

顺博合金

NEEQ:833081



重庆顺博铝合金股份有限公司

(CHONGQING SHUNBO ALUMINUM CO.,LTD.)

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

1、报告期内公司控股子公司重庆顺博合金江苏有限公司，已基本建成并投入试运行，该公司投产，将有助于扩大公司产品的销售规模和辐射区域，增强公司和公司产品在华东地区的影响力，逐步培育和增加新的利润增长点，有利于公司的长远发展。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及利润分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制.....	32
第十一节 财务报告.....	36

释义

释义项目	指	释义
顺博合金、重庆顺博、本公司、公司、股份公司	指	重庆顺博铝合金股份有限公司
清远顺博	指	清远市顺博铝合金有限公司,系顺博合金的全资子公司
重庆博鼎、博鼎铝业	指	重庆博鼎铝业有限公司,系顺博合金的控股子公司
顺博江苏	指	重庆顺博合金江苏有限公司,系顺博合金的控股子公司
宇虹冶金	指	德昌县宇虹冶金有限责任公司
众心驰恒	指	重庆众心驰恒商贸有限公司,原重庆浙中铝合金有限公司
九龙投资	指	重庆九龙投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
审计机构、众华	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《重庆顺博铝合金股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2017年度1-12月

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王真见、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) 杨继成保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明, 请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
铝市场价格波动的风险	本公司主营业务是再生铝合金锭的研发、生产和销售, 所需的原材料主要是从废旧汽车、建材、电器等铝产品, 以及铝制品生产过程中产生的边角料、铝渣等回收的废铝料。废铝及 A00 铝锭等铝金属成本在再生铝合金锭生产成本中占比较高, 约占 84%~90%。国内铝合金锭的定价主要参照上海期货交易所、长江有色金属现货市场价格和南海有色(灵通网)的铝锭报价, 国际铝合金锭的价格主要参照伦敦金属交易所的市场交易价格; 废铝料多数以其中所含金属量定价, 价格随着市场金属价格变动而变动。目前国内外有色金属市场价格已基本接轨, 铝价受国内外经济政治环境、金融市场情况以及供需结构等变化的影响较大。
宏观经济与市场环境变化的风险	本公司的下游客户主要系国内较大的汽车、摩托车配套以及机械设备生产企业等, 下游客户对再生铝合金锭的需求受国内外经济的周期性波动、国家宏观调控政策、全社会固定资产投资规模等市场景气度变化, 从而会对本公司的生产经营和市场销

	售产生一定的影响,并可能导致本公司的经营业绩出现波动。
成本费用控制不当的风险	近年来,由于再生铝行业的生产流程相对简单、行业集中度不高等原因,导致再生铝行业利润率水平较低。因此,有效的成本费用控制对提升公司的盈利水平和盈利能力至关重要。如果公司无法有效控制原材料的采购价格和生产损耗,以有效降低生产成本或期间费用控制不力,将会对公司的盈利能力造成不利影响。
存货较大及发生跌价损失的风险	公司存货构成中以原材料和库存商品为主,公司存货构成与自身的生产流程相匹配。公司一般采取“以销定产”的方式组织生产,即以订单为主线,根据客户订单要求,制定生产计划,安排规模化生产;同时针对客户特殊的定制要求,采取灵活的多品种搭配生产。报告期内公司产销率基本保持 100%左右的水平,报告期末未发生存货跌价的情形,但是未来若原材料及产品价格发生急剧下跌而存货周转速度减慢,可能导致一定的存货跌价风险,将给公司的经营业绩带来一定不利影响。
税收优惠政策发生变化的风险	本公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》等规定享受税收优惠。清远顺博于 2016 年享受高新技术企业有关税收优惠政策。上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到一定的促进作用,若国家调整有关西部大开发战略及残疾人就业的相关优惠政策等,可能会在一定程度上影响公司的盈利水平和盈利能力。
环境保护和安全生产风险	2013 年 7 月 18 日《铝行业规范条件》颁布;2014 年 4 月 24 日修订后的《环境保护法》颁布;2015 年 4 月 16 日《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》颁布,规定新建企业自 2015 年 7 月 1 日起,现有企业自 2017 年 1 月 1 日起执行该排污标准。新的产业政策、环保法规和排污标准对再生铝生产企业提出了较高的环保要求。再生铝企业生产过程会产生废水、废气和废渣等工业废物,报告期内公司“三废”排放或处理符合现有的国家和地方标准,但是随着国家对环境保护的日益重视,有可能出台更为严格的环保政策,如果公司目前的环保措施无法满足届时的环保要求,那么公司可能需要提升环保措施,环保成本可能会相应提高。公司铝合金锭生产过程中,熔炼生产工艺过程存在一定的危险性,存在发生安全生产事故的风险。公司历来重视安全生产,各工序建立了员工安全生产工作手册、定期对生产设备进行检修和技改等。虽然到目前为止,公司从未发生过重大安全事故,也十分重视安全生产事故的防范,但由于生产规模不断扩大,公司安全生产相关制度可能存在不能充分完全地得到执行、生产操作不当或设备维护不当等风险,导致重大安全事故的发生,将给公司的生产经营带来较大的负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	重庆顺博铝合金股份有限公司
英文名称及缩写	Soonbest
证券简称	顺博合金
证券代码	833081
法定代表人	王真见
办公地址	重庆市合川区草街拓展园区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	王琿
职务	董事会秘书
电话	023-42460123
传真	023-42460123
电子邮箱	ir@soonbest.com
公司网址	www.soonbest.com
联系地址及邮政编码	重庆市合川区草街拓展园区 401572
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年3月21日
挂牌时间	2015年7月28日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C4210 废弃资源综合利用业
主要产品与服务项目	再生铝合金锭
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	360,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为王真见、王增潮、王启、杜福昌四位一致行动人, 持股比例为 75.40%
实际控制人	控股股东为王真见、王增潮、王启、杜福昌四位一致行动人, 持股比例为 75.40%

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915001177474835577	否
注册地址	重庆市合川区草街拓展园区	否

注册资本	360,000,000.00	否
报告期，注册资本和股本一致。		

五、中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路13号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郝世明、郭卫娜
会计师事务所办公地址	上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,930,536,176.31	3,065,190,641.17	28.23%
毛利率%	7.75%	7.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	160,612,957.00	129,822,571.09	23.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	155,110,827.30	122,978,008.85	26.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	19.44%	18.25%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.78%	17.28%	-
基本每股收益	0.45	0.36	25.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,801,873,855.24	1,478,146,308.75	21.90%
负债总计	818,520,440.81	649,127,167.44	26.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	894,149,405.56	768,988,394.71	16.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.14	8.26%
资产负债率（母公司）	47.14%	46.02%	-
资产负债率（合并）	45.43%	43.92%	-
流动比率	1.66%	184.00%	-
利息保障倍数	5.37	5.78	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	82,173,702.84	209,536,762.39	-60.78%
应收账款周转率	6.20%	6.13%	-
存货周转率	13.04%	12.17%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.90%	3.46%	-
营业收入增长率%	28.23%	5.61%	-
净利润增长率%	24.00%	82.00%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	360,000,000	360,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	305,453.75
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,835,908.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,274.63
非经常性损益合计	7,196,636.82
所得税影响数	1,183,697.12
少数股东权益影响额(税后)	510,810.00
非经常性损益净额	5,502,129.70

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	-	-732,403.97	-	-
营业外收入	24,125,278.39	23,857,563.97	-	-
营业外支出	1,673,567.41	673,449.02	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

1、公司立足于循环经济产业，扎根再生铝行业，充分利用国内外废铝资源，采用再生铝合金锭生产销售为主要盈利模式，以废铝为主要原料生产铝合金锭，为传统汽车行业、新能源汽车行业、通用机械铸造行业、电子电器行业、摩托车配件行业等提供各类标准牌号或特殊定制的铝合金产品，产品广泛应用于各类铝合金铸造企业。公司主要采用对客户直接销售的模式，主要客户有重庆渝江压铸有限公司、长营电器（深圳）有限公司、深圳市大富科技股份有限公司、重庆环泰机械制造有限公司等。由于再生铝相对原铝生产具有资源消耗低、能源消耗低、污染排放低、生产成本低等优势。随着国内“城市矿产”概念的逐步认可和城市资源回收体系的进一步建立健全，公司将会迎来新一轮跨越式发展的大好机遇。

2、报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

3、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

纵观 2017 年全年，受供给侧改革持续推进、大宗商品价格震荡上行、制造业整体需求回暖等客观实际的影响，公司经营的外部客观环境在 2017 年内有一定程度的好转。在董事会的领导下，通过管理团队和广大员工共同努力，通过开拓新市场、继续深耕区域市场、防控坏账风险、强化公司治理、注重细节管控等方式，总体上确保了企业的稳健运营，2017 年度相比 2016 年度销量、收入、净利润等主要经营数据增长明显。

报告期内，公司实现营业收入 39.31 亿元，同比增长了 28.23%。实现增长的主要原因一方面是由于下游制造业行业整体需求回暖，公司所处西南、华南等销售区域市场 2017 年销量较往年有所增长，且部分新开拓区域销量增长较快所致；二是铝作为国内大宗商品，受供求关系影响在报告期内价格震荡上行，导致铝产品单价震荡上升。

从市场销量同比数据上来看，报告期内公司在西南地区、华东市场、华南市场和华中市场的销量均比去年同期有一定增长。

在生产管理方面，首先，公司通过一系列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、顾客质量投诉、满意度等方面均得到了优化。其次，合川生产厂区 101 车间新增 5 万吨产能装置于第 4 季度开始试运行，新技术的运用使得公司炉次及吨耗气指标均得到进一步优化，生产效率进一步提高。2017 年 12 月，公司调整了合川厂区原定的生产设备检修计划，对原有的部分产能装置提前进行停产大修及技术改造，以应对未来市

场的需求。总体上合川厂区目前产能未发生重大变化，仍能满足公司目前以销定产的经营模式的需求。再次，公司控股子公司江苏顺博一期 10 万吨产能，2017 年第 4 季度部分产能装置安装调试完毕并投入试运行，目前可实现年产能 5 万吨左右，其余生产装置仍在修建调试过程之中，预计该部分产能于 2018 年 7 月可投入试运行。最后，公司全资子公司清远顺博已完成能源装置技术改造，2018 年度预计可实现提升 30-50%产能状况。

在质量标准方面，公司坚持按照针对汽车工业的 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重要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，报告期内，原材料国际采购占比继续下滑。在这种情形下，公司依托经营多年的国内采购渠道优势，加大了国内采购力度，满足了客户对公司的产品需求。

在资金筹集筹划方面，由于受销售规模增长、控股子公司江苏顺博投资建设及运营的影响，报告期内公司资金面相对偏紧，由于政策影响导致市场整体资金偏紧，新办理的融资业务的成本相比上升，造成 2017 年度财务费用整体上涨。在此情况下财务部积极与销售部、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需求。公司 2018 年度也考虑综合利用资本市场各项融资工具，通过多种融资渠道满足后续发展的资金需要。

在公司治理方面，公司在报告期内召开了五次董事会、五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、利润分配等方面，依照相关准则进行了审议和规则制定、完善，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，重点开展了公司募投项目备案及前期施工、顺博江苏前期筹建及建设施工、厂区进一步精细化管理、安置残疾职工每月退税资料准备等事项。此外，公司也积极开展研发活动，已向有关政府部门提交了申报高新技术企业的申请，截止目前公司及全资子公司共获得 53 项实用新型专利。

在子公司方面，清远顺博和博鼎铝业报告期内经营情况稳定，均实现了盈利，其中清远顺博盈利增长较快。重庆璧康和香港顺博因无实际经营，已按照相关要求办理注销手续，截至本报告披露日均已注销完毕。

根据中国证监会第十七届发审委 2017 年第 61 次会议审核结果公告，公司于 2016 年申报的首次公开发行股票并上市的申请未能通过审核。公司拟在全国中小企业股份转让系统申请摘牌，目前已获得董事会审议通过。

（二）行业情况

本年度受持续供给侧结构性改革、有色金属价格延续反弹、循环经济意识进一步加强等因素的影响，再生铝行业市场延续了之前良好的发展势头，同时，国内再生铝原材料整体供应情况得到一定程度的改善，主要牌号再生铝产品价格呈现上半年总体平稳、下半年上涨较快的特点，对公司经营产生了较为有利的影响。报告期内，作为鼓励类产业，再生铝行业的产业政策相对平稳，未发生重大变化。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	118,702,149.42	6.59%	110,186,145.65	7.52%	7.73%
应收账款	666,667,082.39	37.00%	504,451,727.66	34.41%	33.16%
存货	326,930,369.89	18.14%	229,393,293.50	15.65%	42.52%
长期股权投资	-	-	-	0.00%	-
固定资产	373,354,919.18	20.72%	243,462,103.32	16.61%	53.35%
在建工程	27,056,815.49	1.50%	47,489,912.00	3.24%	-43.03%
短期借款	473,106,112.84	26.26%	382,485,975.54	25.27%	23.69%
长期借款	-	-	32,000,000.00	2.18%	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	1,801,873,855.24	-	1,478,146,308.75	-	21.90%

资产负债项目重大变动原因

应收账款增长是因为主营业务收入增长、且2017年12月份销售额相比去年同期增加较多所致。

存货增长是因为废铝价格持续上涨，销量增加，使得同期采购增加；公司江苏生产基地投入试运行也相应增加了经营活动必须的原材料和产成品库存量；同时随着下游市场需求量的释放，公司备货常规牌号ADC12等，使得库存商品大幅增加。

固定资产增加和在建工程减少主要原因是因为在建工程转固所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	3,930,536,176.31	-	3,065,190,641.17	-	28.23%
营业成本	3,626,093,322.36	92.25%	2,830,565,156.32	92.35%	28.10%
毛利率	7.75%	-	7.14%	-	-
管理费用	33,192,814.22	0.84%	26,216,341.56	0.86%	26.61%
销售费用	31,437,425.04	0.80%	25,090,137.89	0.82%	25.30%
财务费用	46,292,137.52	1.18%	32,636,893.36	1.07%	41.84%
营业利润	190,073,781.03	4.84%	132,581,660.16	4.35%	45.86%
营业外收入	1,844,181.63	0.05%	23,857,563.97	0.79%	-92.36%
营业外支出	288,907.00	0.01%	673,449.02	0.05%	-81.91%

净利润	164,943,199.98	4.20%	133,018,731.76	4.34%	24.00%
-----	----------------	-------	----------------	-------	--------

项目重大变动原因：

财务费用增加主要原因是贷款利率和贴现率提高。

营业利润和净利润增加主要原因是营业收入增长幅度大于营业成本。

营业外收入减少主要是残疾人退税按新的会计要求进入其他收益。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	3,884,094,946.05	3,029,269,727.94	28.22%
其他业务收入	46,441,230.26	35,920,913.23	29.29%
主营业务成本	3,610,830,296.31	2,813,074,203.60	28.36%
其他业务成本	15,263,026.05	17,490,952.72	-12.74%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铝合金锭	3,867,995,375.22	99.59%	3,011,731,881.89	99.42%
铝合金锭受托加工费	16,099,570.83	0.41%	17,537,846.05	0.58%

按区域分类分析：

√ 适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	-	0.00%	113,675.21	0.00%
华东地区	846,235,654.91	21.79%	625,194,783.43	20.64%
华南地区	804,416,255.71	20.71%	570,109,936.72	18.82%
华中地区	189,473,908.24	4.88%	84,467,417.15	2.79%
西北地区	3,291,182.06	0.08%	8,819,825.93	0.29%
西南地区	2,040,677,945.13	52.54%	1,740,564,089.50	57.46%

收入构成变动的的原因：

不存在按区域进行分类的收入构成指标的重大变动（10%）的情形。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆渝江压铸有限公司	397,678,074.79	10.12%	否
2	重庆顺博贸易有限公司	254,104,465.97	6.46%	否
3	重庆环泰机械制造有限公司	136,729,865.21	3.48%	否

4	重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	100,832,013.49	2.57%	否
5	中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	96,163,212.39	2.45%	否
合计		985,507,631.85	25.08%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	葛洲坝环嘉(大连)再生资源有限公司	836,812,668.12	19.14%	否
2	佛山市南海区汉立五金有限公司	197,517,264.93	4.52%	否
3	重庆合泽实业发展有限公司	193,294,911.57	4.42%	否
4	佛山市南海区德保金属有限公司	175,483,976.57	4.01%	否
5	肇庆市金顺金属塑料有限公司	123,183,585.54	2.82%	否
合计		1,526,292,406.73	34.91%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	82,173,702.84	209,536,762.39	-60.78%
投资活动产生的现金流量净额	-78,122,905.41	-98,981,221.00	-21.07%
筹资活动产生的现金流量净额	33,396,900.82	-118,847,184.00	-128.10%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比上期减少比例较大，主要系本期材料价格上涨，材料市场处于供不应求状态，故购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加较多，导致经营活动现金净流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额比上期增加，主要系上期借款到期，偿还债务增加，导致上期筹资活动现金净流量为负数。本期借款比上期减少，借款尚未到期，故本期的筹资现金净流量为正数。综合比较，本期筹资活动现金净流量比上期增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司清远顺博实现营业收入 135,085.39 万元，实现净利润 5,079.52 万元。

报告期内，公司控股子公司博鼎铝业实现盈利。

报告期内，公司 2016 年 3 月投资设立了控股子公司重庆顺博合金江苏有限公司，目前正在试运行。

报告期内，公司按照董事会决议注销了全资子公司重庆璧康金属回收有限公司、香港顺博贸易有限公司，截至本年度报告披露日已注销完毕。因该两公司多年未有实际经营业务，其注销对公司未产生不利影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财、合并报表范围外的委托贷款、衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

1、根据财政部《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。

3、根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。根据该准则的相关规定，对以前年度资产处置收益进行追溯调整。

除此之外，本公司无其他的重要会计政策变更。本公司报告期内无前期差错更正事项。

（七）合并报表范围的变化情况

√ 适用

公司因子公司重庆璧康金属回收有限公司及香港顺博贸易有限公司注销，导致报告期末合并范围发生变化。

（八）企业社会责任

做为民政部门批准的社会福利企业,公司一直以来从维护职工的合法权益、诚信对待供应商及客户、与所在地教育部门加强交流互动、积极参与环境保护活动等方面入手,努力承担社会责任。此外,公司以党支部为实施主体,认真开展党建工作,积极学习党的理论、方针政策以及上级党组织相关文件精神,重视发挥党员的模范带头作用;公司及工会也注重扶贫工作参与力度,通过多种渠道措施积极帮扶困难家庭,为扶贫工作做出自己的一份贡献。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力；采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；实际控制人及核心经营管理层稳定；公司整体经营情况稳定，资产结构良好。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√ 不适用

