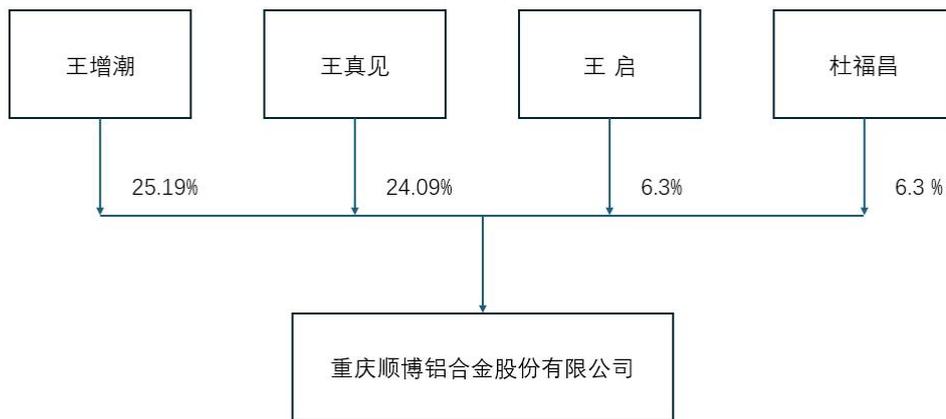
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王增潮	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王真见	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王启	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
杜福昌	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	主要职业及职务情况详见“第七节 股份变动及股东情况”之“三、股东和实际控制人情况”之“2、公司控股股东情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1467号）核准，公司于2022年8月12日公开发行830万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行可转债面值总额为人民币8.30亿元，初始转股价格为20.43元/股。

公司于2023年4月25日披露了《2022年年度权益分派实施公告》，根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“顺博转债”的转股价格由20.43元/股调整为20.38元/股，调整后的转股价格自2023年5月5日起生效。

公司于2023年7月3日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，确定“顺博转债”的转股价格由20.38元/股向下修正为16元/股，调整后的转股价格自2023年7月4日起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例

						的比例		
顺博转债	2023年2月20日	8,300,000	830,000,000.00	24,652.23	1,247	0.00%	829,975,200.00	99.99%

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	445,993	44,599,300.00	5.37%
2	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	432,616	43,261,600.00	5.21%
3	中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	200,620	20,062,000.00	2.42%
4	嘉实多策略固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	189,759	18,975,900.00	2.29%
5	上海浦东发展银行股份有限公司—太平丰盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金	其他	183,184	18,318,400.00	2.21%
6	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	178,574	17,857,400.00	2.15%
7	中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	166,363	16,636,300.00	2.00%
8	中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	其他	165,660	16,566,000.00	2.00%
9	工银瑞信添利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	165,330	16,533,000.00	1.99%
10	国寿养老红仁固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	160,300	16,030,000.00	1.93%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况：截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 65.44%，较上年末增加了 9.69 个百分点。

2、资信情况：中证鹏元资信评估股份有限公司于 2023 年 5 月 19 日对公司 2019 年可转换公司债券出具跟踪信用评级分析报告，评定公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为“稳定”；评定“顺博转债”债券信用等级为“AA-”。联合评级认为，公司近年产能持续扩张，公司为再生铝行业头部企业之一，生产基地聚焦再生铝主要消费区域及原材料集散区域，有助于分散经营风险，且未来随着新增产能的陆续释放，产品交付能力进一步提升，经营风险和财务风险相对稳定。公司对“顺博转债”的偿还能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.45	2.06	-29.61%
资产负债率	65.44%	55.75%	9.69%
速动比率	1.26	1.66	-24.10%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	93,865,307.43	73,877,745.78	27.05%
EBITDA 全部债务比	6.30%	12.79%	-6.49%
利息保障倍数	2.46	4.83	-49.07%
现金利息保障倍数	-4.71	5.38	-187.55%
EBITDA 利息保障倍数	3.59	6.57	-45.36%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2024）第 03773 号
注册会计师姓名	付声文、罗爽

审计报告正文

### 重庆顺博铝合金股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“重庆顺博公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量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，公允反映了重庆顺博公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司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，我们独立于重庆顺博公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	审计应对
1、收入的确认	
重庆顺博公司合并营业收入主要来源于铝合金锭的销售，本期合并铝	(1) 了解、评价和测试重庆顺博公司与收入确认相关的关键内部控制；

<p>合金锭的收入占合并报表营业收入比重为 90.97%。重庆顺博公司是在产品送达合同约定交货地点并经对方验收签收或由买方自提完成时确认（见财务报表附注三、31 收入确认及附注五、42 营业收入及营业成本）。由于营业收入是重庆顺博公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，故我们将营业收入确认作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>(2) 选取重要客户检查与客户签订的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价重庆顺博公司收入确认政策的适当性；</p> <p>(3) 分产品进行分析性复核，就客户构成、销售单价和毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行比对，识别异常的客户与交易；</p> <p>(4) 选取重要及异常样本，检查收入确认相关支持性文件，包括合同、发票、磅码单、送货验收单、银行回单等，以验证收入确认的真实性、准确性；</p> <p>(5) 选取重要及异常样本，向客户询证交易额和往来余额；</p> <p>(6) 抽取资产负债表日前一个月至资产负债日后的大额收入确认，检查磅码单、运单、送货验收单等，以验证营业收入是否计入在恰当的会计期间。</p>
--	---

#### 四、其他信息

重庆顺博公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括重庆顺博公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

重庆顺博公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估重庆顺博公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算重庆顺博公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆顺博公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能对重庆顺博公司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重庆顺博公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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) 就重庆顺博公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：重庆顺博铝合金股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	820,677,444.49	758,844,463.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,616,345.78	14,338,062.13
衍生金融资产		
应收票据	373,372,015.77	315,775,984.51
应收账款	2,793,302,038.96	2,047,879,976.16
应收款项融资	71,666,194.99	33,603,031.81
预付款项	361,254,509.60	182,815,011.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,572,616.88	9,677,345.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	809,703,941.82	899,777,779.88
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	27,206,423.59	0.00
其他流动资产	679,764,511.81	355,924,000.38
流动资产合计	5,984,136,043.69	4,618,635,654.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,489,756.06	0.00
其他权益工具投资	21,872,000.00	21,514,500.00
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	130,102,719.69	138,727,656.19
固定资产	883,368,434.10	661,826,782.75
在建工程	164,389,355.79	188,250,362.61
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	344,237.17	320,980.73
无形资产	203,140,159.82	155,824,593.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,047,641.94	1,493,702.52
递延所得税资产	57,795,809.30	40,444,602.12
其他非流动资产	151,409,624.25	51,994,511.35
非流动资产合计	1,637,959,738.12	1,280,397,691.92
资产总计	7,622,095,781.81	5,899,033,346.86
流动负债：		
短期借款	3,025,098,745.22	1,624,323,094.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	373,352,468.27	243,789,684.20
应付账款	238,750,984.22	212,893,712.03
预收款项	993,620.72	328,767.13
合同负债	59,853,342.06	9,229,843.52
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	16,184,009.80	15,248,678.91
应交税费	93,790,288.07	45,070,586.68
其他应付款	14,717,437.93	9,427,002.96
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	259,686,991.43	72,129,170.77
其他流动负债	34,640,068.11	14,319,406.59
流动负债合计	4,117,067,955.83	2,246,759,947.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	51,960,000.00	226,500,000.00
应付债券	728,647,967.86	702,107,821.30
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	87,202,478.00	91,444,225.23
递延所得税负债	2,872,271.25	21,991,554.95
其他非流动负债	478,870.63	77,106.19
非流动负债合计	871,161,587.74	1,042,120,707.67
负债合计	4,988,229,543.57	3,288,880,654.70
所有者权益：		
股本	439,001,247.00	439,000,000.00
其他权益工具	126,524,592.64	105,891,722.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,626,017.26	614,218,844.40
减：库存股		
其他综合收益	3,230,200.00	2,926,325.00
专项储备	7,702,856.60	9,740,597.89
盈余公积	105,367,769.14	89,981,266.69
一般风险准备		
未分配利润	1,281,549,028.01	1,193,935,814.40
归属于母公司所有者权益合计	2,578,001,710.65	2,455,694,570.52
少数股东权益	55,864,527.59	154,458,121.64
所有者权益合计	2,633,866,238.24	2,610,152,692.16
负债和所有者权益总计	7,622,095,781.81	5,899,033,346.86

法定代表人：王真见    主管会计工作负责人：吕路涛    会计机构负责人：李飞飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	250,807,430.46	570,615,934.43
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	14,866,730.97	154,525,305.05
应收账款	1,094,074,289.84	488,705,566.02
应收款项融资	4,230,205.80	8,138,512.89
预付款项	81,069,969.24	201,489,039.75
其他应收款	1,033,601,225.72	647,872,487.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	290,082,731.26	289,344,865.22
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	27,206,423.59	0.00
其他流动资产	235,328,541.84	227,363,711.39

流动资产合计	3,031,267,548.72	2,588,055,421.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,646,475,094.59	1,180,068,469.58
其他权益工具投资	2,652,000.00	2,294,500.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	3,800,286.03	3,830,187.27
固定资产	179,540,658.39	167,138,032.92
在建工程	11,190,573.68	6,699,217.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	37,814,875.78	38,895,706.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,333,653.19	0.00
递延所得税资产	25,105,448.91	20,855,022.08
其他非流动资产	2,903,576.71	30,011,547.89
非流动资产合计	1,912,816,167.28	1,449,792,683.77
资产总计	4,944,083,716.00	4,037,848,105.67
流动负债：		
短期借款	944,406,436.05	531,377,777.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	954,794,391.36	734,300,000.00
应付账款	43,110,020.40	31,252,448.83
预收款项	664,853.60	0.00
合同负债	2,314,175.86	5,021,339.11
应付职工薪酬	5,383,716.32	5,577,033.86
应交税费	3,988,480.43	7,122,853.58
其他应付款	135,005,326.05	22,451,123.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	142,979,851.20	32,587,395.87
其他流动负债	3,703,769.69	2,222,774.08
流动负债合计	2,236,351,020.96	1,371,912,747.00
非流动负债：		
长期借款	0.00	117,000,000.00

应付债券	728,647,967.86	702,107,821.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,163,510.61	14,626,122.89
递延所得税负债	680,727.66	19,697,921.92
其他非流动负债	18,784.15	1,481.46
非流动负债合计	742,510,990.28	853,433,347.57
负债合计	2,978,862,011.24	2,225,346,094.57
所有者权益：		
股本	439,001,247.00	439,000,000.00
其他权益工具	126,524,592.64	105,891,722.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	612,731,469.30	612,704,315.17
减：库存股		
其他综合收益	1,370,200.00	1,066,325.00
专项储备	2,216,981.81	2,216,981.81
盈余公积	105,367,769.14	89,981,266.69
未分配利润	678,009,444.87	561,641,400.29
所有者权益合计	1,965,221,704.76	1,812,502,011.10
负债和所有者权益总计	4,944,083,716.00	4,037,848,105.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	11,944,652,338.97	11,066,308,238.84
其中：营业收入	11,944,652,338.97	11,066,308,238.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,070,846,153.15	11,001,400,367.36
其中：营业成本	11,763,563,940.36	10,761,452,883.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	74,512,782.18	51,316,378.60
销售费用	27,878,536.13	26,234,269.54
管理费用	99,533,170.63	73,721,083.91
研发费用		
财务费用	105,357,723.85	88,675,751.79
其中：利息费用	88,238,298.92	64,060,974.38
利息收入	21,478,732.98	10,171,956.24
加：其他收益	285,525,137.22	205,272,904.68
投资收益（损失以“-”号填列）	14,557,124.47	20,370,022.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	173,090.95	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,913,468.26	-128,375.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,718,338.28	-29,705,765.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,503,337.73	-11,260,951.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,028,290.49	-64,297.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,725,012.75	249,391,409.29
加：营业外收入	1,807,276.92	1,304,826.60
减：营业外支出	3,437,519.29	5,662,604.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,094,770.38	245,033,631.29
减：所得税费用	7,581,964.88	38,113,947.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,512,805.50	206,919,683.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	121,512,805.50	206,919,683.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	124,949,766.71	199,758,682.65
2. 少数股东损益	-3,436,961.21	7,161,001.04
六、其他综合收益的税后净额	303,875.00	1,683,200.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	303,875.00	1,683,200.00
（一）不能重分类进损益的其他	303,875.00	1,683,200.00

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	303,875.00	1,683,200.00
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	121,816,680.50	208,602,883.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,253,641.71	201,441,882.65
归属于少数股东的综合收益总额	-3,436,961.21	7,161,001.04
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.28	0.46
(二) 稀释每股收益	0.28	0.46

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

法定代表人：王真见 主管会计工作负责人：吕路涛 会计机构负责人：李飞飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,769,725,923.31	4,046,823,933.39
减：营业成本	4,660,109,874.31	3,918,912,854.91
税金及附加	8,123,985.80	8,277,873.41
销售费用	15,272,975.62	8,867,658.69
管理费用	27,404,497.03	22,983,495.93
研发费用	0.00	0.00
财务费用	46,966,896.51	27,635,911.22
其中：利息费用	65,701,055.17	39,209,334.79
利息收入	23,207,348.02	16,531,590.27
加：其他收益	21,350,190.76	19,833,572.04
投资收益（损失以“-”号填列）	154,901,354.70	16,281,542.81
其中：对联营企业和合营企	173,090.95	0.00

