



# 重庆顺博铝合金股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021-019

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王真见、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)杨继成声明：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。

公司已在报告中披露可能存在行业政策变化的风险、规模扩张带来的管理风险、应收账款扩大的风险、税收优惠政策变动的风险、环境保护和安全生产的风险、人才需求和供给是否匹配的风险等，敬请广大投资者查阅本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“2、可能面对的风险及应对措施”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 439,000,000 股为基数，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），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 可转换公司债券相关情况.....	68
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第十节 公司治理.....	70
第十一节 公司债券相关情况.....	76
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	82

## 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
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
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
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
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
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
众华会计师事务所、审计机构	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩律所	指	国浩律师（天津）事务所
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		
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.soonbest.com		
电子信箱	ir@soonbest.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王琿	蒋佶利
联系地址	重庆市合川区草街拓展园区	重庆市合川区草街拓展园区
电话	023-86521019	023-86521019
传真	023-42460123	023-42460123
电子信箱	ir@soonbest.com	ir@soonbest.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
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

组织机构代码	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	郝世明、郭卫娜

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	2020.8.28-2022.12.31

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	4,868,892,433.15	4,353,332,677.96	11.84%	4,249,276,336.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	195,829,887.16	168,177,871.81	16.44%	143,879,772.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	182,619,863.78	160,658,099.01	13.67%	134,903,235.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-207,152,134.93	162,908,020.25	-227.16%	120,708,666.95
基本每股收益（元/股）	0.49	0.440	11.36%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.440	11.36%	0.39
加权平均净资产收益率	12.99%	14.10%	-1.11%	14.90%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,035,083,971.90	2,205,581,269.25	37.61%	2,025,514,969.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,879,751,715.07	1,272,093,085.22	47.77%	1,127,419,177.18

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

## 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	769,566,995.86	1,023,504,997.45	1,056,535,984.99	2,019,284,454.85
归属于上市公司股东的净利润	33,296,230.64	40,792,791.73	42,939,848.55	78,801,016.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,646,200.43	35,778,507.91	42,774,211.64	71,420,943.80
经营活动产生的现金流量净额	6,939,204.71	143,126,573.84	-238,215,569.15	-119,002,344.33

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	377,240.22	-51,370.29	-1,577,180.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,489,824.17	8,858,432.44	15,704,921.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	565,999.34			

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	538,578.42	2,695,408.07	-898,715.50	
减：所得税影响额	2,588,801.88	1,749,216.81	2,395,882.16	
少数股东权益影响额（税后）	1,172,816.89	2,233,480.61	1,856,605.38	
合计	13,210,023.38	7,519,772.80	8,976,537.25	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、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，公司主要利用各种废铝材料，通过预处理、分选、熔炼、合金化、精炼、浇铸等环节及相关生产工艺，为客户提供各类标准牌号或特殊定制牌号的铝合金锭（液），用于各类压铸铝合金产品和铸造铝合金产品的生产，从而实现铝资源的循环利用。

公司是《重庆市环保产业集群发展规划（2015-2020年）》重点支持的资源综合利用企业之一，是中国有色金属工业协会再生金属分会理事单位、重庆再生资源行业协会副会长单位、重庆市冶金工业协会理事单位、重庆铸造行业协会理事单位，曾先后获得重庆市首批循环经济试点单位、重庆市再生资源优秀企业、中国有色金属工业协会再生金属分会“节能环保奖”等荣誉。

#### 2、主要产品

公司的主要产品为各种牌号的再生铝合金锭（液）。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。

再生铝是主要由废铝生产的金属铝和铝合金的统称。与原铝（A00）是以自然界的铝土矿为原料、通过化学及电解方式进行生产不同，再生铝主要以国内资源回收体系所回收的各类废铝为原料来生产铝合金，与通过使用原铝（A00）并添加其他元素材料生产的铝合金相比，具有稳定的成本优势。此外，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，是典型的资源节约型和环境友好型行业。

从发达国家的角度来看，发达国家的再生铝产量已经普遍超过原铝产量。根据美国联邦地理调查局的统计数据，2017年美国再生铝产量为370万吨，而原铝产量仅为74万吨，再生铝产量占总产量的83.33%。同样地，根据中国有色金属工业协会再生金属分会提供的数据，2019年国内再生铝产量达到725万吨，相当于原铝和再生铝总产量的17.14%。这一方面说明再生铝已经成为中国铝工业的重要组成部分；另一方面也说明国内的再生铝行业还有相当大的未来成长空间。

#### 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过程控制来实现盈利。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，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

公司的产品销售以直销方式为主，直销销售收入占比均在90%以上。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。

##### （2）生产模式

公司实行订单式生产，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领用和使用。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，通过对生产过程各环节的不断完善，持续提高公司的生产效率，降低生产成本。

### (3) 采购模式

公司采购环节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最低安全库存的要求，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。

报告期内，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；全资子公司湖北顺博因取得了所在地主管部门批准的再生资源回收资质，通过筹建前期的多方精心准备，开展了面向个体经营者等的废铝原材料的自主回收活动，使得报告期内公司采购模式在湖北顺博形成一定变化，但对公司整体采购活动不构成重大影响。

### 4、报告期内行业政策变化情况

生态环境部等部门于2020年11月25日发布了《国家危险废物名录》（2021年版），并于2021年1月1日正式实施。铝行业中电解铝及再生铝行业的铝灰渣本次被新列入该名录。根据工艺不同，铝行业生产及加工企业在生产等过程中，均会不同程度地产生灰渣，都属于《危险废物名录》规定的范围，本次列入《目录》会对企业经营产生一定影响。

考虑到铝灰渣作为一种资源，仍具有较高的利用价值，经过一定的工艺处理后，可广泛应用于钢铁生产企业、水泥建材行业等的部分原材料所需，潜在市场容量巨大。在环保风险可控的前提下，公司通过积极调研，已筹备在重庆市建设废铝灰资源综合利用项目，从事该危险废物的无害化利用，并产生一定的经济效益和良好的社会效益。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期内，公司在建工程变化主要是由于公司子公司湖北顺博投产、在建工程转固所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是国内再生铝行业的领先企业之一，公司在产能产量规模、生产区域布局多元化、营运周转效率、技术、市场等方面具有竞争优势。

1、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，不仅有助于公司树立良好的行业影响力，对拓展新的区域市场及新客户业务形成积极促进，同时也能够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。

2、区域布局多元化优势。再生铝行业的原材料采购、产品销售、售后服务等环节均存在一个相对经济的地理半径。公司目前已在重庆合川、广东清远、江苏溧阳、湖北老河口拥有生产基地，已初步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拓展产品的销售市场，也有利于抵消不同销售区域、不同行业的波动风险。

3、营运周转率较高。再生铝行业企业，受原材料货值较高及生产加工环节利润空间相对恒定的影响，整体毛利率水平均较低。但公司多年来通过对采购、生产、销售、融资、内部管控等全业务链条的深入精细化管理和不断完善，保持了高效

的运行效率，实现了较高的净资产收益率，给股东带来良好的回报。

4、技术优势。公司多年来一直从事再生铝行业，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、两江顺博的有关资源，与不同地域、不同行业存在各类需求的下游客户进行对接，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，最大限度地满足客户需求。

5、国内市场优势。从采购端来看，公司在国内拥有广泛的采购渠道和供应商网络，采购进口废铝比例很小。随着国内废铝的社会保有量快速增长和回收渠道的逐步完善，国内的废铝材料供应日益充足，能够适应和满足再生铝行业发展的需要。从销售端来看，公司铝合金锭（液）的生产、销售和受托加工业务全部来自国内客户，不涉及产品直接出口。因此，公司的整体生产经营受外贸政策及汇率波动等因素的影响相对更小。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

纵观2020年全年，受突如其来的疫情防控等多因素，各行业客户的开工率都受到一定程度的冲击，公司第一季度经营活动亦受到一定影响。在董事会的领导下，通过管理团队和广大员工共同努力，对外主要从稳固现有市场和现有客户、积极开拓新市场和新客户、积极做好现有客户技术服务、防控坏账风险等工作着手，对内通过主抓节能降耗、促使管理效率提升等方式，超额完成了年初指定的总体目标，确保了企业的稳健运营。此外，公司2020年度也完成了首次公开发行股票并上市的相关工作，且上市募集资金投资项目已于2020年10月份投入试运营，对公司未来年度的经营活动产生良性促进。

报告期内，公司实现营业收入48.69亿元，同比去年同期增长了11.84%；实现归属于母公司股东的净利润1.96亿元，同比去年同期增长了16.44%。实现增长的主要原因一方面是主要产品再生铝受供求关系影响在报告期内价格震荡上行，导致产品单价相比去年同期提高；其次，再生铝产品销量在报告期内增长。

从市场销量同比数据上来看，报告期内公司在西南地区实现了销量的反弹性增长，在华东市场、华中市场销量均比去年同期有一定增长，华南地区市场销量受下游客户需求阶段性萎缩影响而略有下滑，但借助于公司多年来在区域市场的深度拓展，产销量仍保持着较高的水平。

在生产管理方面，公司通过持续的技术改进和内部管理措施，对生产工艺控制的各个环节强化细节管理，使得产品合格率、产品平均吨耗气指标、炉次等指标保持着较高的水准，生产成本的控制符合内部控制的要求。

在质量标准方面，公司及各生产型子公司坚持按照ISO/TS16949质量管理体系认证标准组织生产经营活动，并按照ISO14001环境管理体系认证和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证的要求对各个细节进行管控。公司及子公司在报告期内也接受了下游诸多客户公司的多次现场检查，为市场销售工作提供了有力的支持。

在原材料采购方面，受疫情及国际经济形势影响，公司报告期内原材料国际采购业务持续萎缩。在这种情形下，公司依托多年来构建的具有良好合作关系的国内采购渠道，加大了国内采购力度，满足了经营活动的原材料需求。

在资金筹划方面，报告期内公司资金面得以进一步宽松，得益于公司资信状况的改善，公司银行融资成本得以降低；且公司2020年度首次公开发行取得的募集资金在本年度3-4季度亦产生积极作用。此外财务部也积极与销售部、采购部等部门及时沟通协调资金安排情况，筹集资金满足生产经营的资金需求。

在公司治理方面，公司在报告期召开了七次董事会、六次监事会和三次股东大会，董事会除了对公司日常经营所需的融资活动进行审议外，在关联交易、对外投资、承诺管理等方面，依照相关准则进行了审议，确保公司重大事项的有据运行，为公司未来在资本市场的发展打下坚实基础。

在公司日常业务方面，在完成公司日常行政事务的基础上，重点开展了公司6S规范化管理、每月增值税退税资料准备、公司募投项目前期施工及试运行筹备、江苏顺博增资等事项。此外，公司也积极开展研发和部分新业务拓展活动，为企业发展做好一定的客户资源前期对接和良好的技术储备，为后续企业新业务的开拓创造有利条件。

在子公司方面，江苏顺博和广东顺博报告期内经营情况稳定，均实现了盈利。作为湖北省2020年度重点建设项目，湖北顺博负责建设的“废铝资源综合利用项目”主体厂房建筑及一期生产装置已于2020年10月投入试运营，为公司后续的健康可持续发展提供了产能支持。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	4,868,892,433.15	100%	4,353,332,677.96	100%	11.84%
分行业					
废弃资源综合利用业	4,803,273,413.29	98.65%	4,297,094,370.97	98.71%	11.78%
其他业务收入	65,619,019.86	1.35%	56,238,306.99	1.29%	16.68%
分产品					
铝合金锭	4,785,114,669.38	98.28%	4,283,344,533.76	98.39%	11.71%
铝合金锭受托加工费	18,158,743.91	0.37%	13,749,837.21	0.32%	32.07%
其他业务收入	65,619,019.86	1.35%	56,238,306.99	1.29%	16.68%
分地区					
华北地区	277,036.73	0.01%	0.00	0.00%	
华东地区	1,665,998,900.86	34.22%	1,533,626,481.03	35.23%	8.63%
华南地区	892,477,987.23	18.33%	969,279,019.19	22.27%	-7.92%
华中地区	249,525,377.94	5.12%	203,384,709.48	4.67%	22.69%
西北地区	8,277,870.68	0.17%	2,906,941.03	0.07%	184.76%
西南地区	1,986,716,239.85	40.80%	1,587,897,220.24	36.48%	25.12%
其他业务收入	65,619,019.86	1.35%	56,238,306.99	1.29%	16.68%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	4,803,273,413.29	4,478,759,734.89	6.76%	11.78%	11.55%	0.19%
分产品						
铝合金锭	4,785,114,669.38	4,467,141,079.02	6.65%	11.71%	11.64%	0.06%

分地区						
华东地区	1,665,998,900.86	1,563,556,874.08	6.15%	8.63%	8.55%	0.07%
华南地区	892,477,987.23	834,114,510.95	6.54%	-7.92%	-7.05%	-0.88%
西南地区	1,986,716,239.85	1,839,974,217.69	7.39%	25.12%	23.38%	1.30%

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	2020 年	2019 年	同比增减
废弃资源综合利用业	销售量	吨	367,191.8	344,007.64	6.74%
	生产量	吨	369,688.38	342,256.4	8.02%
	库存量	吨	14,101.46	8,160.95	72.79%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量及生产量数据均为公司资产和受托加工业务数据口径。报告期末库存量增加的主要原因一方面是公司为应对春节假期前的客户需求，根据销售订单情况适当增加库存准备；另一方面是公司湖北顺博生产基地新投产，基础库存量增加。

### (4) 公司已签订的重大销售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	2020 年		2019 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	4,228,402,065.43	95.51%	3,699,789,431.79	94.95%	0.56%

