



重庆顺博铝合金股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-060

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王真见、主管会计工作负责人吕路涛及会计机构负责人(会计主管人员)杨继成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司不适用特殊行业的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

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

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在指定网站上、指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 3、载有公司董事长签名的2021年半年度报告文件原件。

释义

释义项	指	释义内容
顺博合金	指	重庆顺博铝合金股份有限公司
广东顺博	指	广东顺博铝合金有限公司，系本公司之全资子公司
湖北顺博	指	顺博铝合金湖北有限公司，系本公司之全资子公司
安徽顺博	指	顺博合金安徽有限公司，系本公司之全资子公司
两江顺博	指	重庆顺博两江金属材料研究院有限公司，系本公司之全资子公司
江苏顺博	指	顺博合金江苏有限公司，系本公司之控股子公司
顺博环保	指	重庆顺博环保新材料有限公司，系本公司之控股子公司
重庆博鼎	指	重庆博鼎铝业有限公司，系本公司之控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
持续督导机构、国海证券	指	国海证券股份有限公司
原铝（A00 铝锭或铝水）	指	以自然界的铝土矿为原料，通过化学方法提取为氧化铝，然后通过电解得到液态或固态的铝
废铝	指	废铝有“新废铝”与“旧废铝”之分，“新废铝”是指铝制品生产过程中所产生的工艺废料和报废件。“旧废铝”是指铝制品经过消费后，从社会上回收的废铝与废铝件。一般而言，“废铝”不包括被原生产企业内部消化的新废铝，而是指旧废铝以及对外出售的新废铝
再生铝	指	再生铝是指主要由废铝生产的金属铝和铝合金，再生铝主要以铝合金的形式出现
铝合金	指	铝合金是指由铝和其他金属元素（例如硅、铜、锰、镁等）熔合而成的合金，铝合金是应用最多的合金
ADC12、A380、AC4B	指	铝合金的不同牌号

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺博合金	股票代码	002996
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆顺博铝合金股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺博合金		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING SHUNBO ALUMINUM CO.,LTD.		
公司的法定代表人	王真见		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,201,691,054.04	1,793,071,993.31	134.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,537,530.20	74,089,022.37	109.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,882,709.71	68,424,708.34	101.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-232,067,791.92	150,065,778.55	-254.64%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.19	84.21%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.19	84.21%
加权平均净资产收益率	9.07%	5.66%	3.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,666,970,385.81	3,035,083,971.90	20.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,991,241,857.77	1,879,751,715.07	5.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-208,307.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,942,466.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金	915,617.95	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,176,836.13	
减：所得税影响额	5,520,646.91	
少数股东权益影响额（税后）	651,145.26	
合计	17,654,820.49	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

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

2021年2月，国务院发布了《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》（国发【2021】4号），文件明确要求要加强再生资源的回收利用。主要措施有：推进垃圾分类回收与再生资源回收“两网融合”，鼓励地方建立再生资源区域交易中心；加快落实生产者责任延伸制度，引导生产企业建立逆向物流回收体系；鼓励企业采用现代信息技术实现废物回收线上与线下有机结合，培育新型商业模式，打造龙头企业，提升行业整体竞争力；加快构建废旧物资循环利用体系，加强废金属等再生资源回收利用，提升资源产出率和回收利用率。在此背景下，公司加大了回收渠道的参与力度，积极与广大国内废铝回收渠道建立广泛和深入的合作关系，打造废铝回收供应链，有力地保障了公司原材料供应的稳定性和及时性，为公司可持续健康发展打下良好基础，也为公司未来打造“铸造铝合金原料供应+变形铝合金原料供应”业务双轮驱动、加快推进废铝资源保级利用的实施等方面创造了十分有利的条件。

《国家危险废物名录》（2021年版）于2021年1月1日起实施，新版文件在“HW48有色金属采选和冶炼废物”中加入了铝灰渣、盐渣和二次铝灰，同时也将使用铝灰渣和二次铝灰回收金属铝列入了危险废物豁免管理清单，利用过程不按危废管理。作为国内规模较大的再生铝企业，自身产铝灰量较大，公司积极应对该《名录》修订对行业造成的影响，通过前期的多方考察，目前已选定技术路线并在重庆大足、湖北襄阳、安徽马鞍山等地开展铝灰危险废物资源的无害化综合利用项目前期选址及环境影响评价工作。预计随着该等项目的陆续实施推进，将为公司未来发展打开新的业务增长空间。

此外，报告期内，公司也积极利用自有资金，为未来企业延伸式发展进行适度探索，在风险可控前提下，开展了小部分涉及铝液、废钢等其他有色金属和非金属的贸易业务，提高闲置资金使用效率，进一步增强了公司对行业市场和区域市场的认知程度。

2、主要产品

公司的主要产品为各种牌号的再生铝合金锭（液）。作为铸造铝合金产业链上的原材料供应商，公司客户主要为各类压铸配套企业，产品主要销往西南、华南、华东、华中等地区，主要应用于传统汽车、新能源汽车、通用机械设备、通讯设备、电子电器、五金灯具、摩托车等行业铝合金铸造件和铸件产品的生产。