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）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,066,240.00	-128,375.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,476,893.35	-12,021,605.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	455,841.86	530,228.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,380.17	-363,409.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,032,328.18	84,278,091.88
加：营业外收入	584,984.07	159,041.46
减：营业外支出	466,845.29	218,779.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,150,466.96	84,218,353.73
减：所得税费用	-1,554,130.72	11,216,667.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,704,597.68	73,001,685.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	153,704,597.68	73,001,685.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	303,875.00	-176,800.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	303,875.00	-176,800.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	303,875.00	-176,800.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	154,008,472.68	72,824,885.96
七、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.35	0.17
(二) 稀释每股收益	0.35	0.17

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,232,781,027.80	14,170,435,200.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	72,566,446.99	99,921,912.54
收到其他与经营活动有关的现金	209,029,022.03	158,380,414.35
经营活动现金流入小计	16,514,376,496.82	14,428,737,527.01
购买商品、接受劳务支付的现金	16,008,976,157.83	13,365,047,648.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	177,637,194.38	149,826,867.77
支付的各项税费	607,916,529.06	507,586,363.65
支付其他与经营活动有关的现金	135,253,538.40	61,884,627.08
经营活动现金流出小计	16,929,783,419.67	14,084,345,506.86
经营活动产生的现金流量净额	-415,406,922.85	344,392,020.15
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	10,109,799.94	15,523,974.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,657,135.80	56,017.70
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	281,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	295,766,935.74	15,579,992.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	433,424,388.62	388,279,983.07
投资支付的现金	0.00	16,740,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	653,840,686.00	298,485,492.73
投资活动现金流出小计	1,087,265,074.62	703,505,475.80
投资活动产生的现金流量净额	-791,498,138.88	-687,925,483.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,150,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,150,000.00	0.00
取得借款收到的现金	3,575,778,363.76	2,129,268,598.83
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	822,452,830.19
筹资活动现金流入小计	3,586,928,363.76	2,951,721,429.02
偿还债务支付的现金	2,162,183,823.03	2,145,691,028.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,003,912.87	91,197,679.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	58,402,768.42	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	48,683,710.30	3,690,130.19
筹资活动现金流出小计	2,352,871,446.20	2,240,578,838.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,234,056,917.56	711,142,590.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-594,941.50	-3,805,598.76
五、现金及现金等价物净增加额	26,556,914.33	363,803,528.30
加：期初现金及现金等价物余额	641,978,397.84	278,174,869.54
六、期末现金及现金等价物余额	668,535,312.17	641,978,397.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,857,595,628.40	4,845,895,848.12
收到的税费返还	18,992,400.00	18,126,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	82,086,701.56	185,118,509.64
经营活动现金流入小计	4,958,674,729.96	5,049,140,357.76
购买商品、接受劳务支付的现金	4,794,305,225.62	4,517,242,097.30
支付给职工以及为职工支付的现金	55,938,094.70	44,599,770.53
支付的各项税费	46,672,955.02	63,635,197.92
支付其他与经营活动有关的现金	254,935,580.88	372,089,616.87
经营活动现金流出小计	5,151,851,856.22	4,997,566,682.62
经营活动产生的现金流量净额	-193,177,126.26	51,573,675.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,081,361.18	0.00
取得投资收益收到的现金	155,879,533.96	12,946,890.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,674.45	350,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	437,246,751.66	117,633,909.63
投资活动现金流入小计	714,341,321.25	130,930,800.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,227,043.92	14,547,252.00
投资支付的现金	586,000,000.00	324,921,769.58
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	8,500,000.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	497,845,605.00	377,147,430.60
投资活动现金流出小计	1,128,072,648.92	725,116,452.18
投资活动产生的现金流量净额	-413,731,327.67	-594,185,652.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,514,376,254.18	1,548,047,830.19
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,514,376,254.18	1,548,047,830.19
偿还债务支付的现金	1,108,692,395.87	612,805,930.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,349,052.13	64,139,018.67
支付其他与筹资活动有关的现金	503,773.57	3,380,130.19
筹资活动现金流出小计	1,169,545,221.57	680,325,079.69
筹资活动产生的现金流量净额	344,831,032.61	867,722,750.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-262,077,421.32	325,110,773.55
加：期初现金及现金等价物余额	481,848,889.79	156,738,116.24
六、期末现金及现金等价物余额	219,771,468.47	481,848,889.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	614,218,844.40	0.00	2,926,325.00	9,740,597.89	89,981,266.69		1,193,935,814.40		2,455,694,570.52	154,458,121.64	2,610,152,692.16
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	439,000,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	614,218,844.40	0.00	2,926,325.00	9,740,597.89	89,981,266.69		1,193,935,814.40		2,455,694,570.52	154,458,121.64	2,610,152,692.16
三、本期	1,247.00	0.00	0.00	20,632.8	407,172.	0.00	303,875.	-2,03	15,386.5		87,613.2		122,307.	-98.5	23,713.5

增减变动金额 (减少以“－”号填列)				70.50	86		00	7,741.29	02.45		13.61		140.13	93,594.05	46.08
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	303,875.00	0.00	0.00		124,949,766.71		125,253,641.71	-3,436,961.21	121,816,680.50
(二) 所有者投入和减少资本	1,247.00	0.00	0.00	20,632,870.50	407,172.86	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		21,041,290.36	-36,753,864.42	-15,712,574.06
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	11,150,000.00	11,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,247.00	0.00	0.00	-3,749.16	27,154.13	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		24,651.97	0.00	24,651.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	20,636,619.66	380,018.73	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		21,016,638.99	-47,903,864.42	-26,887,226.03
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,386,502.45		-37,336,553.10		-21,950,050.65	58,402,768.42	80,352,819.07
1. 提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,386,502.4		-15,386,5		0.00	0.00	0.00

盈余公积									5		02.45				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		- 21,950.05		- 21,950.65	- 58,402.72	- 80,352.87
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
5.															

其他综合收益结转留存收益															
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,037,741.29	0.00		0.00		2,037,741.29	0.00	2,037,741.29
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,340,212.55	0.00		0.00		34,340,212.55	0.00	34,340,212.55
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,377,953.84	0.00		0.00		36,377,953.84	0.00	36,377,953.84
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	439,001,247.00	0.00	0.00	126,524,592.64	614,626,017.26	0.00	3,230,200.00	7,702,856.60	105,367,769.14		1,281,549,028.01		2,578,001,710.65	55,864,527.59	2,633,866,238.24

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	0.00	614,218,844.40	0.00	1,243,125.00	6,883,388.09	82,681,098.09		1,045,377,300.35		2,189,403,755.93	147,297,120.60	2,336,700,876.53
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初	439,000,000.00	0.00	0.00	0.00	614,218,844.40	0.00	1,243,125.00	6,883,388.09	82,681,098.09		1,045,377,300.35		2,189,403,755.93	147,297,120.60	2,336,700,876.53

余额	00				40				9		0.35		5.93	60	6.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	1,683,200.00	2,857,209.80	7,300,168.60		148,558,514.05		266,290,814.59	7,161,001.04	273,451,815.63
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,683,200.00	0.00	0.00		199,758,682.65		201,441,882.65	7,161,001.04	208,602,883.69
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		105,891,722.14	0.00	105,891,722.14
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		105,891,722.14	0.00	105,891,722.14
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,300,168.60		-51,200,168.60		-43,900,000.00	0.00	-43,900,000.00
1.提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,300,168.60		-7,300,168.60		0.00	0.00	0.00

盈余公积									8.60		0,168.60				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-43,900.00		-43,900.00	0.00	-43,900.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
5.															

其他综合收益结转留存收益															
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,857,209.80	0.00		0.00		2,857,209.80	0.00	2,857,209.80
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,079,000.49	0.00		0.00		38,079,000.49	0.00	38,079,000.49
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,221,790.69	0.00		0.00		35,221,790.69	0.00	35,221,790.69
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	614,218,844.40	0.00	2,926,325.00	9,740,597.89	89,981,266.69		1,193,935,814.40		2,455,694,570.52	154,458,121.64	2,610,152,692.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	612,704,315.17	0.00	1,066,325.00	2,216,981.81	89,981,266.69	561,641,400.29		1,812,502,011.10
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

二、本年期初余额	439,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	612,704,315.17	0.00	1,066,325.00	2,216,981.81	89,981,266.69	561,641,400.29		1,812,502,011.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,247.00	0.00	0.00	20,632,870.50	27,154.13	0.00	303,875.00	0.00	15,386,502.45	116,368,044.58		152,719,693.66
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	303,875.00	0.00	0.00	153,704,597.68		154,008,472.68
（二）所有者投入和减少资本	1,247.00	0.00	0.00	20,632,870.50	27,154.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20,661,271.63
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,247.00	0.00	0.00	-3,749.16	27,154.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		24,651.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	20,636,619.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20,636,619.66
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,386,502.45	-37,336,553.10		-21,950,050.65
1. 提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,38	-		0.00

取盈 余公 积									6,502 .45	15,38 6,502 .45		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 21,95 0,050 .65		- 21,95 0,050 .65
3. 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,969,627.24	0.00	0.00		9,969,627.24
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,969,627.24	0.00	0.00		9,969,627.24
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	439,001,247.00	0.00	0.00	126,524,592.64	612,731,469.30	0.00	1,370,200.00	2,216,981.81	105,367,769.14	678,009,444.87		1,965,221,704.76

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	0.00	612,704,315.17	0.00	1,243,125.00	2,259,059.67	82,681,098.09	539,839,882.93		1,677,727,480.86
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	439,000,000.00	0.00	0.00	0.00	612,704,315.17	0.00	1,243,125.00	2,259,059.67	82,681,098.09	539,839,882.93		1,677,727,480.86
三、本期增减变动金额（减少以	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	-176,800.00	-42,077.86	7,300,168.60	21,801,517.36		134,774,530.24

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 176,800.00	0.00	0.00	73,001,685.96		72,824,885.96
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		105,891,722.14
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	105,891,722.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		105,891,722.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,300,168.60	- 51,200,168.60		- 43,900,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,300,168.60	- 7,300,168.60		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 43,900,000.00		- 43,900,000.00

3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 42,077.86	0.00	0.00		- 42,077.86
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,235,604.10	0.00	0.00		34,235,604.10
2. 本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,27	0.00	0.00		34,27

期使用								7,681 .96				7,681 .96
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	439,000,000.00	0.00	0.00	105,891,722.14	612,704,315.17	0.00	1,066,325.00	2,216,981.81	89,981,266.69	561,641,400.29		1,812,502,011.10

### 三、公司基本情况

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

注册地址：重庆市合川区草街拓展园区

组织形式：股份有限公司

注册资本：43,900.12 万元

#### 2、历史沿革

重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。2013 年 5 月 3 日，经公司股东会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日，将基准日的净资产折股整体变更为股份有限公司。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司基准日的净资产为 429,072,939.60 元，按照 1.93:1 的折股比例折合 222,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，折合股本人民币 222,000,000.00 元，余额 207,072,939.60 元计入股份公司资本公积金。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天健验字（2013）8-13 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1590 号）的核准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,300.00 万股，并于 2020 年 8 月 28 日在深圳证券交易所上市。上述变更后本公司注册资本为人民币 43,900.00 万元，众华会计师事务所（特殊普通合伙）以众会字(2020)第 6921 号《验资报告》对本公司实收股本进行了验证。

#### 3、公司的行业性质和经营范围

(1) 本公司所属行业：C42 废弃资源综合利用业。

(2) 本公司经营范围：普通货运、货物进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：加工、销售铝合金锭，汽车

配件、摩托车配件；批发、零售金属材料，机电产品，建材，工业硅；废旧金属回收（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（3）本公司提供的主要产品：铝合金锭。

#### 4、控股股东、实际控制人

公司的控股股东、实际控制人为王增潮先生、王真见先生、王启先生、杜福昌先生。四人共持有公司 61.88% 的股份。其中，王增潮先生持有公司 25.19% 的股份，为第一大股东；王真见先生持有公司 24.09% 的股份，为第二大股东；王启先生、杜福昌先生各持有公司 6.30% 的股份，同为第三大股东，此外，王真见先生为现任公司董事长，王增潮先生为现任副董事长兼总裁。王增潮先生、王真见先生、王启先生、杜福昌先生已签订《一致行动协议》及《一致行动补充协议》。

#### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2024 年 04 月 24 日

#### 6、本年度合并财务报表范围

本公司合并范围包括重庆顺博铝合金股份有限公司（本部）、广东顺博铝合金有限公司、重庆博鼎铝业有限公司、顺博合金江苏有限公司、顺博铝合金湖北有限公司、重庆顺博两江金属材料研究院有限公司、顺博合金安徽有限公司、安徽顺博环保新材料有限公司、顺博建筑材料湖北有限公司、湖北朗通运输有限公司、重庆顺博环保新材料有限公司、顺博（重庆）智能信息技术有限公司、重庆博帆运输有限公司、重庆顺博再生资源回收有限公司、安徽顺博再生资源回收有限公司、重庆奥博铝材制造有限公司、安徽望博再生资源回收有限责任公司、安徽望博新材料有限公司、安徽顺博交通运输有限公司、安徽渝博铝材有限公司、老河口市顺博再生资源回收有限公司、重庆顺博装配式墙板有限公司、重庆缙嘉嘉商贸有限公司、重庆顺博粮油有限责任公司、重庆顺博铝合金销售有限公司。具体子公司信息如下：