五、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素****1、产品及原材料价格波动的风险**

报告期内铝价一直呈震荡上行走势，相对应废铝和再生铝价格也有一定程度的大幅波动，对公司

订单及生产经营活动造成了一定影响。总体来看 2017 年再生铝价格呈上升趋势。未来国际铝价若出现持续下跌或剧烈波动的走势，可能对公司的利润空间产生不利影响。

应对措施：公司采取以销定产的方式进行订单式生产，价格波动的主要影响是存货的价值。公司将采取积极的措施降低库存量、加快原材料及产成品库存的周转效率，并考虑利用金融工具，最大限度的降低价格波动的影响。

2、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款余额为 66,666.71 万元，较报告期初的 50,445.17 万元上升了约 16,221.54 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，账龄在一年以内的应收账款余额占 99%以上，账龄结构较为合理。尽管如此，随着公司对下游客户的不断拓展，若新老客户的财务状况恶化，经营状况或者信用条件发生重大不利变化，公司资金周转速度和运营效率可能会降低，存在坏账风险。

应对措施：公司一贯采取稳健的经营方针，对客户信用情况建立了良好的评估机制，运行多年来未发生大额坏账损失。未来公司将面对新形势继续加强信用管理及客户信息的及时了解，为公司经营提供良好保障。

3、流动性风险

报告期末，公司流动负债余额为 76,607.89 万元，其中短期借款为 47,310.61 万元，应付票据为 7,000.00 万元。报告期内，公司实现净利润 16,494.32 万元，实现经营活动产生的现金流量净额为 8,217.37 万元，但若公司无法产生预期现金流量或债权人要求提前偿还债务，公司将无法清偿上述债务，存在一定的流动性风险。应对措施：公司与各大型国有商业银行建立了良好的合作关系，未出现信用违约等现象。公司流动性风险主要系因为原材料价值较高、流动资金占用较大造成的。未来公司将继续优化库存及生产经营过程的各个环节，加快周转速率。其次，随着公司经营的持续盈利以及经营活动净现金的流入，流动性风险将逐步得到缓解。再次，公司也可利用股转系统的平台，通过发行公司债等方式筹措资金缓解流动性风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(六)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(九)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(十)
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二(十一)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（五）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	6,167,846.62
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	40,000,000.00	6,167,846.62

（六）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行	临时报告披露	临时报告编号
-----	------	------	------	--------	--------

			必要决策程序	时间	
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿重庆九龙投资有限公司	接受担保	150,000,000.00	是	-	-
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿重庆九龙投资有限公司	接受担保	30,000,000.00	是	-	-
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	接受担保	30,000,000.00	是	-	-
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	接受担保	40,000,000.00	是	2016年3月31日	2016-016
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	接受担保	150,000,000.00	是	-	-
王真见、王增潮	接受担保	550,000,000.00	是	2016年3月31日	2016-016
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	接受担保	110,000,000.00	是	2016年3月31日	2016-016
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	接受担保	380,000,000.00	是	2017年1月17日	2017-005
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	接受担保	132,000,000.00	是	2017年1月17日	2017-005
王增潮、王真见、重庆九龙投资有限公司	接受担保	150,000,000.00	是	2017年1月17日	2017-005
总计	-	1,722,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内偶发性关联交易主要系因公司业务特点对资金需求量较大、但公司目前在国内现有环境下融资渠道仍较为单一，而控股股东和实际控制人及关联方基于对公司未来发展的良好预期，为公司融资提供担保，以满足公司经营发展所需的资金。部分接受担保的关联交易系报告期外办理持续到本报告期内。

预计该等为公司提供担保的偶发性关联交易在一定时间内具有持续性。

由于该关联交易系股东基于对公司未来发展的良好预期而为公司无偿提供的担保，一定程度上降低了公司的融资成本，对公司生产经营产生有利的影响。

在之前年度经股东大会审议通过并延续到报告期内到期的接受关联方担保额度为 106,000.00 万元；报告期内，公司实际新增的接受关联方担保的额度为 66,200.00 万元。

未填写临时报告披露时间和临时报告披露编号的系公司在新三板挂牌前产生的交易。

（九）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人王增潮、王真见、王启、杜福昌在公开转让说明书中做出了如下承诺：

1、如因顺博合金在土地、房产、规划等相关方面存在违法违规行为，致使顺博合金的任何权益受损，将由共同实际控制人王真见、王增潮、王启和杜福昌承担，确保顺博合金不因此遭受任何损失，不影响顺博合金的正常生产经营。

2、如因清远顺博在土地、房产、规划等相关方面存在违法违规行为，致使清远顺博的任何权益受损，将由共同实际控制人王真见、王增潮、王启和杜福昌承担，确保清远顺博不因此遭受任何损失，不影响清远顺博的正常生产经营。

3、发行人实际控制人王真见、王增潮、王启、杜福昌已出具《承诺函》，承诺如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述房屋出租关系无效或者出现任何纠纷，导致发行人及子公司遭受经济损失、被有权的政府部门罚款或者被有关当事人追索的，王真见、王增潮、王启、杜福昌将承担连带赔偿责任，对公司及子公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

4、规范及减少关联交易的承诺：本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保顺博合金的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与顺博合金及其子公司之间发生的关联交易；本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、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进行违规担保；如果公司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，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行顺博合金的《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受顺博合金给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护顺博合金和股东利益不受损害。

5、禁止同业竞争的承诺：在本人担任顺博合金控股股东、实际控制人期间，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、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级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法、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。如顺博合金及其子公司进一步拓展其业务范围，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：A、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；B、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；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。如本人有任何从事、参与可能与顺博合金的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知顺博合金，在通知所指定的合理期间内，顺博合金作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予顺博合金。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所有直接或间接损失。

截至目前，各项承诺正在有效履行中。

（十）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	35,000,000.00	1.94%	融资
应收票据	质押	140,000.00	0.01%	融资
固定资产	抵押	79,523,115.91	4.41%	融资
无形资产	抵押	64,046,924.47	3.55%	融资
应收账款	质押	65,961,928.59	3.66%	融资
总计	-	244,671,968.97	13.57%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十一）调查处罚事项

2017年12月，公司控股子公司重庆博鼎铝业有限公司因未按照环保要求规范存储危险废弃物（生产车间划线使用的废油漆桶），被涪陵区环境保护局处以罚款1万元的行政处罚。2018年1月，涪陵区环境保护局出具说明，认为企业积极完成了整改，该行为不构成重大环境违法行为。公司不存在涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关立案调查，不存在被移送司法机关或追究刑事责任、受到对公司生产经营有重大影响的行政处罚、被采取行政监管措施的情形；公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关立案调查或者采取强制措施的情形，不存在被中国证监会及其派出机构处以证券市场禁入、认定为不适当人员或对公司生产经营有重大影响的行政处罚。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	178,041,977	49.46%	654,524	178,696,501	49.64%
	其中：控股股东、实际控制人	18,446,001	5.12%	0	18,446,001	5.12%
	董事、监事、高管	72,149,501	20.04%	0	72,149,501	20.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	181,958,023	50.54%	-654,524	181,303,499	50.36%
	其中：控股股东、实际控制人	36,891,999	10.25%	0	36,891,999	10.25%
	董事、监事、高管	145,066,024	40.30%	-654,524	144,411,500	40.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		360,000,000	-	0	360,000,000	-
普通股股东人数						72

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王增潮	110,343,001	0	110,343,001	30.65%	73,562,000	36,781,001
2	王真见	105,768,000	0	105,768,000	29.38%	70,512,000	35,256,000
3	王启	27,669,001	0	27,669,001	7.69%	18,446,000	9,223,001
4	杜福昌	27,668,999	0	27,668,999	7.69%	18,445,999	9,223,000
5	陈飞	16,995,000	0	16,995,000	4.72%	0	16,995,000
合计		288,444,001	0	288,444,001	80.13%	180,965,999	107,478,002

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五大股东中，王增潮、王真见、王启、杜福昌为公司共同实际控制人。其中王增潮、王真见、王启为兄弟关系，杜福昌为王增潮先生、王启先生及王真见先生的姐夫。除以上情况外，前五名股东间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

王增潮先生持有公司 30.65%的股份，为公司第一大股东，担任公司副董事长兼总经理职务；王真见先生持有公司 29.38%的股份，担任公司董事长职务；王启先生持有公司 7.69%的股份，担任清远顺博执行董事；杜福昌先生持有公司 7.69%的股份，任职于公司物资部。四人合计持有公司 75.40%的股份。王增潮、王真见及王启三人为兄弟关系，杜福昌为王增潮先生、王启先生及王真见先生的姐夫。此外，以上四人于 2011 年 5 月 13 日签订了《一致行动协议》，四人约定在顺博有限股东会对顺博有限事务进行决策（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。2015 年 3 月 3 日，王增潮、王真见、王启、杜福昌共同签订了《一致行动补充协议》，各方确认自 2011 年 5 月 13 日起按《一致行动协议》的约定，对顺博有限及其股改后的顺博合金保持共同控制状态，各方同意自该补充协议签订之日起（包括公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后）仍按原《一致行动协议》的约定，继续保持对公司的共同控制。王增潮、王真见、王启、杜福昌四人以一致行动的方式共同实际控制顺博合金。

王真见先生，出生于 1964 年，中国国籍，无境外永久居留权，拥有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。1983 年至 1996 年任职于浙江省永康市西炉金属配件厂；1996 年至 2002 年任重庆市九龙坡区西炉金属加工厂厂长，1998 年 1 月至 2006 年 5 月任重庆九龙金属回收有色金属有限公司执行董事；2007 年 7 月至 2013 年 11 月任重庆顺中物资有限公司执行董事；2007 年 12 月至 2011 年 5 月任重庆浙中铝合金有限公司执行董事；2013 年 12 月至 2014 年 12 月任重庆涛博投资有限公司执行董事；2008 年 12 月至 2013 年 5 月任重庆顺博铝合金有限公司副董事长；2013 年 5 月至今任重庆顺博铝合金股份有限公司董事长；2010 年 1 月至今任重庆博鼎铝业有限公司董事长；2016 年 3 月至今担任重庆顺博合金江苏有限公司执行董事。现任重庆顺博铝合金股份有限公司董事长、重庆博鼎铝业有限公司董事长、重庆顺博合金江苏有限公司执行董事，[重庆缙云山中小企业创业投资基金管理有限公司](#)董事。

王增潮先生，出生于 1969 年，中国国籍，无境外永久居留权，拥有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。1985 年至 2000 年任职于浙江省永康市西炉金属配件厂；2002 年 8 月至 2005 年 1 月任重庆浙中铝合金有限公司执行董事；2003 年创立重庆顺博铝合金有限公司；2007 年 5 月至 2008 年 12 月任重庆顺博铝合金有限公司执行董事；2008 年 12 月至 2013 年 5 月任重庆顺博铝合金有限公司董事长、总经理；2013 年 5 月至今任重庆顺博铝合金股份有限公司副董事长、总经理；2008 年 11 月至 2016 年 2 月任重庆璧康金属回收有限公司执行董事；2010 年 5 月至 2017 年 4 月任香港顺博贸易有限公司执行董事。现任重庆顺博铝合金股份有限公司副董事长兼总经理。

王启先生，出生于 1961 年，中国国籍，无境外永久居留权，拥有 30 余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。1983 年至 1993 年任职于浙江省永康市西炉金属配件厂供销部，1993 年至 2002 年任江苏省宜兴市梅园铸业有限公司供销部。2002 年至 2003 年 3 月任职于重庆浙中铝合金有限公司采购部，2003 年创立重庆顺博铝合金有限公司，2003 年 3 月至 2007 年 5 月任职于重庆顺博铝合金有限

公司执行董事、经理；2007年5月至2010年6月任职于重庆顺博铝合金有限公司采购部；2010年6月至今任清远市顺博铝合金有限公司执行董事。现任清远市顺博铝合金有限公司执行董事。

杜福昌先生，出生于1953年，中国国籍，无境外永久居留权，拥有20余年废旧金属回收及再生铝行业的从业经验。1993年至2002年任职于江苏省宜兴市梅园铸业有限公司供销部，2003年至2004年任职于重庆顺博铝合金有限公司物资部，2004年至2012年任职于重庆璧康金属回收有限公司；2012年8月至今任职于重庆顺博铝合金有限公司物资部。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

参见“第六节三（一）”

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	顺博合金	20,000,000.00	4.35%	2017.1.5- 2018.1.4	否
流动资金贷款	顺博合金	10,000,000.00	4.80%	2017.1.11- 2017.7.11	否
流动资金贷款	顺博合金	50,000,000.00	4.79%	2017.10.12- 2018.10.12	否
流动资金贷款	顺博合金	50,000,000.00	4.79%	2017.3.16- 2018.3.15	否
流动资金贷款	顺博合金	30,000,000.00	4.57%	2017.3.30- 2017-9.6	否
流动资金贷款	顺博合金	47,000,000.00	4.84%	2017.6.19- 2018.6.18	否
流动资金贷款	顺博合金	13,000,000.00	4.79%	2017.6.29- 2018.6.28	否
流动资金贷款	顺博合金	13,000,000.00	4.79%	2017.7.17-	否

				2018.7.16	
流动资金贷款	顺博合金	60,000,000.00	4.79%	2017.8.8- 2018.8.8	否
流动资金贷款	顺博合金	35,000,000.00	4.92%	2017.8.21- 2018.8.20	否
流动资金贷款	顺博合金	40,000,002.00	2.30%	2017.8.25- 2018.8.24	否
流动资金贷款	顺博合金	35,000,000.00	4.92%	2017.9.8- 2018.9.7	否
流动资金贷款	顺博合金	49,998,742.66	4.35%	2017.8.16- 2018.8.15	否
流动资金贷款	顺博合金	30,000,000.00	4.13%	2017.12.15- 2018.12.14	否
流动资金贷款	顺博合金	30,000,000.00	4.13%	2017.12.21- 2018.12.20	否
流动资金贷款	清远顺博	50,000,000.00	4.35%	2017.7.25- 2018.7.24	否
流动资金贷款	清远顺博	20,000,000.00	4.35%	2017.8.8- 2018.8.7	否
承兑汇票	顺博合金	20,000,000.00	-	2017.9.20- 2018.9.20	否
承兑汇票	顺博合金	50,000,000.00	-	2017.1.17- 2018.1.17	否
合计	-	652,998,744.66	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 4 月 18 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

(二) 利润分配预案

√ 适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王真见	董事长	男	53	高中	2013.5-2019.6	是
王增潮	副董事长、总经理	男	48	初中	2013.5-2019.6	是
吴江华	董事、副总经理	男	47	大专	2013.5-2019.6	是
王琿	董事、董事会秘书	男	35	本科	2013.5-2019.6	是
唐尧	独立董事	男	53	硕士	2013.5-2019.6	是
李华容	独立董事	女	61	本科	2013.5-2019.6	是
梁萍	独立董事	女	44	硕士	2013.5-2019.6	是
罗乐	监事、监事会主席	男	36	中专	2013.5-2019.6	是
李蹕	监事	男	34	硕士	2016.6-2019.6	是
左雷	监事	男	35	本科	2013.5-2019.6	是
吕路涛	财务总监	男	43	本科	2016.6-2019.6	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除董事长王真见先生和副董事长、总经理王增潮先生是兄弟关系及共同实际控制人外，其他董事、监事、高级管理人员与公司实际控制人及相互间均无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王真见	董事长	105,768,000	0	105,768,000	29.38%	0
王增潮	副董事长、总经理	110,343,001	0	110,343,001	30.65%	0
吴江华	董事、副总经	120,000	0	120,000	0.03%	0

	理					
王琿	董事、董事会秘书	300,000	0	300,000	0.08%	0
罗乐	监事会主席	30,000	0	30,000	0.01%	0
合计	-	216,561,001	0	216,561,001	60.15%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	409	505
销售人员	22	21
采购人员	43	44
技术人员	127	127
财务人员	19	21
行政管理人员	182	227
员工总计	802	945

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	5
本科	27	39
专科	66	81
专科以下	708	820
员工总计	802	945

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司根据业务扩展的需要，通过自主培养、定向委培、社会招聘等方式引进企业发展所需的各类人才。

2、公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。

3、公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质。

4、公司根据劳动法和当地劳动力工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，按照各系统的业务特点建立了具有内部公平性、外部竞争力的薪酬体系，制定了不同的薪酬结构及不同的考核机制。

5、公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工：**

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王增潮	总经理	110,343,001
罗乐	技质部副部长	30,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

报告期内公司核心员工未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转系统制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的议事规则，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，股东大会、董事会、监事会等机构和相关人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的对外投资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行规定程序，报告期内公司不存在重大的人事变动情况，在程序完整性及合规性方面不存在重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了两次修改。

2017年2月份，公司经营范围中增加废旧金属回收，对公司章程中涉及经营范围内容进行了修订。

2017年4月份，公司经营范围中增加普通货运，对公司章程中涉及经营范围内容进行了修订。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）

董事会	5	审议董事会工作报告、日常经营活动、修订发行方案、经常性关联交易计划、接受关联方担保、2016年度利润分配预案、对子公司江苏顺博增资、2017年度半年报等事项。
监事会	5	审议监事会工作报告、经常性关联交易计划、修订发行方案、接受关联方担保、2016年度利润分配预案等。
股东大会	3	审议董事会和监事会工作报告、日常经营活动、修订发行方案、经常性关联交易计划、接受关联方担保、2016年度利润分配预案等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《证券法》及公司章程等相关法律法规的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，进一步完善了公司治理机制，引入了部分职业经理人，制定了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，确保了公司的规范运营。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》，并设置了董事会秘书等专门处理投资者关系的岗位；

公司挂牌后严格依照股转系统及信息披露管理办法的要求，及时、准确、完整披露相关信息，确保各外部投资者及时获知公司最新经营情况；

公司挂牌后接触了部分投资机构，接待了部分投资者的电话来访，沟通过程严格遵守规范，未曾泄露公司重大未披露信息。

公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，确保与投资者的沟通渠道畅通，保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