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，报告期末未发生明显变化。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

重庆顺博两江金属材料研究院有限公司成立于2020年11月09日，注册资本1,000万元，公司持股100%，两江顺博自设立

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）	1,099,972,275.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.60%
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	客户一	390,480,682.07	8.02%
2	客户二	287,559,542.05	5.91%
3	客户三	173,250,173.98	3.56%
4	客户四	131,010,007.75	2.69%
5	客户五	117,671,869.94	2.42%
合计	--	1,099,972,275.79	22.60%

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）	1,747,084,657.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.63%
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	供应商一	884,207,607.59	20.06%
2	供应商二	367,609,708.56	8.34%
3	供应商三	222,061,986.46	5.04%
4	供应商四	143,161,654.56	3.25%
5	供应商五	130,043,700.12	2.95%
合计	--	1,747,084,657.29	39.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	43,718,385.12	38,895,213.28	12.40%	不适用
管理费用	42,253,958.63	37,711,096.12	12.05%	不适用
财务费用	29,031,447.07	33,409,881.76	-13.11%	不适用

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发的目的是提升企业产品市场竞争力及可持续健康发展能力水平。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	164	153	7.19%
研发人员数量占比	14.63%	15.39%	-0.76%
研发投入金额（元）	229,510,650.58	205,628,676.73 <sup>1</sup>	11.61%
研发投入占营业收入比例	4.71%	4.72%	-0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：1 本数据含江苏顺博研发投入。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,822,884,994.92	5,137,857,422.79	13.33%
经营活动现金流出小计	6,030,037,129.85	4,974,949,402.54	21.21%
经营活动产生的现金流量净额	-207,152,134.93	162,908,020.25	-227.16%
投资活动现金流入小计	18,459,205.66	14,057,111.44	31.32%

投资活动现金流出小计	114,050,964.23	90,546,523.82	25.96%
投资活动产生的现金流量净额	-95,591,758.57	-76,489,412.38	24.97%
筹资活动现金流入小计	1,257,831,295.46	604,052,210.41	108.23%
筹资活动现金流出小计	749,761,574.51	661,066,707.07	13.42%
筹资活动产生的现金流量净额	508,069,720.95	-57,014,496.66	991.12%
现金及现金等价物净增加额	207,961,358.79	29,400,654.09	607.34%

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

经营活动产生的现金流量净额差异较大，原因一方面是公司募集资金投资项目湖北顺博投入试运营、公司需要为试运营储备较多的库存原材料和部分库存商品，另一方面是产品单价相比去年同期提高，公司12月份销售额增长较快，部分已确认收入未达到与客户约定的信用期、货款未回收所致；

筹资活动现金流入小计2020年较2019年同比增减108.23%，主要是公司首次公开发行股票募集资金增加所致；

现金及现金等价物金额增加较大，主要是公司首次公开发行股票募集资金增加，期末银行存款余额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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较大差异，主要原因一方面是公司募集资金投资项目湖北顺博投入试运营、公司需要为试运营储备较多的库存原材料和部分库存商品，另一方面是得益于产品价格的持续走高，公司12月份销售额增长较快，部分已确认收入未达到与客户约定的信用期、货款未回收所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	715,505.15	0.28%	149,505.81 元为持有渝农商行股票分红收益，565,999.34 元为使用自有资金购买低风险理财产品收益	是
营业外收入	6,078,732.86	2.38%	主要是本期收到上市补贴所致	否
营业外支出	1,211,272.54	0.47%	主要是对外捐赠和非流动资产毁损报废损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	463,987,781.87	15.29%	256,026,423.08	11.61%	3.68%	不适用
应收账款	1,121,593,712.20	36.95%	811,917,516.47	36.81%	0.14%	不适用
存货	566,592,907.89	18.67%	304,608,656.27	13.81%	4.86%	不适用
投资性房地产	25,771,925.11	0.85%	27,593,641.99	1.25%	-0.40%	不适用
固定资产	505,284,229.40	16.65%	427,278,884.67	19.37%	-2.72%	不适用
在建工程	13,041,738.60	0.43%	34,144,383.09	1.55%	-1.12%	不适用
短期借款	530,555,208.50	17.48%	466,052,210.41	21.13%	-3.65%	不适用
长期借款	19,680,000.00	0.65%			0.65%	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								
4.其他权益工具投资	4,355,000.00	-1,430,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	2,925,000.00
上述合计	4,355,000.00	-1,430,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	2,925,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

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

抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2020-12-31	2019-12-31	受限原因
货币资金	70,000,000.00	70,000,000.00	保证金
应收票据	2,002,140.00	19,655,476.98	质押
应收款项融资	30,212,540.00	7,390,733.43	质押
固定资产	271,132,308.51	199,663,395.83	抵押担保
无形资产	119,496,831.25	41,341,796.83	抵押担保
应收账款	59,677,392.92	15,424,509.96	质押
投资性房地产	4,685,589.75	4,899,931.17	抵押担保
合计	557,206,802.43	358,375,844.20	

## 五、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
351,340,000.00	56,000,000.00	527.39%

### 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）
两江顺博	电子专用材料研发、金属制品销售、技术服务	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	电子专用材料研发、金属制品销售、技术服务	已完成公司注册登记	0.00	0.00	否	2020年11月12日	公告编号：2020-026

江苏顺博	铝合金锭的生产、销售	增资	48,240,000.00	60.30%	自有资金	陈龙根、武义仁财贸易有限公司、永康市华亚工贸有限公司、胡金明	长期	铝合金锭的生产、销售	已完成工商变更登记			否	2020年09月26日	公告编号：2020-013
湖北顺博	铝合金锭的生产、销售	增资	250,000,000.00	100.00%	募集资金和自有资金	无	长期	铝合金锭的生产、销售	已完成工商变更登记			否	2020年09月26日	公告编号：2020-014
合计	--	--	308,240,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	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

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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	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
2020 年	公开发行股票	41,307.91	36,718.31	36,718.31	0	0	0.00%	4,589.6	存放于募集资金专项账户	0
合计	--	41,307.91	36,718.31	36,718.31	0	0	0.00%	4,589.6	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

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首次公开发行股票的批复》(证监许可[2020]1590 号)的核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国海证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)股票 5,300.00 万股,发行价格为每股 8.41 元。本公司募集资金总额为 445,730,000.00 元,扣除公开发行股票发生的费用 32,650,892.46 元后,实际募集资金净额为 413,079,107.54 元。本公司对募集资金采取了专户存储管理,前述募集资金已于 2020 年 08 月 25 日存入本公司在工商银行沙坪坝三峡广场支行开立的账号为 3100024019200270389 的募集资金专户中。上述募集资金业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于 2020 年 08 月 25 日出具了众会字(2020)第 6921 号《验资报告》。

2020 年 9 月 13 日,经公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《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》,以募集资金 14,160.91 万元置换已预先投入募投项目的自有资金,以募集资金 562.64 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 14,723.55 万元。

2020 年 9 月 25 日,经公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司顺博铝合金湖北有限公司增资的议案》,使用募集资金 24,583.34 万元以及募集资金账户利息、自有资金合计 25,000 万元对湖北顺博增资,其中 5,000 万元计入湖北顺博注册资本,20,000 万元计入湖北顺博资本公积。

募集资金到位后,湖北顺博用于支付工程款、材料采购款、设备款等募集资金投资项目建设及运营所需的相关投入。

截止 2021 年 1 月 27 日,公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕,公司及湖北顺博募集资金专项账户无结余资金。为便于公司管理,公司及湖北顺博开设的募集资金专项账户已全部注销,相关注销手续均已办理完毕。

## (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										
顺博铝合金湖北有限公司废铝资源综合利用项目	否	41,307.91	41,307.91	36,718.31	36,718.31	88.89%	2020 年 10 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,307.91	41,307.91	36,718.31	36,718.31	--	--	0	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	41,307.91	41,307.91	36,718.31	36,718.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 2020年9月13日，公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《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》，以募集资金 14,160.91 万元置换已预先投入募投项目的自有资金，以募集资金 562.64 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 14,723.55 万元。上述资金已于 2020 年 9 月完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 4626.01 万元 存放于募集资金专项账户中。									
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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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：万元

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	8,000.00	56,552.75	33,035.16	126,362.43	4,274.88	3,755.91
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	20,000.00	40,977.39	35,055.17	13,430.38	-1,130.36	-821.54
顺博合金江苏有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	21,500.00	80,742.13	35,536.07	137,861.45	7,414.06	6,328.21
重庆博鼎铝业有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	3,000.00	3,511.01	3,507.21	83.72	-43.79	-46.19

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
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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；再生资源回收、加工。

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。湖北顺博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。

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60.30%，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：机械设备租赁；非居住房地产租赁；特种设备出租。

重庆博鼎铝业有限公司成立于2010年1月26日，为公司控股子公司，法定代表人王真见，注册资本和实缴资本均为3,000万元，公司持股60%，注册地址重庆市涪陵区清溪镇四合村五社。重庆博鼎经营范围为加工、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。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、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。同时，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，探索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基地进行技改和升级。

总之，公司将以自身再生铝业务的稳步发展为依托，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。

### 2、可能面临的风险及应对措施

#### （1）行业政策变化的风险

《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》已正式发布，该《规划和纲要》中对再生资源行业的发展提出了明确的方向性的意见，后续各部委、各地区涉及再生资源行业目前的监管政策将有可能进一步调整。其次，生态环境部等部委颁布的《国家危险废物名录》（2021版），对列入危险废弃物的铝灰渣储存、利用等各环节提出了更高的环保和监管要求。此外《再生铸造铝合金原料》（GB/T 38472-2019）颁布实施后，对国际贸易监管政策、金属废料海关进口等方面产生了一定的变化，短期内对国内再生铝原材料的供求关系会造成一定影响。若公司不能及时适应和满足监管政策的要求，将有可能对公司业务产生影响。

应对措施：公司将积极利用自身优势，广泛参与行业共性问题的研究和探讨，在各项政策征求意见阶段通过多种渠道合理地提出相关意见建议，并在后续针对政策要求及时予以规划和调整，以满足监管的要求。

#### （2）规模扩张带来的管理风险。

随着募集资金投资项目的逐步达产，公司的资产规模、产能等都已较大提升，新增生产基地带来的生产全局管理、产能利用规划、销售市场拓展、资金安排等，均对公司未来的管理水平和营销能力提出了更高的要求，公司经营管理水平需进一步提升。若公司经营管理水平未能达到扩张所需的相关要求，可能对公司经营情况及预期规划的实现产生一定影响。

应对措施：公司在未来发展过程中，将致力自身管理能力和效能的提升，重视公司业务的规模化拓展和扩张。公司将在各区域市场重点提升区域行业影响力，不断扩大公司品牌市场影响力，力争在激烈的市场竞争中保持和巩固有利地位。

### （3）规模扩张带来的应收账款扩大的风险

公司的经营规模较大，因而应收账款的金额随营业收入的增长相应增长。如果客户所在行业的经营状况发生较为严重的系统风险，或者宏观经济发生较为严重的系统风险，导致客户的财务状况和支付能力出现系统性风险，那么由于应收账款的规模较大，因而可能给公司造成较大的坏账损失。

应对措施：公司对应收账款的相关风险制定了较为完备的内控制度。公司在产品销售环节，业务人员对客户的信用风险已履行了调查、评估的内部程序，在销售完成后对大额交易客户持续跟踪，关注回款进度，同时公司制定并执行了较为审慎的坏账准备的计提政策。

### （4）税收优惠政策发生变化的风险

顺博合金、江苏顺博和广东顺博、湖北顺博分别依据西部大开发战略和高新技术企业、残疾职工安置及再生资源其他有关政策享受部分所得税和增值税等优惠政策，税收优惠政策对公司的经营发展起到了一定的促进作用，如果国家调整有关西部大开发战略、高新技术企业和残疾人就业安置企业、再生资源利用的税收优惠政策，可能会在一定程度上影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将积极按照有关要求规范管理，确保满足各项优惠政策的审查标准，使得公司的盈利能力保持稳定。

### （5）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。

（6）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、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司章程中明确了利润分配原则、利润分配形式、利润分配的政策和具体措施、现金分红条件及比例、利润分配的决策程序和机制等重要内容。具体如下：

#### （一）利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，应牢固树立回报股东的意识，并兼顾公司的可持续发展。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应注重现金分红。

#### （二）利润分配形式

公司采取现金、股票或现金和股票二者相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配利润；在满足生产经营的资金需求、可预期的重大投资计划或重大资金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

#### （三）利润分配政策的具体内容

公司在当年度盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分红；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

重大资金支出指公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

#### （四）现金分红条件及比例

##### 1、公司采取现金方式分配股利的条件

公司采取现金方式分配股利，应符合下述条件：

（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配利润为正值；

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大资金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大资金支出是指公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

上述现金分红条件中的第1-3项系公司实施现金分红条件的必备条件；经股东大会审议通过，上述现金分红条件中的第4项应不影响公司实施现金分红。

##### 2、现金分红比例

原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配，必要时公司也可以进行中期利润分配。公司在当年盈利的条件下，公司

应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年的可分配利润的10%。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

#### （五）利润分配的决策程序和机制

公司利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准，董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

公司董事会拟定现金股利分配方案的，由股东大会经普通决议的方式表决通过；公司董事会拟定股票股利分配方案的，由股东大会经特别决议的方式表决通过。公司监事会应当对董事会编制的股利分配方案进行审核并提出书面审核意见。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