再生铝是主要由废铝生产的金属铝和铝合金的统称。与原铝（A00）是以自然界的铝土矿为原料、通过化学及电解方式进行生产不同，再生铝主要以国内资源回收体系所回收的各类废铝为原料来生产铝合金，与通过使用原铝（A00）并添加其他元素材料生产的铝合金相比，具有稳定的成本优势。此外，与生产等量的原铝相比，每吨再生铝相当于节约3.4吨标准煤，节水22立方米，减少固体废物排放20吨。2020年我国再生铝产量740万吨，相比使用电解铝每年可节能2745万吨标准煤，节水1.6亿立方，减少固体废物排放1.28亿吨。同时，每吨再生铝仅产生约0.23吨碳排放，是同样电解铝产生的碳排放量的2.1%。所以说再生铝具有十分显著的节能减排效益，是推进有色金属工业碳达峰碳中和的重要着力点。

根据中国有色金属工业协会的有关资料，2020年度中国再生铝产量为740万吨，同比增长2.1%。2011年至2020年，再生铝产量累计达到6105万吨。“十三五”期间中国再生铝占铝产量比重为20%，相比美国80%以上、日本接近100%、全球平均30%以上的占比，还有相当大的未来成长空间。据初步预测，2025年和2030年我国再生铝产量将分别达到1200万吨和1800万吨。在电解铝产能受限的政策背景下，再生铝产业已经逐渐成长为我国铝工业的重要组成部分。

3、公司经营模式

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

（1）销售模式

公司的产品销售以直销方式为主，直销销售收入占比均在90%以上。在产品定价方面，由于废铝等原材料的市场价格与铝合金锭的市场价格之间存在较强的联动关系，始终存在合理的价差，公司在制定合同价格时主要参考已采购的原材料的成本以及产品的市场价格，生产工艺过程控制的难易程度、以及客户付款账期、客户信誉情况等因素，在此基础上确定产品的合同价格，规避原材料的成本风险，确保合同盈利。报告期内，得益于下游需求的旺盛和公司湖北顺博生产基地的投入使用使得销售半径扩大和趋于合理，公司实现销量27.61万吨，同比实现了80%以上的增长。

（2）生产模式

公司实行订单式生产，根据在手的客户订单情况统筹安排生产环节，确保按时按质交付。由于再生铝行业的原材料不属于标准品，不同废铝原料的成分及价格存在差异性，公司在生产配料环节着重对照原材料和产成品的成分调整情况、工艺工序难易程度、原材料成本等因素，合理安排不同原材料的配比和使用。同时，公司也会根据生产设备检修规划、假期及季节性因素，对部分通用牌号和存在持续性订单需求的再生铝锭产品予以备货，以满足客户需求。公司在生产过程中也注重吸收和引入新设备、新技术、新工艺，报告期内通过对生产过程自动化预处理工艺、富氧燃烧、在线精炼等工艺的不断论证和各技术环节的持续优化完善，努力提高公司的生产效率，降低生产成本。

（3）采购模式

公司采购环节主要是根据生产计划及现有原材料情况，合理制定当期采购计划，确保各主要原材料满足最低安全库存的要求，保障生产经营的连续运转。同时，考虑到市场供求关系、部分原材料市场价格波动、公司生产设备检修计划等情形，公司对部分原材料在特定时期会适当加大采购力度，降低因原材料不足导致的企业运营风险。

报告期内，公司采购模式仍以向再生资源回收企业、生产企业或贸易企业的直接采购为主；全资子公司湖北顺博延续了2020年度业务，继续开展了面向个体经营者等的废铝原材料自主收购活动，由于销量增长较为明显，使得原材料的采购量相应增长，但对公司整体采购结构构成未造成重大改变。

4、报告期内行业政策变化情况

报告期内，行业政策未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

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

1、规模优势。公司是国内再生铝行业规模领先的企业，连续多年在西南地区市场占有率第一，属于国内再生铝行业第一梯队。较大的生产销售规模，不仅有助于公司树立良好的行业影响力，对拓展新的区域市场及新客户业务形成积极促进，同时也能够在公司对外投资扩产、完善产能布局优势方面带来良好助力。

2、区域布局多元化优势。再生铝行业的原材料采购、产品销售、售后服务等环节均存在一个相对经济的地理半径。公司目前已在重庆合川、广东清远、江苏溧阳、湖北老河口拥有生产基地，已初步形成了辐射西南地区、华南地区、华东地区及华中区域等再生铝主要消费市场的经营网络。生产区域布局多元化有利于拓展产品的销售市场，也有利于抵消不同销售区域、不同行业的波动风险。

3、营运周转率较高。再生铝行业企业，受原材料货值较高及生产加工环节利润空间相对恒定的影响，整体毛利率水平均较低。但公司多年来通过对采购、生产、销售、融资、内部管控等全业务链条的深入精细化管理和不断完善，保持了高效的运行效率，实现了较高的净资产收益率，给股东带来良好的回报。

4、技术优势。公司多年来一直从事再生铝行业，已经拥有与生产经营有关的多项专利和非专利技术，在原材料合理选配、预处理、合理提高铝回收利用率、降低能耗、余热可持续利用等方面拥有较强的技术储备和技术优势，是《再生铸造铝

合金原料》（GB/T 38472-2019）的起草单位之一。同时，公司依托自身的重庆市企业技术中心、两江顺博的有关资源，与不同地域、不同行业存在各类需求的下游客户进行对接，持续不断地对行业新技术、新工艺、新应用方向进行深入探索和实验性投入，最大限度地满足客户需求。