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类	注册	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公	持股比例	表决权比	是否
-------	------	----	------	------	------	----------	------	------	----

	型	地				司净投资 的其他项 目余额	(%)	例 (%)	合 并 报 表
广东顺博铝合金有限公司	有限责任公司	清远	铝合金锭制造	8,000.00 万元人民币	加工、销售铝合金锭；批发、零售金属材料，机电产品，建材，工业硅；货物进出口贸易；普通货物道路运输；再生物资回收、加工。（涉及许可经营项目商品进出口业务须取得国家专项审批后方可经营）。（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）	---	100.00	100.00	是
重庆博鼎铝业 有限公司	有限责任公司	重庆	铝合金锭制造	3,000.00 万元人民币	加工、销售：铝合金锭、汽车配件、摩托车配件；销售：金属材料，机电产品，建材（不含危险品），工业硅。[以上项目国家法律法规禁止经营的不得经营，限制经营的未获审批前不得经营]	---	60.00	60.00	是
顺博合金江苏 有限公司	有限责任公司	常州	铝合金锭制造	21,500.00 万元人民币	加工、销售铝合金锭、汽车配件、摩托车配件；批发、零售金属材料、机电产品、建材、工业硅；货物进出口。（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）	---	71.41	71.41	是
顺博铝合金湖北有限公司	有限责任公司	襄阳	铝合金锭制造	20,000.00 万元人民币	铝合金锭、汽车配件（不含汽车发动机）、摩托车配件加工、销售；金属材料、机电产品、建材、工业硅销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；废旧金属收回（不含危险废弃物及报废汽车）；普通货运；黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的销售（不含危险品）；煤炭加工及销售。	---	100.00	100.00	是
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	有限责任公司	重庆	计算机、通信和其他电子设备制造业	2,000.00 万元人民币	一般项目：电子专用材料研发，金属制品销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	---	100.00	100.00	是
顺博合金安徽有限公司	有限责任公司	马鞍山	废弃资源综合利用业	50,000.00 万元人民币	一般项目：有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；非金属矿及制品销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；摩托车零配件制造；摩托车及零配件批发；电子元器件与机电组件设备销售；建筑材料销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；再生资源加工；再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源销售；新型建筑材料制造	---	100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
					(不含危险化学品)；轻质建筑材料制造；特种设备出租；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；金属制品销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目:货物进出口;道路货物运输(不含危险货物);危险废物经营;城市配送运输服务(不含危险货物)				
安徽顺博环保新材料有限公司	有限责任公司	马鞍山	非金属矿物制品业	500.00 万元人民币	一般项目:轻质建筑材料制造;建筑砌块制造;非金属矿物制品制造;新型建筑材料制造(不含危险化学品);耐火材料生产;砖瓦制造;砼结构构件制造;新型金属功能材料销售;建筑材料销售;非金属矿及制品销售	---	100.00	100.00	是
顺博建筑材料湖北有限公司	有限责任公司	襄阳	非金属矿物制品业	1,500.00 万元人民币	许可项目:危险废物经营(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)一般项目:轻质建筑材料销售;建筑砌块销售;轻质建筑材料制造;建筑砌块制造;生产性废旧金属回收;有色金属合金销售;石油制品销售(不含危险化学品);金属矿石销售;煤炭及制品销售;高性能有色金属及合金材料销售;非金属矿及制品销售;电子元器件与机电组件设备销售;再生资源销售;摩托车及零配件批发	---	100.00	100.00	是
湖北朗通运输有限公司	有限责任公司	襄阳	道路运输业	100.00 万元人民币	许可项目:道路货物运输(不含危险货物)(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:国内货物运输代理	---	100.00	100.00	是
重庆顺博环保新材料有限公司	有限责任公司	重庆	非金属矿物制品业	5,000.00 万元人民币	一般项目:轻质建筑材料制造;建筑砌块制造。	---	85.00	85.00	是
顺博(重庆)智能信息技术有限公司	有限责任公司	重庆	软件和信息技术服务业	500.00 万元人民币	一般项目:人工智能应用软件开发;人工智能公共服务平台技术咨询服务;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;集成电路设计;地理遥感信息服务;网络与信息安全软件开发;物联网技术研发;物联网应用服务;数据处理和存储支持	---	100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
					服务；第一类医疗器械销售。				
重庆博帆运输有限公司	有限责任公司	重庆	道路运输业	500.00 万元人民币	许可项目：道路货物运输（含危险货物）；道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：普通货物仓储服务	---	100.00	100.00	是
重庆顺博再生资源回收有限公司	有限责任公司	重庆	废弃资源综合利用业	100.00 万元人民币	一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属），金属废料和碎屑加工处理	---	100.00	100.00	是
安徽顺博再生资源回收有限公司	有限责任公司	马鞍山	废弃资源综合利用业	500.00 万元人民币	一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源加工；再生资源销售；金属废料和碎屑加工处理；金属材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水污染治理；大气污染治理；土壤污染治理与修复服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；锻件及粉末冶金制品销售；橡胶制品销售；建筑材料销售；摩托车及零配件零售；汽车零配件零售；供应链管理；国内贸易代理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：城市生活垃圾经营性服务；道路货物运输（不含危险货物）	---	100.00	100.00	是
安徽望博再生资源回收有限责任公司	有限责任公司	马鞍山	有色金属冶炼和压延加工业	3,000.00 万人民币	一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；有色金属合金制造；有色金属合金销售；有色金属铸造；有色金属压延加工；常用有色金属冶炼；高性能有色金属及合金材料销售；新型金属功能材料销售；新材料技术研发；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；锻件及粉末冶金制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；汽车零部件零售；汽车零部件研发；再生资源加工；电子过磅服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；资源再生利用技术研发；再生资源销售；生产性废旧金属回收；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；贵金属冶炼（除稀土、放射性矿产、钨）；固体	---	100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
					废物治理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）				
安徽望博新材料有限公司	有限责任公司	马鞍山	有色金属冶炼和压延加工业	3,000.00 万人民币	一般项目：有色金属合金制造；有色金属合金销售；有色金属铸造；有色金属压延加工；常用有色金属冶炼；高性能有色金属及合金材料销售；新型金属功能材料销售；新材料技术研发；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；锻件及粉末冶金制品销售；锻件及粉末冶金制品制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；汽车零部件零售；汽车零部件研发；再生资源加工；再生资源回收（除生产性废旧金属）；电子过磅服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；资源再生利用技术研发；再生资源销售；生产性废旧金属回收；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；贵金属冶炼（除稀土、放射性矿产、钨）；固体废物治理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	---	100.00	100.00	是
安徽顺博交通运输有限公司	有限责任公司	马鞍山	道路运输业	500.00 万人民币	许可项目：道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	---	100.00	100.00	是
安徽渝博铝材有限公司	有限责任公司	马鞍山	有色金属冶炼和压延加工业	500.00 万人民币	一般项目：有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；非金属矿及制品销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；摩托车零部件制造；摩托车及零配件批发；电子元器件与机电组件设备销售；建筑材料销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁；国内货物运输代理；普通货物仓储服	---	100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
					务(不含危险化学品等需许可审批的项目);再生资源加工;再生资源回收(除生产性废旧金属);生产性废旧金属回收;再生资源销售;新型建筑材料制造(不含危险化学品);轻质建筑材料制造;特种设备出租;家用电器研发;家用电器制造;家用电器销售;太阳能热利用装备销售;太阳能热发电装备销售;金属制品销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)				
老河口市顺博再生资源回收有限公司	有限责任公司	襄阳	废弃资源综合利用业	200.00万人民币	一般项目:再生资源回收(除生产性废旧金属);生产性废旧金属回收;再生资源销售;金属废料和碎屑加工处理;金属材料销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	---	100.00	100.00	是
重庆顺博装配式墙板有限公司	有限责任公司	重庆	非金属矿物制品业	300.00万人民币	一般项目:轻质建筑材料制造;建筑材料销售;建筑砌块制造;建筑砌块销售;专用设备制造(不含许可类专业设备制造);新材料技术研发;机械设备研发;机械设备销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	---	100.00	100.00	是
重庆缙嘉嘉商贸有限公司	有限责任公司	重庆	批发业	1,500.00万人民币	一般项目:高性能有色金属及合金材料销售;金属材料销售;有色金属合金销售;锻件及粉末冶金制品销售;新型金属功能材料销售;非金属矿及制品销售;金属矿石销售;煤炭及制品销售;石油制品销售(不含危险化学品);再生资源销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	---	100.00	100.00	是
重庆顺博粮油有限责任公司	有限责任公司	重庆	批发业	2,000.00万人民币	一般项目:食用农产品批发;食用农产品零售;畜牧渔业饲料销售;饲料原料销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);非食用植物油销售;餐饮管理;互联网销售(除销售需要许可的商品);信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);货物进出口;技术进出口;进出口代理;农副产品销售;肥料销售;农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务;粮食收购。(除依法须经批准的项目外,项目	---	100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
					外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)				
重庆顺博铝合金销售有限公司	有限责任公司	重庆	商品销售	2,0000.00 万人民币	一般项目: 高性能有色金属及合金材料销售; 有色金属合金销售; 金属材料销售; 新型金属功能材料销售; 锻件及粉末冶金制品销售; 金属矿石销售; 非金属矿及制品销售; 高性能纤维及复合材料销售; 煤炭及制品销售; 林业产品销售; 石油制品销售 (不含危险化学品); 再生资源销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)		100.00	100.00	是

#### 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
重庆奥博铝材制造有限公司	有限责任公司	重庆	有色金属冶炼和压延加工业	30500 万元人民币	一般项目: 生产销售: 铝、铝合金、镁合金板带材料; 出口: 本企业自产的系列铝、铝合金、镁合金板、带材料; 进口: 本企业生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表及零配件 (国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外); 销售: 铝塑复合压力管、铝制品、镁制品; 金属材料批发、零售	---	100.00	100.00	是

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项资产金额占集团资产总额比重 $\geq$ 0.5%
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项一年以上的应付账款金额 1000 万以上
重要的非全资子公司	营业收入占集团合并营业收入比重 $\geq$ 20%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq$ 25%

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之

间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## （3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### （2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。①存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。②除①以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### （4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：①该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：①拥有一个以上投资；②拥有一个以上投资者；③投资者不是该主体的关联方；④其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### （5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于

母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务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；编制现金流量表时，将该子公司以及业务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；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### （6）特殊交易会计处理

购买子公司少数股东拥有的子公司股权：在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资：在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理：在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理：处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### （2）共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,按照上述方法进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款,现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币,股东权益中除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## （2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

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

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### （3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 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（含属于金融负债的衍生工具）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) 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。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

### （4）嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### (6) 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

① 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

② 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资

产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （7）金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

① 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

② 租赁应收款。

③ 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③ 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ④ 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ⑤ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 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，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 应收票据及应收账款组合

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1 银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，计提坏账准备为零
应收票据组合 2 商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，与“应收账款”账龄组合划分相同
应收账款账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

#### 5) 应收款项融资

按照 11（7）2）中的描述确认和计量减值。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，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
应收款项融资组合 1	银行承兑汇票
应收款项融资组合 2	商业承兑汇票
应收款项融资组合 3	应收账款

#### 6) 其他应收款减值

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

项目	确定组合的依据
其他应收款账龄组合 1	备用金、押金、保证金，以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
其他应收款账龄组合 2	其他，以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

#### 6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，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
合同资产账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

#### （8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该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，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### （9）报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### （10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本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所有者权益总额。

### 12、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五.11 中的金融工具政策。

### 13、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五.11 中的金融工具政策。

### 14、应收款项融资

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五.11 中的金融工具政策。

### 15、其他应收款

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五.11 中的金融工具政策。

### 16、合同资产

#### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

#### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五.11 金融工具

## 17、存货

### （1）存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品和在途物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按移动加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

### （3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

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。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）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：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，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### （3）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指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。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

## （2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“三.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；

2) 在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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；

3) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

### 4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“三.10 金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“三.10 金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“三.5 合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	20-25	3%-5%	3.80-4.85
土地使用权	50	0	16.67

## 24、固定资产

### (1) 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-30	2-5	3.17-32.67
机器设备	年限平均法	2-20	5	4.75-47.5
运输工具	年限平均法	3-15	3-5	6.33-32.33
办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19-32.33

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； (3) 经消防、国土、规划等外部部门验收； (4) 建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

借款存在折价或者溢价的，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。

## 27、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 28、生物资产

## 29、油气资产

## 30、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

项目	预计使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	50年	可使用期限	直线法
专利权	受益期间或合同授权期间	约定授权期间的，按约定期间进行摊销；未约定期限的，按照10年或受益期间摊销	直线法
软件	受益期间或合同授权期间	约定授权期间的，按约定期间进行摊销；未约定期限的，按照10年或受益期间摊销	直线法
商标	受益期间或合同授权期间	约定授权期间的，按约定期间进行摊销；未约定期限的，按照10年或受益期间摊销	直线法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 32、长期待摊费用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房屋装修费	受益期间按直线法摊销	预计受益期间

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
其他长期待摊费用	受益期间按直线法摊销	合同约定的服务期，或预计受益期间