公司若当年不进行或低于公司章程规定的现金分红比例进行利润分配的，公司董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见，有关利润分配的议案需经公司董事会审议后提交股东大会批准，并在股东大会提案中详细论证和说明原因及留存资金的具体用途，由股东大会以特别决议的方式表决通过。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，独立董事应当对此发表独立意见，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，且公司需提供网络投票的方式，由股东大会以特别决议的方式表决通过。

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

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

#### 1、2018年公司年度分配方案：

以2018年股本38,600万股为基数，每10股派发现金红利0.65元(含税)，共计分配现金股利2,509万元(含税)，剩余未分配利润结转至下一年度。

#### 2、2019年公司年度分配方案：

2019年未进行利润分配。

#### 3、2020年公司年度分配方案：

拟以2020年股本43,900万股为基数，每10股派发现金红利1.0元(含税)，共计分配现金股利4,390万元(含税)，剩余未分配利润结转至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	43,900,000.00	195,829,887.16	22.42%	0.00	0.00%	43,900,000.00	22.42%
2019 年	0.00	168,177,871.81	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	25,090,000.00	143,879,772.93	17.44%	0.00	0.00%	25,090,000.00	17.44%

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

适用  不适用

## 二、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
分配预案的股本基数 (股)	439,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	43,900,000.00
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)	43,900,000
可分配利润 (元)	452,883,479.22
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 439,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 共计派发现金股利人民币 43,900,000.00 元 (含税)。不送红股、不进行资本公积金转增股本、剩余未分配利润结转下一年度的方式。	

## 三、承诺事项履行情况

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

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

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
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	(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: 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高于上一个	2020年08月27日	2020年8月27日-2023年8月27日	正在履行

		<p>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。</p> <p>（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；</p> <p>（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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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；</p> <p>(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，并经出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过。</p>			
	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	2020 年 08 月 27 日	2020 年 8 月 27 日-2023 年 8 月 27 日	正在履行

			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。			
	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、	2020年08月27日	长期有效	正在履行

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			股锁定期自期满后延长六个月。			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	一致行动人协议	<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。3、本协议有效期为协议签署之日起至各方均不</p>	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			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。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。			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于避免同业竞争的承诺	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。2、在本人担任顺博合金实际控制人期	2020年08月27日	长期有效	正在履行

		<p>间，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、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。3、如顺博合金及其子公司进一步拓展其他经营业</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。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消。			
	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	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；	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			<p>本人及本人控制的其他企业将严格控制与顺博合金及其子公司之间发生的关联交易。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。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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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。			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺	1、截至本承诺出具之日，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	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			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。			
	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	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。	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公司	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			在土地、房产、规划、建设等相关方面存在违法违规行，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。			
	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	关于失信补救措施的承诺	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	2020年08月27日	长期有效	正在履行

			<p>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。</p>			
	王真见、王增	关于稳定股	1、单次用于	2020 年 08 月	2020 年 8 月	正在履行

	潮、吴江华、王瑋、吕路涛	价的承诺	<p>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。</p>	27 日	27 日-2023 年 8 月 27 日	
	王真见、王增潮、吴江华、王瑋、吕路涛	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、</p>	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行

			对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；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；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；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。			
	王真见、王增潮、王启、杜福昌	关于股份锁定的承诺	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公司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。2、所持公司股票在前述锁定	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行

		<p>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届满后自动延长 6 个月。如果本人违反</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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>			
	<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</p>	<p>关于股份自愿锁定的承诺</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。2、所</p>	<p>2020年08月27日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	吴江华、王琿	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股票的发	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	罗乐	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、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。	2020 年 08 月 27 日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》，本公司自2020年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定。于2020年1月1日对财务报表进行了相应的调整。该会计准则的修订，对公司营业收入未产生重大影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

合并范围增加新设子公司：重庆顺博两江金属材料研究院有限公司，2020年11月09日设立，注册资本1,000万元，公司持股100%。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝世明、郭卫娜

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6 年、4 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

报告期，公司因首次公开发行股票并上市，聘请保荐机构（主承销商）国海证券股份有限公司；聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具内部控制鉴证报告。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
永康市华亚工贸有限公司	永康市华亚工贸有限公司实际控制人程俊超先生是顺博合金实际控制人、副董事长、总经理王增潮先生的女儿的配偶	顺博合金江苏有限公司	铝合金锭的生产、销售	21500 万元	80,742.13	35,536.07	6,328.21
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

## 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、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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东顺博		30,000	2019年06月27日	6,968	连带责任保证	2020-10-29	是	是
广东顺博		17,000	2020年10月29日	6,968	连带责任保证	2021-10-31	否	是
广东顺博		8,000	2020年12月01日	3,800	连带责任保证	2021-11-30	否	是
江苏顺博		4,000	2019年12月19日	3,000	连带责任保证	2022-12-19	否	是
江苏顺博		15,000	2019年12月23日	2,000	连带责任保证	2020-12-28	是	是
江苏顺博	2020年12月22日	2,500	2020年12月28日	2,000	连带责任保证	2022-12-27	否	是

江苏顺博	2020年09月19日	3,000	2020年09月10日	3,000	连带责任保证	2021-9-9	否	是
江苏顺博		3,000	2019年05月28日	3,000	连带责任保证	2020-5-24	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		21,758		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		18,768		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		60,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		21,758		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		60,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		18,768		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.98%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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。

## 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
银行理财产品	闲置自有资金	23,230	0	0
合计		23,230	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

### (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。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

## (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极践行扶贫社会责任，通过购买扶贫农副产品、向有关村镇、学校及社会公益组织捐款捐物等方式向社会提供实物和资金总价合计 50.44 万元。另外，顺博合金报告期内，在职的因各种原因致残的残疾员工约 200 余人，公司通过提供就业岗位、提供岗位晋升渠道、按时足额发放工资薪酬、协助解决员工子女就学、协助解决其他问题等方式，多方位多角度地践行社会责任。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	48.6
2.物资折款	万元	1.84
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆顺博铝合金股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	3	101 车间 1 个，102 车间 2 个	二氧化硫 <100mg/N m3	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物	10.08 吨/年	15.2 吨/年	无

						排放标准》 GB31574-2 015			
重庆顺博铝 合金股份有 限公司	氮氧化物	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车 间 3 个	氮氧化物< 100mg/Nm 3	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015	16.99 吨/年	229.51 吨/ 年	无
重庆顺博铝 合金股份有 限公司	颗粒物	有组织排放	6	101 车间 2 个, 102 车 间 3 个, 104 车间 1 个	颗粒物 <10mg/Nm 3	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015	13.46 吨/年	32.1 吨/年	无
重庆顺博铝 合金股份有 限公司	氟化物	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车 间 3 个	氟化物 <100mg/N m3'	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015	2.16 吨/年	8.29 吨/年	无
重庆顺博铝 合金股份有 限公司	氯化氢	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车 间 3 个	氯化氢< 30mg/Nm3	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015	15.18 吨/年	23.79 吨/年	无
广东顺博铝 合金有限公 司	氮氧化物	有组织排放	2	102 车间 2 个	氮氧化物< 100mg/Nm 3	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015 中表 4 大气污染物 特别排放限 值	11.462 吨/ 年	33.12 吨/年	无
广东顺博铝 合金有限公 司	二氧化硫	有组织排放	2	102 车间 2 个	二氧化硫 <100mg/N m3	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015 中表 4	1.1488 吨/ 年	7.08 吨/年	无

						大气污染物 特别排放限 值			
广东顺博铝 合金有限公 司	颗粒物	有组织排放	4	101 车间 1 个; 102 车 间 2 个; 103 车间 1 个	颗粒物 <10mg/Nm <sup>3</sup>	《再生铜、 铝、铅、锌 工业污染物 排放标准》 GB31574-2 015 中表 4 大气污染物 特别排放限 值	18.64 吨/年	26.76 吨/年	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

废气方面：公司通过使用布袋除尘器来有效地处理废气。

废水方面：公司生产废水循环使用，不外排。生活废水经处理后排入园区污水处理厂。

危废方面：公司建有符合标准的危险废物管理间，并委托有资质的公司处理危险废物，严格按照国家相关法律要求，建立台账和转移计划，执行危废联单转移制度。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照法律法规要求执行环境影响评价制度及“三同时”制度，建设项目合法合规。公司已建项目均已获得环境主管部门审批，已运行项目均已通过竣工环境保护验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司依据相关法律法规要求编制完成了《重庆顺博铝合金股份有限公司突发环境事件应急预案》，并报环境主管部门备案。

#### 环境自行监测方案

公司依据排污许可证要求，编制了《自行监测方案》，报告期内积极开展了自行监测工作，监测结果全部达标。

#### 其他应当公开的环境信息

公司在全中国排污许可证网站上 (<http://permit.mee.gov.cn>)，发布当月、当季度、当年的废气排放量。

#### 其他环保相关信息

公司每年定期通过环境体系 (ISO14001) 的认证工作，2021年1月17日得到最新证书，编号：N0A1822662。在环境信用评价 ([www.重庆环境信用.com](http://www.重庆环境信用.com)) 当中，等级为良好。

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	386,000,000	100.00%						386,000,000	87.93%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	386,000,000	100.00%						386,000,000	87.93%
其中：境内法人持股	32,350,000	8.38%						32,350,000	7.37%
境内自然人持股	353,650,000	91.62%						353,650,000	80.56%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	0		53,000,000				53,000,000	53,000,000	12.07%
1、人民币普通股			53,000,000				53,000,000	53,000,000	12.07%
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	386,000,000	100.00%	53,000,000				53,000,000	439,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年7月27日，公司经中国证监会核准发行，2020年8月28日，在深圳证券交易所首次公开发行股票5300万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年7月27日，公司取得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的批复》（证监许可【2020】1590号）；

2020年8月26日，公司取得深圳证券交易所《关于重庆顺博铝合金股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上市【2020】768号）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

项目	2020年度			
	股份变动前	股份变动后	差异金额（元）	差异比率（%）
基本每股收益（元）	0.51	0.49	-0.02	-3.94%
稀释每股收益（元）	0.51	0.49	-0.02	-3.94%
	2020年12月31日			
	股份变动前	股份变动后	差异金额（元）	差异比率（%）
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	3.80	4.28	0.48	12.63%

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

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
顺博合金	2020年08月26日	8.41	53,000,000	2020年08月28日	53,000,000		首次公开发行股票上市公告书	2020年08月27日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

## 其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年7月27日，公司经中国证监会核准发行不超过5300万股；2020年8月28日，本次获准发行的股票在深圳证券交易所上市流通。

## 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

报告期内，公司经中国证监会《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的批复》（证监许可【2020】1590号）核准公司首次公开发行股票 5,300万股人民币普通股。2020 年 8 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券初始登记确认书》，公司已于 2020年 8 月 26 日办理完成新股初始登记，登记数量为 43,900万股，其中无限售条件的股份为 5,300万股，有限售条件的股份为 38,600万股。

公司本次首次公开发行股票获得募集资金413,079,107.54 元，其中增加注册资本 53,000,000.00 元，增加资本公积 360,079,107.54 元；募集资金的获取使得公司净资产增加，资产负债率降低，财务风险相应降低。

## 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	26,947	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,382	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								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王增潮	境内自然人	25.19%	110,583,001	0	110,583,001	0		0
王真见	境内自然人	24.09%	105,768,000	0	105,768,000	0		0
王启	境内自然人	6.30%	27,669,001	0	27,669,001	0		0
杜福昌	境内自然人	6.30%	27,668,999	0	27,668,999	0		0

陈飞	境内自然人	3.87%	16,995,000	0	16,995,000	0	0
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）	境内非国有法人	2.28%	10,000,000	0	10,000,000	0	0
夏跃云	境内自然人	2.17%	9,522,600	0	9,522,600	0	0
包中生	境内自然人	2.05%	9,000,000	0	9,000,000	0	0
朱昌补	境内自然人	1.55%	6,822,000	0	6,822,000	0	0
朱胜德	境内自然人	1.52%	6,693,525	0	6,693,525	0	0
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。						
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				
#李欣	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
龚迪	968,600	人民币普通股	968,600				
浙江九章资产管理有限公司—幻方星月石 7 号私募基金	792,896	人民币普通股	792,896				
华泰证券股份有限公司	426,101	人民币普通股	426,101				
#吴斌	410,800	人民币普通股	410,800				
张仟	312,691	人民币普通股	312,691				
九坤投资（北京）有限公司—九坤私享 34 号私募证券投资基金	309,600	人民币普通股	309,600				
#胡永东	295,200	人民币普通股	295,200				
张新威	276,800	人民币普通股	276,800				
#李正汉	269,900	人民币普通股	269,900				
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	公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。						
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）	1、李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,000,000 股； 2、吴斌通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 410,800 股； 3、胡永东通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 295,200						

	股： 4、李正汉通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 269,900 股。
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内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"第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况"之"三、任职情况"；</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	<p>2020 年 12 月 31 日，公司持有重庆农村商业银行股份有限公司（证券简称：渝农商行，证券代码：601077）境内 A 股 650,000 股，占总股本的 0.0057%。该股份为渝农商行境内首发前获得，目前已解除限售。</p>	