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

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,201,691,054.04	1,793,071,993.31	134.33%	主要系再生铝合金锭销售数量和价格同比增加所致
营业成本	3,909,088,617.84	1,668,562,521.00	134.28%	主要系废铝等原材料采购价格上涨，同时采购规模有所增加所致
销售费用	37,937,413.48	15,597,431.77	143.23%	主要系运输费用增加所致
管理费用	25,437,097.87	17,364,117.14	46.49%	主要系职工薪酬、业务招待费、中介机构费同比增加所致
财务费用	19,239,245.72	13,059,424.90	47.32%	主要系取得银行借款、票据贴现金额同比增长，进而导致借款利息、贴现利息支出增加所致
所得税费用	27,890,486.71	11,451,382.52	143.56%	主要系利润增长导致当期所得税费用同比增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-232,067,791.92	150,065,778.55	-254.64%	主要系存货、应收账款占用资金，支付增值税等各项税费相较上年同期大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-41,243,109.75	-46,548,902.19	-14.51%	主要系 IPO 募投项目投入试运行，购建固定资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	173,825,231.65	15,345,273.27	1,032.76%	主要系本期取得银行借款增多所致

现金及现金等价物净增加额	-99,485,670.02	118,831,508.41	-183.72%	主要系经营活动产生的现金净流出大幅增加所致
--------------	----------------	----------------	----------	-----------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,201,691,054.04	100%	1,793,071,993.31	100%	134.33%
分行业					
废弃资源综合利用业	4,165,760,924.66	99.14%	1,773,638,740.62	98.92%	134.87%
其他业务收入	35,930,129.38	0.86%	19,433,252.69	1.08%	84.89%
分产品					
铝合金锭	4,150,372,213.63	98.78%	1,766,751,996.29	98.53%	134.92%
铝合金锭受托加工费	15,388,711.03	0.37%	6,886,744.33	0.38%	123.45%
其他业务收入	35,930,129.38	0.86%	19,433,252.69	1.08%	84.89%
分地区					
华东地区	1,761,017,956.85	41.91%	615,180,510.90	34.31%	186.26%
华南地区	758,157,976.38	18.04%	329,553,077.06	18.38%	130.06%
华中地区	300,233,432.82	7.15%	92,138,805.98	5.14%	225.85%
西北地区	9,563,494.64	0.23%	3,056,655.51	0.17%	212.87%
西南地区	1,336,788,063.97	31.82%	733,709,691.17	40.92%	82.20%
其他业务收入	35,930,129.38	0.86%	19,433,252.69	1.08%	84.89%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
废弃资源综合利用业	4,165,760,924.66	3,896,480,252.69	6.46%	134.87%	135.02%	-0.06%
分产品						

铝合金锭（液）	4,150,372,213.63	3,879,506,381.61	6.53%	134.92%	134.73%	0.07%
分地区						
华东地区	1,761,017,956.85	1,662,467,199.41	5.60%	186.26%	187.23%	-0.32%
华南地区	758,157,976.38	688,998,744.90	9.12%	130.06%	123.14%	2.82%
西南地区	1,336,788,063.97	1,248,417,706.69	6.61%	82.20%	83.26%	-0.54%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期内，受益于下游客户需求的提升，公司产品销量实现了较大幅度的增长，营业收入及营业成本也相应增长。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	382,499,215.44	10.43%	463,987,781.87	15.29%	-4.86%	对外采购支付现金增加
应收账款	1,561,518,363.66	42.58%	1,121,593,712.20	36.95%	5.63%	销售收入增长，未满足信用期应收账款增加
存货	548,371,909.84	14.95%	566,592,907.89	18.67%	-3.72%	销量增加，相应库存减少
投资性房地产	24,856,272.41	0.68%	25,771,925.11	0.85%	-0.17%	折旧和摊销金额增加
固定资产	501,020,029.58	13.66%	505,284,229.40	16.65%	-2.99%	固定资产折旧金额增加
在建工程	17,954,284.71	0.49%	13,041,738.60	0.43%	0.06%	湖北顺博熔炼炉建设和顺博本部技术改造增加
短期借款	813,068,205.97	22.17%	530,555,208.50	17.48%	4.69%	为满足运营资金需求，本期取得一年期内银行借款金额同比增长
合同负债	14,174,540.62	0.39%	3,975,775.50	0.13%	0.26%	销售收入增长，进而导致预收账款增加
长期借款			19,680,000.00	0.65%	-0.65%	长期借款转入短期借款

应收票据	95,200,481.50	2.60%	19,989,611.38	0.66%	1.94%	主要系销售收入增长导致未到期的商业承兑汇票金额相应增加。
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	2,925,000.00	-156,000.00						2,769,000.00
上述合计	2,925,000.00	-156,000.00						2,769,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021/6/30	受限原因
货币资金	87,997,103.59	保证金
应收票据	56,116,521.25	质押
应收款项融资	86,936,094.97	质押
固定资产	271,132,398.51	抵押担保
无形资产	119,496,831.25	抵押担保
应收账款	65,679,439.26	质押
投资性房地产	4,685,589.75	抵押担保
合计	692,043,978.58	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
44,650,000.00	38,000,000.00	14.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
顺博合金安徽有限公司	铝合金锭的生产、销售	新设	300,000.00	100.00%	自筹	无	长期	铝合金锭的生产、销售	筹建期	0.00	566.86	否	2021年06月09日	公告编号：2021-041
重庆顺博环保新材料有限公司	轻质建筑材料制造；建筑砌块制造	新设	46,500,000.00	93.00%	自筹	重庆广隆祥商贸有限公司	长期	轻质建筑材料制造；建筑砌块制造	筹建期	0.00	-7,722.96	否	2021年03月22日	公告编号：2021-011
合计	--	--	346,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-7,156.10	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东顺博铝合金有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	8,000.00	67,613.79	36,958.8	102,462.11	4,542.69	3,932.14
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	20,000.00	79,801.39	39,211.4	63,493.85	204.58	156.23
顺博合金江苏有限公司	子公司	生产、销售铝合金锭	21,500.00	84,433.3	41,842.34	122,867.67	7,215.17	6,306.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
顺博合金安徽有限公司	新设	无重大影响
重庆顺博再生资源回收有限公司	新设	无重大影响
重庆博帆运输有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