### 33、合同负债

#### (1) 合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：A、因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；确定应当计入当期损益的金额；确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

公司向职工提供辞退福利的，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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，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：服务成本；其他长

期职工福利净负债或净资产的利息净额；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，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

### 35、租赁负债

#### （1）租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ① 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率

确定；

- ③ 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- ① 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- ② “借款”的期限，即租赁期；
- ③ “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- ④ “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- ⑤ 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

##### 3) 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ① 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ② 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③ 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### 4) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ① 实质固定付款额发生变动；
- ② 担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③ 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④ 购买选择权的评估结果发生变化；
- ⑤ 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行驶情况发生变化。

### 36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1) 各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

③ 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质

量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 3) 收入确认的具体方法

#### ① 按时点确认的收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以产品送达合同约定交货地点并经对方验收签收或由买方自提完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 40、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他

支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 41、政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### （3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### （4）政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

#### （5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### （6）政策性优惠贷款贴息的处理

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

### 42、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 43、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“五.27 使用权资产”、“五.35 租赁负债”。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3) 本公司作为承租人的售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“五.11 金融工具”。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### 1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司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。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

### 4) 本公司作为出租人的售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“三.35（3）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五.11 金融工具”。

#### 44、其他重要的会计政策和会计估计

如果出现以下事项，表明公司存在终止经营的情形：

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。

#### 45、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	无重大影响	0.00

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

##### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 46、其他

公司无其他应当披露的事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应缴流转税额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆顺博铝合金股份有限公司	15%
重庆博鼎铝业有限公司	25%
广东顺博铝合金有限公司	15%
顺博合金江苏有限公司	15%
顺博铝合金湖北有限公司	15%
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	20%
顺博合金安徽有限公司	25%
安徽顺博环保新材料有限公司	20%
顺博建筑材料湖北有限公司	20%
湖北朗通运输有限公司	20%
重庆顺博环保新材料有限公司	25%
顺博（重庆）智能信息技术有限公司	20%
重庆博帆运输有限公司	20%
安徽顺博再生资源回收有限公司	20%
重庆奥博铝材制造有限公司	15%
安徽望博再生资源回收有限责任公司	25%
安徽望博新材料有限公司	25%
安徽顺博交通运输有限公司	20%
安徽渝博铝材有限公司	25%
老河口市顺博再生资源回收有限公司	20%
重庆顺博装配式墙板有限公司	20%
重庆缙嘉商贸有限公司	25%
重庆顺博粮油有限责任公司	25%
重庆顺博铝合金销售有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 注 1：增值税

根据国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）规定，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。安

置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

根据国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78 号）规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。

根据国家税务总局《财政部税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号）规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。该公告于 2022 年 3 月 1 日起执行。

#### 注 2：所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司相关产业已经包括在《西部地区鼓励类产业目录》（2020 年本）。因此，2023 年执行 15% 的企业所得税税率。

广东顺博铝合金有限公司于 2022 年 12 月 19 日通过了高新技术企业资格认证，获得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202244000417。该证书有效期为三年。2023 年执行 15% 的企业所得税税率。

顺博合金江苏有限公司于 2022 年 10 月 12 日通过了高新技术企业资格认证，获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202232001540。该证书有效期为三年。2023 年执行 15% 的企业所得税税率。

重庆奥博铝材制造有限公司于 2022 年 10 月 12 日通过了高新技术企业资格认证，获得了重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202251101315。该证书有效期为三年。2023 年执行 15% 的企业所得税税率。

根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号），子公司顺博铝合金湖北有限公司以《财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告》

（2021 年第 36 号）中所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

重庆顺博两江金属材料研究院有限公司、安徽顺博环保新材料有限公司、顺博建筑材料湖北有限公司、湖北朗通运输有限公司、顺博（重庆）智能信息技术有限公司、重庆博帆运输有限公司、安徽顺博再生资源回收有限公司、安徽顺博交通运输有限公司、老河口市顺博再生资源回收有限公司、重庆顺博装配式墙板有限公司系国家税务总局规定的小型微利企业，根据税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万但不超过 300 万的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

#### 注 3：房产税

根据《重庆市房产税实施细则》规定，民政部门举办安置残疾人人数占总人数 35% 以上的福利工厂的用房，免房产税。重庆顺博铝合金股份有限公司自成立时取得福利企业证书，享受免房产税的税收优惠。

#### 注 4：城镇土地使用税

根据《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税【2010】121 号）规定，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。重庆顺博铝合金股份有限公司自成立时取得福利企业证书，享受免土地使用税的税收优惠。顺博铝合金湖北有限公司享受减征土地使用税的税收优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,419.94	61,042.88
银行存款	665,752,408.83	639,660,497.11
其他货币资金	154,880,615.72	119,122,923.03

合计	820,677,444.49	758,844,463.02
----	----------------	----------------

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,616,345.78	14,338,062.13
其中：		
其中：		
合计	16,616,345.78	14,338,062.13

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	335,942,198.17	82,391,662.51
商业承兑票据	37,429,817.60	233,384,322.00
合计	373,372,015.77	315,775,984.51

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	375,617	100.00%	2,245,9	0.60%	373,372	329,388	100.00%	13,612,	4.13%	315,775

计提坏账准备的应收票据	, 959.98		44.21		, 015.77	, 466.37		481.86		, 984.51
其中:										
银行承兑汇票账龄组合	335,942,198.17	89.44%		335,942,198.17%	335,942,198.17	82,391,662.51	25.01%			82,391,662.51
商业承兑汇票账龄组合	39,675,761.81	10.56%	2,245,944.21	5.66%	37,429,817.60	246,996,803.86	74.99%	13,612,481.86	5.51%	233,384,322.00
合计	375,617,959.98	100.00%	2,245,944.21	0.60%	373,372,015.77	329,388,466.37	100.00%	13,612,481.86	4.13%	315,775,984.51

按组合计提坏账准备：按商业承兑汇票账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	39,070,277.17	1,765,976.54	4.52%
1-2年	605,484.64	479,967.67	1.53%
合计	39,675,761.81	2,245,944.21	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	13,612,481.86	1,822,833.66	13,189,371.31			2,245,944.21
合计	13,612,481.86	1,822,833.66	13,189,371.31			2,245,944.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	189,850,127.07
商业承兑票据	6,649,735.75

合计	
合计	196,499,862.82

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	305,984,107.64	214,203,722.47
商业承兑票据	126,100,000.00	7,327,643.75
合计	432,084,107.64	221,531,366.22

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,921,640,997.04	2,137,943,109.53
1至2年	26,068,148.81	45,651,993.76
2至3年	22,945,080.76	14,343,243.83
3年以上	55,813,433.40	51,099,335.25
3至4年	11,630,318.44	11,321,927.01
4至5年	9,181,523.19	8,354,177.43
5年以上	35,001,591.77	31,423,230.81
合计	3,026,467,660.01	2,249,037,682.37

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	53,567,139.06	1.77%	53,567,139.06	100.00%	0.00	48,277,536.69	2.15%	48,277,536.69	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,972,900,520.95	98.23%	179,598,481.99	6.04%	2,793,302,038.96	2,200,760,145.68	97.85%	152,880,169.52	6.95%	2,047,879,976.16
其中：										
账龄组合计提坏账	2,972,900,520.95	98.23%	179,598,481.99	6.04%	2,793,302,038.96	2,200,760,145.68	97.85%	152,880,169.52	6.95%	2,047,879,976.16
合计	3,026,467,660.01	100.00%	233,165,621.05	7.70%	2,793,302,038.96	2,249,037,682.37	100.00%	201,157,706.21	8.94%	2,047,879,976.16

按单项计提坏账准备：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提	48,277,536.69	48,277,536.69	53,567,139.06	53,567,139.06	100.00%	预计无法收回
合计	48,277,536.69	48,277,536.69	53,567,139.06	53,567,139.06		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,920,375,073.89	132,000,953.35	4.52%
1-2年	21,716,201.82	17,214,433.17	79.27%
2-3年	7,995,305.33	7,569,155.56	94.67%
3-4年	1,420,261.85	1,420,261.85	100.00%
4至5年	2,496,479.47	2,496,479.47	100.00%
5年以上	18,897,198.59	18,897,198.59	100.00%
合计	2,972,900,520.95	179,598,481.99	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	48,277,536.69	8,484,426.57	1,413,779.84	1,781,044.36		53,567,139.06
组合计提	152,880,169.52	58,074,802.37	28,284,271.31	3,072,218.59		179,598,481.99
合计	201,157,706.21	66,559,228.94	29,698,051.15	4,853,262.95		233,165,621.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,781,044.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	228,251,427.12		228,251,427.12	7.54%	10,316,964.51
第二名	127,420,834.01		127,420,834.01	4.21%	5,759,421.70
第三名	106,341,276.64		106,341,276.64	3.51%	4,806,625.70
第四名	84,625,033.35		84,625,033.35	2.80%	3,825,051.51
第五名	83,320,031.89		83,320,031.89	2.75%	3,766,065.44
合计	629,958,603.01		629,958,603.01	20.81%	28,474,128.86

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计			0.00			0.00

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,666,194.99	33,603,031.81
合计	71,666,194.99	33,603,031.81

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	71,666,194.99	100.00%			71,666,194.99	33,603,031.81	100.00%			33,603,031.81
其中：										
组合1 银行承兑汇票	71,666,194.99	100.00%			71,666,194.99	33,603,031.81	100.00%			33,603,031.81
组合2 商业承兑汇票										
组合3 应收账款										
合计	71,666,194.99	100.00%			71,666,194.99	33,603,031.81	100.00%			33,603,031.81

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,144,701,742.61	
合计	2,144,701,742.61	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,572,616.88	9,677,345.43
合计	30,572,616.88	9,677,345.43

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	28,129,855.29	8,375,314.42
备用金	289,432.72	371,884.86
押金	237,150.00	286,726.60
预付账款	14,005,857.79	12,005,857.79
其他	2,340,754.76	1,844,297.30
合计	45,003,050.56	22,884,080.97

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,741,681.45	7,542,070.94
1 至 2 年	1,606,884.95	14,459,717.04
2 至 3 年	6,828,367.77	12,000.00
3 年以上	826,116.39	870,292.99
3 至 4 年	12,000.00	5,000.00
4 至 5 年	5,000.00	56,176.60
5 年以上	809,116.39	809,116.39
合计	45,003,050.56	22,884,080.97

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	16,318,971.89	36.26%	12,550,802.82	76.91%	3,768,169.07	15,465,662.82	67.58%	12,550,802.82	81.15%	2,914,860.00

其中：										
按组合计提坏账准备	28,684,078.67	63.74%	1,879,630.86	6.55%	26,804,447.81	7,418,418.15	32.42%	655,932.72	8.84%	6,762,485.43
其中：										
其中：账龄组合	28,684,078.67	63.74%	1,879,630.86	6.55%	26,804,447.81	7,418,418.15	32.42%	655,932.72	8.84%	6,762,485.43
合计	45,003,050.56	100.00%	14,430,433.68	32.07%	30,572,616.88	22,884,080.97	100.00%	13,206,735.54	57.71%	9,677,345.43

按单项计提坏账准备：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	12,550,802.82	12,550,802.82	12,550,802.82	12,550,802.82	100.00%	预计无法收回
合计	12,550,802.82	12,550,802.82	12,550,802.82	12,550,802.82		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	28,684,078.67	1,879,630.86	6.55%
合计	28,684,078.67	1,879,630.86	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	655,932.72		12,550,802.82	13,206,735.54
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,840,370.44			1,840,370.44
本期转回	616,672.30			616,672.30
2023 年 12 月 31 日余额	1,879,630.86		12,550,802.82	14,430,433.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	12,550,802.82					12,550,802.82
组合计提	655,932.72	1,840,370.44	616,672.30			1,879,630.86
合计	13,206,735.54	1,840,370.44	616,672.30			14,430,433.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	12,650,000.00	1年以内	28.11%	462,990.00
第二名	其他	7,134,375.07	2-3年	15.85%	7,134,375.07
第三名	期货保证金	3,768,169.07	1年以内	8.37%	
第四名	其他	3,550,000.00	2-3年	7.89%	3,550,000.00
第五名	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.22%	36,600.00
第五名	保证金	2,000,000.00	1-2年	4.44%	211,400.00
合计		30,102,544.14		66.88%	11,395,365.07

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	347,680,313.61	96.24%	180,724,221.89	98.86%
1 至 2 年	13,127,479.31	3.63%	2,090,789.70	1.14%
2 至 3 年	446,716.68	0.12%	0.03	0.00%
合计	361,254,509.60		182,815,011.62	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款总额比例 (%)
第一名	87,131,038.97	24.12
第二名	28,631,086.73	7.93
第三名	27,164,374.07	7.52
第四名	16,776,884.77	4.64
第五名	16,751,377.48	4.64
合计	176,454,762.02	48.85

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	507,506,540.66	2,876.63	507,503,664.03	530,579,160.96	2,876.63	530,576,284.33
在产品	75,813,521.40	0.00	75,813,521.40	42,205,233.79	0.00	42,205,233.79
库存商品	226,680,977.26	2,158,658.76	224,522,318.50	328,827,606.80	4,050,332.10	324,777,274.70
周转材料	666,485.37	34,014.33	632,471.04	831,571.75	34,014.33	797,557.42
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	605,360.95	0.00	605,360.95	611,101.12	0.00	611,101.12
委托加工材料	626,605.90	0.00	626,605.90	554,428.22	0.00	554,428.22
在途物资	0.00	0.00	0.00	255,900.30	0.00	255,900.30
合计	811,899,491.54	2,195,549.72	809,703,941.82	903,865,002.94	4,087,223.06	899,777,779.88