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

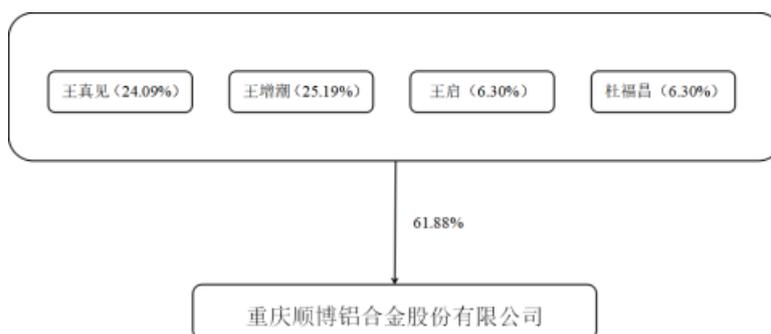
			留权
王增潮	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王真见	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王启	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
杜福昌	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	主要职业及职务情况详见“第六节 股份变动及股东情况”之“三、股东和实际控制人情况”之“2、公司控股股东情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王真见	董事长	现任	男	57	2013年05月23日	2022年06月25日	105,768,000	0	0	0	105,768,000
王增潮	副董事长、总经理	现任	男	52	2013年05月23日	2022年06月25日	110,583,001	0	0	0	110,583,001
吴江华	董事、副总经理	现任	男	51	2013年05月23日	2022年06月25日	120,000	0	0	0	120,000
王琚	董事、董事会秘书	现任	男	39	2013年05月23日	2022年06月25日	301,000	0	0	0	301,000
唐尧	独立董事	现任	男	57	2013年05月23日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
李华容	独立董事	现任	女	65	2013年05月23日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
梁萍	独立董事	现任	女	48	2013年05月23日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
罗乐	监事会主席	现任	男	41	2013年05月23日	2022年06月25日	30,000	0	0	0	30,000
左雷	职工监事	现任	男	39	2013年05月23日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
张力	监事	现任	男	32	2019年06月26日	2022年06月25日	0	0	0	0	0
吕路涛	财务负责	现任	男	47	2016年	2022年	0	0	0	0	0

	人				06月07 日	06月28 日					
合计	--	--	--	--	--	--	216,802,0 01	0	0	0	216,802,0 01

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### (1)、董事会成员

王真见，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；2008年12月-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兼总经理；2013年10月至今任重庆缙云山中小企业创业投资基金管理有限公司董事。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、重庆缙云山中小企业创业投资基金管理有限公司董事。

王增潮，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。现任顺博合金副董事长兼总经理、两江顺博执行董事兼总经理。

吴江华，男，出生于1970年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学市场营销专业，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、副总经理。

王琿，男，出生于1982年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学金融系，本科学历，在读研究生。曾任苏宁电器股份有限公司投资规划部、陕西坚瑞消防股份有限公司投融资部、证券部经理、证券法务部负责人，2011年7月至2013年5月任顺博有限董事会秘书；2013年5月起任顺博合金董事、董事会秘书。现任顺博合金董事、董事会秘书。

唐尧，男，出生于1964年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，法律硕士。曾任西南师范大学教师。现任顺博合金独立董事、西南政法大学行政法学院副教授、硕士生导师，兼任重庆华立万韬律师事务所律师、中华全国律师协会行政专业委员会委员、重庆市律师协会行政专业委员会主任、重庆市行政法研究会常务理事、重庆仲裁委员会仲裁员。

李华容，女，出生于1956年6月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南师范大学数学系数学与应用数学专业（系统工程与金融管理）。曾任西南师范大学数学与财经学院教师、重庆坚志教育信息咨询有限公司执行董事、总经理。现任顺博合金独立董事、重庆坚志教育信息咨询有限公司副董事长、重庆市渝中区精湛数学培训中心有限公司董事、西南大学经济管理学院教师、副教授（2016年6月至今退休返聘为副教授）。

梁萍，女，出生于1973年3月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆交通大学会计专业，西南大学研究生学历，高级会计师，注册税务师。曾任重庆矿山机器厂主办会计、重庆隆润机械制造有限公司财务部部长、重庆隆创动力有限公司财务总监。现任顺博合金独立董事、重庆工程职业技术学院财经与旅游学院教授、重庆九略财务管理咨询有限公司监事。

## (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，毕业于重庆工业学校，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。现任顺博合金监事、技质部部长。

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月起任顺博两江监事。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。

张力，男，出生于1989年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，硕士学位。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行部高级经理、北京盈和瑞环境科技股份有限公司董事。现任顺博合金监事、青海洁神环境能源产业有限公司董事、西安蓝深环保科技有限公司董事、广东温氏投资有限公司高级投资总监。

## (3)、高级管理人员

王增潮，简历详见本节“三、任职情况”之“（1）、董事会成员”；

吴江华，简历详见本节“三、任职情况”之“（1）、董事会成员”；

王琿，简历详见本节“三、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，本科学历，研究生，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。

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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王真见	重庆缙云山中小企业创业投资基金管理有限公司	董事	2013年10月12日		否
唐尧	西南政法大学	行政法学院副教授、硕士生导师	1997年09月01日		是
唐尧	重庆华立万韬律师事务所	律师	1998年01月01日		是
李华容	重庆坚志教育信息咨询服务服务有限公司	副董事长	2019年03月27日		是
李华容	重庆市渝中区精湛数学培训中心有限公司	董事	2019年04月09日		是
李华容	西南大学	经济管理学院教师、副教授	2006年09月01日		是
梁萍	重庆工程职业技术学院	财经与旅游	2010年07月01日		是

		学院教授	日		
梁萍	重庆九略财务管理咨询有限公司	监事	2012年09月18日		是
张力	青海洁神环境能源产业有限公司	董事	2019年11月27日	2022年11月26日	否
张力	西安蓝深环保科技有限公司	董事	2020年01月21日	2023年01月20日	否
张力	广东温氏投资有限公司	高级投资经理	2017年07月01日		是

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

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王真见	董事长	男	57	现任	26.31	否
王增潮	副董事长、总经理	男	52	现任	25.16	否
吴江华	董事、副总经理	男	51	现任	22.85	否
王瑋	董事、董事会秘书	男	39	现任	23.84	否
唐尧	独立董事	男	57	现任	4.42	否
李华容	独立董事	女	65	现任	4.42	否
梁萍	独立董事	女	48	现任	4.42	否
罗乐	监事会主席	男	41	现任	13.23	否
左雷	职工监事	男	39	现任	7.11	否
张力	监事	男	32	现任	0.5	否
吕路涛	财务负责人	男	47	现任	23.51	否
合计	--	--	--	--	155.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	503
主要子公司在职员工的数量（人）	618
在职员工的数量合计（人）	1,121
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,121
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	566
销售人员	40
技术人员	164
财务人员	22
行政人员	329
合计	1,121
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	68
大专	109
中专（高中）	231
中专以下	713
合计	1,121

### 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

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。制订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《承诺管理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股份的专项管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《外部信息报送和使用管理规定》、《子公司管理制度》等相关配套制度，并按照上市公司的规范性要求，并根据相关制度设置了相关机构，进一步规范了公司的法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会规范运作，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，切实维护了投资者和公司的利益。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，不存在对控股股东依赖的情形。

### 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	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	75.63%	2020 年 03 月 19 日		上市前召开,不存在公开披露情形
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.20%	2020 年 07 月 22 日		上市前召开,不存在公开披露情形
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.40%	2020 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-017)

## 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，独立公正地履行职责，充分行使独立董事职权，积极参加公司董事会及股东大会，对报告期内募集资金使用、内部控制的有效性、关联交易、关联方为公司提供担保等影响中小股东合法权益的事项予以重点关注，独立公正地发表独立董事意见，通过与公司管理层的积极沟通，了解公司经营现状，结合自身在行业、财务及法律等方面的专业知识，对公司的发展战略、内部控制、财务管理等方面提出合理建议，公司结合自身实际情况予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会各专门委员会根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和各委员会工作细则等相关规定，认真履行职责，进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考。

### 1、战略委员会履职情况

战略委员会由三名董事组成，公司董事长王真见先生担任召集人。报告期内，对公司2020年利润分配及重大对外投资、接受担保相关事项进行了讨论和审议。

## 2、审计委员会履职情况

审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事李华容女士担任召集人。报告期内，对内部审计工作总结和计划、内控自我评价报告、定期报告、募集资金使用、内部控制规则落实自查表、续聘会计师事务所等事项进行了讨论和审议。

## 3、提名委员会履职情况

提名委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事唐尧先生担任召集人。报告期内，对是否新增高级管理人员进行了讨论和审议。

## 4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事梁萍女士担任召集人。报告期内，对员工薪酬进行了讨论和审议。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

本公司高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序，由总经理或董事长提名，董事会聘任。依照公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的履职情况，对高管人员的业绩进行考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月13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	重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员 重大舞弊；	重大缺陷： ①公司经营活动违反国家法律、法规或

	<p>②对已经公布的财务报表进行重大更正；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；</p> <p>④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷： 单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷： 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>规范性文件；</p> <p>②中高级管理人员和高级技术人员严重流失；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；</p> <p>④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷： 单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷： 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入 1%；</p> <p>重要缺陷：营业收入 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入 1%；</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入 1%；</p> <p>重要缺陷：营业收入 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入 1%；</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入 0.5%。</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	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
重庆顺博公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 09 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（2021）第 02235 号
注册会计师姓名	郝世明、郭卫娜

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2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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，本期合并铝合金锭的收入占合并报表营业收入比重为98.65%。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（见财务报表附注二、31收入确认及附注五、34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	<p>（1）了解、评价和测试了重庆顺博公司与收入确认相关的关键内部控制；</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、运单、送货验收单、银行回单等，以验证</p>

<p>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>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2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，就可能导致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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	463,987,781.87	256,026,423.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,989,611.38	33,904,818.21
应收账款	1,121,593,712.20	811,917,516.47
应收款项融资	59,306,656.93	60,993,288.71
预付款项	91,619,552.19	92,159,185.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,861,895.39	2,624,945.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	566,592,907.89	304,608,656.27
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,453,313.60	4,370,020.33
流动资产合计	2,338,405,431.45	1,566,604,854.59
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		
其他权益工具投资	2,925,000.00	4,355,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,771,925.11	27,593,641.99
固定资产	505,284,229.40	427,278,884.67
在建工程	13,041,738.60	34,144,383.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	121,656,586.05	123,024,988.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	477,438.40	885,955.51
递延所得税资产	27,521,622.89	21,693,561.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	696,678,540.45	638,976,414.66
资产总计	3,035,083,971.90	2,205,581,269.25
流动负债：		
短期借款	530,555,208.50	466,052,210.41
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	140,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	197,156,236.63	140,140,627.30

预收款项		4,193,678.87
合同负债	3,975,775.50	
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	10,314,169.92	7,705,565.55
应交税费	33,876,921.15	22,907,432.97
其他应付款	5,756,999.12	3,379,897.59
其中：应付利息		1,562,904.07
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	453,068.16	
流动负债合计	922,088,378.98	784,379,412.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,680,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,169,807.53	50,202,737.73
递延所得税负债	282,750.00	497,250.00
其他非流动负债	4,294.97	
非流动负债合计	78,136,852.50	50,699,987.73
负债合计	1,000,225,231.48	835,079,400.42
所有者权益：		
股本	439,000,000.00	386,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	608,861,067.09	248,781,959.55
减：库存股		
其他综合收益	1,602,250.00	2,817,750.00
专项储备	520,857.32	555,722.17
盈余公积	68,141,497.68	54,299,552.88
一般风险准备		
未分配利润	761,626,042.98	579,638,100.62
归属于母公司所有者权益合计	1,879,751,715.07	1,272,093,085.22
少数股东权益	155,107,025.35	98,408,783.61
所有者权益合计	2,034,858,740.42	1,370,501,868.83
负债和所有者权益总计	3,035,083,971.90	2,205,581,269.25

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：杨继成

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	336,448,177.75	169,331,662.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	266,958.58	1,236,558.52
应收账款	533,857,995.20	403,065,990.06
应收款项融资	37,389,888.67	41,239,818.76
预付款项	54,302,303.50	60,613,751.51
其他应收款	124,924,812.24	214,645,979.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	160,235,420.64	148,378,225.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,225,216.39	
流动资产合计	1,249,650,772.97	1,038,511,985.67
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	622,633,000.00	271,293,000.00
其他权益工具投资	2,925,000.00	4,355,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,685,589.75	5,114,272.59
固定资产	189,753,819.36	205,356,903.34
在建工程	3,545,953.54	1,182,317.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,744,786.94	41,804,964.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		38,333.30
递延所得税资产	14,243,696.60	14,496,703.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	878,531,846.19	543,641,494.18
资产总计	2,128,182,619.16	1,582,153,479.85
流动负债：		
短期借款	206,214,408.33	329,006,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	169,500,000.00	140,000,000.00
应付账款	127,562,997.20	48,799,018.49
预收款项		2,157,754.77
合同负债	2,431,774.40	
应付职工薪酬	5,814,551.94	4,922,116.02
应交税费	19,373,562.48	11,499,787.17
其他应付款	4,342,184.98	1,653,384.98

其中：应付利息		1,296,680.43
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	253,183.64	
流动负债合计	535,492,662.97	538,038,061.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,551,347.45	19,013,959.73
递延所得税负债	282,750.00	497,250.00
其他非流动负债	3,459.35	
非流动负债合计	17,837,556.80	19,511,209.73
负债合计	553,330,219.77	557,549,271.16
所有者权益：		
股本	439,000,000.00	386,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	612,704,315.17	252,625,207.63
减：库存股		
其他综合收益	1,602,250.00	2,817,750.00
专项储备	520,857.32	555,722.17
盈余公积	68,141,497.68	54,299,552.88
未分配利润	452,883,479.22	328,305,976.01
所有者权益合计	1,574,852,399.39	1,024,604,208.69
负债和所有者权益总计	2,128,182,619.16	1,582,153,479.85