广东顺博铝合金有限公司成立于2010年6月3日，为公司全资子公司，法定代表人王启，注册资本和实缴资本均为8,000万元，注册地址为清远市清城区龙塘镇雄兴工业区D6地块。广东顺博经营范围为加工、销售铝合金锭；批发、零售金属材料，机电产品，建材，工业硅；货物进出口贸易；普通货物道路运输；再生物资回收、加工。

顺博铝合金湖北有限公司成立于2018年11月15日，为公司全资子公司，法定代表人王真见，注册资本和实缴资本均为20,000万元，注册地址为老河口市仙人渡镇循环经济产业园绿园路2号。湖北顺博经营范围为铝合金锭、汽车配件（不含汽车发动机）、摩托车配件加工、销售；金属材料、机电产品、建材、工业硅销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；废旧金属回收（不含危险废弃物及报废汽车）；普通货运；黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的销售（不含危险品）；煤炭加工及销售。

顺博合金江苏有限公司成立于2016年3月9日，为公司控股子公司，法定代表人王真见，注册资本为21,500万元，公司持股60.30%，注册地址为溧阳市昆仑街道泓盛路588号。江苏顺博的经营范围为加工、销售铝合金锭、汽车配件、摩托车配件；批发、零售金属材料、机电产品、建材、工业硅；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：机械设备租赁；非居住房地产租赁；特种设备出租。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）行业政策变化的风险

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》已正式发布，该《规划和纲要》中对再生资源行业的发展提出了明确的方向性的意见，后续各部委、各地区涉及再生资源行业目前的监管政策将有可能进一步调整。其次，生态环境部等部委颁布的《国家危险废物名录》（2021版），对列入危险废弃物的铝灰渣储存、利用等各环节提出了更高的环保和监管要求。此外《再生铸造铝合金原料》（GB/T 38472-2019）颁布实施后，对国际贸易监管政策、金属废料海关进口等方面产生了一定的变化，短期内对国内再生铝原材料的供求关系会造成一定影响。若公司不能及时适应和满足监管政策的要求，将有可能对公司业务产生影响。

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

（2）规模扩张带来的管理风险。

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

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

（3）人才需求和供给是否匹配的风险。

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

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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.38%	2021 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-001)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	63.67%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-029)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.17%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-040)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆顺博铝合金股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	3	101 车间 1 个, 102 车间 2 个	二氧化硫 <100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	4.477	15.2 吨/年	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车间 3 个	氮氧化物<100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	12.645	229.51 吨/年	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	颗粒物	有组织排放	6	101 车间 2 个, 102 车间 3 个, 104 车间 1 个	颗粒物 <10mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	8.511	32.1 吨/年	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	氟化物	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车间 3 个	氟化物 <100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	0.737	8.29 吨/年	无
重庆顺博铝合金股份有限公司	氯化氢	有组织排放	5	101 车间 2 个, 102 车间 3 个	氯化氢<30mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	6.148	23.79 吨/年	无
广东顺博铝	氮氧化物	有组织排放	2	102 车间 2	氮氧化物<	《再生铜、	12.388	33.12 吨/年	无

合金有限公司				个	100mg/Nm ³	铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 4 大气污染物特别排放限值			
广东顺博铝合金有限公司	二氧化硫	有组织排放	2	102 车间 2 个	二氧化硫 <100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 4 大气污染物特别排放限值	2.465	7.08 吨/年	无
广东顺博铝合金有限公司	颗粒物	有组织排放	4	101 车间 1 个；102 车间 2 个；103 车间 1 个	颗粒物 <10mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015 中表 4 大气污染物特别排放限值	5.115	26.76 吨/年	无
顺博合金江苏有限公司	颗粒物	有组织排放	3	生产车间 2 个；炒灰车间 1 个	颗粒物 <10mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	0.34	16.5 吨/年	无
顺博合金江苏有限公司	二氧化硫	有组织排放	3	生产车间 2 个；炒灰车间 1 个	二氧化硫 <100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	1.07	4.8 吨/年	无
顺博合金江苏有限公司	氮氧化物	有组织排放	3	生产车间 2 个；炒灰车间 1 个	氮氧化物 <100mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB31574-2015	4.54	44.904 吨/年	无

						015			
顺博合金江苏有限公司	氟化物	有组织排放	3	生产车间 2 个；炒灰车间 1 个	氟化物 <100mg/N m ³ '	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 GB31574-2015	0.34	0.972 吨/年	无
顺博合金江苏有限公司	氯化氢	有组织排放	3	生产车间 2 个；炒灰车间 1 个	氯化氢< 30mg/Nm ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 GB31574-2015	1.54	2.7 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

废气方面：公司通过环保型布袋除尘器，有效地处理厂内废气排放。

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照法律法规要求执行环境影响评价制度及“三同时”制度，建设项目合法合规。公司已建项目均已获得环境主管部门审批，除湖北顺博一期项目正在组织环保竣工验收以外，其余已运行项目均已通过竣工环境保护验收。