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,876.63					2,876.63
在产品	0.00					0.00
库存商品	4,050,332.10	647,559.32		2,539,232.66		2,158,658.76
周转材料	34,014.33					34,014.33
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
合计	4,087,223.06	647,559.32		2,539,232.66		2,195,549.72

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的三年期存单	27,206,423.59	
合计	27,206,423.59	0.00

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	79,540,634.86	66,887,399.83
预缴税款	1,490,809.06	3,598,114.28
定期存单	597,870,102.46	285,362,743.84
其他	862,965.43	75,742.43
合计	679,764,511.81	355,924,000.38

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

									备	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其
------	------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------

			得	失	益的利得	益的损失		变动计入其他综合收益的原因
渝农商行股权	2,652,000.00	2,294,500.00	357,500.00		1,612,000.00		176,554.01	业务模式为长期持有、获取稳定分红、不关心价格的波动对损益的影响
瑞通精工股权	19,220,000.00	19,220,000.00			2,480,000.00		620,000.00	业务模式为长期持有、获取稳定分红、不关心价格的波动对损益的影响
合计	21,872,000.00	21,514,500.00	357,500.00		4,092,000.00		796,554.01	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
渝农商行股权	176,554.01	1,612,000.00			业务模式为长期持有、获取稳定分红、不关心价格的波动对损益的影响	-
瑞通精工股权	620,000.00	2,480,000.00			业务模式为长期持有、获取稳定分红、不关心价格的波动对损益的影响	-

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆泰利尔压铸有限公司	0.00	0.00	1,316,665.11		173,090.95						1,489,756.06	
小计	0.00	0.00	1,316,665.11		173,090.95						1,489,756.06	
合计	0.00	0.00	1,316,665.11		173,090.95						1,489,756.06	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金投资款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	155,662,139.03	39,001,240.00		194,663,379.03
2. 本期增加金额	850,000.00			850,000.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	850,000.00			850,000.00
(3) 企业合并增加				0.00
				0.00
3. 本期减少金额	1,221,128.51			1,221,128.51
(1) 处置	1,221,128.51			1,221,128.51
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	155,291,010.52	39,001,240.00	0.00	194,292,250.52
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1. 期初余额	50,482,614.98	5,332,274.75		55,814,889.73
2. 本期增加金额	7,640,940.52	780,024.84		8,420,965.36
(1) 计提或摊销	7,188,740.52	780,024.84		7,968,765.36
(2) 固定资产转入	452,200.00			452,200.00
3. 本期减少金额	167,157.37	0.00		167,157.37
(1) 处置	167,157.37	0.00		167,157.37
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	57,956,398.13	6,112,299.59		64,068,697.72

三、减值准备				0.00
1. 期初余额	120,833.11			120,833.11
2. 本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
				0.00
3. 本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
				0.00
4. 期末余额	120,833.11			120,833.11
四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	97,213,779.28	32,888,940.41	0.00	130,102,719.69
2. 期初账面价值	105,058,690.94	33,668,965.25	0.00	138,727,656.19

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
涪陵生产基地厂房	5,916,486.80	正在办理

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	883,368,434.10	661,826,782.75
固定资产清理		
合计	883,368,434.10	661,826,782.75

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	485,855,586.69	387,791,823.99	56,526,591.45	13,875,211.31	944,049,213.44
2. 本期增加金额	201,210,909.43	125,788,802.41	10,038,732.89	2,284,725.14	339,323,169.87
(1) 购置	629,598.67	11,893,459.65	10,038,732.89	2,074,097.23	24,635,888.44
(2) 在建工程转入	200,581,310.76	109,205,028.87		210,627.91	309,996,967.54
(3) 企业合并增加					0.00
(4) 其他		4,690,313.89			4,690,313.89
3. 本期减少金额	859,141.53	61,536,997.86	5,317,085.49	2,932,656.52	70,645,881.40
(1) 处置或报废		44,411,110.40	5,317,085.49	2,932,656.52	52,660,852.41
(2) 转入在建工程		17,125,887.46			17,125,887.46
(3) 转投资性房地产	850,000.00				850,000.00
(4) 其他减少	9,141.53				9,141.53
4. 期末余额	686,207,354.59	452,043,628.54	61,248,238.85	13,227,279.93	1,212,726,501.91
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	107,392,970.76	126,338,375.13	32,218,961.62	9,513,351.24	275,463,658.75
2. 本期增加金额	24,490,394.76	53,451,029.25	7,200,367.03	2,211,309.35	87,353,100.39
(1) 计提	24,490,394.76	53,451,029.25	7,200,367.03	2,211,309.35	87,353,100.39
					0.00
3. 本期减少金额	455,552.83	29,154,908.93	3,601,470.07	3,422,049.59	36,633,981.42
(1) 处置或报废	3,352.83	19,997,928.65	3,601,470.07	3,422,049.59	27,024,801.14
(2) 转入在建工程	0.00	9,156,980.28			9,156,980.28

(3) 转投资性房地产	452,200.00	0.00			452,200.00
4. 期末余额	131,427,812.69	150,634,495.45	35,817,858.58	8,302,611.00	326,182,777.72
三、减值准备					0.00
1. 期初余额		6,758,771.94			6,758,771.94
2. 本期增加金额		6,636,124.55			6,636,124.55
(1) 计提		1,945,810.66			1,945,810.66
(2) 其他		4,690,313.89			4,690,313.89
3. 本期减少金额		10,219,606.40			10,219,606.40
(1) 处置或报废		10,219,606.40			10,219,606.40
4. 期末余额		3,175,290.09			3,175,290.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	554,779,541.90	298,233,843.00	25,430,380.27	4,924,668.93	883,368,434.10
2. 期初账面价值	378,462,615.93	254,694,676.92	24,307,629.83	4,361,860.07	661,826,782.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,642,030.27	1,196,524.22	317,024.69	128,481.36	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	54,656.35
机器设备	684,408.71
房屋建筑物	4,696,687.91
合计	5,435,752.97

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安徽宿舍楼	24,945,364.21	正在办理

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	164,389,355.79	188,250,362.61
合计	164,389,355.79	188,250,362.61

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合川项目	11,190,573.68	0.00	11,190,573.68	6,699,217.63	0.00	6,699,217.63
广东厂区	2,478,844.14	0.00	2,478,844.14	6,038,953.50	0.00	6,038,953.50
湖北厂区	5,618,118.49	0.00	5,618,118.49	23,943,738.43	0.00	23,943,738.43
安徽厂区	106,775,225.39	0.00	106,775,225.39	76,915,192.12	0.00	76,915,192.12
奥博项目	2,602,336.43	0.00	2,602,336.43	18,405,819.41	0.00	18,405,819.41
大足项目	35,724,257.66	0.00	35,724,257.66	56,247,441.52	0.00	56,247,441.52
合计	164,389,355.79	0.00	164,389,355.79	188,250,362.61	0.00	188,250,362.61

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖北铝棒项目	60,000,000.00	23,870,922.90	14,215,315.91	32,468,120.32		5,618,118.49	80.88%	80.88%				其他

重庆环保材料	110,000.00	56,247.44152	36,879.24411	57,402,427.97		35,724,257.66	84.66%	84.66%				其他
安徽年产40万吨再生铝项目(一期)	668,914.00	69,933,970.73	178,755,170.19	146,139,911.91		102,549,229.01	51.10%	51.10%				募集资金
合计	838,914.00	150,052,335.15	229,849,730.21	236,010,460.20		143,891,605.16						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

报告期不存在计提在建工程减值准备情况。

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物租赁	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	1,444,413.34	1,444,413.34
2. 本期增加金额	779,404.98	779,404.98
(1) 新增租赁	779,404.98	779,404.98
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,223,818.32	2,223,818.32
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	1,123,432.61	1,123,432.61
2. 本期增加金额	756,148.54	756,148.54
(1) 计提	756,148.54	756,148.54
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,879,581.15	1,879,581.15
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	344,237.17	344,237.17
2. 期初账面价值	320,980.73	320,980.73

**(2) 使用权资产的减值测试情况**□适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	172,814,187.85	230,000.00	0.00	2,480,633.05	8,800.00	175,533,620.90
2. 本期增加金额	49,683,641.51	1,702,365.00	0.00	1,702,365.00	51,386,006.51	51,386,006.51
(1) 购置	49,683,641.51	1,702,365.00	0.00	1,702,365.00	51,386,006.51	51,386,006.51
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	222,497,829.36	230,000.00	0.00	4,182,998.05	8,800.00	226,919,627.41
二、累计摊销	0.00		0.00			0.00
1. 期初余额	18,448,939.03	24,916.71	0.00	1,230,349.44	4,822.07	19,709,027.25
2. 本期增加金额	3,713,291.39	23,000.04	0.00	333,654.48	494.43	4,070,440.34
(1) 计提	3,713,291.39	23,000.04	0.00	333,654.48	494.43	4,070,440.34
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	22,162,230.42	47,916.75	47,916.75	1,564,003.92	5,316.50	23,779,467.59
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期末账面价值	200,335,598.94	182,083.25	0.00	2,618,994.13	3,483.50	203,140,159.82
2. 期初账面价值	154,365,248.82	205,083.29	0.00	1,250,283.61	3,977.93	155,824,593.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,278,841.90	3,996,772.46	1,308,389.97		3,967,224.39
景观绿化	88,994.56		88,994.56		
其他	125,866.06		45,448.51		80,417.55
合计	1,493,702.52	3,996,772.46	1,442,833.04		4,047,641.94

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	222,227,792.56	41,335,225.64	174,980,442.30	27,351,222.29
可抵扣亏损	30,725,403.24	4,608,810.49		
递延收益	56,956,339.24	11,151,867.55	61,366,480.56	11,951,888.75
非同一控制企业合并资产评估减值	5,918,583.08	699,905.62	7,609,940.53	1,141,491.08
合计	315,828,118.12	57,795,809.30	243,956,863.39	40,444,602.12

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,745,829.93	1,161,874.49	8,003,361.21	1,200,504.18
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	4,092,000.00	861,800.00	3,734,500.00	808,175.00
可转换债券			126,377,712.93	18,956,656.94
固定资产折旧	5,657,311.67	848,596.76	6,841,458.83	1,026,218.83
合计	17,495,141.60	2,872,271.25	144,957,032.97	21,991,554.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		57,795,809.30		40,444,602.12
递延所得税负债		2,872,271.25		21,991,554.95

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	0.00		0.00	0.00		0.00
合同履约成本	0.00		0.00	0.00		0.00
应收退货成本	0.00		0.00	0.00		0.00
合同资产	0.00		0.00	0.00		0.00
长期资产款	99,734,624.25		99,734,624.25	25,675,587.74		25,675,587.74
大额存单及利息	51,675,000.00		51,675,000.00	26,318,923.61		26,318,923.61
合计	151,409,624.25		151,409,624.25	51,994,511.35		51,994,511.35

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	146,752,132.32	146,752,132.32	冻结	保证金	116,018,131.86	116,018,131.86	冻结	保证金
货币资金	5,390,000.00	5,390,000.00	冻结	冻结资金	847,933.32	847,933.32	冻结	冻结资金
应收票据	1,795,538.28	1,795,538.28	质押	质押担保	11,668,327.96	11,668,327.96	质押	质押担保
应收票据	195,019,121.41	194,704,324.54	已贴现	票据贴现	11,087,898.83	11,087,898.83	已贴现	票据贴现
应收票据	26,859,133.68	26,827,041.68	已背书	票据背书	15,349,526.95	15,326,926.95	已背书	票据背书
应收账款	43,343,146.81	41,384,036.57	质押	质押担保	2,603,006.37	2,485,350.48	质押	质押担保
应收款项融资			-	-	1,050,750.00	1,050,750.00	质押	质押担保
其他应收款	3,768,169.07	3,768,169.07	冻结	期货保证金	2,914,860.00	2,914,860.00	冻结	期货保证金
其他流动资产	645,749,365.00	645,749,365.00	质押	质押担保	281,000,000.00	281,000,000.00	质押	质押担保
固定资产	403,636,605.39	282,405,982.57	抵押	抵押担保	419,244,545.54	287,553,064.40	抵押	抵押担保
无形资产	118,214,295.16	97,734,578.56	抵押	抵押担保	136,834,906.60	115,065,405.94	抵押	抵押担保
投资性房地产	12,798,264.10	4,898,149.24	抵押	抵押担保	10,933,540.89	3,830,187.27	抵押	抵押担保
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	质押	质押担保	25,000,000.00	25,000,000.00	质押	质押担保
合计	1,628,325,771.22	1,476,409,317.83			1,034,553,428.32	873,848,837.01		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,582,639,841.36	725,300,000.00
抵押借款	138,900,000.00	185,000,000.00
保证借款	1,070,345,058.04	707,290,300.00
信用借款	0.00	0.00
商业汇票贴现	239,893,464.36	11,178,298.83
利息调整	-6,679,618.54	-4,445,504.59
合计	3,025,098,745.22	1,624,323,094.24