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	4,868,892,433.15	4,353,332,677.96
其中：营业收入	4,868,892,433.15	4,353,332,677.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,622,460,088.75	4,155,778,206.10
其中：营业成本	4,494,710,969.81	4,034,419,721.87
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	12,745,328.12	11,342,293.07
销售费用	43,718,385.12	38,895,213.28
管理费用	42,253,958.63	37,711,096.12
研发费用		
财务费用	29,031,447.07	33,409,881.76
其中：利息费用	20,210,161.38	19,784,406.74
利息收入	3,214,049.65	503,220.04
加：其他收益	28,883,988.28	23,752,464.25
投资收益（损失以“-”号填列）	715,505.15	130,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-26,023,255.79	-12,425,480.04
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,581,226.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）	967,826.48	392,407.21
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	250,976,408.52	206,822,636.48
加：营业外收入	6,078,732.86	3,322,676.63
减：营业外支出	1,211,272.54	1,031,046.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	255,843,868.84	209,114,267.05
减：所得税费用	35,075,739.93	33,270,624.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	220,768,128.91	175,843,642.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	220,768,128.91	175,843,642.67
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	195,829,887.16	168,177,871.81
2.少数股东损益	24,938,241.75	7,665,770.86
六、其他综合收益的税后净额	-1,215,500.00	1,696,175.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,215,500.00	1,696,175.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,215,500.00	1,696,175.00
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	-1,215,500.00	1,696,175.00
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	219,552,628.91	177,539,817.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,614,387.16	169,874,046.81
归属于少数股东的综合收益总额	24,938,241.75	7,665,770.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	0.440
（二）稀释每股收益	0.49	0.440

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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：杨继成

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,910,895,099.45	2,384,591,874.90
减：营业成本	2,738,017,033.82	2,233,519,600.51
税金及附加	5,763,377.29	5,093,100.58
销售费用	18,652,902.31	16,442,104.08
管理费用	18,743,759.12	16,466,134.38
研发费用		
财务费用	1,930,406.14	13,265,236.67
其中：利息费用	10,436,373.22	14,598,580.10

利息收入	12,556,114.93	9,311,768.49
加：其他收益	22,596,899.73	18,063,542.09
投资收益（损失以“-”号填列）	5,639,179.77	26,288,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-404,831.50	-17,507,102.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		446,282.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	297,458.88	16,794.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	155,916,327.65	127,113,215.22
加：营业外收入	5,272,272.95	743,457.40
减：营业外支出	713,272.48	80,723.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,475,328.12	127,775,948.80
减：所得税费用	22,055,880.11	13,940,131.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,419,448.01	113,835,817.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	138,419,448.01	113,835,817.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,215,500.00	1,696,175.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,215,500.00	1,696,175.00
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	-1,215,500.00	1,696,175.00

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	137,203,948.01	115,531,992.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.490	0.440
(二) 稀释每股收益	0.490	0.440

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	5,709,831,154.33	4,934,657,443.82
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	18,313,632.27	14,934,031.81
收到其他与经营活动有关的现金	94,740,208.32	188,265,947.16
经营活动现金流入小计	5,822,884,994.92	5,137,857,422.79
购买商品、接受劳务支付的现金	5,722,638,887.74	4,544,069,055.01
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	75,891,940.93	79,106,663.61
支付的各项税费	98,831,693.47	83,298,227.13
支付其他与经营活动有关的现金	132,674,607.71	268,475,456.79
经营活动现金流出小计	6,030,037,129.85	4,974,949,402.54
经营活动产生的现金流量净额	-207,152,134.93	162,908,020.25
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	715,505.15	130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,653,700.51	897,111.44
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	11,090,000.00	13,030,000.00
投资活动现金流入小计	18,459,205.66	14,057,111.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,050,964.23	90,546,523.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	

投资活动现金流出小计	114,050,964.23	90,546,523.82
投资活动产生的现金流量净额	-95,591,758.57	-76,489,412.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	458,622,075.46	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	799,209,220.00	604,052,210.41
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,257,831,295.46	604,052,210.41
偿还债务支付的现金	715,452,210.41	597,161,738.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,403,688.06	60,335,157.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,572,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,905,676.04	3,569,811.31
筹资活动现金流出小计	749,761,574.51	661,066,707.07
筹资活动产生的现金流量净额	508,069,720.95	-57,014,496.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,635,531.34	-3,457.12
五、现金及现金等价物净增加额	207,961,358.79	29,400,654.09
加：期初现金及现金等价物余额	186,026,423.08	156,625,768.99
六、期末现金及现金等价物余额	393,987,781.87	186,026,423.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	3,254,174,241.23	2,779,320,127.50
收到的税费返还	18,313,168.19	14,934,031.81
收到其他与经营活动有关的现金	252,239,530.33	180,314,095.55
经营活动现金流入小计	3,524,726,939.75	2,974,568,254.86
购买商品、接受劳务支付的现金	3,049,806,492.06	2,424,494,191.61
支付给职工以及为职工支付的现金	36,442,915.91	35,946,497.70
支付的各项税费	50,456,771.54	44,407,934.62

支付其他与经营活动有关的现金	257,242,576.67	233,011,487.71
经营活动现金流出小计	3,393,948,756.18	2,737,860,111.64
经营活动产生的现金流量净额	130,778,183.57	236,708,143.22
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	5,639,179.77	26,288,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,931.56	208,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	379,770,754.83	25,205,996.53
投资活动现金流入小计	385,439,866.16	51,702,436.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,100,066.23	15,744,723.88
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	351,340,000.00	56,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	269,000,000.00	114,000,000.00
投资活动现金流出小计	630,440,066.23	185,744,723.88
投资活动产生的现金流量净额	-245,000,200.07	-134,042,287.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	426,862,075.47	
取得借款收到的现金	226,000,000.00	382,006,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	652,862,075.47	382,006,000.00
偿还债务支付的现金	349,006,000.00	431,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,480,312.02	39,596,982.97
支付其他与筹资活动有关的现金	11,037,751.49	3,569,811.31
筹资活动现金流出小计	371,524,063.51	474,816,794.28
筹资活动产生的现金流量净额	281,338,011.96	-92,810,794.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	519.93	-1,565.19
五、现金及现金等价物净增加额	167,116,515.39	9,853,496.40
加：期初现金及现金等价物余额	99,331,662.36	89,478,165.96
六、期末现金及现金等价物余额	266,448,177.75	99,331,662.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	386,000.00				248,781,959.55		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88		579,638,100.62		1,272,093.085.22	98,408,783.61	1,370,501,868.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	386,000.00				248,781,959.55		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88		579,638,100.62		1,272,093.085.22	98,408,783.61	1,370,501,868.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,000.00				360,079,107.54		-1,215,500.00	-34,864.85	13,841,944.80		181,987,942.36		607,658,629.85	56,698,241.74	664,356,871.59
（一）综合收益总额							-1,215,500.00				195,829,887.16		194,614,387.16	24,938,241.75	219,552,628.91
（二）所有者投入和减少资本	53,000.00				360,079,107.54								413,079,107.54	31,759,999.99	444,839,107.53
1. 所有者投入的普通股	53,000.00				360,079,107.54								413,079,107.54	31,759,999.99	444,839,107.53
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三)利润分配									13,841,944.80							-13,841,944.80
1. 提取盈余公积									13,841,944.80							-13,841,944.80
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取									14,695,058.29							14,695,058.29
2. 本期使用									14,729,923.14							14,729,923.14

(六) 其他															
四、本期期末余额	439,000,000.00				608,861,067.09		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68		761,626,042.98		1,879,751,715.07	155,107,025.35	2,034,858,740.42

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	386,000,000.00				248,781,959.55		1,121,575.00	665,860.94	42,915,971.17		447,933,810.52		1,127,419,177.18	105,315,012.75	1,232,734,189.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	386,000,000.00				248,781,959.55		1,121,575.00	665,860.94	42,915,971.17		447,933,810.52		1,127,419,177.18	105,315,012.75	1,232,734,189.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,696,175.00	-110,138.77	11,383,581.71		131,704,290.10		144,673,908.04	-6,906,229.14	137,767,678.90
（一）综合收益总额							1,696,175.00				168,177,871.81		169,874,046.81	7,665,770.86	177,539,817.67
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配								11,383,581.71		-36,473,581.71		-25,090,000.00		-14,572,000.00		-39,662,000.00				
1. 提取盈余公积								11,383,581.71		-11,383,581.71		0.00								
2. 提取一般风险准备										-25,090,000.00		-25,090,000.00		-14,572,000.00		-39,662,000.00				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备								-110,138.77				-110,138.77				-110,138.77				
1. 本期提取								20,150,323.3				20,150,323.3				20,150,323.3				

								0					0	
2. 本期使用								20,260,462.07					20,260,462.07	20,260,462.07
(六) 其他														
四、本期期末余额	386,000.00			248,781,959.55		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88		579,638,100.62		1,272,093.08	98,408,783.61	1,370,501,868.83

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	386,000.00				252,625,207.63		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88	328,305,976.01		1,024,604,208.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	386,000.00				252,625,207.63		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88	328,305,976.01		1,024,604,208.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	53,000.00				360,079,107.54		-1,215,500.00	-34,864.85	13,841,944.80	124,577,503.21		550,248,190.70
（一）综合收益总额							-1,215,500.00			138,419,448.01		137,203,948.01
（二）所有者投入和减少资本	53,000.00				360,079,107.54							413,079,107.54
1. 所有者投入的普通股	53,000.00				360,079,107.54							413,079,107.54
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								13,841,944.80	-13,841,944.80			
1. 提取盈余公积								13,841,944.80	-13,841,944.80			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-34,864.85				-34,864.85
1. 本期提取								7,576,219.30				7,576,219.30
2. 本期使用								7,611,084.15				7,611,084.15
(六) 其他												
四、本期期末余额	439,000,000.00				612,704,315.17		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68	452,883,479.22		1,574,852,399.39

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	386,000,000.00				252,625,207.63		1,121,575.00	665,860.94	42,915,971.17	250,943,740.64		934,272,355.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	386,000,000.00				252,625,207.63		1,121,575.00	665,860.94	42,915,971.17	250,943,740.64		934,272,355.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,696,175.00	-110,138.77	11,383,581.71	77,362,235.37		90,331,853.31
(一)综合收益总额							1,696,175.00			113,835,817.08		115,531,992.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									11,383,581.71	-36,473,581.71		-25,090,000.00
1. 提取盈余公积									11,383,581.71	-11,383,581.71		
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,090,000.00		-25,090,000.00

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-110,138.77				-110,138.77
1. 本期提取								7,593,067.91				7,593,067.91
2. 本期使用								7,703,206.68				7,703,206.68
(六)其他												
四、本期期末余额	386,000,000.00				252,625,207.63		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88	328,305,976.01		1,024,604,208.69

### 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：43,900.00万元

统一社会信用代码：915001177474835577

企业法定代表人：王真见

#### 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经理。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：2021年03月05日

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和重庆顺博两江金属材料研究院有限公司。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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实质上 司净投 目
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）	
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]
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）
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。（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）
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	1,000.00万元人 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（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）

## 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、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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围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，其余额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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

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) 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。

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。

#### 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。

## 11、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本.10金融工具。

## 12、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、10金融工具。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，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，相关具体会计处理方式见二.11金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、10金融工具。

## 15、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）确定不同类别存货可变现净值的依据

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。

## 16、合同资产

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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具

## 17、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。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售类别的条件

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。

## 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“二、6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. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
2. 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；
3. 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；

4. 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

公司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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 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“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“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“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。

## 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	2-10	5%	9.5-47.5%
运输工具	年限平均法	3-10	3-5%	9.5-32.33%
办公设备	年限平均法	3-5	3-5%	19-32.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利

率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 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。

## 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、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过BOT方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

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）内部研究开发支出会计政策

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

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 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

### 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

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1) 收入确认原则

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导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

## 41、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。对于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。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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款

额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### 43、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。

#### 44、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

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	256,026,423.08	256,026,423.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,904,818.21	33,904,818.21	
应收账款	811,917,516.47	811,917,516.47	
应收款项融资	60,993,288.71	60,993,288.71	
预付款项	92,159,185.70	92,159,185.70	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,624,945.82	2,624,945.82	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	304,608,656.27	304,608,656.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,370,020.33	4,370,020.33	
流动资产合计	1,566,604,854.59	1,566,604,854.59	
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			
其他权益工具投资	4,355,000.00	4,355,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,593,641.99	27,593,641.99	
固定资产	427,278,884.67	427,278,884.67	
在建工程	34,144,383.09	34,144,383.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,024,988.26	123,024,988.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	885,955.51	885,955.51	
递延所得税资产	21,693,561.14	21,693,561.14	
其他非流动资产			

非流动资产合计	638,976,414.66	638,976,414.66	
资产总计	2,205,581,269.25	2,205,581,269.25	
流动负债：			
短期借款	466,052,210.41	466,052,210.41	
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	140,000,000.00	140,000,000.00	
应付账款	140,140,627.30	140,140,627.30	
预收款项	4,193,678.87		-4,193,678.87
合同负债		3,711,220.24	3,711,220.24
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	7,705,565.55	7,705,565.55	
应交税费	22,907,432.97	22,907,432.97	
其他应付款	3,379,897.59	3,379,897.59	
其中：应付利息	1,562,904.07	1,562,904.07	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		482,458.63	482,458.63
流动负债合计	784,379,412.69	784,379,412.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,202,737.73	50,202,737.73	
递延所得税负债	497,250.00	497,250.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,699,987.73	50,699,987.73	
负债合计	835,079,400.42	835,079,400.42	
所有者权益：			
股本	386,000,000.00	386,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	248,781,959.55	248,781,959.55	
减：库存股			
其他综合收益	2,817,750.00	2,817,750.00	
专项储备	555,722.17	555,722.17	
盈余公积	54,299,552.88	54,299,552.88	
一般风险准备			
未分配利润	579,638,100.62	579,638,100.62	
归属于母公司所有者权益合计	1,272,093,085.22	1,272,093,085.22	
少数股东权益	98,408,783.61	98,408,783.61	
所有者权益合计	1,370,501,868.83	1,370,501,868.83	
负债和所有者权益总计	2,205,581,269.25	2,205,581,269.25	