突发环境事件应急预案

公司依据相关法律法规要求编制完成了《突发环境事件应急预案》，并报环境主管部门备案。

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

公司及子公司通过参与环境管理体系（ISO14001）的认证和定期复检工作，通过相关外部机构的监督促进，使得公司环境保护管理水平与企业发展状况相适应。

二、社会责任情况

（1）规范公司治理，保护股东权益

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

的保护提供有力保障。

(2) 供应商、客户的权益保护

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

(3) 职工权益保护

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

(4) 安全环保与可持续发展

公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的重要内容。公司不断完善安全管理体系，坚持不懈地进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能进一步提高。

公司高度重视环境保护、清洁生产和可持续发展。在发展壮大自身实力的同时，始终秉承对环境负责的态度进行运营生产。通过不断的技术革新，定期对污染物进行监测，为环境可持续发展履行应尽的社会责任。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

根据第三届董事会第十一次会议和2021年第一次临时股东大会，公司在2021年度内接受关联方为公司向银行申请融资和综合授信提供担保，该方式下融资的年发生额不超过15亿元，期限一年。报告期内接受关联方担保8亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向银行申请融资及接受关联方为公司提供担保暨关联交易的公告	2020年12月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

璧山分公司的生产于2012年转移至合川生产基地后已经停产，闲置的厂房等对外出租。重庆博鼎的产能规模较小，设立以来仅有3万吨生产能力，因而将闲置厂房等建筑物对外出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					0

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东顺博		8,000	2020 年 12 月 01 日	8,000	连带责任担保			2021-11-30	否	是
广东顺博		17,000	2019 年 06 月 27 日	17,000	连带责任担保			2021-10-31	否	是
江苏顺博		4,000	2019 年 12 月 19 日	3,000	连带责任担保			2022-12-19	否	是
江苏顺博	2020 年 12 月 22 日	2,500	2020 年 12 月 28 日	2,000	连带责任担保			2022-12-27	否	是
江苏顺博	2020 年 09 月 19 日	3,000	2020 年 09 月 10 日	3,000	连带责任担保			2021-9-9	否	是
江苏顺博		13,000	2021 年 03 月 21 日	13,000	连带责任担保			2024-3-20	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		47,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		72,500				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		120,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		47,500				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		120,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		72,500				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				36.41%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	85,186	1,495.5	0	0
合计		85,186	1,495.5	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王增潮	境内自然人	25.19%	110,583,001		110,583,001	0		
王真见	境内自然人	24.09%	105,768,000		105,768,000	0		
王启	境内自然人	6.30%	27,669,001		27,669,001	0		
杜福昌	境内自然人	6.30%	27,668,990		27,668,990	0		
陈飞	境内自然人	3.87%	16,995,000		16,995,000	0		
广东温氏投资有限公司一新	境内非国有法人	2.28%	10,000,000		10,000,000	0		

兴温氏成长壹号股权投资合伙企业(有限合伙)							
夏跃云	境内自然人	2.17%	9,522,600	0	9,522,600	0	
包中生	境内自然人	2.05%	9,000,000	0	9,000,000	0	
朱昌补	境内自然人	1.55%	6,822,000	0	6,822,000	0	
朱胜德	境内自然人	1.52%	6,693,525	0	6,693,525	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王增潮、王真见、王启为三兄弟，杜福昌为三人的姐夫，他们四人是公司实际控制人，具有一致行动关系。其余亲属关系中，夏跃云为王真见、王启的妹夫，王增潮的姐夫；包中生为王增潮的配偶的父亲；朱昌补为王真见、王增潮、王启的舅舅；朱胜德为王真见、王增潮、王启的表弟；彼此间不存在一致行动的情形。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
陈德门	308,200	人民币普通股	308,200				
#陈丽虹	295,500	人民币普通股	295,500				
胡书鹏	267,500	人民币普通股	267,500				
许晓东	250,000	人民币普通股	250,000				
中信证券股份有限公司	230,400	人民币普通股	230,400				
梁洁	212,000	人民币普通股	212,000				
丁来	210,000	人民币普通股	210,000				
中信里昂资产管理有限公司一客户资金	205,003	人民币普通股	205,003				
李杰	199,800	人民币普通股	199,800				
程长安	189,700	人民币普通股	189,700				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。						

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆顺博铝合金股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	382,499,215.44	463,987,781.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,955,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	95,200,481.50	19,989,611.38
应收账款	1,561,518,363.66	1,121,593,712.20
应收款项融资	177,531,558.02	59,306,656.93
预付款项	164,967,429.65	91,619,552.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,642,144.51	3,861,895.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	548,371,909.84	566,592,907.89

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,829,142.32	11,453,313.60
流动资产合计	2,965,515,244.94	2,338,405,431.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,769,000.00	2,925,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,856,272.41	25,771,925.11
固定资产	501,020,029.58	505,284,229.40
在建工程	17,954,284.71	13,041,738.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	120,170,823.57	121,656,586.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	380,327.44	477,438.40
递延所得税资产	34,304,403.16	27,521,622.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	701,455,140.87	696,678,540.45
资产总计	3,666,970,385.81	3,035,083,971.90
流动负债：		
短期借款	813,068,205.97	530,555,208.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	353,561,097.00	140,000,000.00

应付账款	173,836,463.22	197,156,236.63
预收款项		
合同负债	14,174,540.62	3,975,775.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,753,225.25	10,314,169.92
应交税费	43,246,267.17	33,876,921.15
其他应付款	5,579,234.46	5,756,999.12
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	
其他流动负债	1,826,543.19	453,068.16
流动负债合计	1,433,045,576.88	922,088,378.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		19,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	62,158,141.53	58,169,807.53
递延所得税负债	259,350.00	282,750.00
其他非流动负债	16,147.10	4,294.97
非流动负债合计	62,433,638.63	78,136,852.50
负债合计	1,495,479,215.51	1,000,225,231.48
所有者权益：		