短期借款分类的说明：

如果同时存在多种担保条件，披露是以担保条件的优先级作为披露顺序：质押、抵押、保证、信用。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,081,006.20
银行承兑汇票	343,352,468.27	238,708,678.00
信用证	30,000,000.00	
合计	373,352,468.27	243,789,684.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	212,358,912.82	193,521,622.82
1-2 年	9,182,734.53	2,844,401.30
2-3 年	1,148,450.49	15,746,334.71
3-4 年	15,361,169.96	327,410.93
4-5 年	258,914.15	342,997.76
5 年以上	440,802.27	110,944.51
合计	238,750,984.22	212,893,712.03

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆浩森建设集团有限公司	14,936,444.27	质保尾款，尚未结算
合计	14,936,444.27	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,717,437.93	9,427,002.96
合计	14,717,437.93	9,427,002.96

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	14,717,437.93	9,427,002.96
合计	14,717,437.93	9,427,002.96

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	993,620.72	328,767.13
合计	993,620.72	328,767.13

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	59,853,342.06	9,229,843.52
合计	59,853,342.06	9,229,843.52

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,248,678.91	162,323,112.36	161,387,781.47	16,184,009.80
二、离职后福利-设定提存计划		12,672,466.41	12,672,466.41	
三、辞退福利		3,506,462.90	3,506,462.90	
合计	15,248,678.91	178,502,041.67	177,566,710.78	16,184,009.80

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,431,200.28	143,668,917.02	142,607,205.01	15,492,912.29
2、职工福利费	445,020.83	5,291,957.51	5,736,978.34	0.00
3、社会保险费		8,400,257.30	8,400,257.30	
其中：医疗保险费		7,408,036.52	7,408,036.52	
工伤保险费		975,306.03	975,306.03	
生育保险费		16,914.75	16,914.75	
4、住房公积金		2,767,832.00	2,767,832.00	
5、工会经费和职工教育经费	372,457.80	2,033,760.64	1,715,120.93	691,097.51
其他		160,387.89	160,387.89	
合计	15,248,678.91	162,323,112.36	161,387,781.47	16,184,009.80

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,257,094.20	12,257,094.20	
2、失业保险费		415,372.21	415,372.21	
合计		12,672,466.41	12,672,466.41	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,278,810.98	30,542,103.84
企业所得税	9,171,704.60	8,021,078.58
城市维护建设税	3,632,078.14	1,754,435.31
教育费附加	2,838,558.13	1,515,243.36
印花税	3,976,998.70	2,082,063.11
土地使用税	535,268.89	331,057.40
其他	1,356,868.63	824,605.08
合计	93,790,288.07	45,070,586.68

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	254,124,775.80	69,233,330.66
一年内到期的应付债券	4,979,851.20	2,490,000.00
一年内到期的长期应付款	582,364.43	405,840.11
合计	259,686,991.43	72,129,170.77

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收税款	7,780,934.43	1,199,879.64
不满足终止确认条件的票据背书	26,859,133.68	13,119,526.95
合计	34,640,068.11	14,319,406.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		55,000,000.00
抵押借款	51,960,000.00	86,500,000.00
保证借款		85,000,000.00
合计	51,960,000.00	226,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	728,647,967.86	702,107,821.30
合计	728,647,967.86	702,107,821.30

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期的应付利息	期末余额	是否违约
顺博转债	100.00	0.30%	2022年8月11日	6年	830,000,000.00	702,107,821.30	0.00	4,707,123.29	26,834,318.60	0.00	4,979,779.80	728,647,967.86	否
合计					830,000,000.00	702,107,821.30	0.00	4,707,123.29	26,834,318.60	0.00	4,979,779.80	728,647,967.86	

## (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1467号）核准，公司于2022年8月11日公开发行了830万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额为人民币8.3亿元。本次可转债存续期限为六年，即自2022年8月11日至2028年8月10日，第一年票面利率为0.30%，第二年票面利率0.60%，第三年票面利率1.00%，第四年票面利率1.60%，第五年票面利率2.00%，第六年票面利率2.50%。可转债持有人可在可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，即自2023年2月20日至2028年8月11日，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次可转债票面面值的108%（含最后一期利息）赎回全部未转股的可转债。

在可转债转股期内，如果本公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%），本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。此外，当本次发行的可转债未转股余额不足3,000万元时，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本次发行的可转债的初始转股价格为人民币20.43元/股。公司于2023年6月15日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正“顺博转债”转股价格的议案》，并提交股东大会审议。公司于2023年7月3日召开2023年第三次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于董事会提议向下修正“顺博转债”转股价格的议案》。公司于2023年7月3日召开第四届董事会第

八次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“顺博转债”的转股价格向下修正为 16.00 元/股。本次修正后的转股价格自 2023 年 7 月 4 日起生效。截至 2023 年 12 月 31 日，累计共有人民币 24,800.00 元顺博转债转换为公司 A 股股份，累计转股数量为 1,247 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0003%。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	582,364.43	405,840.11
减：一年内到期的租赁负债	-582,364.43	-405,840.11

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,444,225.23	2,120,000.00	6,361,747.23	87,202,478.00	政府补助在受益期内分摊
合计	91,444,225.23	2,120,000.00	6,361,747.23	87,202,478.00	--

其他说明：

#### 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合川财政局年产 30 万吨铝合金锭生产项目基础设施补贴	14,626,122.89	-	1,462,612.28	-	13,163,510.61	与资产相关
江苏中关村科技产业园管委会关于项目基础设施配套建设的补贴	19,271,191.00	-	1,795,000.04	-	29,329,999.96	与资产相关
老河口财政局关于拨付顺博铝合金湖北有限公司项目建设专项扶持资金	24,549,062.40	-	1,562,529.00	-	17,708,662.00	与资产相关
复合材料技术改造项目财政补助资金	31,125,000.00	-	881,993.81	-	23,667,068.59	与资产相关
2021 年固定资产投资补助	710,348.94	-	236,778.76	-	473,570.18	与资产相关
省高质量发展专项资金	1,162,500.00	-	387,500.00	-	775,000.00	与资产相关
湖北顺博年产 15 万吨铝棒项目一期补贴		2,120,000.00	35,333.34		2,084,666.66	与资产相关
合计	91,444,225.23	2,120,000.00	6,361,747.23	-	87,202,478.00	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	478,870.63	77,106.19
合计	478,870.63	77,106.19

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,000,000.00				1,247.00	1,247.00	439,001,247.00

其他说明：

其他为公司可转换债券转股形成，2023 年度累计共有人民币 24,800.00 元顺博转债转换为公司 A 股股份，累计转股数量为 1,247 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		105,891,722.14		20,636,619.66		3,749.16		126,524,592.64
合计		105,891,722.14		20,636,619.66		3,749.16		126,524,592.64

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	614,218,844.40	407,172.86	0.00	614,626,017.26
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	614,218,844.40	407,172.86	0.00	614,626,017.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,926,325.00	357,500.00			53,625.00	303,875.00		3,230,200.00
其他权益工具投资公允价值变动	2,926,325.00	357,500.00			53,625.00	303,875.00		3,230,200.00
其他综合收益合计	2,926,325.00	357,500.00			53,625.00	303,875.00		3,230,200.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,740,597.89	34,340,212.55	36,377,953.84	7,702,856.60
合计	9,740,597.89	34,340,212.55	36,377,953.84	7,702,856.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,981,266.69	15,386,502.45		105,367,769.14
合计	89,981,266.69	15,386,502.45		105,367,769.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积，公司每年按照母公司报表净利润的 10% 计提，母公司利润的增加，使得法定盈余公积增加。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	1,193,935,814.40	1,045,377,300.35
调整后期初未分配利润	1,193,935,814.40	1,045,377,300.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,949,766.71	199,758,682.65
减：提取法定盈余公积	15,386,502.45	7,300,168.60
应付普通股股利	21,950,050.65	43,900,000.00
期末未分配利润	1,281,549,028.01	1,193,935,814.40

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,772,110,174.20	11,663,628,717.25	10,868,559,268.12	10,627,071,914.73
其他业务	172,542,164.77	99,935,223.11	197,748,970.72	134,380,968.79
合计	11,944,652,338.97	11,763,563,940.36	11,066,308,238.84	10,761,452,883.52

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		主营业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					11,772,110,174.20	11,663,628,717.25	11,772,110,174.20	11,663,628,717.25
其中：								
铝合金锭					10,825,720,542.23	10,713,119,795.19	10,825,720,542.23	10,713,119,795.19
铝合金锭受托加工费					40,618,894.63	39,782,159.87	40,618,894.63	39,782,159.87
延压铝材					417,564,057.02	402,282,759.15	417,564,057.02	402,282,759.15
铝棒					488,206,680.32	508,444,003.04	488,206,680.32	508,444,003.04
按经营地区分类					11,772,110,174.20	11,663,628,717.25	11,772,110,174.20	11,663,628,717.25
其中：								
华北地区					31,997,388.89	31,810,976.50	31,997,388.89	31,810,976.50

华东地区					5,564,500 ,701.60	5,569,090 ,530.99	5,564,500 ,701.60	5,569,090 ,530.99
华南地区					1,816,563 ,714.05	1,755,850 ,170.06	1,816,563 ,714.05	1,755,850 ,170.06
华中地区					1,078,745 ,751.32	1,093,508 ,086.88	1,078,745 ,751.32	1,093,508 ,086.88
西北地区					18,612,50 0.66	18,660,00 0.15	18,612,50 0.66	18,660,00 0.15
西南地区					3,261,690 ,117.68	3,194,708 ,952.67	3,261,690 ,117.68	3,194,708 ,952.67
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,061,215.55	19,153,506.29
教育费附加	13,825,874.71	10,360,038.76
房产税	4,226,778.18	3,166,813.42
车船使用税	86,192.70	84,901.29
印花税	12,355,660.33	8,434,839.13
地方教育费附加	9,217,249.70	6,906,692.50
城镇土地使用税	3,608,051.43	2,966,551.32
水利基金	2,894,088.13	
其他	237,671.45	243,035.89
合计	74,512,782.18	51,316,378.60

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,819,955.57	39,200,238.77
办公费	1,638,321.32	1,650,874.97
资产折旧	17,562,711.43	8,159,820.10
无形资产摊销	4,953,117.42	5,020,875.88
汽车费用	1,451,509.24	1,341,995.42
业务招待费	11,159,471.65	6,906,988.69
差旅费	718,816.36	446,698.89
中介机构费	9,765,934.69	6,793,914.55
产权交易费	75,518.41	0.00
其他	6,387,814.54	4,199,676.64
合计	99,533,170.63	73,721,083.91

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,229,185.03	10,575,130.13
折旧与摊销	622,012.39	521,944.12
商品损耗	840,445.91	438,937.18

交通费	154,202.60	235,883.93
销售代理费	11,087,161.86	10,932,956.54
其他	3,945,528.34	3,529,417.64
合计	27,878,536.13	26,234,269.54

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,238,298.92	64,060,974.38
减：利息收入	-21,478,732.98	-10,171,956.24
汇兑损失	627,683.13	56,135,256.77
减：汇兑收益	-32,741.63	-52,329,658.01
融资费用	1,415,975.48	1,190,125.32
贴现利息	35,639,129.77	28,456,402.99
银行手续费	948,111.16	1,334,606.58
合计	105,357,723.85	88,675,751.79

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	72,566,446.99	99,921,912.54
政府补助	189,766,874.94	105,108,805.25
其他	23,191,815.29	242,186.89
合计	285,525,137.22	205,272,904.68

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,913,468.26	-128,375.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-9,239,210.00	-128,375.00
合计	-8,913,468.26	-128,375.00

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	173,090.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	471,128.12	2,077,613.47
持有债权投资期间取得的投资收益	7,399,996.65	6,309,918.84
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	796,554.01	164,285.96
衍生金融工具收益	5,718,124.61	11,818,204.40
其他	-1,769.87	
合计	14,557,124.47	20,370,022.67

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,366,537.65	-2,305,894.72
应收账款坏账损失	-36,861,177.79	-14,928,416.01
其他应收款坏账损失	-1,223,698.14	-12,471,454.89
合计	-26,718,338.28	-29,705,765.62

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	442,472.93	-830,322.90
三、投资性房地产减值损失		-120,833.11

四、固定资产减值损失	-1,945,810.66	-10,309,795.64
合计	-1,503,337.73	-11,260,951.65

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	6,028,290.49	64,297.27
合计	-6,028,290.49	-64,297.27

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	
接受捐赠	0.00	0.00	
政府补助	20,300.00	0.00	20,300.00
非流动资产毁损报废利得	18,688.66	11,474.19	
罚款收入	154,695.22	812,361.17	
其他收入	1,611,823.17	480,991.24	
债务重组利得	1,769.87	0.00	
合计	1,807,276.92	1,304,826.60	

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	233,000.00	269,224.35	
非流动资产毁损报废损失	2,092,494.80	5,240,406.62	
罚款支出（含赔款损失）	678,076.74	77,107.47	
其他支出	433,947.75	75,866.16	
合计	3,437,519.29	5,662,604.60	

其他说明：

### 76、所得税费用

#### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,469,461.09	39,574,656.51
递延所得税费用	-15,887,496.21	-1,460,708.91
合计	7,581,964.88	38,113,947.60