## 调整情况说明

因执行新收入准则，本公司将与提供销售商品及提供劳务关的预收款项重分类至合同负债、其他流动负债。

2020年1月1日涉及的科目及调整金额：预收账款调减4,193,678.87元，合同负债调增3,711,220.24元，其他流动负债调增482,458.63元

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	169,331,662.36	169,331,662.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,236,558.52	1,236,558.52	
应收账款	403,065,990.06	403,065,990.06	
应收款项融资	41,239,818.76	41,239,818.76	
预付款项	60,613,751.51	60,613,751.51	
其他应收款	214,645,979.05	214,645,979.05	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	148,378,225.41	148,378,225.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,038,511,985.67	1,038,511,985.67	
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	271,293,000.00	271,293,000.00	
其他权益工具投资	4,355,000.00	4,355,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,114,272.59	5,114,272.59	
固定资产	205,356,903.34	205,356,903.34	
在建工程	1,182,317.53	1,182,317.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,804,964.38	41,804,964.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,333.30	38,333.30	

递延所得税资产	14,496,703.04	14,496,703.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	543,641,494.18	543,641,494.18	
资产总计	1,582,153,479.85	1,582,153,479.85	
流动负债：			
短期借款	329,006,000.00	329,006,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	140,000,000.00	140,000,000.00	
应付账款	48,799,018.49	48,799,018.49	
预收款项	2,157,754.77		-2,157,754.77
合同负债		1,909,517.50	1,909,517.50
应付职工薪酬	4,922,116.02	4,922,116.02	
应交税费	11,499,787.17	11,499,787.17	
其他应付款	1,653,384.98	1,653,384.98	
其中：应付利息	1,296,680.43	1,296,680.43	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		248,237.27	248,237.27
流动负债合计	538,038,061.43	538,038,061.43	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,013,959.73	19,013,959.73	
递延所得税负债	497,250.00	497,250.00	
其他非流动负债			

非流动负债合计	19,511,209.73	19,511,209.73	
负债合计	557,549,271.16	557,549,271.16	
所有者权益：			
股本	386,000,000.00	386,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	252,625,207.63	252,625,207.63	
减：库存股			
其他综合收益	2,817,750.00	2,817,750.00	
专项储备	555,722.17	555,722.17	
盈余公积	54,299,552.88	54,299,552.88	
未分配利润	328,305,976.01	328,305,976.01	
所有者权益合计	1,024,604,208.69	1,024,604,208.69	
负债和所有者权益总计	1,582,153,479.85	1,582,153,479.85	

## 调整情况说明

因执行新收入准则，本公司将与提供销售商品及提供劳务关的预收款项重分类至合同负债、其他流动负债。

2020年1月1日涉及的科目及调整金额：预收账款调减2,157,754.77元，合同负债调增1,909,517.50元，其他流动负债调增248,237.27元。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、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	应纳税所得额	5%、15%、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	25%
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	5%

## 2、税收优惠

### 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。

### 2：所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局2011年7月27日联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2012年5月30日获得重庆市经济和信息化委员会批复的（内）鼓励类确认（2012）205号文件认定为国家鼓励类产业项目。2014年8月20日，配套新的《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自2014年10月1日起施行。鉴于本公司主营业务符合《〈产业结构调整指导目录（2011年本）〉2013年修正版》鼓励类产业项目以及根据国家税务总局2012年4月6日下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）规定。因此，2020年执行15%的企业所得税税率。

根据国家税务总局2018年4月25日发布的《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2018年第23号）规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，无需进行所得税备案。

广东顺博铝合金有限公司于2019年12月2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：GR201944006328。该证书有效期为三年。2020年执行15%的企业所得税税率。

顺博合金江苏有限公司于2019年11月22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：GR201932004145。该证书有效期为三年。2020年执行15%的企业所得税税率。

重庆顺博两江金属材料研究院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。

### 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。

### 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。

## 3、其他

无

## 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	68,247.79	96,275.64
银行存款	393,919,534.08	185,930,147.44
其他货币资金	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	463,987,781.87	256,026,423.08
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	70,000,000.00	70,000,000.00

其他说明

除其他货币资金以外，公司货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2020年末相比2019年末货币资金增加81.23%，主要系首次公开发行股份募集资金增加所致。

### 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	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期	0.00	0.00

损益的金融资产		
其中：		

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
商业承兑票据	19,989,611.38	33,904,818.21
合计	19,989,611.38	33,904,818.21

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的应收票据	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38	35,689,282.33	100.00%	1,784,464.12	5.00%	33,904,818.21
其中：										
商业承兑汇票账龄组合	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38	35,689,282.33	100.00%	1,784,464.12	5.00%	33,904,818.21
合计	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38	35,689,282.33	100.00%	1,784,464.12	5.00%	33,904,818.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票账龄组合

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	20,966,461.31	976,849.93	4.66%
合计	20,966,461.31	976,849.93	--

确定该组合依据的说明：

无

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	1,784,464.12	976,849.93	1,784,464.12			976,849.93
合计	1,784,464.12	976,849.93	1,784,464.12			976,849.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	11,536,140.00
合计	11,536,140.00

## (4) 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
商业承兑票据		11,536,140.00
合计		11,536,140.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

截止2020年12月31日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,781,140.35	0.71%	8,781,140.35	100.00%	0.00	8,781,140.35	0.98%	8,781,140.35	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,222,078,322.96	99.29%	100,484,610.76	8.22%	1,121,593,712.20	886,232,447.16	99.02%	74,314,930.69	8.39%	811,917,516.47
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,222,078,322.96	99.29%	100,484,610.76	8.22%	1,121,593,712.20	886,232,447.16	99.02%	74,314,930.69	8.39%	811,917,516.47
合计	1,230,859,463.31	100.00%	109,265,751.11	8.88%	1,121,593,712.20	895,013,587.51	100.00%	83,096,071.04	9.28%	811,917,516.47

按单项计提坏账准备：8,781,140.35

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账	8,781,140.35	8,781,140.35	100.00%	难以收回
合计	8,781,140.35	8,781,140.35	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：100,484,610.76

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	1,170,532,017.91	54,519,291.51	4.66%
1 至 2 年	15,634,248.65	11,124,573.68	71.16%
2 至 3 年	7,646,784.83	6,575,474.00	85.99%
3 至 4 年	7,274,872.26	7,274,872.26	100.00%
4 至 5 年	16,534,886.05	16,534,886.05	100.00%
5 年以上	4,455,513.26	4,455,513.26	100.00%
合计	1,222,078,322.96	100,484,610.76	--

确定该组合依据的说明：

无

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,170,532,017.91
1 至 2 年	15,634,248.65
2 至 3 年	9,224,368.33

3 年以上	35,468,828.42
3 至 4 年	7,598,447.94
4 至 5 年	17,148,922.03
5 年以上	10,721,458.45
合计	1,230,859,463.31

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,781,140.35					8,781,140.35
按组合计提坏账准备的应收账款	74,314,930.69	26,921,898.90	119,803.82	632,415.01		100,484,610.76
合计	83,096,071.04	26,921,898.90	119,803.82	632,415.01		109,265,751.11

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	收回方式

## (3) 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	632,415.01

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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	66,919,953.97	5.44%	

第二名	32,558,863.91	2.65%	
第三名	43,305,129.03	3.52%	
第四名	32,849,587.23	2.67%	
第五名	40,777,614.82	3.31%	
合计	216,411,148.96	17.59%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2020年末应收账款相比2019年末增加38.14%，主要为：（1）2020年收入相比2019年增长11.83%，使得应收账款相应增加；（2）2020年12月份销售额相比去年同期增加2.7亿，公司给予客户15-60天不等的信用账期，也使得应收账款增加。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,306,656.93	60,993,288.71
合计	59,306,656.93	60,993,288.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

公司管理银行承兑汇票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，因此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。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	90,952,214.03	99.27%	91,871,514.45	99.68%

1 至 2 年	413,736.25	0.36%	195,128.04	0.21%
2 至 3 年	161,198.22	0.14%	6,139.52	0.01%
3 年以上	92,403.69	0.09%	86,403.69	0.10%
合计	91,619,552.19	--	92,159,185.70	--

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	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例 (%)
第一名	非关联方	14,400,000.00	1年以内	15.72
第二名	非关联方	12,043,807.23	1年以内	13.15
第三名	非关联方	12,000,000.00	1年以内	13.10
第四名	非关联方	9,839,530.85	1年以内	10.74
第五名	非关联方	3,646,610.50	1年以内	3.98
合计		54,326,543.99		56.69

其他说明：

- 1、期末无单独进行减值测试的预付账款坏账准备计提。
- 2、报告期末，预付款项余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,861,895.39	2,624,945.82
合计	3,861,895.39	2,624,945.82

### (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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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	3,026,870.22	1,945,936.73
备用金	162,395.50	258,686.86
押金	213,532.60	217,532.60
其他	1,019,554.56	734,485.12
合计	4,422,352.88	3,156,641.31

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	531,695.49			531,695.49

2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	28,774.90			28,774.90
本期核销	12.90			12.90
2020年12月31日余额	560,457.49			560,457.49

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,748,145.46
1至2年	537,996.37
2至3年	542,683.69
3年以上	593,527.36
3至4年	134,356.00
4至5年	250,000.00
5年以上	209,171.36
合计	4,422,352.88

### 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	
账龄组合	531,695.49	28,774.90		12.90		560,457.49
合计	531,695.49	28,774.90		12.90		560,457.49

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	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
账龄组合	12.90

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：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	22.61%	45,664.93
第二名	保证金	560,000.00	1 年以内	12.66%	25,572.36
第三名	代扣代缴	158,857.87	1 年以内	3.59%	33,260.66
第三名	代扣代缴	206,128.89	1-2 年	4.66%	84,345.14
第四名	保证金	300,000.00	2-3 年	6.78%	39,250.25
第五名	保证金	250,000.00	4-5 年	5.65%	52,100.63
合计	--	2,474,986.76	--	55.95%	280,193.97

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2020年末其他应收款相比2019年末增加47.12%，主要系本期支付股权转让意向金所致。

#### 9、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	361,068,096.06	2,876.63	361,065,219.43	177,671,019.08	2,876.63	177,668,142.45
在产品	9,758,610.77		9,758,610.77	10,435,135.91		10,435,135.91
库存商品	169,503,000.09		169,503,000.09	88,072,680.57	190,014.60	87,882,665.97
发出商品				11,366,474.94		11,366,474.94
在途物资	25,597,729.07		25,597,729.07	16,545,563.87		16,545,563.87
低值易耗品	702,362.86	34,014.33	668,348.53	744,687.46	34,014.33	710,673.13
合计	566,629,798.85	36,890.96	566,592,907.89	304,835,561.83	226,905.56	304,608,656.27

## (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
库存商品	190,014.60			190,014.60		
低值易耗品	34,014.33					34,014.33
合计	226,905.56			190,014.60		36,890.96

## (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

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**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	10,225,694.83	4,370,020.33
借款利息	1,056,611.11	
排污权	171,007.66	
合计	11,453,313.60	4,370,020.33

其他说明：

2020年末其他流动资产相比2019年末增加134.00%，主要系采购量上涨，待抵扣进项税增加。

**14、债权投资**

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
渝农商行股权	2,925,000.00	4,355,000.00
合计	2,925,000.00	4,355,000.00

## 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	149,505.81	1,885,000.00			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：

2020年末相比2019年末其他权益工具投资减少32.84%，主要系渝农商行2020年12月31日股票收盘价相比年初下降，其他综合收益变动所致。

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	39,952,940.18	3,146,940.00		43,099,880.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	39,952,940.18	3,146,940.00		43,099,880.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,023,839.10	482,399.09		15,506,238.19
2.本期增加金额	1,758,778.08	62,938.80		1,821,716.88
(1) 计提或摊销	1,758,778.08	62,938.80		1,821,716.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,782,617.18	545,337.89		17,327,955.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,170,323.00	2,601,602.11		25,771,925.11
2.期初账面价值	24,929,101.08	2,664,540.91		27,593,641.99

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 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
重庆博鼎生产基地厂房	6,218,253.06	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	505,284,229.40	427,278,884.67
合计	505,284,229.40	427,278,884.67

**(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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	356,680,120.51	196,362,458.64	32,898,208.69	8,279,954.35	594,220,742.19
2.本期增加金额	90,950,197.30	36,539,224.09	8,029,079.44	1,719,847.17	137,238,348.00
(1) 购置	247,094.28	5,612,644.90	8,029,079.44	1,719,847.17	15,608,665.79
(2) 在建工程转入	90,703,103.02	30,926,579.19			121,629,682.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,086,918.93	3,351,708.17	2,494,973.95	140,199.87	21,073,800.92
(1) 处置或报废	15,086,918.93	3,351,708.17	2,494,973.95	140,199.87	21,073,800.92
4.期末余额	432,543,398.88	229,549,974.56	38,432,314.18	9,859,601.65	710,385,289.27
二、累计折旧					
1.期初余额	79,148,588.19	59,595,619.46	22,110,449.24	4,761,933.09	165,616,589.98
2.本期增加金额	16,645,164.35	21,459,597.76	4,365,893.92	1,421,574.76	43,892,230.79
(1) 计提	16,645,164.35	21,459,597.76	4,365,893.92	1,421,574.76	43,892,230.79
3.本期减少金额	394,707.00	2,848,036.43	2,359,515.23	128,690.25	5,730,948.91
(1) 处置或报废	394,707.00	2,848,036.43	2,359,515.23	128,690.25	5,730,948.91
4.期末余额	95,399,045.54	78,207,180.79	24,116,827.93	6,054,817.60	203,777,871.86