股本	439,000,000.00	439,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	608,861,067.09	608,861,067.09
减：库存股		
其他综合收益	1,469,650.00	1,602,250.00
专项储备	506,069.82	520,857.32
盈余公积	68,141,497.68	68,141,497.68
一般风险准备		
未分配利润	873,263,573.18	761,626,042.98
归属于母公司所有者权益合计	1,991,241,857.77	1,879,751,715.07
少数股东权益	180,249,312.53	155,107,025.35
所有者权益合计	2,171,491,170.30	2,034,858,740.42
负债和所有者权益总计	3,666,970,385.81	3,035,083,971.90

法定代表人：王真见

主管会计工作负责人：吕路涛

会计机构负责人：杨继成

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	293,572,467.86	336,448,177.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,621,850.00	266,958.58
应收账款	639,379,963.63	533,857,995.20
应收款项融资	51,184,586.23	37,389,888.67
预付款项	59,837,465.30	54,302,303.50
其他应收款	219,807,734.03	124,924,812.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	149,034,408.58	160,235,420.64
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,502,041.14	2,225,216.39
流动资产合计	1,417,940,516.77	1,249,650,772.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	667,283,000.00	622,633,000.00
其他权益工具投资	2,769,000.00	2,925,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,471,739.13	4,685,589.75
固定资产	184,091,557.96	189,753,819.36
在建工程	5,563,808.89	3,545,953.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,214,698.22	40,744,786.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,762,390.98	14,243,696.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	920,156,195.18	878,531,846.19
资产总计	2,338,096,711.95	2,128,182,619.16
流动负债：		
短期借款	352,267,388.89	206,214,408.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	284,061,097.00	169,500,000.00
应付账款	56,486,807.09	127,562,997.20
预收款项		
合同负债	2,779,806.33	2,431,774.40
应付职工薪酬	4,174,553.02	5,814,551.94
应交税费	10,683,266.09	19,373,562.48

其他应付款	4,004,242.18	4,342,184.98
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	347,142.48	253,183.64
流动负债合计	714,804,303.08	535,492,662.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,820,041.31	17,551,347.45
递延所得税负债	259,350.00	282,750.00
其他非流动负债	14,232.35	3,459.35
非流动负债合计	17,093,623.66	17,837,556.80
负债合计	731,897,926.74	553,330,219.77
所有者权益：		
股本	439,000,000.00	439,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	612,704,315.17	612,704,315.17
减：库存股		
其他综合收益	1,469,650.00	1,602,250.00
专项储备	506,069.82	520,857.32
盈余公积	68,141,497.68	68,141,497.68
未分配利润	484,377,252.54	452,883,479.22
所有者权益合计	1,606,198,785.21	1,574,852,399.39
负债和所有者权益总计	2,338,096,711.95	2,128,182,619.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	4,201,691,054.04	1,793,071,993.31
其中：营业收入	4,201,691,054.04	1,793,071,993.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,008,823,290.46	1,719,233,508.08
其中：营业成本	3,909,088,617.84	1,668,562,521.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,120,915.55	4,650,013.27
销售费用	37,937,413.48	15,597,431.77
管理费用	25,437,097.87	17,364,117.14
研发费用		
财务费用	19,239,245.72	13,059,424.90
其中：利息费用	22,411,532.01	9,702,967.05
利息收入	-9,117,987.86	485,075.46
加：其他收益	43,898,621.76	16,765,456.67
投资收益（损失以“-”号填列）	915,617.95	149,505.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-30,067,049.88	1,922,553.94
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	113,843.36	236,194.96
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	207,728,796.77	92,912,196.61
加: 营业外收入	1,181,593.44	697,386.77
减: 营业外支出	340,086.12	524,776.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	208,570,304.09	93,084,807.09
减: 所得税费用	27,890,486.71	11,451,382.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	180,679,817.38	81,633,424.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	180,679,817.38	81,633,424.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	155,537,530.20	74,089,022.37
2.少数股东损益	25,142,287.18	7,544,402.20
六、其他综合收益的税后净额	-132,600.00	-1,093,950.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-132,600.00	-1,093,950.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-132,600.00	-1,093,950.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-132,600.00	-1,093,950.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	180,547,217.38	80,539,474.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,404,930.20	72,995,072.37
归属于少数股东的综合收益总额	25,142,287.18	7,544,402.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.19
（二）稀释每股收益	0.35	0.19

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

法定代表人：王真见

主管会计工作负责人：吕路涛

会计机构负责人：杨继成

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,090,282,000.28	1,073,871,712.36
减：营业成本	1,970,847,637.47	1,021,632,840.09
税金及附加	4,081,363.56	2,133,324.73
销售费用	15,094,144.01	7,002,936.69
管理费用	9,242,076.98	6,912,293.07
研发费用		
财务费用	2,897,427.52	1,319,473.19
其中：利息费用	10,062,914.39	5,751,562.14
利息收入	-8,920,086.08	6,233,336.68

加：其他收益	9,087,972.97	11,955,366.55
投资收益（损失以“-”号填列）	679,029.72	5,549,505.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,969,128.42	10,298,447.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,018.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,917,225.01	62,701,183.61
加：营业外收入	74,253.21	65,109.40
减：营业外支出	144,760.94	130,414.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,846,717.28	62,635,878.19
减：所得税费用	11,452,943.96	7,423,693.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,393,773.32	55,212,184.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	75,393,773.32	55,212,184.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-132,600.00	-1,093,950.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-132,600.00	-1,093,950.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-132,600.00	-1,093,950.00