基础层公司不做强制要求

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会。报告期内，公司各专业委员会均按照《公司章程》及各专业委员会工作细则的要求履行职责，从公司战略的确定、人才选聘机制的建立、内部风险控制体系的完善和薪酬考核的体系建设等方面均有有效建议，对公司完善法人治理结构、风险防范、科学合理的人才聘用和激励考核均起到了积极的作用，有效提高了公司董事会的决策效率。

（六）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
----	------------	--------	--------	------

唐尧	5	5	0	0
李华蓉	5	5	0	0
梁萍	5	5	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事在公司经营管理、对外投资决策等方面对公司及管理层提出了有益的建议和意见，整体采纳情况良好，报告期内不存在独立董事提出异议的有关事项。

二、内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会认为：

- 1、公司 2017 年年度报告及摘要的编制和审议程序符合法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度的各项规定；
- 2、公司 2017 年年度报告及摘要的内容和格式符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及《挂牌公司半年度报告内容与格式模板》的规定，未发现公司 2017 年年度报告及摘要所包含的信息存在不符合实际的情况，报告内容真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况等事项，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 3、提出意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为自然人，公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系，具备面向市场独立经营的能力。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人完全分开，独立运行。

1、业务独立情况

公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及采购、销售渠道。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系，同时，公司实际控制人王增潮、王真见、王启及杜福昌四人出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

2、资产独立情况

公司由顺博有限整体变更设立，继承了顺博有限的全部资产，均已办理完毕资产的转移手续。公司现拥有独立、完整的与主营业务相关的资产，公司资产权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立情况

公司已建立独立的人力资源管理制度，并已与员工签订劳动合同。员工人事管理、工资发放、福利支出均与控股股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序由公司独立选举或聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬。公司独立聘任财务人员，财务人员仅在本公司任职，不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立情况

公司拥有独立财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具备规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥

有独立税务登记证，依法独立进行纳税申报和缴纳。公司具备完善的资金管理制度，独立运营资金。

5、机构独立情况

公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层并制定了相应的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构互相制衡的公司法人治理结构。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，内部经营管理机构健全，并能够独立做出经营决策，不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。报告期内未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众会字(2018)第 2990 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	郝世明、郭卫娜
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

众会字（2018）第 2990 号

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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 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、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 2017 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。

四、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。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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。

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	118,702,149.42	110,186,145.65
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	5.2	65,265,341.64	111,394,864.74
应收账款	5.3	666,667,082.39	504,451,727.66
预付款项	5.4	73,899,508.50	89,152,996.85
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5.5	4,750,679.10	8,083,328.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5.6	326,930,369.89	229,393,293.50
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5.7	17,879,708.79	5,750,565.92
流动资产合计	-	1,274,094,839.73	1,058,412,922.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	5.8	2,996,500.00	2,645,513.33
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	5.9	7,884,990.89	8,435,085.26
固定资产	5.10	373,354,919.18	243,462,103.32
在建工程	5.11	27,056,815.49	47,489,912.00
工程物资	5.12	1,471,318.34	-
固定资产清理	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	5.13	95,454,829.08	102,483,993.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	5.14	51,061.71	-
递延所得税资产	5.15	19,508,580.82	15,216,778.47
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	527,779,015.51	419,733,385.98
资产总计	-	1,801,873,855.24	1,478,146,308.75
流动负债：			
短期借款	5.16	473,106,112.84	382,485,975.54
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	5.17	70,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	5.18	150,078,461.06	82,497,564.15
预收款项	5.19	9,090,784.07	3,890,858.70
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.20	6,739,617.03	6,755,796.41
应交税费	5.21	21,161,836.03	19,421,063.22
应付利息	5.22	808,757.25	457,600.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	5.23	3,093,319.24	2,914,776.69
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	5.24	32,000,000.00	26,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	766,078,887.52	574,423,634.71
非流动负债：			
长期借款	5.25	-	32,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	5.26	52,148,078.29	42,462,705.73
递延所得税负债	5.27	293,475.00	240,827.00
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	52,441,553.29	74,703,532.73
负债合计	-	818,520,440.81	649,127,167.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.28	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.29	147,419,491.43	148,533,010.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	5.30	1,663,025.00	1,364,686.33
专项储备	5.31	1,363,234.47	-
盈余公积	5.32	34,389,566.42	23,939,987.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.33	349,314,088.24	235,150,710.31
归属于母公司所有者权益合计	-	894,149,405.56	768,988,394.71
少数股东权益	-	89,204,008.87	60,030,746.60
所有者权益总计	-	983,353,414.43	829,019,141.31
负债和所有者权益总计	-	1,801,873,855.24	1,478,146,308.75

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

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	101,309,862.57	86,895,440.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	50,393,082.86	105,184,175.30
应收账款	15.1	420,809,436.86	381,329,953.70
预付款项	-	137,365,753.93	199,478,841.37
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	386,404.76	577,570.36
存货	15.2	220,833,224.05	135,113,619.82
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	70,000,000.00	-
流动资产合计	-	1,001,097,765.03	908,579,601.44
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	2,996,500.00	2,645,513.33
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	15.3	185,120,500.00	138,000,000.00
投资性房地产	-	5,971,638.27	6,400,321.11
固定资产	-	163,455,588.95	149,070,751.23
在建工程	-	18,692,094.62	12,192,687.93
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	43,708,256.09	44,747,753.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	9,524,631.12	9,322,522.04
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	429,469,209.05	362,379,549.45
资产总计	-	1,430,566,974.08	1,270,959,150.89
流动负债：			
短期借款	-	403,138,744.66	382,485,975.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	70,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	-	118,889,428.52	48,088,453.16
预收款项	-	8,512,149.67	3,121,967.96
应付职工薪酬	-	4,508,052.01	4,220,122.74
应交税费	-	12,476,137.19	12,360,233.40
应付利息	-	808,757.25	457,600.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,789,524.27	1,720,197.90
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	32,000,000.00	26,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	652,122,793.57	528,454,550.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	32,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	21,939,184.29	24,174,005.73
递延所得税负债	-	293,475.00	240,827.00
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	22,232,659.29	56,414,832.73
负债合计	-	674,355,452.86	584,869,383.43
所有者权益：			
股本	-	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	148,625,207.63	148,625,207.63
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	1,663,025.00	1,364,686.33
专项储备	-	1,363,234.47	-
盈余公积	-	34,389,566.42	23,939,987.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	210,170,487.70	152,159,886.15
所有者权益合计	-	756,211,521.22	686,089,767.46
负债和所有者权益总计	-	1,430,566,974.08	1,270,959,150.89

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5.34	3,930,536,176.31	3,065,190,641.17
其中：营业收入	-	3,930,536,176.31	3,065,190,641.17
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	5.34	3,767,584,534.98	2,932,006,577.04
其中：营业成本	-	3,626,093,322.36	2,830,565,156.32
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-

税金及附加	5.36	9,580,073.26	6,299,869.85
销售费用	5.37	31,437,425.04	25,090,137.89
管理费用	5.38	33,192,814.22	26,216,341.56
财务费用	5.39	46,292,137.52	32,636,893.36
资产减值损失	5.40	20,988,762.58	11,198,178.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	5.41	130,000.00	130,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	5.42	305,453.75	-732,403.97
其他收益	5.43	26,686,685.95	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	190,073,781.03	132,581,660.16
加：营业外收入	5.44	1,844,181.63	23,857,563.97
减：营业外支出	5.45	288,907.00	673,449.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	191,629,055.66	155,765,775.11
减：所得税费用	5.46	26,685,855.68	22,747,043.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	164,943,199.98	133,018,731.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	164,943,199.98	133,018,731.76
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	4,330,242.98	3,196,160.67
归属于母公司所有者的净利润	-	160,612,957.00	129,822,571.09
六、其他综合收益的税后净额	-	298,338.67	77,758.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	298,338.67	77,758.03
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他	-	298,338.67	77,758.03

综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	298,338.67	77,758.03
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	165,241,538.65	133,096,489.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	160,911,295.67	129,900,329.12
归属于少数股东的综合收益总额	-	4,330,242.98	3,196,160.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.45	0.36
（二）稀释每股收益	-	0.45	0.36

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

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	15.4	2,887,771,593.73	2,348,149,972.70
减：营业成本	15.4	2,697,978,213.29	2,197,700,828.39
税金及附加	-	5,618,882.29	3,316,714.98
销售费用	-	17,448,978.74	13,124,172.76
管理费用	-	19,263,305.20	15,905,365.56
财务费用	-	39,087,355.67	23,213,803.09
资产减值损失	-	14,473,071.14	9,585,131.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	15.5	1,669,090.66	130,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	293,883.41	-825,959.68
其他收益	-	23,638,285.95	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	119,503,047.42	84,607,996.69
加：营业外收入	-	1,660,410.07	23,289,504.29

减：营业外支出	-	220,158.30	644,856.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	120,943,299.19	107,252,644.85
减：所得税费用	-	16,483,118.57	15,145,705.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	104,460,180.62	92,106,939.78
（一）持续经营净利润	-	104,460,180.62	92,106,939.78
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	298,338.67	77,758.03
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	298,338.67	77,758.03
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	298,338.67	77,758.03
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	104,758,519.29	92,184,697.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,467,633,368.33	3,464,034,772.49
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-

保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	21,699,877.51	19,648,820.81
收到其他与经营活动有关的现金	5.47.1	95,398,232.31	178,944,719.09
经营活动现金流入小计	-	4,584,731,478.15	3,662,628,312.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,249,100,871.71	3,220,982,984.21
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	57,500,482.79	45,038,974.55
支付的各项税费	-	76,748,628.31	59,274,382.74
支付其他与经营活动有关的现金	5.47.2	119,207,792.50	127,795,208.50
经营活动现金流出小计	-	4,502,557,775.31	3,453,091,550.00
经营活动产生的现金流量净额	-	82,173,702.84	209,536,762.39
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	-	130,000.00	260,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	493,895.72	520,112.00
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	5.47.3	24,964,335.00	72,481,930.00
投资活动现金流入小计	-	25,588,230.72	73,262,042.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	103,711,136.13	121,612,333.00
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	5.47.4	-	50,630,930.00
投资活动现金流出小计	-	103,711,136.13	172,243,263.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-78,122,905.41	-98,981,221.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	23,729,500.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	23,729,500.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金	-	301,316,167.62	403,485,975.54

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	325,045,667.62	443,485,975.54
偿还债务支付的现金	-	236,696,030.32	522,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	54,952,736.48	37,592,065.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5.47.5	-	2,741,094.33
筹资活动现金流出小计	-	291,648,766.80	562,333,159.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	33,396,900.82	-118,847,184.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-3,931,694.48	-540,416.81
五、现金及现金等价物净增加额	-	33,516,003.77	-8,832,059.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	50,186,145.65	59,018,205.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	83,702,149.42	50,186,145.65

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

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,379,381,024.28	2,609,814,322.33
收到的税费返还	-	21,350,777.51	19,648,820.81
收到其他与经营活动有关的现金	-	84,678,191.53	174,830,080.83
经营活动现金流入小计	-	3,485,409,993.32	2,804,293,223.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,052,624,648.68	2,449,345,794.18
支付给职工以及为职工支付的现金	-	30,169,739.81	26,536,274.15
支付的各项税费	-	54,814,090.75	33,959,172.86
支付其他与经营活动有关的现金	-	94,749,448.19	109,829,266.51
经营活动现金流出小计	-	3,232,357,927.43	2,619,670,507.70
经营活动产生的现金流量净额	-	253,052,065.89	184,622,716.27
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	-	130,000.00	260,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	459,793.16	86,872.00
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	-	-	8,913,230.00
投资活动现金流入小计	-	589,793.16	9,260,102.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	34,260,245.39	12,750,556.98
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	-	47,120,500.00	40,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	-	70,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	151,380,745.39	52,750,556.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-150,790,952.23	-43,490,454.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	231,348,799.44	403,485,975.54
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	231,348,799.44	403,485,975.54
偿还债务支付的现金	-	236,696,030.32	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	53,567,522.00	33,627,615.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,741,094.33
筹资活动现金流出小计	-	290,263,552.32	546,368,709.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-58,914,752.88	-142,882,734.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-3,931,939.10	-540,416.81
五、现金及现金等价物净增加额	-	39,414,421.68	-2,290,889.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,895,440.89	29,186,330.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	66,309,862.57	26,895,440.89

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	148,533,010.72	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	-235,150,710.31	60,030,746.60	829,019,141.31
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	360,000,000.00	-	-	-	148,533,010.72	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	-235,150,710.31	60,030,746.60	829,019,141.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-1,113,519.29	-	298,338.67	1,363,234.47	10,449,579.07	-	-114,163,377.93	29,173,262.27	154,334,273.12
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	298,338.67	-	-	-	-160,612,957.00	4,330,242.98	165,241,538.65
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,843,019.29	24,843,019.29
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,843,019.29	24,843,019.29
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	-	-	-	-	-	-	-	-	10,449,579.07	-	-	-	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,449,579.07	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-1,363,234.47	-	-	-	-	-	1,363,234.47
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-19,400,507.28	-	-	-	-	-	19,400,507.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-18,037,272.81	-	-	-	-	-	18,037,272.81
(六) 其他	-	-	-	-	-1,113,519.29	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,519.29
四、本年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	147,419,491.43	-	1,663,021,363.23	34,389,566.42	-	-349,314,088.00	89,204,008.00	-	983,353,414.43

						5.00	34.47			8.24	.87	
--	--	--	--	--	--	------	-------	--	--	------	-----	--

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00	-	-	-	268,533,010.72	-	1,286,928.30	-	14,729,293.37	-	132,538,833.20	16,834,585.93	673,922,651.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	240,000,000.00	-	-	-	268,533,010.72	-	1,286,928.30	-	14,729,293.37	-	132,538,833.20	16,834,585.93	673,922,651.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	120,000,000.00	-	-	-	120,000,000.00	-	77,758.03	-	-9,210,693.98	-	-102,611,877.11	43,196,160.67	155,096,489.79
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	77,758.03	-	-	-	-129,822,571.09	3,196,160.67	133,096,489.79
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	360,000,000.00	-	-	-	148,533,010.72	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	235,150,710.31	60,030,746.60	829,019,141.31
---------	----------------	---	---	---	----------------	---	--------------	---	---------------	---	----------------	---------------	----------------

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

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	148,625,207.63	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	152,159,886.15	686,089,767.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	148,625,207.63	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	152,159,886.15	686,089,767.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	298,338.67	1,363,234.47	10,449,579.07	-	58,010,601.55	70,121,753.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	298,338.67	-	-	-	104,460,180.62	104,758,519.29
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,449,579.07	-	-46,449,579.07	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,449,579.07	-	-10,449,579.07	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,000,000.00	-36,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,234.47	-	-	1,363,234.47
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	8,846,299.95	-	-	8,846,299.95
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	7,483,065.48	-	-	7,483,065.48
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	360,000,000.00	-	-	-	-148,625,207.63	-	1,663,025.00	1,363,234.47	34,389,566.42	-	-210,170,487.70	756,211,521.22

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续	其他								

			债								
一、上年期末余额	240,000,000.00	-	-	-268,625,207.63	-	1,286,928.30	-	14,729,293.37	-	87,263,640.35	611,905,069.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	240,000,000.00	-	-	-268,625,207.63	-	1,286,928.30	-	14,729,293.37	-	87,263,640.35	611,905,069.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	120,000,000.00	-	-	-120,000,000.00	-	77,758.03	-	9,210,693.98	-	64,896,245.80	74,184,697.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	77,758.03	-	-	-	92,106,939.78	92,184,697.81
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	9,210,693.98	-	-27,210,693.98	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,210,693.98	-	-9,210,693.98	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-	-	-120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

					0							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	120,000,000.0 0	-	-	-	120,000,000.0 0	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	7,266,16 2.48	-	-	-	7,266,162.48
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	7,266,16 2.48	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	360,000,000.0 0	-	-	-	148,625,207.6 3	-	1,364,686.33	-	23,939,987.35	-	152,159,886.15	686,089,767.46

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

财务报表附注

1 公司基本情况

1.1 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）

注册及总部地址：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：36,000.00 万元

统一社会信用代码：915001177474835577

企业法定代表人：王真见

1.2 历史沿革

重庆顺博铝合金股份有限公司前身为重庆顺博铝合金有限公司，由王启、王增潮和朱胜德共同出资组建，于 2003 年 3 月 21 日在重庆市璧山县工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝璧 5002272100494 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本 100.00 万元。业经重庆永生会计师事务所于 2003 年 3 月 18 日出具重永生会验【2003】30 号验资报告验证。成立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
王启	50.00	50.00
王增潮	45.00	45.00
朱胜德	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

公司于 2003 年 6 月 2 日，在重庆市璧山县璧城镇召开第三次股东会，会议通过增加注册资本 1,900.00 万元，其中王启投入货币资金 870.00 万元，王增潮投入土地使用权 630.00 万元，朱胜德投入土地使用权 400.00 万元。增加后公司的注册资本为人民币 2,000.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2003 年 6 月 9 日出具重永生会验【2003】88 号验资报告验证，土地使用权价值业经重庆永生会计师事务所于 2003 年 6 月 3 日出具重永生会评【2003】第 33 号评估报告验证。本次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	其中货币出资	土地权证出资
王启	920.00	46.00	920.00	-
王增潮	675.00	33.75	45.00	630.00
朱胜德	405.00	20.25	5.00	400.00
合计	2,000.00	100.00	970.00	1,030.00

以重新评估的公司自有土地出资 1,030.00 万元，存在以下问题：一、相关土地以历史成本计量，又以评估价值重复入账；二、王增潮、朱胜德以公司自有土地为出资资产导致出资不实。2004 年，股东王增潮以代为公司支付生产物资采购款交付 3,806,826.80 元资金，并冲减相关土地历史成本 3,806,826.80 元，试图填实股东出资。

根据公司 2006 年 9 月 21 日召开的股东会决议和修改后的章程，会议通过增加注册资本 4,000.00 万元，其中王启出资 1,420.00 万元，王增潮出资 1,995.00 万元，朱胜德出资 585.00 万元。增加后注册资本为人民币 6,000.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2006 年 10 月 17 日出具重永生会验【2006】100 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下：