三、减值准备					
1.期初余额		1,325,267.54			1,325,267.54
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,079.53			2,079.53
(1) 处置或报废		2,079.53			2,079.53
4.期末余额		1,323,188.01			1,323,188.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	337,144,353.34	150,019,605.76	14,315,486.25	3,804,784.05	505,284,229.40
2.期初账面价值	277,531,532.32	135,441,571.64	10,787,759.45	3,518,021.26	427,278,884.67

## (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	1,414,718.31	1,037,865.22	317,024.69	59,828.40	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 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	387,433.10

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东顺博厂房	18,311,963.58	正在办理
湖北顺博厂房	86,328,461.99	正在办理

其他说明

**(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	13,041,738.60	34,144,383.09
合计	13,041,738.60	34,144,383.09

**(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	3,695,420.55	149,467.01	3,545,953.54	1,331,784.54	149,467.01	1,182,317.53
江苏厂区	4,903,594.11		4,903,594.11			
湖北厂区				31,135,405.39		31,135,405.39
湖北产能装置	4,592,190.95		4,592,190.95			
其他零星项目				1,826,660.17		1,826,660.17
合计	13,191,205.61	149,467.01	13,041,738.60	34,293,850.10	149,467.01	34,144,383.09

**(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
年产 30 万吨项目	349,200,000.00	1,331,784.54	5,376,193.91	3,012,557.90		3,695,420.55	71.32%	71.32				募股资金
湖北厂区	120,000,000.00	31,135,405.39	90,815,980.20	121,648,756.61	302,628.98		100.00%	100.00				募股资金
合计	469,200,000.00	32,467,189.93	96,192,174.11	124,661,314.51	302,628.98	3,695,420.55	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	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) 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：

2020年末在建工程相比2019年末减少61.80%，主要系募投项目本期转固所致。

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

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

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	合计
一、账面原值					

1.期初余额	135,752,506.60			1,394,094.55	137,146,601.15
2.本期增加金额	1,082,400.00			520,343.67	1,602,743.67
(1) 购置	1,082,400.00			520,343.67	1,602,743.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	136,834,906.60			1,914,438.22	138,749,344.82
二、累计摊销					
1.期初余额	13,551,026.91			570,585.98	14,121,612.89
2.本期增加金额	2,758,492.71			212,653.17	2,971,145.88
(1) 计提	2,758,492.71			212,653.17	2,971,145.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,309,519.62			783,239.15	17,092,758.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	120,525,386.98			1,131,199.07	121,656,586.05
2.期初账面价值	122,201,479.69			823,508.57	123,024,988.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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：

## 27、开发支出

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								

其他说明

## 28、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						
----	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
借款利息	885,955.51		885,955.51		
景观绿化		582,665.84	105,227.44		477,438.40
合计	885,955.51	582,665.84	991,182.95		477,438.40

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,572,745.50	16,973,930.65	87,780,041.75	13,052,731.24
递延收益	58,169,807.53	10,547,692.24	50,202,737.73	8,253,410.66
可抵扣亏损			1,549,676.98	387,419.24
合计	177,742,553.03	27,521,622.89	139,532,456.46	21,693,561.14

### (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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,885,000.00	282,750.00	3,315,000.00	497,250.00
合计	1,885,000.00	282,750.00	3,315,000.00	497,250.00

## (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		27,521,622.89		21,693,561.14
递延所得税负债		282,750.00		497,250.00

## (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：

## 31、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

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	86,000,000.00	89,000,000.00
抵押借款	181,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	193,014,540.00	110,006,000.00
商业汇票贴现	32,114,680.00	27,046,210.41
借款利息	425,988.50	
合计	530,555,208.50	466,052,210.41

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 0.00 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
银行承兑汇票	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	140,000,000.00	140,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 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	194,786,137.61	127,713,122.82
1-2 年	756,923.26	10,930,970.62

2-3 年	257,817.90	1,448,245.85
3-4 年	1,307,069.85	
4-5 年		
5 年以上	48,288.01	48,288.01
合计	197,156,236.63	140,140,627.30

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆易成建设工程有限公司	1,268,865.42	尚未结算
合计	1,268,865.42	--

其他说明：

2020年末应付账款相比2019年末增加40.68%，主要为下游需求旺盛，期末未执行订单数量大幅增长，公司增加备料以满足生产需要，同时，铝价持续走高，促使公司增加铝材料的储备数量，采购量增加，应付账款余额增加。

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 38、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	3,975,775.50	3,711,220.24
合计	3,975,775.50	3,711,220.24

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

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,917,837.82	78,215,578.06	75,606,973.69	9,526,442.19
二、离职后福利-设定提存计划	787,727.73	298,852.52	298,852.52	787,727.73
三、辞退福利		24,900.00	24,900.00	
合计	7,705,565.55	78,539,330.58	75,930,726.21	10,314,169.92

## (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	6,528,919.04	69,535,977.18	66,935,919.50	9,128,976.72
2、职工福利费	15,671.27	4,015,111.27	4,018,996.61	11,785.93
3、社会保险费	-10.08	2,125,538.48	2,125,538.48	-10.08
其中：医疗保险费	0.24	2,030,820.44	2,030,820.44	0.24
工伤保险费	-1,950.00	34,857.36	34,857.36	-1,950.00
生育保险费	1,939.68	59,860.68	59,860.68	1,939.68
4、住房公积金	620.00	1,500,130.18	1,488,426.18	12,324.00
5、工会经费和职工教育经费	372,637.59	1,038,820.95	1,038,092.92	373,365.62
合计	6,917,837.82	78,215,578.06	75,606,973.69	9,526,442.19

## (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	787,717.65	284,449.53	284,449.53	787,717.65
2、失业保险费	10.08	14,402.99	14,402.99	10.08
合计	787,727.73	298,852.52	298,852.52	787,727.73

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,383,310.06	5,166,968.86
企业所得税	22,902,108.80	15,885,343.88
城市维护建设税	766,631.99	456,423.53
教育费附加	604,083.45	359,540.44
印花税	344,396.40	213,270.05
土地使用税	447,695.89	447,695.90
其他	428,694.56	378,190.31
合计	33,876,921.15	22,907,432.97

其他说明：

2020年末应交税费相比2019年末增加48.03%，主要系2020年12月收入相较2019年同期增长51.23%，应交增值税和所得税增加所致。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,562,904.07
其他应付款	5,756,999.12	1,816,993.52
合计	5,756,999.12	3,379,897.59

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,562,904.07
合计		1,562,904.07

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
保证金	5,001,000.00	1,330,000.00
电费	34,288.00	10,640.00
风险参贷费用		
预收房租	200,000.00	202,500.00
其他	521,711.12	273,853.52
合计	5,756,999.12	1,816,993.52

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

不存在账龄超过1年的重要其他应付款，2020年末其他应付款相较2019年末增加216.84%，主要系本期收到贸易业务保证金所致。

### 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
----	------	------

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	453,068.16	482,458.63
合计	453,068.16	482,458.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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

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
抵押借款	19,680,000.00	
合计	19,680,000.00	

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

##### (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	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
合计	--	--	--								

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(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

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	50,202,737.73	11,090,000.00	3,122,930.20	58,169,807.53	政府补助在受益期内分摊
合计	50,202,737.73	11,090,000.00	3,122,930.20	58,169,807.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合川财政局年产30万吨铝合金锭生产项目基础设施补贴	18,282,653.59			1,462,612.28			17,551,347.45	与资产相关
江苏中关村	22,396,249.00			1,562,529.00			22,396,249.00	与资产相关

科技产业园管委会关于项目基础设施配套建设的补贴								
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	7,230,000.00	11,090,000.00		97,788.92			18,222,211.08	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收税款	4,294.97	
合计	4,294.97	

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	386,000,000.00	53,000,000.00				53,000,000.00	439,000,000.00

其他说明：

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首次公开发行股票的批复》(证监许可[2020]1590号)的核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国海证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票5,300.00万股。

## 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

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）	248,781,959.55	360,079,107.54		608,861,067.09
合计	248,781,959.55	360,079,107.54		608,861,067.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年末资本公积相较2019年末增加144.74%，主要系首次公开发行股份，股本溢价所致。

## 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	2,817,750.00	-1,430,000.00			-214,500.00	-1,215,500.00		1,602,250.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,817,750.00	-1,430,000.00			-214,500.00	-1,215,500.00		1,602,250.00
其他综合收益合计	2,817,750.00	-1,430,000.00			-214,500.00	-1,215,500.00		1,602,250.00

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	555,722.17	7,576,219.30	7,611,084.15	520,857.32
合计	555,722.17	7,576,219.30	7,611,084.15	520,857.32

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	54,299,552.88	13,841,944.80		68,141,497.68
合计	54,299,552.88	13,841,944.80		68,141,497.68

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	579,638,100.62	447,933,810.52
调整后期初未分配利润	579,638,100.62	447,933,810.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,011,703.22	168,177,871.81
减：提取法定盈余公积	13,859,217.33	11,383,581.71
应付普通股股利		25,090,000.00
期末未分配利润	761,626,042.98	579,638,100.62

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,803,273,413.29	4,478,759,734.89	4,297,094,370.97	4,015,065,165.94

其他业务	65,619,019.86	15,951,234.92	56,238,306.99	19,354,555.93
合计	4,868,892,433.15	4,494,710,969.81	4,353,332,677.96	4,034,419,721.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
商品类型			4,803,273,413.29	4,803,273,413.29
其中：				
铝合金锭			4,785,114,669.38	4,785,114,669.38
铝合金锭受托加工费			18,158,743.91	18,158,743.91
按经营地区分类			4,803,273,413.29	4,803,273,413.29
其中：				
华北地区			277,036.73	277,036.73
华东地区			1,665,998,900.86	1,665,998,900.86
华南地区			892,477,987.23	892,477,987.23
华中地区			249,525,377.94	249,525,377.94
西北地区			8,277,870.68	8,277,870.68
西南地区			1,986,716,239.85	1,986,716,239.85
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司在本报告期末已经签订合同，尚未履行完毕的合同大致条款如下：

合同商品：铝合金锭

付款方式：先款后货，款到发货

产品验收标准及提出异议期限：由需方按本合同质量技术标准验收。若验收不符合需方要求，需方不得使用该批次产品，并且必须在两日内以书面形式通知供方。若供需双方在检验方面产生异议，可到有检验资质的第三方检验机构检验，所产生的费用全部由过错方承担。

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 167,201,407.79 元，其中，167,201,407.79 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	3,757,024.74	2,766,763.06
教育费附加	1,749,510.96	1,319,133.87
房产税	1,996,393.07	2,377,290.27
土地使用税	1,673,850.69	1,950,268.30
印花税	2,179,450.75	1,776,307.55
地方教育费附加	1,148,328.35	879,422.61
车船税	61,222.47	62,001.58
其他	179,547.09	211,105.83
合计	12,745,328.12	11,342,293.07

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	32,959,187.54	28,750,472.59
职工薪酬	6,950,137.47	6,657,893.72
折旧与摊销	1,139,971.93	1,184,086.04
商品损耗	283,257.63	-139,245.80
交通费	321,134.35	438,718.78
其他	2,064,696.20	2,003,287.95
合计	43,718,385.12	38,895,213.28

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,548,356.08	18,748,973.83
办公费	1,089,930.49	783,564.72
固定资产折旧	6,449,205.99	6,590,031.83
无形资产摊销	2,932,512.44	2,658,393.04
汽车费用	905,898.25	1,090,985.01

业务招待费	2,972,662.13	975,013.66
差旅费	494,993.54	575,688.33
中介机构费	3,357,230.23	4,098,568.79
其他	2,006,599.09	2,189,876.91
上市费用	2,496,570.39	
合计	42,253,958.63	37,711,096.12

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	20,210,161.38	19,784,406.74
减：利息收入	3,214,049.65	503,220.04
利息净支出	16,996,111.73	19,281,186.70
汇兑损失		3,466.48
减：汇兑收益	2,635,531.34	9.36
汇兑净损失	-2,635,531.34	3,457.12
融资费用	643,359.81	226,167.13
贴现利息	13,577,916.89	12,845,137.45
银行手续费	449,589.98	1,053,933.36
合计	29,031,447.07	33,409,881.76

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	18,313,632.27	14,934,031.81
政府补助	10,570,356.01	8,818,432.44

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	149,505.81	130,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	565,999.34	
合计	715,505.15	130,000.00

其他说明：

2020年度投资收益相较2019年度增加450.39%，主要系本期投资理财收益增加所致。

**69、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：

**70、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

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
其他应收款坏账损失	-35,417.05	607,217.79
应收票据及应收账款坏账损失	-25,987,838.74	-13,032,697.83
合计	-26,023,255.79	-12,425,480.04

其他说明：

2020年度信用减值损失相比2019年度增加109.43%，主要系收入上涨，应收账款上涨所致。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		219,376.84
五、固定资产减值损失		-2,800,603.64

合计		-2,581,226.80
----	--	---------------

其他说明：

2020年度资产减值损失相比2019年度减少100%，主要系本期未发生资产减值损失所致。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	967,826.48	392,407.21

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,027,675.68	40,000.00	
非流动资产毁损报废利得		323,520.11	
罚款收入	219,566.76		
其他收入	831,490.42	2,959,156.52	
合计	6,078,732.86	3,322,676.63	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