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	75,261,173.32	54,118,234.67
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	0.19
(二) 稀释每股收益	0.17	0.19

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,886,217,380.25	2,138,791,073.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,942,977.73	9,701,968.19
收到其他与经营活动有关的现金	35,024,819.32	25,952,115.57
经营活动现金流入小计	4,943,185,177.30	2,174,445,157.04
购买商品、接受劳务支付的现金	4,902,856,437.76	1,895,751,678.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,498,721.26	35,601,442.71
支付的各项税费	158,120,370.49	44,974,843.74
支付其他与经营活动有关的现金	61,777,439.71	48,051,413.51
经营活动现金流出小计	5,175,252,969.22	2,024,379,378.49
经营活动产生的现金流量净额	-232,067,791.92	150,065,778.55
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	915,617.95	149,505.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,000.00	523,595.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,077,617.95	673,101.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,365,727.70	47,222,003.56
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	14,955,000.00	
投资活动现金流出小计	42,320,727.70	47,222,003.56

投资活动产生的现金流量净额	-41,243,109.75	-46,548,902.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	457,171,753.63	298,328,388.15
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	457,171,753.63	298,328,388.15
偿还债务支付的现金	224,609,020.00	272,446,210.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,737,501.98	10,336,904.47
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		200,000.00
筹资活动现金流出小计	283,346,521.98	282,983,114.88
筹资活动产生的现金流量净额	173,825,231.65	15,345,273.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,641.22
五、现金及现金等价物净增加额	-99,485,670.02	118,831,508.41
加：期初现金及现金等价物余额	393,987,781.87	186,026,423.08
六、期末现金及现金等价物余额	294,502,111.85	304,857,931.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,245,461,118.74	1,280,997,657.68
收到的税费返还	8,352,000.00	9,701,968.19
收到其他与经营活动有关的现金	509,983.03	21,585,592.55
经营活动现金流入小计	2,254,323,101.77	1,312,285,218.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,170,957,959.71	1,084,002,803.42
支付给职工以及为职工支付的现金	22,819,375.81	17,500,821.84
支付的各项税费	48,749,206.10	24,305,936.78
支付其他与经营活动有关的现金	7,442,258.25	35,440,485.00

经营活动现金流出小计	2,249,968,799.87	1,161,250,047.04
经营活动产生的现金流量净额	4,354,301.90	151,035,171.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	526,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,481,807.54	5,549,505.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,595.56
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	205,000,000.00	238,064,910.75
投资活动现金流入小计	733,981,807.54	243,683,012.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,327,502.57	2,553,148.36
投资支付的现金	509,713,093.64	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	305,000,000.00	138,000,000.00
投资活动现金流出小计	816,040,596.21	178,553,148.36
投资活动产生的现金流量净额	-82,058,788.67	65,129,863.76
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	214,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	214,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	189,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,718,326.71	6,754,992.60
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流出小计	117,718,326.71	195,954,992.60
筹资活动产生的现金流量净额	96,281,673.29	-105,954,992.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	18,577,186.52	110,210,042.54
加：期初现金及现金等价物余额	266,448,177.75	99,331,662.36
六、期末现金及现金等价物余额	285,025,364.27	209,541,704.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	439,000,000.00				608,861,067.09		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68		761,626,042.98		1,879,751,715.07	155,107,025.35	2,034,858,740.42
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	439,000,000.00				608,861,067.09		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68		761,626,042.98		1,879,751,715.07	155,107,025.35	2,034,858,740.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-132,600.00	-14,787.50			111,637,530.20		111,490,142.70	25,142,287.18	136,632,429.88
（一）综合收益总额							-132,600.00				155,537,530.20		155,404,930.20	25,142,287.18	180,547,217.38
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配											-43,900,000.00		-43,900,000.00	-43,900,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,900,000.00		-43,900,000.00	-43,900,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	439,0				608,86		1,469,	506,06	68,141		873,26		1,991,	180,24	2,171,

额	00,00				1,067.		650.00	9.82	,497.6		3,573.		241,85	9,312.	491,17
	0.00				09				8		18		7.77	53	0.30

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	386,0 00,00 0.00				248,78 1,959. 55		2,817, 750.00	555,72 2.17	54,299 ,552.8 8		579,63 8,100. 62		1,272, 093.08 5.22	98,408, 783.61	1,370,5 01,868. 83
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	386,0 00,00 0.00				248,78 1,959. 55		2,817, 750.00	555,72 2.17	54,299 ,552.8 8		579,63 8,100. 62		1,272, 093.08 5.22	98,408, 783.61	1,370,5 01,868. 83
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）											74,089 ,022.3 7		72,995 ,072.3 7	7,544,4 02.20	80,539, 474.57
（一）综合收 益总额											74,089 ,022.3 7		72,995 ,072.3 7	7,544,4 02.20	80,539, 474.57
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计															

四、本期期末余额	386,000.00			248,781,959.55		1,723,800.00	555,722.17	54,299,552.88		653,727,122.99		1,345,088,157.59	105,953,185.81	1,451,041,343.40
----------	------------	--	--	----------------	--	--------------	------------	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,000,000.00				612,704,315.17		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68	452,883,479.22		1,574,852,399.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	439,000,000.00				612,704,315.17		1,602,250.00	520,857.32	68,141,497.68	452,883,479.22		1,574,852,399.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-132,600.00	-14,787.50		31,493,773.32		31,346,385.82
（一）综合收益总额							-132,600.00			75,393,773.32		75,261,173.32
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-43,900.00		-43,900.00