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王启	2,340.00	39.00	2,340.00	-
王增潮	2,670.00	44.50	2,040.00	630.00
朱胜德	990.00	16.50	590.00	400.00
合计	6,000.00	100.00	4,970.00	1,030.00

根据 2007 年 5 月股东会决议和修改后的章程, 同意王启将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 39.00%股权转让给王真见, 同意朱胜德将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 16.50%股权分别转让给王增潮 (11.00%)、王真见 (5.50%)。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2007 年 9 月 5 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 1,650.00 万元, 其中王增潮出资 1,110.00 万元, 王真见出资 540.00 万元。增加后注册资本为人民币 7,650.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2007 年 9 月 4 日出具重永生会验【2007】75 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王增潮	4,440.00	58.04	3,740.00	700.00
王真见	3,210.00	41.96	2,880.00	330.00
合计	7,650.00	100.00	6,620.00	1,030.00

根据公司 2008 年 8 月 25 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 3,350.00 万元, 其中王增潮出资 2,040.20 万元, 王真见出资 1,309.80 万元。增加后注册资本为人民币 11,000.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2008 年 9 月 4 日出具永生验【2008】86 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王增潮	6,480.20	58.91	5,780.20	700.00
王真见	4,519.80	41.09	4,189.80	330.00
合计	11,000.00	100.00	9,970.00	1,030.00

根据公司 2008 年 10 月 23 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 1,300.00 万元, 全部由王启出资 1,300.00 万元。增加后注册资本为人民币 12,300.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2008 年 10 月 29 日出具永生验【2008】137 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王增潮	6,480.20	52.68	5,780.20	700.00
王真见	4,519.80	36.75	4,189.80	330.00
王启	1,300.00	10.57	1,300.00	-
合计	12,300.00	100.00	11,270.00	1,030.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

根据 2008 年 12 月 3 日股东会决议和修改后的章程，同意王增潮将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 11.2476%股权转让给杜福昌，同意王增潮将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 1.9236%股权转让给包庞。上述股权已办理工商登记手续。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

根据公司 2008 年 12 月 3 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 2,700.00 万元, 其中王真见出资 340.35 万元, 王启出资 83.45 万元, 包中生出资 450.00 万元, 包庞出资 195.40 万元, 杜林台出资 428.25 元, 朱昌补出资 341.10 万元, 朱胜德出资 255.15 万元, 李左生出资 225.00 万元, 朱关良出资 170.10 万元, 吴德法出资 123.00 万元, 王冬贞出资 88.20 万元。增加后注册资本为人民币 15,000.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2008 年 12 月 14 日出具永生验【2008】163 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王增潮	4,860.15	32.40	4,160.15	700.00
王真见	4,860.15	32.40	4,530.15	330.00
王启	1,383.45	9.22	1,383.45	-
杜福昌	1,383.45	9.22	1,383.45	-
包中生	450.00	3.00	450.00	-
包庞	432.00	2.88	432.00	-
杜林台	428.25	2.86	428.25	-
朱昌补	341.10	2.27	341.10	-
朱胜德	255.15	1.70	255.15	-
李左生	225.00	1.50	225.00	-
朱关良	170.10	1.13	170.10	-
吴德法	123.00	0.82	123.00	-
王冬贞	88.20	0.59	88.20	-
合计	15,000.00	100.00	13,970.00	1,030.00

其他说明: 出资比例合计数差异 0.01, 为小数点进位差异。

根据 2009 年 9 月 20 日股东会决议和修改后的章程, 同意包庞将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 2.880%股权转让给王增潮, 同意李左生将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 1.50%股权转让给王增潮。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2011 年 03 月 13 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 5,000.00 万元, 其中王增潮出资 1,839.05 万元, 王真见出资 1,620.05 万元, 王启出资 461.15 万元, 杜福昌出资 461.15 万元, 包中生出资 150.00 万元, 杜林台出资 142.75 元, 朱昌补出资 113.70 万元, 朱胜德出资 85.05 万元, 朱关良出资 56.70 万元, 吴德法出资 41.00 万元, 王冬贞出资 29.40 万元。增加后注册资本为人民币 20,000.00 万元。该次出资业经重庆永生会计师事务所于 2011 年 3 月 21 日出具永生验【2011】19 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资	土地权证出资
王增潮	7,356.20	36.78	6,656.20	700.00
王真见	6,480.20	32.40	6,150.20	330.00
王启	1,844.60	9.22	1,844.60	-
杜福昌	1,844.60	9.22	1,844.60	-
包中生	600.00	3.00	600.00	-
杜林台	571.00	2.86	571.00	-
朱昌补	454.80	2.27	454.80	-
朱胜德	340.20	1.70	340.20	-
朱关良	226.80	1.13	226.80	-
吴德法	164.00	0.82	164.00	-
王冬贞	117.60	0.59	117.60	-
合计	20,000.00	100.00	18,970.00	1,030.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

其他说明：出资比例合计数差异 0.01，为小数点进位差异。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

根据公司 2011 年 05 月 13 日股东会决议, 鉴于 2003 年 6 月份, 重庆顺博铝合金有限公司土地以评估价格 1,030.00 万元确认无形资产, 同时增加股东王增潮、朱胜德实收资本分别为 630.00 万元、400.00 万元, 存在一项资产按照历史成本和评估价值两次入账及出资不实问题。同时 2004 年股东王增潮补缴的现金 3,806,826.80 元没有采用直接支付现金的方式缴纳。会议通过股东王增潮、朱胜德补足出资义务, 王增潮向公司交付现金 630.00 万元, 其中: 3,806,826.80 元作为资本公积; 朱胜德向公司交付现金 400.00 万元。出资后出资方式由土地使用权出资变更为货币资金出资。本次出资业经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 05 月 25 日出具天健正信验 (2011) 综字第 030042 号验资报告验证。

根据公司 2011 年 05 月 26 日召开的股东会决议和修改后的章程, 同意杜林台将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 2.855% 股权转让给王真见。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2011 年 07 月 27 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 1,500.00 万元, 由 16 位自然人出资 2,445.00 万元, 超出部分作为资本公积。其中: 夏跃云出资 1,024.78915 万元, 其中 628.705 万元增加注册资本; 陈飞出资 1,000.005 万元, 其中 613.50 万元增加注册资本; 吴飞跃出资 80.0004 万元, 其中 49.08 万元增加注册资本; 黄跃章出资 80.0004 万元, 其中 49.08 万元增加注册资本; 陈计邓出资 60.0003 万元, 其中 36.81 万元增加注册资本; 陈汉出资 50.00025 万元, 其中 30.675 万元增加注册资本; 孙世勇出资 32.60 万元, 其中 20.00 万元增加注册资本; 王琿出资 32.60 万元, 其中 20.00 万元增加注册资本; 乔伟出资 20.0001 万元, 其中 12.27 万元增加注册资本; 蒋秀林出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 杨廷文出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 张建英出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 冷安全出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 喻洁出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 肖敏进出资 10.00005 万元, 其中 6.135 万元增加注册资本; 罗声碧出资 5.0041 万元, 其中 3.07 万元增加注册资本。增加后注册资本为人民币 21,500.00 万元。该次出资业经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 08 月 01 日出具天健正信验 (2011) 综字第 030060 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	其中货币出资
王增潮	7,356.20	34.21	7,356.20
王真见	7,051.20	32.80	7,051.20
王启	1,844.60	8.58	1,844.60
杜福昌	1,844.60	8.58	1,844.60
夏跃云	628.705	2.92	628.705
陈飞	613.50	2.85	613.50
包中生	600.00	2.79	600.00
朱昌补	454.80	2.12	454.80
朱胜德	340.20	1.58	340.20
朱关良	226.80	1.06	226.80
吴德法	164.00	0.76	164.00
王冬贞	117.60	0.55	117.60
吴飞跃	49.08	0.23	49.08
黄跃章	49.08	0.23	49.08
陈计邓	36.81	0.17	36.81
陈汉	30.675	0.14	30.675
孙世勇	20.00	0.09	20.00
王琿	20.00	0.09	20.00
乔伟	12.27	0.06	12.27
蒋秀林	6.135	0.03	6.135
杨廷文	6.135	0.03	6.135
张建英	6.135	0.03	6.135
冷安全	6.135	0.03	6.135
喻洁	6.135	0.03	6.135
肖敏进	6.135	0.03	6.135
罗声碧	3.07	0.01	3.07

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

合计	21,500.00	100.00	21,500.00
----	-----------	--------	-----------

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

根据公司 2012 年 02 月 03 日召开的股东会决议和修改后的章程, 同意肖敏进将其持有的重庆顺博铝合金有限公司的 0.03% 股权转让给夏跃云。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2012 年 12 月 17 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加注册资本 700.00 万元, 由 15 位自然人出资 1,351.10 万元, 超出部分作为资本公积。其中: 刘薨出资 451.70 万元, 其中 234.00 万元增加注册资本; 陈飞出资 289.50 万元, 其中 150.00 万元增加注册资本; 王静波出资 193.00 万元, 其中 100.00 万元增加注册资本; 王金龙出资 193.00 万元, 其中 100.00 万元增加注册资本; 张华桦出资 50.20 万元, 其中 26.00 万元增加注册资本; 喻洁出资 38.60 万元, 其中 20.00 万元增加注册资本; 张建英出资 28.95 万元, 其中 15.00 万元增加注册资本; 金正洁出资 28.95 万元, 其中 15.00 万元增加注册资本; 陈汉出资 19.30 万元, 其中 10.00 万元增加注册资本; 吴江华出资 15.44 万元, 其中 8.00 万元增加注册资本; 乔伟出资 9.65 万元, 其中 5.00 万元增加注册资本; 刘大华出资 9.65 万元, 其中 5.00 万元增加注册资本; 喻畅出资 9.65 万元, 其中 5.00 万元增加注册资本; 孙燕出资 9.65 万元, 其中 5.00 万元增加注册资本; 罗乐出资 3.86 万元, 其中 2.00 万元增加注册资本; 增加后注册资本为人民币 22,200.00 万元。该次出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2012 年 12 月 20 日出具天健渝验(2012)45 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	其中货币出资
王增潮	7,356.20	33.14	7,356.20
王真见	7,051.20	31.76	7,051.20
王启	1,844.60	8.31	1,844.60
杜福昌	1,844.60	8.31	1,844.60
陈飞	763.50	3.44	763.50
夏跃云	634.84	2.86	634.84
包中生	600.00	2.70	600.00
朱昌补	454.80	2.05	454.80
朱胜德	340.20	1.53	340.20
刘薨	234.00	1.05	234.00
朱关良	226.80	1.02	226.80
吴德法	164.00	0.74	164.00
王冬贞	117.60	0.53	117.60
王静波	100.00	0.45	100.00
王金龙	100.00	0.45	100.00
吴飞跃	49.08	0.22	49.08
黄跃章	49.08	0.22	49.08
陈汉	40.675	0.18	40.675
陈计邓	36.81	0.17	36.81
喻洁	26.135	0.12	26.135
张华桦	26.00	0.12	26.00
张建英	21.135	0.09	21.135
孙世勇	20.00	0.09	20.00
王瑋	20.00	0.09	20.00
乔伟	17.27	0.08	17.27
金正洁	15.00	0.07	15.00
吴江华	8.00	0.04	8.00
蒋秀林	6.135	0.03	6.135
杨廷文	6.135	0.03	6.135
冷安全	6.135	0.03	6.135
刘大华	5.00	0.02	5.00
喻畅	5.00	0.02	5.00
孙燕	5.00	0.02	5.00
罗声碧	3.07	0.01	3.07
罗乐	2.00	0.01	2.00
合计	22,200.00	100.00	22,200.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

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, 并领取了注册号为 500227000016790 号企业法人营业执照。本次变更后公司股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
王增潮	7,356.20	33.14
王真见	7,051.20	31.76
王启	1,844.60	8.31
杜福昌	1,844.60	8.31
陈飞	763.50	3.44
夏跃云	634.84	2.86
包中生	600.00	2.70
朱昌补	454.80	2.05
朱胜德	340.20	1.53
刘薨	234.00	1.05
朱关良	226.80	1.02
吴德法	164.00	0.74
王冬贞	117.60	0.53
王静波	100.00	0.45
王金龙	100.00	0.45
吴飞跃	49.08	0.22
黄跃章	49.08	0.22
陈汉	40.675	0.18
陈计邓	36.81	0.17
喻洁	26.135	0.12
张华桦	26.00	0.12
张建英	21.135	0.09
孙世勇	20.00	0.09
王瑋	20.00	0.09
乔伟	17.27	0.08
金正洁	15.00	0.07
吴江华	8.00	0.04
蒋秀林	6.135	0.03
杨廷文	6.135	0.03
冷安全	6.135	0.03
刘大华	5.00	0.02
喻畅	5.00	0.02
孙燕	5.00	0.02
罗声碧	3.07	0.01
罗乐	2.00	0.01
合计	22,200.00	100.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

根据公司 2013 年 11 月 22 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过增加《关于公司增资发行股份的议案》, 发行 450.00 万股, 每股面值为 1 元。由 6 位自然人出资 1,035.00 万元认购, 超出部分作为资本公积。其中: 漆涛出资 460.00 万元, 认购本次增发的 200.00 万股, 增加注册资本 200.00 万元; 舒刚出资 115.00 万元, 认购本次增发的 50.00 万股, 增加注册资本 50.00 万元; 李庆玲出资 115.00 万元, 认购本次增发的 50.00 万股, 增加注册资本 50.00 万元; 伍伟出资 115.00 万元, 认购本次增发的 50.00 万股, 增加注册资本 50.00 万元; 宋涛出资 115.00 万元, 认购本次增发的 50.00 万股, 增加注册资本 50.00 万元; 刘利娟出资 115.00 万元, 认购本次增发的 50.00 万股, 增加注册资本 50.00 万元; 增加后注册资本 (股本) 为人民币 22,650.00 万元。该次出资业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2013 年 12 月 02 日出具天健验[2013]8-29 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
王增潮	7,356.20	32.48
王真见	7,051.20	31.13
王启	1,844.60	8.14
杜福昌	1,844.60	8.14
陈飞	763.50	3.37
夏跃云	634.84	2.80
包中生	600.00	2.65
朱昌补	454.80	2.01
朱胜德	340.20	1.50
刘薏	234.00	1.03
朱关良	226.80	1.00
漆涛	200.00	0.88
吴德法	164.00	0.72
王冬贞	117.60	0.52
王静波	100.00	0.44
王金龙	100.00	0.44
舒刚	50.00	0.22
李庆玲	50.00	0.22
伍伟	50.00	0.22
宋涛	50.00	0.22
刘利娟	50.00	0.22
吴飞跃	49.08	0.22
黄跃章	49.08	0.22
陈汉	40.675	0.18
陈计邓	36.81	0.16
喻洁	26.135	0.12
张华桦	26.00	0.12
张建英	21.135	0.09
孙世勇	20.00	0.09
王琿	20.00	0.09
乔伟	17.27	0.08
金正洁	15.00	0.07
吴江华	8.00	0.04
蒋秀林	6.135	0.03
杨廷文	6.135	0.03
冷安全	6.135	0.03
刘大华	5.00	0.02
喻畅	5.00	0.02
孙燕	5.00	0.02
罗声碧	3.07	0.01
罗乐	2.00	0.01
合计	22,650.00	100.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

根据公司 2014 年 08 月 22 日召开的股东会决议和修改后的章程, 同意漆涛将其持有的重庆顺博铝合金股份有限公司的 0.44% 股权转让给朱胜德。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2015 年 02 月 26 日召开的股东会决议和修改后的章程, 同意杨廷文将其持有的重庆顺博铝合金股份有限公司的 0.03% 股权转让给朱胜德。上述股权已办理工商登记手续。

根据公司 2015 年 11 月 3 日召开的股东会决议和修改后的章程, 会议通过《关于审议公司股票发行方案的议案》, 发行不超过 1,350.00 万股, 每股面值为 1 元。由 7 位自然人并深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙)、珠海德辰新三板股权投资基金企业 (有限合伙) 出资 7,425.00 万元认购, 超出部分作为资本公积。其中: 深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙) 出资 1,815.00 万元, 认购本次增发的 330.00 万股, 增加注册资本 330.00 万元, 超出部分作为资本公积; 珠海德辰新三板股权投资基金企业 (有限合伙) 出资 1,100.00 万元, 认购本次增发的 200.00 万股, 增加注册资本 200.00 万元, 超出部分作为资本公积; 丛燕军出资 1,100.00 万元, 认购本次增发的 200.00 万股, 增加注册资本 200.00 万元, 超出部分作为资本公积; 金正洁出资 27.50 万元, 认购本次增发的 5.00 万股, 增加注册资本 5.00 万元, 超出部分作为资本公积; 王冬贞出资 247.50 万元, 认购本次增发的 45.00 万股, 增加注册资本 45.00 万元, 超出部分作为资本公积; 张际宇出资 110.00 万元, 认购本次增发的 20.00 万股, 增加注册资本 20.00 万元, 超出部分作为资本公积; 陈飞出资 1,925.00 万元, 认购本次增发的 350.00 万股, 增加注册资本 350.00 万元, 超出部分作为资本公积; 杜英红出资 550.00 万元, 认购本次增发的 100.00 万股, 增加注册资本 100.00 万元, 超出部分作为资本公积; 漆涛出资 550.00 万元, 认购本次增发的 100.00 万股, 增加注册资本 100.00 万元, 超出部分作为资本公积; 增加后注册资本 (股本) 为人民币 24,000.00 万元。该次出资业经众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2015 年 11 月 17 日出具众会字 (2015) 第 5908 号验资报告验证。本次增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
王增潮	7,356.20	30.65
王真见	7,051.20	29.38
王启	1,844.60	7.69
杜福昌	1,844.60	7.69
深圳道为投资基金管理有限公司	20.00	0.08
四川中蜀舜天国际贸易有限公司	3.00	0.01
深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙)	330.00	1.38
珠海德辰新三板股权投资基金企业 (有限合伙)	200.00	0.83
其他自然人	5,350.40	22.29
合计	24,000.00	100.00