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	129,094,770.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,364,215.56
子公司适用不同税率的影响	-2,358,083.73
调整以前期间所得税的影响	2,536,217.46
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	923,516.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	36,069,663.15
税法规定的额外可扣除费用	-48,953,564.06
所得税费用	7,581,964.88

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营有关的政府补助	185,545,427.71	132,245,997.56
承兑汇票、贸易融资及信用证保证金到期退回		15,883,342.98
银行存款利息收入	21,478,732.98	10,171,956.24
其他	2,004,861.34	79,117.57
合计	209,029,022.03	158,380,414.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动有关的承兑汇票、贸易融资及信用证保证金	30,734,000.46	
与经营活动有关的票据、信用证贴现利息及其他银行手续费	38,003,216.41	30,981,134.89
与经营活动相关的其他保证金	21,754,540.87	2,640,835.28
归集冻结资金	5,390,000.00	
付现费用	39,371,780.66	28,262,656.91
合计	135,253,538.40	61,884,627.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	281,000,000.00	
合计	281,000,000.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付大额存单款	645,749,365.00	281,000,000.00
理财产品	2,278,283.65	14,038,062.13
期货	5,813,037.35	3,447,430.60
合计	653,840,686.00	298,485,492.73

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行可转债公司债券		822,452,830.19
合计	0.00	822,452,830.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	503,773.57	3,380,130.19
少数股东减资	47,523,845.69	
支付租赁款	656,091.04	310,000.00
合计	48,683,710.30	3,690,130.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,624,323.09 4.24	3,428,778.36 3.76		2,025,768.59 8.83	2,234,113.95	3,025,098.74 5.22
一年内到期的其他非流动负债	72,129,170.77		259,898,844.80	72,340,952.74	71.40	259,686,991.43
长期借款	226,500,000.00	147,000,000.00		67,415,224.20	254,124,775.80	51,960,000.00
应付债券	702,107,821.30		31,544,797.76		5,004,651.20	728,647,967.86
合计	2,625,060,086.31	3,575,778,363.76	291,443,642.56	2,165,524,775.77	261,363,612.35	4,065,393,704.51

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	121,512,805.50	206,919,683.69

加：资产减值准备	28,221,676.01	35,900,115.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,154,708.38	72,672,367.40
使用权资产折旧	756,148.54	445,292.69
无形资产摊销	4,070,440.34	4,279,184.52
长期待摊费用摊销	1,442,833.04	886,667.02
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）	8,102,096.63	5,293,229.70
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）	8,913,468.26	128,375.00
财务费用（收益以“－”号填列）	88,833,240.42	67,866,573.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,557,124.47	-20,370,022.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,065,987.43	-295,233.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,463,710.96	-692,373.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	90,516,310.99	-65,096,041.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-897,718,216.03	111,122,398.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	102,260,774.44	-92,560,814.92
其他	-37,313,808.43	17,892,619.46
经营活动产生的现金流量净额	-415,406,922.85	344,392,020.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	668,535,312.17	641,978,397.84
减：现金的期初余额	641,978,397.84	278,174,869.54
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	26,556,914.33	363,803,528.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,535,312.17	641,978,397.84
其中：库存现金	44,419.94	61,042.88
可随时用于支付的银行存款	665,752,448.61	639,660,497.11
可随时用于支付的其他货币资金	2,738,483.40	2,256,857.85
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	668,535,312.17	641,978,397.84

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	139,502,132.32	116,018,131.86	
信用证保证金	7,250,000.00	0.00	
其他受限的货币资金	5,390,000.00	847,933.32	

合计	152,142,132.32	116,866,065.18	
----	----------------	----------------	--

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

无。

#### (7) 其他重大活动说明

无。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,913.93	7.0827	112,713.59
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1. 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 189,302.99 元；

2. 租赁负债利息费用 6,055.60 元；

3. 与租赁相关的总现金流出 862,431.30。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,861,654.99	
合计	4,861,654.99	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并业务。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并业务。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
<b>资产：</b>		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
<b>负债：</b>		
借款		
应付款项		
<b>净资产</b>		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**报告期内，本公司未发生反向购买业务。**

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

重庆顺博铝合金销售有限公司于 2023 年 7 月 5 日由顺博合金安徽有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广东顺博铝合金有限公司	80,000,000.00	清远市	清远市	铝合金锭制造	100.00%	0.00%	设立
重庆博鼎铝业有限公司	30,000,000.00	重庆市	重庆市	铝合金锭制造	60.00%	0.00%	设立
顺博合金江苏有限公司	100,000,000.00	溧阳市	溧阳市	铝合金锭制造	71.41%	0.00%	设立
顺博铝合金湖北有限公司	200,000,000.00	襄阳市	襄阳市	铝合金锭制造	100.00%	0.00%	设立
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	20,000,000.00	重庆市	重庆市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%	0.00%	设立
顺博合金安徽有限公司	500,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	废弃资源综合利用业	100.00%	0.00%	设立
安徽顺博环保新材料有限公司	5,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	非金属矿物制品业	0.00%	100.00%	设立
顺博建筑材料湖北有限公司	15,000,000.00	襄阳市	襄阳市	非金属矿物制品业	0.00%	100.00%	设立
湖北朗通运输有限公司	1,000,000.00	襄阳市	襄阳市	道路运输业	0.00%	100.00%	设立
重庆顺博环保新材料有限公司	50,000,000.00	重庆市	重庆市	非金属矿物制品业	85.00%	0.00%	设立
顺博（重庆）智能信息技术有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
重庆博帆运输有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	道路运输业	100.00%	0.00%	设立

安徽顺博再生资源回收有限公司	5,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	废弃资源综合利用业	0.00%	100.00%	设立
重庆奥博铝材制造有限公司	305,000,000.00	重庆市	重庆市	有色金属冶炼和压延加工业	100.00%	0.00%	并购
安徽望博再生资源回收有限责任公司	30,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	废弃资源综合利用业	0.00%	100.00%	设立
安徽望博新材料有限公司	100,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	有色金属冶炼和压延加工业	0.00%	100.00%	设立
安徽顺博交通运输有限公司	5,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	道路运输业	0.00%	100.00%	设立
安徽渝博铝材有限公司	100,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	有色金属冶炼和压延加工业	0.00%	100.00%	设立
老河口市顺博再生资源回收有限公司	2,000,000.00	襄阳市	襄阳市	废弃资源综合利用业	0.00%	100.00%	设立
重庆顺博装配式墙板有限公司	3,000,000.00	重庆市	重庆市	废弃资源综合利用业	0.00%	85.00%	设立
重庆缙嘉嘉商贸有限公司	15,000,000.00	重庆市	重庆市	非金属矿物制品业	100.00%	0.00%	设立
重庆顺博粮油有限责任公司	20,000,000.00	重庆市	重庆市	批发业	0.00%	100.00%	设立
重庆顺博铝合金销售有限公司	200,000,000.00	重庆市	重庆市	销售贸易业	100.00%	0.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期内，本公司不存在重要的非全资子公司。

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

报告期内，本公司不存在重要的非全资子公司。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

报告期内，本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

报告期内，本公司不存在结构化主体。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

报告期内，本公司不存在子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,489,756.06	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	173,090.95	0.00
--综合收益总额	173,090.95	0.00

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

报告期内，本公司不存在共同经营业务。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

报告期内，本公司不存在结构化主体。

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	91,444,225.23	2,120,000.00		6,361,747.23		87,202,478.00	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	262,333,321.93	205,030,717.79
营业外收入	20,300.00	

合计	262,353,621.93	205,030,717.79
----	----------------	----------------

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融工具包括：货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

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

### 1、金融工具的风险

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司应收票据多为银行承兑汇票，风险较小。此外，对于应收账款、其他应收款，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

#### (1) 报告期已逾期未减值的金融资产

报告期不存在已逾期未减值的金融资产

#### (2) 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	83,054,005.17	83,054,005.17	公司经济困难或失信企业，款项无法收回
其他应收款	12,550,802.82	12,550,802.82	公司经济困难或失信企业，款项无法收回

#### (2) 市场风险

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

#### ①汇率风险

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

本公司以外币进行计价的金融工具见五.59

对于本公司期末记账本位币为外币的公司各类外币金融资产、外币金融负债，如果各外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 1.13 万元。

#### ②利率风险

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

本公司期末的借款利率情况：2.30%-3.85%。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 20%，年末借款总余额为人民币 33.98 亿元，则可能影响本公司的税前利润 1,562.93 万元至 2,616.22 万元。

#### ③其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

权益项目	2023 年初余额	增加	减少	2023 年末余额
其他权益工具投资	21,514,500.00	357,500.00	-	21,872,000.00

假设在其他条件不变的情况下，公司持有的重庆农商行股票价格上升或下降 20%，公司持有股票 65 万股，则不影响本公司的税前利润，可能影响其他综合收益税前金额 53.04 万元；公司持有的瑞通精工股票，无活跃交易市场价格，依据可获得的信息对公允价值进行估计，则不影响本公司的税前利润。

### (3) 流动性风险

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

本公司财务部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司金融负债到期期限如下：

项目	期末余额
----	------

	1年以内（含1年）	1至2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	3,025,098,745.22	-	-	-	3,025,098,745.22
应付票据	373,352,468.27	-	-	-	373,352,468.27
应付账款	212,358,912.82	9,182,734.53	1,148,450.49	16,060,886.38	238,750,984.22
其他应付款	9,925,092.18	1,384,623.62	1,635,045.00	1,772,716.91	14,717,477.71
一年内到期的非流动负债	259,686,991.43	-	-	-	259,686,991.43
长期借款	-	22,560,000.00	29,400,000.00	-	51,960,000.00
应付债券	-	-	-	728,647,967.86	728,647,967.86

项目	期初余额				
	1年以内（含1年）	1至2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,628,768,598.83	-	-	-	1,628,768,598.83
应付票据	243,789,684.20	-	-	-	243,789,684.20
应付账款	193,521,622.82	2,844,401.30	15,746,334.71	781,353.20	212,110,544.03
其他应付款	4,782,183.52	2,746,580.03	1,155,000.00	743,239.41	9,427,002.96
一年内到期的非流动负债	72,129,170.77	-	-	-	72,129,170.77
长期借款	-	194,000,000.00	32,500,000.00	-	226,500,000.00
应付债券	-	-	-	702,107,821.31	702,107,821.30

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,615,741.74		16,615,741.74
(1) 债务工具投资		16,615,741.74		16,615,741.74
(2) 权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
(三) 其他权益工具投资	2,652,000.00		19,220,000.00	21,872,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他权益工具投资，是本公司持有的重庆农商行股票，本公司将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）；2019年10月重庆农商行在上海证券交易所上市【证券代码（601077）】，根据A股上市后的股价确认公允价值。

**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**

对于公司持有的结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

**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**

对于持有的无活跃交易市场的权益工具投资，依据可获得的信息对公允价值进行估计。

公司持有温润（珠海）新材料产业基金合伙企业（有限合伙）9.5193%股权，为私募基金股权投资，用以确定公允价值的近期信息不足，故认可上述私募基金股权投资的成本可代表其公允价值的恰当估计。

对于公司持有的应收票据，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

无。

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

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**9、其他**

无。

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在母公司。

本企业最终控制方是王真见、王增潮、王启、杜福昌。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、(1)。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、(4)。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆泰利尔压铸有限公司	联营企业
重庆顺博泰东机电设备有限公司	联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆九龙投资有限公司	共同实际控制人王真见女儿王芳霏和杜子毅共同持有九龙投资 100% 的股权，王芳霏担任执行董事和总经理
重庆众心驰恒商贸有限公司	关联自然人杜林台、杜子毅父子共同控制的公司，合计持有其 100% 股权，杜林台担任公司执行董事、经理。
包秀娟	共同实际控制人王增潮之妻
吴阿儿	共同实际控制人王真见之妻
吴爱花	共同实际控制人王启之妻
王芳霏	共同实际控制人王真见之女
左雷	顺博合金职工监事，湖北顺博监事
浙江豪艺金属制品有限公司	共同实际控制人王启之女王晓和其配偶王波共同持有 100% 股权的公司
重庆辰泰机械有限公司	联营企业控制的企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江豪艺金属制品有限公司	销售商品	102,024.07	4,200,425.45
重庆辰泰机械有限公司	销售商品	7,129,593.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

报告期内公司无受托管理、承包情况；无委托管理、出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

报告期内不存在关联租赁情况。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	150,000,000.00	2021年09月07日	2024年09月07日	否
王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟	150,000,000.00	2022年01月07日	2024年12月31日	否
王真见、王增潮	1,147,500,000.00	2022年10月10日	2025年10月09日	否
王真见	300,000,000.00	2022年10月18日	2027年10月18日	否
吴阿儿	300,000,000.00	2022年10月18日	2027年10月18日	否
王增潮	300,000,000.00	2022年10月18日	2027年10月18日	否
包秀娟	300,000,000.00	2022年10月18日	2027年10月18日	否
王增潮、王真见	70,000,000.00	2021年12月28日	2031年12月27日	否
重庆九龙投资有限公司、重庆众心驰恒商贸有限公司	80,000,000.00	2023年01月05日	2024年01月04日	否
王增潮	90,000,000.00	2023年01月05日	2024年01月04日	否
王真见	90,000,000.00	2023年05月22日	2024年05月21日	否
王增潮	150,000,000.00	2023年01月05日	2024年01月04日	否