2020年度营业外收入相较2019年度增加82.95%，主要系本期收到上市补贴所致。

### 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	504,400.00		
非流动资产毁损报废损失	590,586.26	767,297.61	
罚款支出（含赔款损失）	51,534.10		
其他支出	64,752.18	263,748.45	
合计	1,211,272.54	1,031,046.06	

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	40,903,801.68	33,158,300.84
递延所得税费用	-5,828,061.75	112,323.54
合计	35,075,739.93	33,270,624.38

### (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	255,843,868.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,376,580.33
子公司适用不同税率的影响	-797,238.88
调整以前期间所得税的影响	-790,164.64
非应税收入的影响	-22,425.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	307,090.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,179.79
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	141,260.63
税法规定的额外可扣除费用	-2,140,542.31
所得税费用	35,075,739.93

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) 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	12,475,101.49	7,229,918.68
承兑汇票、贸易融资及信用证保证金到	78,000,000.00	177,850,000.00

期退回		
银行存款利息收入	3,214,049.65	503,220.04
押金		
其他	1,051,057.18	2,682,808.44
合计	94,740,208.32	188,265,947.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动有关的承兑汇票、贸易融资及信用证保证金	78,000,000.00	210,000,000.00
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	13,614,255.57	13,899,070.81
运费	32,959,187.54	28,750,472.59
中介服务费	3,357,230.23	3,823,610.39
交通费用	321,134.35	1,544,285.79
差旅费	494,993.54	742,450.72
业务招待费	2,972,662.13	1,698,625.86
其他	955,144.35	8,016,940.63
合计	132,674,607.71	268,475,456.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关补助资金	11,090,000.00	7,230,000.00
与资产相关保证金、押金		4,400,000.00
与投资活动有关的保证金		1,400,000.00
合计	11,090,000.00	13,030,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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
----	-------	-------

与资产相关保证金、押金		
与投资活动有关的保证金	1,000,000.00	
理财产品		
合计	1,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费用	11,905,676.04	3,569,811.31
合计	11,905,676.04	3,569,811.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 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	220,768,128.91	175,843,642.67
加：资产减值准备	-190,014.60	12,284,585.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,713,947.67	42,388,293.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,971,145.88	2,658,393.04
长期待摊费用摊销	991,182.95	16,928.00
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）	-377,240.22	51,370.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,574,630.04	19,787,863.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-715,505.15	-130,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,828,061.75	112,323.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-261,794,237.02	-17,458,007.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-331,459,454.53	-59,426,545.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	79,837,379.86	16,458,085.89
其他	25,355,963.03	-29,678,911.97
经营活动产生的现金流量净额	-207,152,134.93	162,908,020.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	393,987,781.87	186,026,423.08
减：现金的期初余额	186,026,423.08	156,625,768.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	207,961,358.79	29,400,654.09

## （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	393,987,781.87	186,026,423.08
其中：库存现金	68,247.79	96,275.64
可随时用于支付的银行存款	393,919,534.08	185,930,147.44
三、期末现金及现金等价物余额	393,987,781.87	186,026,423.08

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,000,000.00	保证金
应收票据	2,002,140.00	质押
固定资产	271,132,308.51	抵押担保
无形资产	119,496,831.25	抵押担保
应收款项融资	30,212,540.00	质押
应收账款	59,677,392.92	质押
投资性房地产	4,685,589.75	抵押担保
合计	557,206,802.43	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	34.95	6.5249	228.05
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			
短期借款			
其中：美元	4,600,000.00	6.5249	30,014,540.00

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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

合川财政局年产 30 万吨铝合金锭生产项目基础设施	28,070,629.00	递延收益、其他收益	1,462,612.28
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	31,250,580.00	递延收益、其他收益	1,562,529.00
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	18,320,000.00	递延收益、其他收益	97,788.92
2018 年工业企业绿色发展专项资金	825,000.00	其他收益	825,000.00
2019 年产学研补贴技术中心	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年度溧阳市先进制造经济专项资金	155,400.00	其他收益	155,400.00
2020 年企业技术改造的事后资金奖补(普惠性)	1,893,000.00	其他收益	1,893,000.00
贷款贴息补助	357,779.83	其他收益	357,779.83
高新企业奖励	650,000.00	其他收益	650,000.00
个税手续费返还	108,671.60	其他收益	108,671.60
顺博合金项目投资所得税退税	507,196.00	其他收益	507,196.00
稳岗补贴	813,066.81	其他收益	813,066.81
新型工业化发展专项资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
疫情补贴	181,083.04	其他收益	181,083.04
增值税返还	18,313,168.19	其他收益	18,313,168.19
职业培训补贴	505,000.00	其他收益	505,000.00
其他	501,692.61	其他收益	501,692.61
上市奖励资金	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
其他	27,675.68	营业外收入	27,675.68

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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	购买日账面价值

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

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	上期期末

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：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

重庆顺博两江金属材料研究院有限公司于2020年11月09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。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东顺博铝合金有限公司	清远市	清远市	铝合金锭制造	100.00%		设立
重庆博鼎铝业有限公司	重庆市	重庆市	铝合金锭制造	60.00%		设立
顺博合金江苏有限公司	溧阳市	溧阳市	铝合金锭制造	60.30%		设立
顺博铝合金湖北有限公司	襄阳市	襄阳市	铝合金锭制造	100.00%		设立
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	重庆市	重庆市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		设立

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
顺博合金江苏有限公司	39.70%	25,280,254.39	0.00	109,475,434.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

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
顺博合金江苏有限公司	622,853,856.13	174,963,565.95	797,817,422.08	419,664,410.33	22,396,249.00	442,060,659.33	372,213,637.20	194,155,252.92	566,368,890.12	330,331,572.01	23,958,778.00	354,290,350.01

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
顺博合金江苏有限公司	1,378,614,530.71	63,282,122.64	63,282,122.64		1,067,463,057.41	20,992,525.40	20,992,525.40	

其他说明：

### (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，本公司不存在在子公司的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

--	--

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

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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

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:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

报告期内, 本公司不存在共同经营业务。

### 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、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括: 货币资金、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、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等, 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、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	8,781,140.35	8,781,140.35	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五.50

假设在其他条件不变的情况下，外币汇率上升或下降20%，年末外币金融工具余额为美元4,600,000.00元，则可能影响本公司的税前利润600.29万元。

### (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：3.00%-4.57%。

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669,809,220.00元，则可能影响本公司的税前利润401.89万元至612.21万元。

### (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	2020年初余额	增加	减少	2020年末余额
其他权益工具投资	4,355,000.00		1,430,000.00	2,925,000.00

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，则可能影响本公司的税前利润0.00万元，其他综合收益税前金额58.50万元。

## 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。

非衍生金融负债到期期限详细情况说明见财务报表注释相关项目。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资	2,925,000.00			2,925,000.00
其他			59,306,656.93	59,306,656.93
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

该其他权益工具投资，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。

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为：资产负债表日股票的收盘价。

## 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

## 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，以票面金额确定其公允价值。

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

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九.1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明

报告期内，本公司不存在合营安排或联营企业。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德昌县宇虹冶金有限公司	实际控制人王增潮之侄子的配偶张瑜、王增潮之配偶的姐夫包兴宝担任该司董事长、董事，张瑜和包兴宝非王增潮关系密切的家庭成员
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
王芳周	共同实际控制人王真见之女

其他说明

此处仅列示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的关联方

#### 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
德昌县宇虹冶金有限公司	采购硅	0.00	40,000,000.00	否	17,405,245.08

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内不存在出售商品/提供劳务情况。

##### (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。

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

报告期内公司无委托管理、出包情况。

### (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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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	80,000,000.00	2018年07月27日	2021年07月27日	否
王真见	30,000,000.00	2019年05月28日	2020年05月24日	是
王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟	80,000,000.00	2019年03月01日	2023年03月01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	2019年02月26日	2023年02月26日	否

王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	90,000,000.00	2019年04月09日	2020年03月05日	是
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	90,000,000.00	2020年05月25日	2021年05月21日	否
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	297,600,000.00	2018年07月25日	2020年07月25日	是
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	324,000,000.00	2019年09月29日	2021年09月29日	是
王启、吴爱花	80,000,000.00	2020年12月01日	2023年12月31日	否
王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟	30,000,000.00	2020年08月25日	2023年08月25日	否

## 关联担保情况说明

报告期内，不存在为关联方担保的情况。

## (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	2,191,815.00	1,971,202.00

## (8) 其他关联交易

报告期内本公司不存在其他关联交易。

## 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
其他应收款	王芳周			90,000.00	4,500.00
其他应收款	王芳霏	75,000.00	3,424.87		

## (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
------	-----	--------	--------

## 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

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

报告期内未发生股份支付的修改、终止情况。

## 5、其他

## 十四、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2020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

(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

## 十五、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

单位：元

### 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。

## 十六、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

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,017,747.97	1.16%	7,017,747.97	100.00%		7,017,747.97	1.52%	7,017,747.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	596,351,877.16	98.84%	62,493,881.96	10.48%	533,857,995.20	454,839,188.61	98.48%	51,773,198.55	11.38%	403,065,990.06
其中：										
合计	603,369,625.13	100.00%	69,511,629.93	11.52%	533,857,995.20	461,856,936.58	100.00%	58,790,946.52	12.73%	403,065,990.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄

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	557,628,033.83	25,972,365.44	4.66%
1至2年	4,968,596.11	3,535,412.21	71.16%
2至3年	5,489,975.65	4,720,832.74	85.99%
3至4年	7,274,872.26	7,274,872.26	100.00%
4至5年	16,534,886.05	16,534,886.05	100.00%
5年以上	4,455,513.26	4,455,513.26	100.00%
合计	596,351,877.16	62,493,881.96	--

确定该组合依据的说明：

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	557,628,033.83
1 至 2 年	4,968,596.11
2 至 3 年	5,489,975.65
3 年以上	35,283,019.54
3 至 4 年	7,412,639.06
4 至 5 年	17,148,922.03
5 年以上	10,721,458.45
合计	603,369,625.13

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	7,017,747.97					7,017,747.97
账龄组合	51,773,198.55	11,352,086.42		631,403.01		62,493,881.96
合计	58,790,946.52	11,352,086.42		631,403.01		69,511,629.93

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	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
账龄组合	631,403.01

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆顺博贸易有限公司	66,919,953.97	11.09%	
重庆渝江压铸有限公司	32,558,863.91	5.40%	
重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	43,305,129.03	7.18%	
重庆林腾机电有限公司	32,849,587.23	5.44%	
襄阳美利信科技有限责任公司	28,325,936.19	4.69%	
合计	203,959,470.33	33.80%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	124,924,812.24	214,645,979.05
合计	124,924,812.24	214,645,979.05

### (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

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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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	1,000,000.00	141,151.90
往来款	130,180,555.56	232,000,000.00
其他	357,507.96	13,305.64
合计	131,538,063.52	232,154,457.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,508,478.49			17,508,478.49
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期转回	10,895,214.31			10,895,214.31
本期核销	12.90			12.90
2020 年 12 月 31 日余额	6,613,251.28			6,613,251.28

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	131,528,770.78
2 至 3 年	9,176.60
3 年以上	116.14
5 年以上	116.14
合计	131,538,063.52

### 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						
账龄组合	17,508,478.49		10,895,214.31	12.90		6,613,251.28
合计	17,508,478.49		10,895,214.31	12.90		6,613,251.28

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	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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：

本期无实际核销的其他应收账款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
顺博合金江苏有限公司		130,394,456.81	1 年以内	98.97%	6,519,722.84
重庆轻纺控股(集团)公司		1,000,000.00	1 年以内	0.76%	45,664.93
王芳霏		75,000.00	1 年以内	0.06%	3,424.87
左雷		10,000.00	1 年以内	0.01%	456.65
郑洪杰		10,000.00	1 年以内	0.01%	456.65
合计	--	131,489,456.81	--	99.81%	6,569,725.94

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	622,633,000.00		622,633,000.00	271,293,000.00		271,293,000.00

合计	622,633,000.00		622,633,000.00	271,293,000.00		271,293,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
顺博合金江苏有限公司	116,293,000.00	48,240,000.00				164,533,000.00	
顺博铝合金湖北有限公司	57,000,000.00	303,000,000.00				360,000,000.00	
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司		100,000.00				100,000.00	
合计	271,293,000.00	351,340,000.00				622,633,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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	2,884,062,297.78	2,721,980,776.96	2,336,457,841.48	2,205,560,478.02

其他业务	26,832,801.67	16,036,256.86	48,134,033.42	27,959,122.49
合计	2,910,895,099.45	2,738,017,033.82	2,384,591,874.90	2,233,519,600.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司在本报告期末已经签订合同，尚未履行完毕的合同大致条款如下：

合同商品：铝合金锭

付款方式：先款后货，款到发货

产品验收标准及提出异议期限：由需方按本合同质量技术标准验收。若验收不符合需方要求，需方不得使用该批次产品，并且必须在两日内以书面形式通知供方。若供需双方在检验方面产生异议，可到有检验资质的第三方检验机构检验，所产生的费用全部由过错方承担。

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 65,968,505.13 元，其中，65,968,505.13 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	5,400,000.00	26,158,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	149,505.81	130,000.00
其他	89,673.96	
合计	5,639,179.77	26,288,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	377,240.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,489,824.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	565,999.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	538,578.42	
减：所得税影响额	2,588,801.88	
少数股东权益影响额	1,172,816.89	
合计	13,210,023.38	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.99%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.11%	0.45	0.45

### 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

## 第十三节 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2020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。