2015 年 12 月 28 日召开 2015 年第六次临时股东大会, 审议通过《关于<公司资本公积转增股本预案>的议案》。以资本公积向全体股东以每 10 股转增 5 股, 权益登记日: 2016 年 01 月 06 日, 除权除息日为: 2016 年 01 月 07 日。转增前, 公司总股本为 240,000,000 股, 转增后总股本增至 360,000,000 股。本次资本公积转增股本, 已经众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2016 年 08 月 15 日出具众会字 (2016) 第 5634 号验资报告验证。本次转增后至 2017 年 12 月 31 日, 股权结构如下:

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
王增潮	11,034.30	30.65
王真见	10,576.80	29.38
王启	2,766.90	7.69
杜福昌	2,766.90	7.69
深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙)	495.00	1.38
珠海德辰新三板股权投资基金企业 (有限合伙)	300.00	0.83
深圳道为投资基金管理有限公司	20.55	0.06
上海鼎祁创业投资中心 (有限合伙)	13.45	0.04
四川中蜀舜天国际贸易有限公司	0.20	0.00
其他自然人	8,025.90	22.29
合计	36,000.00	100.00

其他说明: 出资比例合计数差异 0.01, 为小数点进位差异。

1.3 公司的行业性质和经营范围

本公司所属行业: C42 废弃资源综合利用业。

本公司经营范围: 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; 废旧金属回收; 普通货运 (以上经营范围法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。

本公司提供的主要产品: 铝合金锭

1.4 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 75.41% 的股份。其中, 王增潮先生持有公司 30.65% 的股份, 为第一大股东; 王真见先生持有公司 29.38% 的股份, 为第二大股东; 王启先生、杜福昌先生各持有公司 7.69% 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》。

1.5 本公司财务报告的批准报出者: 本公司董事会

1.6 本公司财务报告批准报出日: 【2018 年 04 月 20 日】

1.7 本年度合并财务报表范围

公司名称	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
清远市顺博铝合金有限公司	合并	合并
重庆博鼎铝业有限公司	合并	合并
重庆璧康金属回收有限公司 (注 2)	合并	合并
重庆顺博合金江苏有限公司 (注 1)	合并	合并
香港顺博贸易有限公司 (注 3)	合并	合并

注 1、重庆顺博合金江苏有限公司 2016 年 3 月新设成立, 公司持有其股权 50%, 同时王真见 (实际控制人之一) 担任重庆顺博合金江苏有限公司执行董事, 拥有对该公司的权力, 对其形成控制, 自成立初始纳入合并范围。2017 年 6 月份增加注册资本, 增加后, 公司持有其股权比例为 57.14%。

注 2、重庆璧康金属回收有限公司在 2017 年 3 月工商注销, 注销后不再纳入合并范围。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

注 3、香港顺博贸易有限公司在 2017 年 4 月注册撤销，注销后不再纳入合并范围。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2 财务报表的编制基础

2.1 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。

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 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。

3 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示

本公司主要再生铝合金锭的生产和销售业务, 公司根据实际经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对重要的交易或事项制定了若干具体会计政策和会计估计, 详见本附注“3.11 应收款项、3.12 存货、3.16 固定资产、3.19 无形资产 3.20 长期资产减值、3.24 收入确认”等。

3.1 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。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

本公司不存在营业周期短于 12 个月, 并以营业周期为资产和负债的流动性划分标准的情形。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 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。

3.5.2 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。

3.5.3 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。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 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。

3.6.2 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。

3.6.3 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。

3.6.4 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。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.6 合并财务报表的编制方法 (续)

3.6.5 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。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.6 合并财务报表的编制方法 (续)

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 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。

3.6.6.2 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。

3.6.6.3 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。

3.6.6.4 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法 (续)

3.7.2 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。

3.8 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(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 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。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

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。

3.9.2 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, 所有者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, 在其他综合收益中核算。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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.3 金融资产的计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 所转移金融资产的账面价值;
- 2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具 (续)

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.11 应收款项

3.11.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款。 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合按组合计提坏账准备。

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 股东欠款及合并范围内关联往来组合	不计提坏账

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 应收款项 (续)

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	50.00	10.00
2—3 年	80.00	30.00
3—4 年	100.00	50.00
4—5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3.11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由	经检查有客观证据表明单项金额不重大的应收款项可收回性存在明显差异, 应单项确认减值损失, 计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

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

3.12.2 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。

3.12.3 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 存货(续)

3.12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

3.13 划分为持有待售的资产

3.13.1 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。

3.13.2 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:

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 划分为持有待售的资产

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- 2) 可收回金额。

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

3.14 长期股权投资

3.14.1 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。

3.14.2 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“3.5 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。与发行权益性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。

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资(续)

3.14.3.2 权益法后续计量

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

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

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

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

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

3.14.3.3 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。

3.14.3.4 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

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资 (续)

3.14.3.5 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。

3.14.3.6 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。

3.15 投资性房地产

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。

3.16 固定资产

3.16.1 固定资产确认条件

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

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

3.16.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	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

3.16.3 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 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。

3.18 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。

3.19 无形资产

3.19.1 计价方法、使用寿命及减值测试

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。

3.19.2 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 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。

3.21 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。

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

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:

- 1) 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;
- 2) 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。

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 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。

3.22.2.2 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:

- 1) 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 职工薪酬(续)

2) 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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 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:

1) 修改设定受益计划时。

2) 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。

3.22.3 辞退福利

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:

1) 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。

2) 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。

3.22.4 其他长期职工福利

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:

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 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。

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

公司主要销售铝合金锭。产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.24.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 政府补助

3.25.1 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。

3.25.2 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。

3.25.3 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。

3.25.4 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。

3.25.5 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。

3.25.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的, 按以下方法进行会计处理:

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。

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

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

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债 (续)

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。

3.27 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 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。

3.27.2 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。

3.28 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

3.29 安全生产费

根据《企业安全生产费用提取和使用管理》的规定计提安全生产费并计入专项储备, 并于实际使用时冲减专项储备。

3.30 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:

(一) 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;

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(二) 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；

(三) 该组成部分是专为转售而取得的子公司

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.31 重要会计政策、会计估计的变更

3.31.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	董事会批准	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	董事会批准	根据该准则的相关规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日期有相关调整事项，调整事项见附注 5.43 其他收益。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会批准	根据该准则的相关规定，对以前年度资产处置收益进行追溯调整，调增“资产处置收益”科目金额-732,403.97 元，调减“营业外收入”、“营业外支出”科目金额分别是 267,714.42 元、1,000,118.39 元。

3.31.2 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
无	-	-	-

3.32 其他

公司无其他应当披露的事项。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

4 税项

4.1 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)	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税等流转税	5%、7%
教育费附加	应纳增值税、营业税等流转税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税等流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

纳税主体名称	2017 年所得税税率	2016 年所得税税率
重庆顺博铝合金股份有限公司	15%	15%
重庆博鼎铝业有限公司	15%	15%
清远市顺博铝合金有限公司	15%	15%
重庆璧康金属回收有限公司	25%	25%
重庆顺博合金江苏有限公司	25%	25%
香港顺博贸易有限公司	16.5%	16.5%

注：香港顺博贸易有限公司暂无实际经营，报告期无需缴纳所得税。

4.2 税收优惠

4.2.1 所得税

(1) 重庆顺博铝合金股份有限公司

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。公司于 2018 年 04 月 10 日向主管税务机关进行 2017 年度企业所得税优惠备案，2018 年 04 月 10 日获得主管税务机关优惠审批，此次备案经同意的减免所属期间为 2017 年度。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[2007]92 号)规定，支付给残疾人职工工资在计算所得税时按 100%加计扣除。

(2) 重庆博鼎铝业有限公司

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。博鼎公司符合上述文件规定，因此，博鼎公司 2017 年度企业所得税按 15%缴纳。公司于 2017 年 08 月 10 日向主管税务机关进行 2017 年度企业所得税优惠备案，2017 年 08 月 10 日获得主管税务机关优惠审批，此次备案经同意的减免所属期间为 2017 年度。

(3) 清远市顺博铝合金有限公司

2016 年 11 月 30 日本公司之全资子公司清远市顺博铝合金有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发编号为 GR201644003838 的高新技术企业证书，证书有效期三年，根据企业所得税税收优惠规定，2017 年度公司所得税税率为 15.00%。

4 税项 (续)

4.2.2 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。该通知自 2016 年 5 月 1 日起执行,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[2007]92 号)同时废止。

公司 2016 年 5 月 1 日前执行财税[2007]92 号文件发生的应退未退的增值税余额,可按照财税[2016]52 号通知第五条规定执行。即:纳税人按照纳税期限向主管国税机关申请退还增值税。本纳税期已交增值税额不足退还的,可在本纳税年度内以前纳税期已交增值税扣除已退增值税的余额中退还,仍不足退还的可结转本纳税年度内以后纳税期退还,但不得结转以后年度退还。纳税期限不为按月的,只能对其符合条件的月份退还增值税。

4.2.3 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。

4.2.4 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。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2017-12-31	2016-12-31
库存现金	71,765.43	52,965.08
银行存款	83,630,383.99	50,133,180.57
其他货币资金	35,000,000.00	60,000,000.00
合计	<u>118,702,149.42</u>	<u>110,186,145.65</u>
其中: 存放在境外的总额	-	-

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。

其他货币资金为本公司申请贷款、开具票据所支付的保证金。

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据分类列示

种类	2017-12-31	2016-12-31
商业承兑汇票	20,094,842.23	38,060,466.97
银行承兑汇票	45,170,499.41	73,334,397.77
合计	<u>65,265,341.64</u>	<u>111,394,864.74</u>

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司应收商业承兑汇票中, 承兑人为大型集团的财务公司且票面列示为银行承兑汇票的余额为 18,275,521.08 元。

5.2.2 截止 2017 年 12 月 31 日, 公司存在已质押的应收票据: 商业承兑汇票 140,000.00 元。

5.2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	2017-12-31 终止确认金额	2017-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	466,692,223.26	140,000.00
商业承兑汇票	2,268,461.11	-
合计	<u>468,960,684.37</u>	<u>140,000.00</u>

说明: 终止确认的商业承兑汇票系出票人为中兴通讯股份有限公司、承兑行为中兴通讯集团财务有限公司、且在中兴通讯集团财务有限公司贴现的商业承兑汇票。

种类	2016-12-31 终止确认金额	2016-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	439,059,210.91	-
商业承兑汇票	6,918,975.83	11,985,975.54
合计	<u>445,978,186.74</u>	<u>11,985,975.54</u>

5.2.4 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:

种类	期末转应收账款金额	
	2017-12-31	2016-12-31
商业承兑汇票	13,112,100.00	19,400,000.00
银行承兑汇票	-	-
合计	<u>13,112,100.00</u>	<u>19,400,000.00</u>

5.2.5 其他说明

2017 年年末应收票据相比于 2016 年年末减少 41.41%, 主要原因: 本公司扩大经营规模, 现金流较紧张, 票据到期前贴现金额相比 2016 年大幅增加, 使得应收票据余额减少。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款分类披露:

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	719,156,830.8	99.71	52,489,748.4	7.30	666,667,082.39
其中: 组合 1	719,156,830.8	99.71	52,489,748.4	7.30	666,667,082.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,099,424.47	0.29	2,099,424.47	100.00	-
合计	721,256,255.3	100.00	54,589,172.9	7.57	666,667,082.39

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	542,413,527.5	99.19	37,961,799.9	7.00	504,451,727.66
其中: 组合 1	542,413,527.5	99.19	37,961,799.9	7.00	504,451,727.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,426,103.60	0.81	4,426,103.60	100.00	-
合计	546,839,631.1	100.00	42,387,903.5	7.75	504,451,727.66

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	690,284,793.19	34,514,239.66	5.00
1 至 2 年	19,329,325.26	9,664,662.63	50.00
2 至 3 年	6,159,331.13	4,927,464.90	80.00
3 至 4 年	3,383,381.30	3,383,381.30	100.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	719,156,830.88	52,489,748.49	7.30

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	523,678,463.59	26,183,923.17	5.00
1 至 2 年	10,885,936.96	5,442,968.48	50.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2 至 3 年	7,571,093.82	6,056,875.06	80.00
3 至 4 年	278,033.20	278,033.20	100.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	542,413,527.57	37,961,799.91	7.00

确定该组合依据的说明: 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.3 应收账款 (续)

5.3.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,143,696.31 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.3.3 本期实际核销的应收账款 9,942,426.86 元:

5.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
襄阳美利信科技有限责任公司	41,095,869.76	5.70	2,054,793.49
重庆顺博贸易有限公司	35,320,725.22	4.90	1,766,036.26
重庆渝江压铸有限公司	34,468,393.47	4.78	1,723,419.67
湖北航特装备制造股份有限公司	19,076,867.69	2.64	953,843.38
东莞市建升压铸科技有限公司	16,468,968.99	2.28	823,448.45
合计	146,430,825.13	20.30	7,321,541.25

5.3.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

报告期内, 不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5.3.6 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

报告期内, 不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5.3.7 其他说明

2017 年年末应收账款相比于 2016 年年末增加 31.90%, 主要原因: (1) 2017 年收入相比于 2016 年同期增加 28.23%, 收入的增加使得应收账款增加; (2) 2017 年 12 月份销售额相比去年同期增加 8700 多万, 本公司给予客户有 15-60 天不等的信用账期, 也使得应收账款增加。

5.4 预付账款

5.4.1 预付账款按账龄列示

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	73,603,626.58	99.60	88,634,180.03	99.42
1~2 年	188,645.98	0.26	59,923.20	0.07
2~3 年	1,319.12	0.00	364,716.62	0.41
3~4 年	11,739.82	0.02	94,177.00	0.10
4~5 年	94,177.00	0.13	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	73,899,508.50	100.00	89,152,996.85	100.00

报告期内不存在账龄超过 1 年金额重要的预付款项。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

截止 2017 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付账款的比例 (%)	坏账准备余额
江苏中关村科技产业园进出口贸易有限公司	11,333,529.00	15.34	-
佛山市南海区德保金属有限公司	8,321,638.95	11.26	-
重庆正能燃气有限责任公司	3,752,480.10	5.08	-
格力电器(武汉)有限公司	3,597,889.74	4.87	-
格力电器(重庆)有限公司	3,424,477.80	4.63	-
合计	30,430,015.59	41.18	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 其他应收款

5.5.1 其他应收款分类披露:

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,553,630.46	100.00	802,951.36	14.46	4,750,679.10
其中: 组合 1	5,553,630.46	100.00	802,951.36	14.46	4,750,679.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,553,630.46	100.00	802,951.36	14.46	4,750,679.10

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,085,000.00	18.74	2,085,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,042,813.54	81.26	959,485.09	10.61	8,083,328.45
其中: 组合 1	9,042,813.54	81.26	959,485.09	10.61	8,083,328.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	11,127,813.54	100.00	3,044,485.09	27.36	8,083,328.45

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,313,818.27	115,690.91	5.00
1 至 2 年	2,480,084.29	248,008.43	10.00
2 至 3 年	267,422.68	80,226.80	30.00
3 至 4 年	257,100.00	128,550.00	50.00
4 至 5 年	23,650.00	18,920.00	80.00
5 年以上	211,555.22	211,555.22	100.00
合计	5,553,630.46	802,951.36	14.46

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,872,833.14	393,641.65	5.00
1 至 2 年	306,422.68	30,642.26	10.00
2 至 3 年	297,100.00	89,130.00	30.00
3 至 4 年	23,650.00	11,825.00	50.00
4 至 5 年	542,807.72	434,246.18	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	<u>9,042,813.54</u>	<u>959,485.09</u>	<u>10.61</u>

确定该组合依据的说明:

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

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.5 其他应收款 (续)

5.5.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 0.00 元; 收回或转回坏账准备金额 1,156,533.73 元。

5.5.3 实际核销的其他应收款情况:

本期本公司实际核销的其他应收款金额 1,085,000.00 元。

5.5.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017-12-31	2016-12-31
保证金	2,237,498.22	1,260,417.22
往来款	-	2,536,576.64
土地出让押金	-	3,540,000.00
民工保证金	400,000.00	400,000.00
投资保证金	1,780,000.00	1,780,000.00
备用金	79,292.43	519,240.87
押金	291,420.00	210,720.00
其他	765,419.81	880,858.81
合计	<u>5,553,630.46</u>	<u>11,127,813.54</u>

5.5.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
溧阳市财政局	保证金	1,780,000.00	1-2 年	32.05	178,000.00
珠海格力电器股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	9.00	25,000.00
重庆市合川区城乡建设委员会	保证金	400,000.00	1-2 年	7.20	40,000.00
佛山市南海中南铝车轮制造有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	5.40	15,000.00
祥和精工(珠海)有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	4.50	25,000.00
合计		<u>3,230,000.00</u>		<u>58.15</u>	<u>283,000.00</u>

5.5.6 涉及政府补助的应收款项

报告期内不存在涉及政府补助的应收款项。

5.5.7 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

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。

5.5.8 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。

5.5.9 其他说明

2017 年年末其他应收款余额相比于 2016 年年末余额降低 50.09%, 主要原因: 支付沿河房地产公司

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

的往来款, 部分账龄较长的单位进行了往来核销所致。

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.6 5.6.1 存货

项目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,375,316.13	-	197,375,316.13
在产品	11,368,891.42	-	11,368,891.42
库存商品	77,824,695.59	-	77,824,695.59
发出商品	14,206,625.60	-	14,206,625.60
在途物资	24,863,990.18	-	24,863,990.18
低值易耗品	1,290,850.97	-	1,290,850.97
合计	326,930,369.89	-	326,930,369.89

项目	2016-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,091,899.34	11,688.99	141,080,210.35
在产品	7,443,440.84	-	7,443,440.84
库存商品	65,804,795.29	-	65,804,795.29
发出商品	13,942,629.23	-	13,942,629.23
低值易耗品	1,122,217.79	-	1,122,217.79
合计	229,404,982.49	11,688.99	229,393,293.50

5.6.2 其他说明: 2017 年年末相比于 2016 年年末增加 42.51%, 主要原因: 废铝价格持续上涨, 销量增加, 使得同期采购增加, 且采购增幅大于销售增幅; 同时随着下游市场需求量的释放, 公司备货常规牌号 ADC12 等, 使得库存商品大幅增加。

5.7 其他流动资产

项目	2017-12-31	2016-12-31
未抵扣进项税	17,879,708.79	4,015,104.49
待摊融资费用	-	1,735,461.43
合计	17,879,708.79	5,750,565.92