#### 关联担保情况说明

注 1：重庆九龙投资有限公司与光大银行重庆分行签订了编号为两江 2108801 号和两江 2108802 号的《最高额质押合同》，王真见、王增潮与光大银行重庆分行签订了编号为两江 21088 号的《最高额保证合同》，为重庆顺博铝合金股份有限公司自 2021 年 9 月 7 日至 2024 年 9 月 7 日的贷款提供最高本金余额为 15000 万元的连带责任保证，九龙投资以瀚华金控股份提供质押担保。

注 2：2022 年 1 月 7 日王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟与工行沙坪坝支行签订编号为 0310000241-2022 年(小支)最高额保字 0107 号,担保的主债权在 2022 年 1 月 7 日至 2024 年 12 月 31 日期间，以人民币壹亿伍仟万元整为最高额，为签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议等，提供连带责任保证。

注 3：2022 年 10 月 20 日王真见、王增潮与农行江北支行签订了编号 55100520220000728 的《最高额保证合同》;担保的主债务权在 2022 年 10 月 10 日至 2025 年 10 月 9 日期间，担保最高额为壹拾壹亿肆仟柒佰伍拾万元整；上述业务具体包括人民币/外币贷款、减免保证金开证、出口打包放款、商业汇票贴现、进口押汇、银行保函等；本合同保证方式为连带责任保证。

注 4：2022 年 10 月 18 日，王真见与中国进出口银行重庆分行签订了编号为（2022）进出银（渝最授信）字第 011 号 BZ01 的《最高额保证合同》；为重庆顺博铝合金股份有限公司提供本外币贷款、工商企业代付等业务 30000 万元的最高额连带责任保证，保证期间在 2022 年 10 月 18 日至 2027 年 10 月 18 日止。

注 5：2022 年 10 月 18 日，吴阿儿与中国进出口银行重庆分行签订了编号为（2022）进出银（渝最授信）字第 011 号 BZ02 的《最高额保证合同》；为重庆顺博铝合金股份有限公司提供本外币贷款、工商企业代付等业务 30000 万元的最高额连带责任保证，保证期间在 2022 年 10 月 18 日至 2027 年 10 月 18 日止。

注 6：2022 年 10 月 18 日，王增潮与中国进出口银行重庆分行签订了编号为（2022）进出银（渝最授信）字第 011 号 BZ03 的《最高额保证合同》；为重庆顺博铝合金股份有限公司提供本外币贷款、工商企业代付等业务 30000 万元的最高额连带责任保证，保证期间在 2022 年 10 月 18 日至 2027 年 10 月 18 日止。

注 7：2022 年 10 月 18 日，包秀娟与中国进出口银行重庆分行签订了编号为（2022）进出银（渝最授信）字第 011 号 BZ04 的《最高额保证合同》；为重庆顺博铝合金股份有限公司提供本外币贷款、工商企业代付等业务 30000 万元的最高额连带责任保证，保证期间在 2022 年 10 月 18 日至 2027 年 10 月 18 日止。

注 8：王增潮、王真见与重庆农村商业银行股份有限公司铜梁支行签订了编号为铜梁支行 2021 年高保字第 2000002021301055 号的《最高额保证合同》，担保期限为 2021 年 12 月 28 日到 2031 年 12 月 27 日；提供最高额度人民币柒仟万元整的连带责任担保。

注 9：2023 年 2 月 3 日，重庆众心驰恒商贸有限公司、重庆九龙投资有限公司与工商银行重庆沙坪坝支行签订了编号为 0310000254-2023 年陈家（抵）字 0020 号的《最高额抵押合同》，重庆众心驰恒商贸有限公司以编号为渝（2017）渝中区不动产权第 000980884 号、渝（2017）渝中区不动产权第 000980825 号房地产权证，重庆九龙投资有限公司以编号为 101 房地产 2014 字第 32710 号、101 房地产 2014 字第 32718 号房地产权证作为抵押物，为重庆顺博铝合金股份有限公司提供抵押担保。

注 10：王增潮与上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行签订了编号为 ZB8312202300000002 的《最高额保证合同》，本合同项下的被担保主债权为，债权人在自 2023 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 4 日止的期间内与债务人办理各类融资业务所发生的债权，最高金额不超过人民币玖仟万元整。

注 11：王真见与上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行签订了编号为 ZB8312202300000004 的《最高额保证合同》，本合同项下的被担保主债权为，债权人在自 2023 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 4 日止的期间内与债务人办理各类融资业务所发生的债权，最高金额不超过人民币玖仟万元整。

注 12：2023 年 5 月 4 日，王增潮与招商银行股份有限公司重庆分行签订了编号为 2023 年渝八字第 9041004-2 号的《最高额不可撤销担保书》，提供编号为 2023 年渝八字第 9041004 号的《授信协议》最高额壹亿伍仟万元整连带保证责任。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,368,334.77	3,522,216.49

## (8) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆辰泰机械有限公司	3,589,294.03	162,236.09		
其他应收款	王芳霏			75,000.00	5,677.50
其他应收款	左雷	7,390.00	270.47	7,200.00	545.04

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	左雷	8,079.00	
其他应付款	包秀娟	1,502.53	

## 7、关联方承诺

报告期内，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

## 8、其他

报告期内，本公司不存在需要披露的其他关联事项情况。

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 6、其他

无。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,146,404,655.67	511,573,176.05
1 至 2 年	1,312,712.94	1,044,457.96
2 至 3 年	149,384.56	8,526,446.27
3 年以上	43,813,658.33	39,955,914.46
3 至 4 年	8,526,215.57	4,298,191.03
4 至 5 年	2,834,424.38	4,549,975.65
5 年以上	32,453,018.38	31,107,747.78
合计	1,191,680,411.50	561,099,994.74

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,176,682.68	1.94%	23,176,682.68	100.00%	0.00	21,158,006.32	3.77%	21,158,006.32	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,168,503,728.82	98.06%	74,429,438.98	6.37%	1,094,074,289.84	539,941,988.42	96.23%	51,236,422.40	9.49%	488,705,566.02
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,168,503,728.82	98.06%	74,429,438.98	6.37%	1,094,074,289.84	539,941,988.42	96.23%	51,236,422.40	9.49%	488,705,566.02
合计	1,191,680,411.50	100.00%	97,606,121.66	8.19%	1,094,074,289.84	561,099,994.74	100.00%	72,394,428.72	12.90%	488,705,566.02

按单项计提坏账准备：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	21,158,006.32	21,158,006.32	23,176,682.68	23,176,682.68	100.00%	预计无法收回
合计	21,158,006.32	21,158,006.32	23,176,682.68	23,176,682.68		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,145,677,844.87	51,784,638.59	4.52%
1 至 2 年	870,038.88	689,679.82	79.27%
2 至 3 年	13,592.80	12,868.30	94.67%
3 至 4 年	731,127.54	731,127.54	100.00%
4 至 5 年	2,496,479.47	2,496,479.47	100.00%
5 年以上	18,714,645.26	18,714,645.26	100.00%
合计	1,168,503,728.82	74,429,438.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	21,158,006.32	2,018,676.36				23,176,682.68
按账龄组合计提	51,236,422.40	23,193,016.58				74,429,438.98
合计	72,394,428.72	25,211,692.94				97,606,121.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	903,864,583.80	0.00	903,864,583.80	75.85%	40,854,679.19
第二名	71,291,647.24	0.00	71,291,647.24	5.98%	3,222,382.46
第三名	52,552,505.12	0.00	52,552,505.12	4.41%	2,375,373.23
第四名	39,792,169.92	0.00	39,792,169.92	3.34%	1,798,606.08
第五名	18,372,471.55	0.00	18,372,471.55	1.54%	830,435.71
合计	1,085,873,377.63	0.00	1,085,873,377.63	91.12%	49,081,476.67

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,033,601,225.72	647,872,487.15
合计	1,033,601,225.72	647,872,487.15

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	531,082.40	3,114,860.00
其他	534,616.33	374,793.15
往来款	1,088,403,021.39	688,490,000.00
合计	1,089,468,720.12	691,979,653.15

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,070,025,533.98	499,488,090.41
1 至 2 年	17,740,000.00	192,485,270.00
2 至 3 年	1,703,070.00	0.00

3 年以上	116.14	6,292.74
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	6,176.60
5 年以上	116.14	116.14
合计	1,089,468,720.12	691,979,653.15

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						2,914,860.00		0.00		2,914,860.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,089,468,720.12	100.00%	55,867,494.40	5.13%	1,033,601,225.72	689,064,793.15	100.00%	44,107,166.00	6.40%	644,957,627.15
其中：										
按账龄组合计提坏账	1,089,468,720.12	100.00%	55,867,494.40	5.13%	1,033,601,225.72	689,064,793.15	100.00%	44,107,166.00	6.40%	644,957,627.15
合计	1,089,468,720.12	100.00%	55,867,494.40	5.13%	1,033,601,225.72	691,979,653.15	100.00%	44,107,166.00	6.40%	647,872,487.15

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,070,025,533.98	53,583,053.76	5.01%
1-2 年	17,740,000.00	1,774,000.00	10.00%
2-3 年	1,703,070.00	510,324.50	29.97%
3-4 年	0.00	0.00	0.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	116.14	116.14	100.00%
合计	1,089,468,720.12	55,867,494.40	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

		值)	值)	
2023年1月1日余额	44,107,166.00			44,107,166.00
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	11,760,328.40			11,760,328.40
2023年12月31日余额	55,867,494.40			55,867,494.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	44,107,166.00	11,760,328.40	0.00	0.00	0.00	55,867,494.40
合计	44,107,166.00	11,760,328.40	0.00	0.00	0.00	55,867,494.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	326,629,772.83	1年以内	29.97%	16,331,488.64
第二名	内部往来	314,008,295.34	1年以内	28.82%	15,700,414.77
第三名	内部往来	249,320,018.53	1年以内	22.88%	12,466,000.93
第四名	内部往来	83,650,000.00	1年以内	7.68%	4,182,500.00
第五名	内部往来	40,000,000.00	1年以内	3.67%	2,000,000.00
合计		1,013,608,086.70		93.02%	50,680,404.34

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,644,985,338.53	0.00	1,644,985,338.53	1,180,068,469.58	0.00	1,180,068,469.58
对联营、合营企业投资	1,489,756.06	0.00	1,489,756.06	0.00	0.00	0.00
合计	1,646,475,094.59	0.00	1,646,475,094.59	1,180,068,469.58	0.00	1,180,068,469.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东顺博铝合金有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
重庆博鼎铝业有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
重庆顺博合金江苏有限公司	211,096,700.00			120,033,131.05			91,063,568.95	
顺博铝合金湖北有	400,000,000.00						400,000,000.00	

限公司									
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
重庆博帆运输有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
重庆顺博再生资源回收有限公司	1,050,000.00			1,050,000.00				0.00	
顺博合金安徽有限公司	241,421,769.58		352,000,000.00					593,421,769.58	
重庆奥博铝材制造有限公司	180,000,000.00							180,000,000.00	
重庆缙嘉嘉商贸有限公司	15,000,000.00							15,000,000.00	
重庆顺博环保新材料有限公司	8,500,000.00		34,000,000.00					42,500,000.00	
重庆顺博铝合金销售有限公司	0.00		200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	1,180,068,469.58	0.00	586,000,000.00	121,083,131.05				1,644,985,338.53	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆泰利尔压铸有限公司	0.00		1,316,665.11		173,090.95						1,489,756.06	
小计	0.00		1,316,665.11		173,090.95						1,489,756.06	
合计	0.00	0.00	1,316		173,0						1,489	0.00

			,665. 11		90.95						,756. 06	
--	--	--	-------------	--	-------	--	--	--	--	--	-------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,644,999,164.55	4,548,266,511.73	3,938,518,609.78	3,839,023,868.86
其他业务	124,726,758.76	111,843,362.58	108,305,323.61	79,888,986.05
合计	4,769,725,923.31	4,660,109,874.31	4,046,823,933.39	3,918,912,854.91

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		主营业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
铝合金锭					4,609,623,230.21	4,508,437,301.14	4,609,623,230.21	4,508,437,301.14
铝合金锭加工费					35,375,934.34	39,829,210.59	35,375,934.34	39,829,210.59
按经营地区分类								
其中：								
华北地区					588,123.45	600,832.69	588,123.45	600,832.69
华东地区					649,401,213.53	648,125,713.25	649,401,213.53	648,125,713.25
华南地区					5,548,625.88	5,433,109.72	5,548,625.88	5,433,109.72
华中地区					288,302,254.49	289,089,100.01	288,302,254.49	289,089,100.01

西南地区					3,701,158,947.20	3,605,017,756.06	3,701,158,947.20	3,605,017,756.06
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	145,865,168.60	
权益法核算的长期股权投资收益	173,090.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,769.87	
处置交易性金融资产取得的投资收益		529.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	176,554.01	164,285.96
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,934,467.24	4,298,522.95
衍生金融工具投资收益	4,753,843.77	11,818,204.40
合计	154,901,354.70	16,281,542.81

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-8,102,096.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,484,611.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,674,011.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,413,779.84	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-3,492,950.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	423,263.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,191,815.29	
减：所得税影响额	4,450,275.72	
少数股东权益影响额（税后）	57,699.75	
合计	31,084,459.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
产业发展资金	172,302,563.71	与公司正常经营业务密切相关、金额可确定且能够持续取得

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他