5.8 可供出售金融资产

5.8.1 可供出售金融资产情况:

项目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,996,500.00	-	2,996,500.00
其中: 按公允价值计量的	2,996,500.00	-	2,996,500.00
合计	2,996,500.00	-	2,996,500.00

项目	2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,645,513.33	-	2,645,513.33
其中: 按公允价值计量的	2,645,513.33	-	2,645,513.33
合计	2,645,513.33	-	2,645,513.33

5.8.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产:

2017 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
公允价值	2,996,500.00	-	-	2,996,500.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,956,500.00	-	-	1,956,500.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

已计提减值金额

- - - -

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.8 可供出售金融资产 (续)

2016 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
公允价值	2,645,513.33	-	-	2,645,513.33
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,605,513.33	-	-	1,605,513.33
已计提减值金额	-	-	-	-

5.9.3 报告期内不存在可供出售金融资产减值情况。

5.9 投资性房地产

5.9.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2016 年 12 月 31 日	13,462,948.79	13,462,948.79
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	13,462,948.79	13,462,948.79
二、累计折旧和累计摊销		
1.2016 年 12 月 31 日	5,027,863.53	5,027,863.53
2.本期增加金额	550,094.37	550,094.37
(1) 计提或摊销	550,094.37	550,094.37
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	5,577,957.90	5,577,957.90
三、减值准备		
1.2016 年 12 月 31 日	-	-
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	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1.2017 年 12 月 31 日	7,884,990.89	7,884,990.89
2.2016 年 12 月 31 日	8,435,085.26	8,435,085.26

5.9.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
涪陵生产基地厂房	1,913,352.62	正在办理

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.10 固定资产

5.10.1 固定资产情况

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:					
1.2016-12-31	220,541,825.70	90,737,724.83	24,900,143.77	3,880,935.24	340,060,629.54
2.本期增加金额	130,470,017.92	25,413,051.13	6,622,168.36	1,885,183.84	164,390,421.25
(1) 购置	6,023,888.69	11,279,216.34	6,622,168.36	1,885,183.84	25,810,457.23
(2) 在建工程转入	124,446,129.23	14,133,834.79	-	-	138,579,964.02
3.本期减少金额	7,176,130.00	53,618.00	1,034,850.10	188,363.81	8,452,961.91
(1) 处置或报废	-	53,618.00	1,034,850.10	188,363.81	1,276,831.91
(2) 其他转出	7,176,130.00	-	-	-	7,176,130.00
4.2017-12-31	343,835,713.62	116,097,157.96	30,487,462.03	5,577,755.27	495,998,088.88
二、累计折旧					
1.2016-12-31	40,604,072.14	35,902,064.47	16,896,774.07	2,189,452.22	95,592,362.90
2.本期增加金额	11,813,212.85	11,048,405.96	3,827,735.69	499,114.38	27,188,468.88
(1) 计提	11,813,212.85	11,048,405.96	3,827,735.69	499,114.38	27,188,468.88
3.本期减少金额	-	50,937.10	913,261.70	179,626.60	1,143,825.40
(1) 处置或报废	-	50,937.10	913,261.70	179,626.60	1,143,825.40
4.2017-12-31	52,417,284.99	46,899,533.33	19,811,248.06	2,508,940.00	121,637,006.38
三、减值准备					
1.2016-12-31	-	1,006,163.32	-	-	1,006,163.32
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.2017-12-31	-	1,006,163.32	-	-	1,006,163.32
四、账面价值					
1.2017-12-31	291,418,428.63	68,191,461.31	10,676,213.97	3,068,815.27	373,354,919.18
2.2016-12-31	179,937,753.56	53,829,497.04	8,003,369.70	1,691,483.02	243,462,103.32

其他转出, 系前期通过清远市雄兴工业城发展有限公司获取位于雄兴工业城内标记为 D6 号的一百余亩土地, 并因此已经支付了土地出让金及“五通一平”等工程款。但最终未能通过清远市雄兴工业城发展有限公司获得上述土地的国有土地使用权, 而该等土地已由或将由政府收储并出让。因此, 本期收到政府部门通过清远市雄兴工业城发展有限公司退还给公司为上述土地支付的各项费用时冲减原固定资产入账原值。

5.10.2 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
2017-12-31					
机器设备	723,590.16	473,686.69	214,605.00	35,298.47	-
2016-12-31					
机器设备	1,373,590.16	941,144.97	364,646.72	67,798.47	-

5.10.3 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产情况

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.10.4 报告期内通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	8,538,880.91

5.10.5 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合川生产基地 101 厂房	18,889,953.33	正在办理
涪陵生产基地厂房	7,660,045.79	正在办理
清远市雄兴工业城厂房	23,195,662.02	正在办理
江苏溧阳基地厂房	73,073,441.35	正在办理

5.10.6 其他说明: 2017 年年末相比于 2016 年年末增加 45.86%, 主要原因: 合川二期厂区 101 厂房部分完工转固、江苏溧阳厂区基本完工转固, 使得期末固定资产增加

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.11 在建工程

5.11.1 在建工程情况

项目	2017-12-31			2016-12-31		
	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	18,841,561.63	149,467.01	18,692,094.62	12,342,154.94	149,467.01	12,192,687.93
江苏厂区	919,360.30	-	919,360.30	32,360,044.07	-	32,360,044.07
其他零星项目	7,445,360.57	-	7,445,360.57	2,937,180.00	-	2,937,180.00
合计	27,206,282.50	149,467.01	27,056,815.49	47,639,379.01	149,467.01	47,489,912.00

5.11.2 重要在建工程项目本期变动

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
2017-12-31												
年产 30 万吨项目	349,200,000.00	12,342,154.94	32,709,220.99	26,209,814.30	-	18,841,561.63	58.17	58.17	-	-	-	自筹
江苏厂区	86,630,975.17	32,360,044.07	73,941,994.57	105,382,678.34	-	919,360.30	100.00	100.00	-	-	-	自筹
合计	435,830,975.17	44,702,199.01	106,651,215.56	131,592,492.64	-	19,760,921.93						
2016-12-31												
年产 30 万吨项目	349,200,000.00	1,445,572.72	13,609,338.16	2,563,288.93	149,467.01	12,342,154.94	48.80	48.80	-	-	-	自筹
江苏厂区	86,630,975.17		32,360,044.07			32,360,044.07	37.35	37.35				自筹
合计	435,830,975.17	1,445,572.72	45,969,382.23	2,563,288.93	149,467.01	44,702,199.01						

5.11.3 本期不存在计提在建工程减值准备情况

5.11.4 其他说明

2017 年年末在建工程相比于 2016 年年末减少 42.89%，主要原因：合川二期厂区 101 厂房部分完工转固、江苏溧阳厂区基本完工转固，使得期末在建工程减少。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.12 工程物资

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
工程材料	1,471,318.34	-
合计	1,471,318.34	-

5.13 无形资产

5.13.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2016-12-31	109,166,027.00	736,584.12	109,902,611.12
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
3.本期减少金额	4,826,325.00	-	4,826,325.00
(1)处置	-	-	-
(2)其他转出	4,826,325.00	-	4,826,325.00
4.2017-12-31	104,339,702.00	736,584.12	105,076,286.12
二、累计摊销			
1.2016-12-31	7,190,472.42	228,145.10	7,418,617.52
2.本期增加金额	2,129,181.12	73,658.40	2,202,839.52
(1)计提	2,129,181.12	73,658.40	2,202,839.52
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.2017-12-31	9,319,653.54	301,803.50	9,621,457.04
三、减值准备			
1.2016-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2017-12-31	-	-	-
四、账面价值			
1.2017-12-31	95,020,048.46	434,780.62	95,454,829.08
2.2016-12-31	101,975,554.58	508,439.02	102,483,993.60

5.13.2 报告期内不存在通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额。

5.14 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房租		51,061.71			51,061.71
合计		51,061.71			51,061.71

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债

5.15.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2017-12-31		2016-12-31	
	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	56,547,715.95	8,665,479.68	46,599,695.02	7,018,502.61
预提项目	-	-	-	-
递延收益	52,148,078.29	10,843,101.14	42,462,705.73	8,198,275.86
小计	108,695,794.24	19,508,580.82	89,062,400.75	15,216,778.47

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

5.15.2 经抵消的递延所得税负债

项目	2017-12-31		2016-12-31	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	1,956,500.00	293,475.00	1,605,513.33	240,827.00
小计	1,956,500.00	293,475.00	1,605,513.33	240,827.00

5.15.3 报告期内不存在以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债。

5.15.4 未确认递延所得税资产明细

项目	2017-12-31	2016-12-31
资产减值准备	-	-
可弥补亏损	509,746.37	5,335,972.23
合计	509,746.37	5,335,972.23

5.15.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017-12-31	2016-12-31
2021 年	-	11,521.64
2020 年	-	-
2017 年	509,746.37	592,053.98
2016 年	-	4,732,396.61
合计	509,746.37	5,335,972.23

5.16 短期借款

5.16.1 短期借款分类

项目	2017-12-31	2016-12-31
质押借款	159,998,742.66	148,500,000.00
抵押借款	272,967,368.18	222,000,000.00
信用借款	40,000,002.00	-
商业承兑汇票贴现	140,000.00	11,985,975.54
合计	473,106,112.84	382,485,975.54

5.16.2 报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款。

5.17 应付票据

项目	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	70,000,000.00	50,000,000.00

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.18 应付账款

5.18.1 应付账款列示：

项目	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	149,241,058.43	80,122,949.05
1 至 2 年	222,764.71	948,758.62
2 至 3 年	461,182.41	1,281,900.97
3 至 4 年	9,500.00	31,683.00
4 至 5 年	31,683.00	112,272.51
5 年以上	112,272.51	-
合计	<u>150,078,461.06</u>	<u>82,497,564.15</u>

5.18.2 报告期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

5.18.3 其他说明

2017 年年末应付账款相比于 2016 年年末增加 81.92%，主要原因：公司进一步加大向华南地区和江苏地区等废旧金属资源丰富区域的采购，这些地区的采购结算方式多为分批结算、货到验收后付款，给予公司一定的信用期，由此引起公司应付账款规模上升较快。

5.19 预收账款

5.19.1 预收账款列示：

项目	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	9,070,912.68	3,839,661.75
1 至 2 年	4,139.54	2,834.60
2 至 3 年	7,194.50	8,537.35
3 至 4 年	8,537.35	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	39,825.00
合计	<u>9,090,784.07</u>	<u>3,890,858.70</u>

5.19.2 报告期末不存在账龄超过 1 年的重要预收账款

5.19.3 其他说明

2017 年年末预收账款相比于 2016 年年末增加 133.64%，主要原因：1、重庆市大足区代国汽车配件厂与重庆市代国工贸有限公司分别为同一实际控制人控制下客户，其均与本公司存在交易，公司对其信用政策的授权是合并审批的。报告期，其中一家客户资金紧张到期未及时支付货款形成大额应收账款，由资金充足的另一家客户提前支付给公司而形成了大额预收账款，后期根据客户的选择，三方冲账或作为后续合同的货款。2、存在客户资金充足，且由于铝合金锭的销售价格处于上升趋势，客户提前支付货款锁定当前的销售价格。以上原因使得预收账款增加。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.20 应付职工薪酬

5.20.1 应付职工薪酬列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
一、短期薪酬	5,959,198.40	53,989,356.38	53,996,655.40	5,951,899.38
二、离职后福利-设定提存计划	796,598.01	3,499,811.69	3,508,692.05	787,717.65
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	6,755,796.41	57,489,168.07	57,505,347.45	6,739,617.03

5.20.2 短期薪酬列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
1.工资、奖金、津贴和补贴	5,955,591.80	47,298,638.10	47,306,040.52	5,948,189.38
2.职工福利费	-	2,933,906.64	2,933,906.64	-
3.社会保险费	-383.40	2,154,740.51	2,154,357.11	-
其中: 1.医疗保险费	-383.40	1,737,037.69	1,736,654.29	-
2.工伤保险费	-	340,852.57	340,852.57	-
3.生育保险费	-	76,850.25	76,850.25	-
4.住房公积金	3,990.00	1,137,504.98	1,137,784.98	3,710.00
5.工会经费和职工教育经费	-	464,566.15	464,566.15	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	5,959,198.40	53,989,356.38	53,996,655.40	5,951,899.38

5.20.3 设定提存计划列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
1.基本养老保险	796,411.65	3,395,355.60	3,404,049.60	787,717.65
2.失业保险费	186.36	104,456.09	104,642.45	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	796,598.01	3,499,811.69	3,508,692.05	787,717.65

5.21 应交税费

项目	2017-12-31	2016-12-31
企业所得税	11,078,475.30	14,983,049.87
增值税	9,051,110.71	3,585,116.39
城市维护建设税	316,688.33	288,393.81
教育费附加	258,706.58	233,175.86
印花税	71,892.79	182,075.89
其他	4,879.66	1,282.65
土地使用税	380,082.66	147,968.75
合计	21,161,836.03	19,421,063.22

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.22 应付利息

项目	2017-12-31	2016-12-31
短期借款应付利息	808,757.25	457,600.00
合计	<u>808,757.25</u>	<u>457,600.00</u>

5.23 其他应付款

5.23.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2017-12-31	2016-12-31
保证金	1,750,373.71	2,156,311.50
电费	275,200.00	274,992.27
风险参贷费用	389,212.28	-
预收房租	200,000.00	-
其他	478,533.25	483,472.92
合计	<u>3,093,319.24</u>	<u>2,914,776.69</u>

5.23.2 不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

5.24 一年内到期的非流动负债

项目	2017-12-31	2016-12-31
一年内到期的长期借款	32,000,000.00	26,000,000.00
合计	<u>32,000,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>

5.25 长期借款

项目	2017-12-31	2016-12-31
抵押借款	-	32,000,000.00
合计	<u>-</u>	<u>32,000,000.00</u>

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.26 递延收益

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	形成原因
政府补助	42,462,705.73	12,961,880.00	3,276,507.44	52,148,078.29	政府补助在受益期内分摊
合计	42,462,705.73	12,961,880.00	3,276,507.44	52,148,078.29	-

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
合川财政局年产 30 万吨再生铝 节能降耗技术改造项目补贴	770,000.00	-	770,000.00	-	-	与资产相关
合川财政局年产 30 万吨铝合金 锭生产项目基础设施补贴	23,404,005.73	-	1,462,508.44	2,313.00	21,939,184.29	与资产相关
江苏中关村科技产业园管委会关于 项目基础设施配套建设的补贴	18,288,700.00	12,961,880.00	1,041,686.00	-	30,208,894.00	与资产相关
合计	42,462,705.73	12,961,880.00	3,274,194.44	2,313.00	52,148,078.29	

5.27 递延所得税负债

项目	2017-12-31	2016-12-31
可供出售金融资产公允价值变动	293,475.00	240,827.00
合计	293,475.00	240,827.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.28 股本

项目	2016-12-31	本期变动增减 (+、-)					2017-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	-	-	-	-	-	360,000,000.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 实收资本 (或股本) 的增减变动见 1.2 历史沿革。

5.29 资本公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
资本溢价 (股本溢价)	148,533,010.72	-	1,113,519.29	147,419,491.43
合计	148,533,010.72	-	1,113,519.29	147,419,491.43

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 资本公积的增减变动见 1.2 历史沿革。

5.30 其他综合收益

项目	2016-12-31	本期发生额					2017-12-31
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,364,686.33	368,510.80	-	70,172.13	298,338.67	-	1,663,025.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,364,686.33	368,510.80	-	70,172.13	298,338.67	-	1,663,025.00
二、其他综合收益合计	1,364,686.33	368,510.80	-	70,172.13	298,338.67	-	1,663,025.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.31 专项储备

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
安全生产费	-	19,400,507.28	18,037,272.81	1,363,234.47
合计	-	19,400,507.28	18,037,272.81	1,363,234.47

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据国家财政部和安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理暂行办法的通知》财企(2012)16号规定, 公司按照冶金企业规定计提及使用安全生产费用。

5.32 盈余公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	23,939,987.35	10,449,579.07	-	34,389,566.42
合计	23,939,987.35	10,449,579.07	-	34,389,566.42

5.33 未分配利润

项目	2017 年	2016 年
调整前上期末未分配利润	235,150,710.31	132,538,833.20
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	235,150,710.31	132,538,833.20
加: 本期归属于公司所有者的净利润	160,612,957.00	129,822,571.09
减: 提取法定盈余公积	10,449,579.07	9,210,693.98
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	36,000,000.00	18,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	349,314,088.24	235,150,710.31

5.33.1 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。

5.33.2 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.3 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5.33.4 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。

5.33.5 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

5.34 营业收入及营业成本

5.34.1 营业收入和营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,884,094,946.05	3,610,830,296.31	3,029,269,727.94	2,813,074,203.60
其他业务	46,441,230.26	15,263,026.05	35,920,913.23	17,490,952.72
合计	3,930,536,176.31	3,626,093,322.36	3,065,190,641.17	2,830,565,156.32

5.34.2 主营业务 (分产品)

产品或服务类别	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝合金锭	3,867,995,375.22	3,597,069,593.90	3,011,731,881.89	2,798,720,383.71
铝合金锭受托	16,099,570.83	13,760,702.41	17,537,846.05	14,353,819.89

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

加工费				
合计	<u>3,884,094,946.05</u>	<u>3,610,830,296.31</u>	<u>3,029,269,727.94</u>	<u>2,813,074,203.60</u>

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.34 营业收入及营业成本 (续)

5.34.3 主营业务 (分行业)

产品类别	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
废弃资源综合利用业	3,884,094,946.05	3,610,830,296.31	3,029,269,727.94	2,813,074,203.60
合计	<u>3,884,094,946.05</u>	<u>3,610,830,296.31</u>	<u>3,029,269,727.94</u>	<u>2,813,074,203.60</u>

5.34.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2017 年度	
	营业收入	营业成本
华北地区	-	-
华东地区	846,235,654.91	803,993,391.83
华南地区	804,416,255.71	731,078,239.32
华中地区	189,473,908.24	172,033,807.53
西北地区	3,291,182.06	3,041,141.64
西南地区	2,040,677,945.13	1,900,683,715.99
合计	<u>3,884,094,946.05</u>	<u>3,610,830,296.31</u>

5.34.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
华北地区	113,675.21	108,068.57
华东地区	625,194,783.43	591,170,013.05
华南地区	570,109,936.72	520,944,782.70
华中地区	84,467,417.15	77,964,510.73
西北地区	8,819,825.93	7,982,149.82
西南地区	1,740,564,089.50	1,614,904,678.73
合计	<u>3,029,269,727.94</u>	<u>2,813,074,203.60</u>

5.34.5 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
重庆渝江压铸有限公司	397,678,074.79	10.12
重庆顺博贸易有限公司	254,104,465.97	6.46
重庆环泰机械制造有限公司	136,729,865.21	3.48
重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	100,832,013.49	2.57
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	96,163,212.39	2.45
合计	<u>985,507,631.85</u>	<u>25.08</u>

其他说明

重庆市仁和压铸有限公司实际控制人为重庆渝江压铸有限公司股东 (实际控制人兄弟), 其监事为重庆渝江压铸有限公司实际控制人; 重庆渝江岚峰动力部件有限公司系重庆市仁和压铸有限公司的全资子公司, 将重庆市仁和压铸有限公司及其子公司并入重庆渝江压铸有限公司收入披露。

报告期内, 重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司系重庆瑞通精工科技股份有限公司 (原名重庆瑞通实业有限公司) 控股子公司, 将其收入并入重庆瑞通精工科技股份有限公司披露。2017 年度公司与重庆瑞通精工科技股份有限公司交易额为零。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

其他说明 5.34.6

2017 年度营业收入、营业成本相比于 2016 年度分别上升 28.23%、28.10%，主要原因：下游市场持续好转，销量和单价的提高，使得收入同期相比大幅度上升。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.36 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
营业税	-	213.50
城市维护建设税	2,845,105.32	2,376,026.23
教育费附加	1,336,404.80	1,114,734.07
地方教育费附加	890,936.54	268,590.25
城镇土地使用税	1,488,071.67	636,302.94
房产税	645,126.87	470,489.11
印花税	2,299,577.70	1,377,873.68
车船税	74,850.36	55,640.07
合计	9,580,073.26	6,299,869.85

根据 2016 年 12 月发布的《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会〔2016〕22 号), 全面推开营业税改征增值税。“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目, 该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费; 2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债等金额的, 应按本规定调整。

5.37 销售费用

5.37.1 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
运输费	23,520,588.67	17,676,947.55
职工薪酬	5,159,354.73	4,678,536.07
折旧与摊销	1,260,541.94	971,259.04
商品损耗	-167,611.06	102,758.52
交通费	502,392.14	607,002.01
其他	1,162,158.62	1,053,634.70
合计	31,437,425.04	25,090,137.89

5.37.2 其他说明

2017 年度销售费用相比 2016 年度增加了 25.30%, 主要是运费的增加, 运费较 2016 年度增加了 33.06%, 运费增加主要是销售规模的增加, 2017 年公司在华东地区和华中地区 (主要是江苏、浙江和湖北) 销售规模增长 45.94%, 同时由于 2016 年下半年车辆限载, 也使得运费增加。

5.38 管理费用

5.38.1 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	15,239,756.10	13,313,306.54
办公费	748,226.26	811,386.75
税费	-	1,323,616.95
固定资产折旧	3,725,004.42	4,119,474.91
无形资产摊销	2,202,839.52	1,924,056.90
汽车费用	1,378,020.83	1,056,475.10
业务招待费	1,061,713.39	554,537.33
差旅费	781,428.88	962,158.80
中介机构费	6,764,257.28	1,110,197.69
其他	1,291,567.54	1,041,130.59
合计	33,192,814.22	26,216,341.56

5.38.2 其他说明

2017 年度相比 2016 年度上涨 26.61%, 主要系 2017 年度收入比 2016 年度收入增长 28.23%, 主要是

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

随着业务的发展，人员及平均工资增加，同时中介费用比上期增加 560 多万所致。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.39 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	21,039,355.16	22,153,765.45
减:利息收入	2,331,395.07	2,484,955.83
利息净支出	18,707,960.09	19,668,809.62
汇兑损失	3,931,939.10	540,416.81
减:汇兑收益	244.62	-
汇兑净损失	3,931,694.48	540,416.81
融资费用	-	225,535.00
贴现利息	22,728,032.59	10,427,358.94
银行手续费	924,450.36	1,774,772.99
合计	46,292,137.52	32,636,893.36

其他说明:

2017 年度较 2016 年度上涨 41.84%，主要原因是：借款的减少使得利息支出大幅度减少；但贴现票据量及贴现利率的大幅度增加，使得贴现利息大幅度增加，进而使得财务费用增加。

5.40 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	20,988,762.58	11,186,489.07
存货跌价损失	-	11,688.99
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
合计	20,988,762.58	11,198,178.06

5.41 投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
可供出售金融资产等取得的投资收益	130,000.00	130,000.00
合计	130,000.00	130,000.00

5.42 资产处置收益

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	319,367.15	267,714.42
无形资产处置损失	-13,913.40	-1,000,118.39
合计	305,453.75	-732,403.97

5.43 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	21,699,877.51	-
递延收益转入	3,274,194.44	-
其他	1,712,614.00	-
合计	26,686,685.95	-

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.44 营业外收入

5.44.1 营业外收入

项目	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-	-
其中: 固定资产处置利得	-	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-	-
经常性政府补助	-	-	14,311,420.81	-
非经常性政府补助	1,500,000.00	1,500,000.00	9,351,222.27	9,351,222.27
其他收入	344,181.63	344,181.63	194,920.89	194,920.89
合计	1,844,181.63	1,844,181.63	23,857,563.97	9,546,143.16

5.43.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	2017 年度	与资产相关/收益相关
基于《合川区强化金融服务经济发展若干政策措施》(试行) 上市奖励	1,500,000.00	与收益相关
合计	1,500,000.00	

5.45 营业外支出

项目	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-	-
其中: 固定资产处置损失	-	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-	-
税收滞纳金	-	-	-	-
其他支出	288,907.00	288,907.00	673,449.02	673,449.02
合计	288,907.00	288,907.00	673,449.02	673,449.02

5.46 所得税费用

5.46.1 所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	30,977,658.03	28,285,543.59
递延所得税费用	-4,291,802.35	-5,538,500.24
合计	26,685,855.68	22,747,043.35

5.46.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	191,629,055.66	155,765,775.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,744,358.35	23,364,866.27
子公司适用不同税率的影响	-265,735.69	-170,059.52
调整以前期间所得税的影响	-2,221.06	424,090.90
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,906.50	164,060.96
使用前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	-2,263.80	-
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	-	2,880.41
加计扣除税收优惠的影响	-1,882,188.62	-1,633,057.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	594,262.10
所得税费用	26,685,855.68	22,747,043.35

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.47 现金流量表项目

5.47.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
与经营有关的政府补助	3,945,122.44	1,516,920.89
承兑汇票、贸易融资及信用证保 证金到期退回	80,139,529.45	172,531,029.30
银行存款利息收入	2,331,395.07	2,484,955.83
押金	3,543,200.00	-
其他	5,438,985.35	2,411,813.07
合计	<u>95,398,232.31</u>	<u>178,944,719.09</u>

5.47.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
与经营活动有关的承兑汇票、贸 易融资及信用证保证金	55,139,529.45	87,671,029.30
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	23,652,482.95	12,202,131.93
运费	23,520,588.67	17,676,947.55
中介服务费	6,661,777.89	1,289,876.36
交通费用	1,906,170.85	1,751,441.88
差旅费	857,006.53	1,036,886.69
业务招待费	1,306,629.72	743,820.08
其他	6,163,606.44	5,423,074.71
合计	<u>119,207,792.50</u>	<u>127,795,208.50</u>

5.47.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
收到的与资产相关补助资金	12,961,880.00	24,380,882.00
收到的与资产相关保证金、押金	12,002,455.00	48,101,048.00
合计	<u>24,964,335.00</u>	<u>72,481,930.00</u>

5.47.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付的与资产相关保证金、押金	-	50,630,930.00
合计	<u>-</u>	<u>50,630,930.00</u>

5.47.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
上市中介费用	-	2,741,094.33
合计	<u>-</u>	<u>2,741,094.33</u>

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.48 现金流量表补充资料

5.48.1 现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	164,943,199.98	133,018,731.76
加: 资产减值准备	20,975,473.59	10,978,564.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,738,563.25	25,118,966.08
无形资产摊销	2,202,839.52	1,924,056.90
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-305,453.75	732,403.97
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)	24,971,049.64	22,694,182.26
投资损失 (收益以“-”号填列)	-130,000.00	-130,000.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-4,291,802.35	-5,538,500.24
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)	-97,525,387.40	6,344,982.06
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-146,342,722.42	-69,250,033.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	63,574,708.31	-1,216,591.13
其他	26,363,234.47	84,860,000.00
经营活动产生的现金流量净额	82,173,702.84	209,536,762.39
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	83,702,149.42	50,186,145.65
减: 现金的期初余额	50,186,145.65	59,018,205.07
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	33,516,003.77	-8,832,059.42

5.48.2 本期支付的取得子公司的现金净额

报告期内不存在支付取得子公司的情况。

5.48.3 本期收到的处置子公司的现金净额

2017 年处置子公司收到的现金净额为 1,539,090.66 元。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.48.4 现金和现金等价物的构成

项目	2017-12-31	2016-12-31
一、现金		
其中：库存现金	71,765.43	52,965.08
可随时用于支付的银行存款	83,630,383.99	50,133,180.57
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	83,702,149.42	50,186,145.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：报告期内不存在使用受限制的现金和现金等价物；现金和现金等价物与货币资金之间的差额为本公司使用受限制的其他货币资金（如：银行承兑汇票保证金、信用证、贸易融资保证金）。

5.49 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017-12-31	受限原因	2016-12-31	受限原因
货币资金	35,000,000.00	保证金	60,000,000.00	保证金
应收票据	140,000.00	质押	11,985,975.54	质押
固定资产	79,523,115.91	抵押担保	89,551,307.38	抵押担保
无形资产	64,046,924.47	抵押担保	44,239,314.79	抵押担保
应收账款	65,961,928.59	质押	-	-
合计	244,671,968.97		205,776,597.71	

5.50 外币货币性项目

5.50.1 外币货币性项目

项目	2017-12-31 外币余额	折算汇率	2017-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	64,174.80	6.53	419,330.99
应付账款			
其中：美元	77,201.63	6.53	504,450.89
短期借款			
其中：美元	6,000,000.00	6.67	40,000,002.00
项目	2016-12-31 外币余额	折算汇率	2016-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	624.74	6.15	3,841.96
应付账款			
其中：美元	-	-	-
短期借款			
其中：美元	-	-	-

5.50.2 报告期内香港顺博贸易有限公司暂无实际经营。2017 年 4 月注册撤销，注销后不再纳入合并范围。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

6.1.1 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并业务。

6.2 同一控制下企业合并

报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并业务。

6.3 反向购买

报告期内，本公司未发生反向购买业务。

6.4 处置子公司

报告期内，本公司未发生处置子公司业务。

6.5 其他原因的合并范围变动

重庆璧康金属回收有限公司在 2017 年 3 月工商注销，注销后不再纳入合并范围。

香港顺博贸易有限公司在 2017 年 4 月注册撤销，注销后不再纳入合并范围。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
清远市顺博铝合金有限公司	清远市	清远市	铝合金锭制造	100.00	-	投资设立
重庆璧康金属回收有限公司	重庆市	重庆市	废旧金属回收	100.00	-	投资设立
重庆博鼎铝业有限公司	重庆市	重庆市	铝合金锭制造	60.00	-	投资设立
香港顺博贸易有限公司	未实际经营	香港	未实际经营	100.00	-	投资设立
重庆顺博合金江苏有限公司	溧阳市	溧阳市	铝合金锭制造	57.14	-	投资设立

报告期不存在在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2017 年度归属于少数股东的损益	2017 年度向少数股东宣告分派的股利	2017 年期末少数股东权益余额
重庆博鼎铝业有限公司	40%	5,334,176.76		26,011,763.54
重庆顺博合金江苏有限公司	42.86 %	-907,593.27		63,192,245.33

子公司名称	少数股东持股比例	2016 年度归属于少数股东的损益	2016 年度向少数股东宣告分派的股利	2016 年期末末少数股东权益余额
重庆博鼎铝业有限公司	40%	3,843,000.84		20,677,586.78

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

重庆顺博合金江苏有限公司	50%	-646,840.17		39,353,159.82
--------------	-----	-------------	--	---------------

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露 (续)

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017-12-31					
	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
重庆博鼎铝业 有限公司	60,746,803.90	30,102,742.39	90,849,546.29	25,820,137.44	-	25,820,137.44
重庆顺博合金 江苏有限公司	123,484,823.88	167,782,461.60	291,267,285.48	113,619,648.29	30,208,894.00	143,828,542.29

子公司名称	2016-12-31					
	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
重庆博鼎铝业 有限公司	48,111,476.82	31,789,626.55	79,901,103.37	28,207,136.43	-	28,207,136.43
重庆顺博合金 江苏有限公司	26,504,719.87	75,538,062.41	102,042,782.28	5,047,762.63	18,288,700.00	23,336,462.63

7.1.4 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。

7.1.5 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。

7.2 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

7.2.1 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2017 年度, 重庆顺博合金江苏有限公司股东增资, 分次出资使得出资比例由 50%增加至 57.14%, 少数股东比例由 50%减少至 42.86%。

7.3 在合营安排或联营企业中的权益

报告期内, 本公司不存在合营安排或联营企业。

7.4 重要的共同经营

报告期内, 本公司不存在共同经营业务。

7.5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内, 本公司不存在结构化主体。

8 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、其他应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，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。

8.1 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。

本公司应收票据为银行承兑汇票、商业承兑汇票。公司汇票模式系由第三方担保公司向银行提供出票人履约担保，见担保函后签收汇票再向银行贴现，未出现出票人到期无法承兑并由担保公司到期代偿的情形。故风险较小。

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。

8.1.1 报告期不存在已逾期未减值的金融资产；

8.1.2 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	2,099,424.47	2,099,424.47	该公司经济困难，款项无法收回

8.2 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。

8.2.1 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 5.47

假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降 20%，公司期末持有 64,174.80 美元，则可能影响本公司净利润 83,866.20 元，不对报表形成重大影响。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 与金融工具相关的风险 (续)

8.2 市场风险 (续)

8.2.2 利率风险

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

本公司期末的借款利率情况: 2.3%-4.8%。

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 473,106,112.84 元, 则可能影响本公司的净利润 217.63 万元至 454.18 万元。

8.2.3 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	2017 年年初余额	增加	减少	2017 年年末余额
可供出售金融资产	2,645,513.33	350,986.67	-	2,996,500.00

假设在其他条件不变的情况下, 重庆农商行【证券代码 (03618 HK)】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净利润 0.00 万元, 其他综合收益 599,300.00 元。

8.3 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。

8.3.1 非衍生金融负债到期期限分析

单位: 万元

项目	2017 年 12 月 31 日余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
长期借款	3,200.00	-	-	-	-	3,200.00

单位: 万元

项目	2016 年 12 月 31 日余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
长期借款	-	3,200.00	-	-	-	3,200.00

其他非衍生金融负债到期期限详细说明见财务报表注释相关项目。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

9 公允价值的披露

9.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2017-12-31 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				
(一) 可供出售金融资产				
1. 债务工具投资	-	-	-	-
2. 权益工具投资	2,996,500.00	-	-	2,996,500.00
3. 其他	-	-	-	-

项目	2016-12-31 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				
(一) 可供出售金融资产				
1. 债务工具投资	-	-	-	-
2. 权益工具投资	2,645,513.33	-	-	2,645,513.33
3. 其他	-	-	-	-

9.2 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

该可供出售金融资产，是本公司持有的港股：重庆农商行【证券代码（03618 HK）】：由于其流通性有限，划分为可供出售金融资产；

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。

10 关联方及关联交易

10.1 本公司的母公司情况

本公司不存在母公司，本公司的实际控制人如下：

本公司最终控制方是：王真见、王增潮、王启、杜福昌。

10.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

10.3 本公司合营和联营企业情况

报告期内，本公司不存在合营安排或联营企业。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

10 关联方及关联交易 (续)

10.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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, 但是由于该司在报告期内与发行人存在经常性交易, 基于谨慎性原则, 将其认定为关联方。
重庆九龙投资有限公司	实际控制人王真见的关系密切家庭成员控制的企业。
武义县奇峰工具制造有限公司	实际控制人之一王启关系密切家庭成员实际控制的企业。
重庆涛博投资有限公司	实际控制人王真见及关系密切家庭成员具有重大影响的公司, 已于 2017 年 12 月将股权转让。
瀚华金控股份有限公司	实际控制人王真见关系密切家庭成员具有重大影响的企业。
重庆浙中铝合金有限公司 (更名为重庆众心驰恒商贸有限公司)	实际控制人王真见关系密切家庭成员施加重大影响的企业。
永康市华亚工贸有限公司	实际控制人之一王增潮关系密切家庭成员控制的企业。
福州福众泰汽车贸易有限公司	实际控制人之一王增潮关系密切家庭成员控制的企业。
重庆九略财务管理咨询有限公司	公司独立董事梁萍女士投资的公司, 持有其 50% 股权。
重庆成就财务咨询有限公司	实际控制人之一王启关系密切家庭成员能够施加重大影响的企业, 已于 2017 年 12 月将上述股权全部转让。
珠海启辰星投资咨询企业 (普通合伙)	公司监事李蹕担任该合伙企业的副总经理。
天津亚亨投资管理合伙企业 (有限合伙)	公司监事李蹕系该合伙企业普通合伙人, 且担任执行事务合伙人。
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
吴江华	董事兼副总经理
唐尧	独立董事
李华容	独立董事
梁萍	独立董事
王瑋	董事兼董事会秘书
罗乐	监事会主席
李蹕	监事
左雷	监事
吕路涛	财务总监
王波	共同实际控制人王启子女的配偶
程俊超	共同实际控制人王增潮子女的配偶
重庆动动科技有限公司	关联方重庆九龙投资有限公司持有该司 50% 股权, 且实际控制人之一王真见的女儿王芳周担任该司执行董事。该司已于 2017 年 2 月 24 日注销。
重庆诚可创科技有限公司	实际控制人王真见的女儿王芳周担任该司副总经理。
重庆缙云山中小企业创业投资基金管理有限公司	实际控制人王真见持有 15% 股权 (出资额 75 万元), 并担任该司董事, 对该司具有重大影响。
重庆坚志教育信息咨询服务有限责任公司	独立董事李华容能够施加重大影响的企业。该司于 2017 年 1 月 16 日成立。
永康市豪萌投资有限公司	实际控制人王启关系密切家庭成员控股的企业, 该司已于 2017 年 9 月注销。
深圳市双翼科技股份有限公司	公司监事李蹕自 2017 年 2 月 28 日起担任该司董事职务。
上海执志实业有限公司	共同实际控制人王增潮关系密切家庭成员控制的公司, 于 2017 年 10 月 19 日成立。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

10 关联方及关联交易 (续)

10.5 关联交易情况

10.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

10.5.1.1 采购商品/接受劳务/其他关联事项情况表

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
德昌县宇虹冶金有限公司	采购硅	6,167,846.62	20,715,951.44
重庆众心驰恒商贸有限公司	采购固定资产	-	61,067.97

10.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

本期不存在向关联方出售商品/提供劳务情况。

10.5.2 报告期内不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

10.5.3 报告期内不存在关联租赁情况。

10.5.4 关联担保情况

10.5.4.1 本公司作为担保方

报告期内, 不存在为关联方担保的情况。

10.5.4.2 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	单位: 万元 担保是否已经履行完毕
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿 重庆九龙投资有限公司	15,000.00	2014-3-05	2017-3-05	是 (注 1)
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿 重庆九龙投资有限公司	3,000.00	2014-3-05	2017-3-05	是 (注 1)
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	3,000.00	2015-10-28	2017-10-28	是 (注 2)
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	4,000.00	2016-12-06	2017-12-05	是 (注 3)
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	15,000.00	2013-12-20	2018-12-20	否 (注 4)
王真见、王增潮	55,000.00	2016-7-11	2017-7-11	是 (注 5)
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	11,000.00	2016-7-7	2017-7-7	是 (注 6)
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	38,000.00	2017-6-8	2018-6-7	否 (注 7)
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	13,200.00	2017-6-15	2018-6-15	否 (注 8)
王增潮、王真见、重庆九龙投资有限公司	15,000.00	2017-7-25	2018-7-25	否 (注 9)

关联担保情况说明:

注 1: 王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿分别与民生银行重庆分行签订编号为个高保字第 DB1400000026050 号、DB1400000026052 号、DB1400000026057 号、DB1400000026059 号《最高额担保合同》, 重庆九龙投资有限公司与民生银行签订编号为公高保字第 DB1400000026049 号《最高额保

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

证合同》、编号为公高抵字第 ZH140000030225-2 号的《最高额抵押合同》，为 2014 年 3 月 5 日至 2017 年 3 月 5 日期间 1.5 亿借款额度提供连带责任担保，为清远顺博在该行 2014 年 3 月 5 日至 2017 年 3 月 5 日期间 3000 万元借款额度提供连带责任担保。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

10 关联方及关联交易 (续)

10.5 关联交易情况 (续)

注 2: 王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿与工商银行重庆小龙坎支行签订编号为 0310000248-2015 年小支(抵)字 0073-1 号《最高额保证合同》, 为重庆博鼎铝业有限公司 2015 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 28 日借款提供连带责任担保。

注 3: 王真见、王增潮分别与哈尔滨银行重庆分行签订编号为重庆分行 2016 年最高保字第国直 011 号、012 号《最高额保证合同》、重庆九龙投资有限公司与哈尔滨银行重庆分行签订编号为重庆分行 2016 年高质字第国直 002 号《最高额权利质押合同》, 为 2016 年 12 月 06 日至 2017 年 12 月 05 日借款提供连带责任担保和抵押担保。

注 4: 王真见、王增潮与中国建设银行璧山支行签订编号为璧建(2013)基建 001 号-个保 01 号、璧建(2013)基建 001 号-个保 02 号的《自然人保证合同》, 同时, 王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿签署《家庭同意连带担保责任决议书》, 为 2013 年 12 月 20 日至 2018 年 12 月 20 日借款提供连带责任担保。

注 5: 王真见、王增潮与中国建设银行璧山支行签订编号为 2016 璧建最高额授信 066 号-最高保 01 号 02 号《最高额保证合同》, 为 2016 年 7 月 11 日至 2017 年 7 月 11 日借款提供连带责任担保; 同时为中国建设银行香港分行 3,200.00 万元借款提供连带责任担保。

注 6: 王真见、王增潮与中国光大银行重庆分行签订编号为 16056《最高额保证合同》, 重庆九龙投资有限公司与中国光大银行重庆分行签订编号为北 16056《最高额质押合同》、《最高额质押合同》, 为 2016 年 7 月 7 日至 2017 年 7 月 7 日借款提供连带责任担保和质押担保。

注 7: 王真见、王增潮与中国建设银行璧山支行签订编号为 2017 璧建最高额授信 052 号-最高保 01 号 02 号《最高额保证合同》, 重庆九龙投资有限公司与中国建设银行璧山支行签订编号为 2017 璧建最高额保证 052 号《最高额保证合同》, 为 2017 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日借款提供连带责任担保。

注 8: 王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿与汇丰银行重庆分行签订了个人保证书, 为从 2017 年起的借款合同提供连带担保责任, 担保额度为 132,000,000.00。系银行授信合同编 CN11002188662-170515-CQSA 项下的担保, 授信额度为 120,000,000.00 元。同时, 清远顺博铝合金有限公司提供土地使用权质押, 权属证明编号为粤(2016)清远市不动产权证第 005235 号; 重庆顺博铝合金股份有限公司提供应收账款质押。

注 9: 重庆顺博铝合金股份有限公司与中国光大银行重庆分行签订了编号为两江 17076 号的综合授信协议, 授信期限为 2017 年 7 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日, 授信额度为 1.5 亿元。同时, 王增潮、王真见签订了编号为 17076 号最高额保证合同, 保证额度跟保证期限与授信协议一致; 2017 年 7 月 25 日, 重庆九龙投资有限公司签订了编号为 1707601 号的最高额质押合同, 质押物系瀚华金控股份有限公司股权, 股份数量 7000 万股, 市价 1.043 亿元, 质押额度跟质押期限与授信协议一致; 2017 年 9 月 30 日, 重庆九龙投资有限公司签订了编号为 1707602 的最高额质押合同质押物系瀚华金控股份有限公司股权, 股份数量 6700 万股, 市价 9983 万元, 质押额度与授信协议一致。

10.5.5 关联方资金拆借

报告期内, 本公司未发生关联方资金拆借。

10.5.6 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内, 本公司未发生关联方资产转让、债务重组情况。

10.5.7 关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	1,431,354.55	1,427,703.49

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

10 关联方及关联交易 (续)

10.5 关联交易情况 (续)

10.6 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
		账面余额	账面余额
应付账款	重庆众心驰恒商贸有限公司	-	61,067.97

10.7 报告期内, 本公司不存在需要披露的关联方承诺。

10.8 其他关联事项情况表

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
王波	子公司出资	-	13,800,000.00
程俊超	子公司出资	-	14,400,000.00

说明: 2016 年 3 月 9 日, 公司在江苏设立再生铝合金锭生产基地重庆顺博合金江苏有限公司, 重庆顺博合金江苏有限公司的其他股东程俊超系公司共同实际控制人之一王增潮的子女的配偶, 持有其 24.00% 的股权; 王波系公司共同实际控制人之一王启的子女的配偶, 持有其 23.00% 的股权。

2016 年 9 月 29 日, 重庆顺博合金江苏有限公司召开股东会决议, 同意股东王波将持有重庆顺博合金江苏有限公司股权转让给武义仁财贸易有限公司, 程俊超将持有重庆顺博合金江苏有限公司股权转让给陈龙根。截至 2016 年 12 月 31 日, 重庆顺博合金江苏有限公司各股东按照认缴比例实际出资共计 8,000.00 万元。

11 股份支付

11.1 报告期内未发生与股份支付相关的业务。

12 承诺及或有事项

12.1 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的承诺事项。

12.2 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

13 资产负债表日后事项

13.1 报告期不存在重要的资产负债表日后非调整事项。

13.2 利润分配情况

无

13.3 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。

13.4 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。

14 其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注

15.1 应收账款

15.1.1 应收账款分类披露：

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	459,048,910.60	99.54	38,239,473.74	8.33	420,809,436.86
其中：组合 1	435,469,336.16	94.86	38,239,473.74	8.78	397,229,862.42
组合 2	23,579,574.44	5.14	-	-	23,579,574.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,099,424.47	0.46	2,099,424.47	100.00	-
合计	461,148,335.07	100.00	40,338,898.21	8.75	420,809,436.86

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	411,583,550.67	98.94	30,253,596.97	7.35	381,329,953.70
其中：组合 1	389,914,041.75	93.73	30,253,596.97	7.76	359,660,444.78
组合 2	21,669,508.92	5.21	-	-	21,669,508.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,426,103.60	1.06	4,426,103.60	100.00	-
合计	416,009,654.27	100.00	34,679,700.57	8.34	381,329,953.70

期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	406,719,298.49	20,335,964.92	5.00
1 至 2 年	19,229,325.24	9,614,662.62	50.00
2 至 3 年	6,159,331.13	4,927,464.90	80.00
3 至 4 年	3,361,381.30	3,361,381.30	100.00
合计	435,469,336.16	38,239,473.74	8.78

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	371,349,263.67	18,567,463.18	5.00
1 至 2 年	10,737,651.06	5,368,825.53	50.00
2 至 3 年	7,549,093.82	6,039,275.06	80.00
3 至 4 年	278,033.20	278,033.20	100.00
合计	389,914,041.75	30,253,596.97	7.76

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注 (续)

15.1 应收账款 (续)

15.1.1 应收账款分类披露:

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

组合 2, 股东欠款及合并范围内关联往来组合, 不计提坏账准备的应收账款:

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,579,574.44	-	-
合计	23,579,574.44	-	-

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,669,508.92	-	-
合计	21,669,508.92	-	-

15.1.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,453,338.60 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

15.1.3 本公司发生核销应收账款情况

本期本公司核销应收账款金额为 9,794,140.96 元。

15.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额 比例 (%)	坏账准备
襄阳美利信科技有限责任公司	41,095,869.76	8.91	2,054,793.49
重庆渝江压铸有限公司	34,468,393.47	7.47	1,723,419.67
重庆博鼎铝业有限公司	23,579,574.44	5.11	-
湖北航特装备制造股份有限公司	19,076,867.69	4.14	953,843.38
重庆环泰机械制造有限公司	15,976,013.84	3.46	798,800.69
合计	134,196,719.20	29.09	5,530,857.23

15.1.5 报告期内, 本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

15.1.6 报告期内, 本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注 (续)

15.2 其他应收款 (续)

15.2.1 其他应收款分类披露:

类别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	450,271.47	100.00	63,866.71	14.18	386,404.76
其中: 组合 1	450,271.47	100.00	63,866.71	14.18	386,404.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	450,271.47	100.00	63,866.71	14.18	386,404.76

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,085,000.00	77.03	2,085,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	621,704.53	22.97	44,134.17	7.10	577,570.36
其中: 组合 1	621,704.53	22.97	44,134.17	7.10	577,570.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,706,704.53	100.00	2,129,134.17	78.66	577,570.36

期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,624.79	831.24	5.00
1 至 2 年	405,267.64	40,526.76	10.00
2 至 3 年	129.04	38.71	30.00
3 至 4 年	2,100.00	1,050.00	50.00
4 至 5 年	23,650.00	18,920.00	80.00
5 年以上	2,500.00	2,500.00	100.00
合计	450,271.47	63,866.71	14.18

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	593,325.49	29,666.27	5.00
1 至 2 年	129.04	12.90	10.00
2 至 3 年	2,100.00	630.00	30.00
3 至 4 年	23,650.00	11,825.00	50.00
4 至 5 年	2,500.00	2,000.00	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	621,704.53	44,134.17	7.10

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注（续）

15.2 其他应收款（续）

确定该组合依据的说明：公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

15.2.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 980,267.46 元。

15.2.3 本公司发生核销其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 1,085,000.00 元。

15.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017-12-31	2016-12-31
备用金	18,292.43	19,048.79
往来款	-	2,085,000.00
民工保证金	400,000.00	400,000.00
诉讼及保全费	20,150.00	20,150.00
其他	11,829.04	182,505.74
合计	<u>450,271.47</u>	<u>2,706,704.53</u>

15.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆市合川区城乡建设委员会	保证金	400,000.00	1-2 年	71.32	40,000.00
武汉海事法庭	诉讼及保全费	20,150.00	4-5 年	3.59	16,120.00
蒲利平	备用金	10,000.00	1 年以内	1.78	500.00
重庆渝江压铸有限公司	押金	2,100.00	3-4 年	0.37	1,050.00
		3,500.00	4-5 年	0.62	2,800.00
		2,500.00	5 年以上	0.45	2,500.00
张兴华	备用金	2,000.00	1 年以内	0.36	100.00
		4,000.00	1-2 年	0.71	400.00
合计		<u>444,250.00</u>		<u>79.20</u>	<u>63,470.00</u>

15.2.6 报告期内，本公司不存在涉及政府补助的应收款项。

15.2.7 报告期内，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15.2.8 报告期内，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目注释 (续)

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资情况表

项目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	185,120,500.00	-	185,120,500.00
合计	185,120,500.00	-	185,120,500.00

项目	2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	145,000,000.00	7,000,000.00	138,000,000.00
合计	145,000,000.00	7,000,000.00	138,000,000.00

15.3.2 对子公司投资

被投资单位	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
清远市顺博铝合金有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
重庆璧康金属回收有限公司	7,000,000.00	-	7,000,000.00	-	-	-
重庆博鼎铝业有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
重庆顺博合金江苏有限公司	40,000,000.00	47,120,500.00	-	87,120,500.00	-	-
合计	145,000,000.00	47,120,500.00	7,000,000.00	185,120,500.00	-	-

被投资单位	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
清远市顺博铝合金有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
重庆璧康金属回收有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00
重庆博鼎铝业有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
重庆顺博合金江苏有限公司	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-
合计	105,000,000.00	40,000,000.00	-	145,000,000.00	-	7,000,000.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注 (续)

15.4 营业收入及营业成本

15.4.1 主营业务

项目	2017 年	
	收入	成本
主营业务	2,778,164,998.24	2,613,517,209.17
其他业务	109,606,595.49	84,461,004.12
合计	<u>2,887,771,593.73</u>	<u>2,697,978,213.29</u>

项目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务	2,266,743,903.59	2,130,307,440.91
其他业务	81,406,069.11	67,393,387.48
合计	<u>2,348,149,972.70</u>	<u>2,197,700,828.39</u>

15.4.2 主营业务 (分产品)

产品或服务类别	2017 年度	
	营业收入	营业成本
铝合金锭	2,767,921,350.48	2,602,494,393.38
铝合金锭受托加工费	10,243,647.76	11,022,815.79
合计	<u>2,778,164,998.24</u>	<u>2,613,517,209.17</u>

产品或服务类别	2016 年度	
	营业收入	营业成本
铝合金锭	2,255,930,164.44	2,118,293,592.52
铝合金锭受托加工费	10,813,739.15	12,013,848.39
合计	<u>2,266,743,903.59</u>	<u>2,130,307,440.91</u>

15.4.3 主营业务 (分地区)

地区名称	2017 年度	
	营业收入	营业成本
华北地区	-	-
华东地区	765,386,992.83	735,423,761.61
华南地区	33,547,462.86	29,865,895.09
华中地区	185,813,418.17	170,088,510.36
西北地区	3,291,182.06	3,068,870.17
西南地区	1,790,125,942.32	1,675,070,171.94
合计	<u>2,778,164,998.24</u>	<u>2,613,517,209.17</u>

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15 公司财务报表项目附注 (续)

15.4 营业收入及营业成本 (续)

地区名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
华北地区	113,675.21	109,816.24
华东地区	595,537,595.29	572,840,861.14
华南地区	12,858,384.34	10,539,552.09
华中地区	84,467,417.15	79,225,340.17
西北地区	8,819,825.93	8,111,235.85
西南地区	1,564,947,005.67	1,459,480,635.42
合计	2,266,743,903.59	2,130,307,440.91

15.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度营业收入总额	占全部营业收入的比例 (%)
重庆渝江压铸有限公司	397,678,074.79	13.77
重庆环泰机械制造有限公司	136,729,865.21	4.73
重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司	100,832,013.49	3.49
中国长安汽车集团股份有限公司	96,163,212.39	3.33
重庆青山变速器分公司	90,818,764.54	3.14
重庆新红旗缸盖制造有限公司	822,221,930.42	28.46
合计	822,221,930.42	28.46

其他说明:

重庆市仁和压铸有限公司实际控制人为重庆渝江压铸有限公司股东 (实际控制人兄弟), 其监事为重庆渝江压铸有限公司实际控制人; 重庆渝江岚峰动力部件有限公司系重庆市仁和压铸有限公司的全资子公司, 将重庆市仁和压铸有限公司及其子公司并入重庆渝江压铸有限公司收入披露。

报告期内, 重庆市璧山区瑞通精密压铸有限公司系重庆瑞通精工科技股份有限公司 (原名重庆瑞通实业有限公司) 控股子公司, 将其收入并入重庆瑞通精工科技股份有限公司披露。2017 年度公司与重庆瑞通精工科技股份有限公司交易额为零。

15.5 投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
可供出售金融资产等取得的投资收益	130,000.00	130,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,539,090.66	-
合计	1,669,090.66	130,000.00

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

16 补充资料

16.1 非经常性损益明细表

项目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	305,453.75	-732,403.97
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,835,908.44	9,351,222.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,274.63	-478,528.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	7,196,636.82	8,140,290.17
减：所得税影响额	1,183,697.12	1,221,043.53
少数股东权益影响额（税后）	510,810.00	74,684.40
合计	5,502,129.70	6,844,562.24

报告期内本公司不存在根据《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。

重庆顺博铝合金股份有限公司 2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

16 补充资料（续）

16.2 净资产收益率及每股收益

2017 度净利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.44	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.78	0.43	0.43
2016 年度净利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.25	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.28	0.34	0.34

16.3 境内外会计准则下会计数据差异

报告期内，本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

17 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

重庆顺博铝合金股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2018 年 4 月 20 日

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室