											,000.00		0.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-43,900,000.00		-43,900,000.00
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备											-14,787.50		-14,787.50
1. 本期提取											4,080,807.58		4,080,807.58
2. 本期使用											4,095,595.08		4,095,595.08
（六）其他													
四、本期期末余额	439,000,000.00				612,704,315.17		1,469,650.00	506,069.82	68,141,497.68	484,377,252.54			1,606,198,785.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	386,000,000.00				252,625,207.63		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88	328,305,976.01	1,024,604,208.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,000,000.00				252,625,207.63		2,817,750.00	555,722.17	54,299,552.88	328,305,976.01	1,024,604,208.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-1,093,950.00			55,212,184.67	54,118,234.67
(一)综合收益总额							-1,093,950.00			55,212,184.67	54,118,234.67
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								3,805,542.06				3,805,542.06
2. 本期使用								3,805,542.06				3,805,542.06
（六）其他												
四、本期期末余额	386,000,000.00			252,625,207.63		1,723,800.00	555,722.17	54,299,552.88	383,518,160.68			1,078,722,443.36

三、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

注册地址：重庆市合川区草街拓展园区

组织形式：股份有限公司

注册资本：43,900.00万元

统一社会信用代码：915001177474835577

企业法定代表人：王真见

2、历史沿革

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆顺博铝合金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1590号）的核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）股票5,300.00万股，并于2020年8月28

日在深圳证券交易所上市。上述变更后本公司注册资本为人民币43,900.00万元，众华会计师事务所（特殊普通合伙）以众会字(2020)第 6921 号《验资报告》对本公司实收股本进行了验证。

3、公司的行业性质和经营范围

(1) 本公司所属行业：C42废弃资源综合利用业。

(2) 本公司经营范围：普通货运、货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：加工、销售铝合金锭，汽车配件、摩托车配件；批发、零售金属材料，机电产品，建材，工业硅；废旧金属回收（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(3) 本公司提供的主要产品：铝合金锭。

4、控股股东、实际控制人

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

本公司合并范围包括重庆顺博铝合金股份有限公司（本部）、广东顺博铝合金有限公司、重庆博鼎铝业有限公司、顺博合金江苏有限公司、顺博铝合金湖北有限公司、重庆顺博两江金属材料研究院有限公司、顺博合金安徽有限公司、重庆顺博再生资源回收有限公司和重庆博帆运输有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）控制的依据

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

（3）决策者和代理人

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

（4）投资性主体

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

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

（5）合并程序

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

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益（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权益（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权益（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

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

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

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

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

（6）特殊交易会计处理

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

本公积不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资：在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

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

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

(2) 金融资产的分类

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

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

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

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

(4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

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

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

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(5) 金融工具的重分类

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

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

(6) 金融工具的计量

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

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

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

① 扣除已偿还的本金。

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

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

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

② 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金

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

（7）金融工具的减值

1）减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ① 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ② 租赁应收款。
- ③ 贷款承诺和财务担保合同。

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

2）减值准备的确认和计量

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

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

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

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

3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化

作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

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

4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合

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

5) 其他应收款减值

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

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

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6) 合同资产减值

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

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
合同资产账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

(8) 利得和损失

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

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

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

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

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

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

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

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（9）报表列示

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

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

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

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

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

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

11、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五、10金融工具。

12、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五、10金融工具。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见二.11金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货的类别

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

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

本公司合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见五、10金融工具。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“二、6同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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；

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

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；

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以

外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

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

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

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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

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

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

6) 处置长期股权投资的处理

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-30	2-5%	3.17-32.67%
机器设备	年限平均法	2-10	5%	9.5-47.5%
运输工具	年限平均法	3-10	3-5%	9.5-32.33%
办公设备	年限平均法	3-5	3-5%	19-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

26、借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

(1) 合同负债的确认方法

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

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

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

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约

部分收取款项。

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

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

- ① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

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

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

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

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

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

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

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

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

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

3) 收入确认的具体方法

① 按时点确认的收入

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

要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

(4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

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

(6) 政策性优惠贷款贴息的处理

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租

赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

如果出现以下事项，表明公司存在终止经营的情形：

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)文件要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更后,公司将执行财政部修订印发的《企业会计准则第 21 号—租赁》。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。根据新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露,不追溯调整 2020 年可比数。	相关会计政策变更已交本公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议、独立董事审议批准。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

执行新租赁准则，对公司2021年1月1日财务报表无影响。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

公司无其他应当披露的事项。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆顺博铝合金股份有限公司	15%
重庆博鼎铝业有限公司	25%
广东顺博铝合金有限公司	15%
顺博合金江苏有限公司	15%
顺博铝合金湖北有限公司	25%
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	20%
重庆顺博再生资源回收有限公司	25%
重庆博帆运输有限公司	25%
顺博合金安徽有限公司	25%

2、税收优惠

1：增值税

根据国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2016]52号）规定，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下

同) 人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

根据国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78号)规定, 纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务), 可享受增值税即征即退政策。本公司部分业务符合该政策规定, 对应享受30%的退税比例。

2: 所得税

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

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

广东顺博铝合金有限公司于2019年12月2日通过了高新技术企业资格认证, 获得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201944006328。该证书有效期为三年。2020年执行15%的企业所得税税率。

顺博合金江苏有限公司于2019年11月22日通过了高新技术企业资格认证, 获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201932004145。该证书有效期为三年。2020年执行15%的企业所得税税率。

重庆顺博两江金属材料研究院有限公司系国家税务总局规定的小型微利企业, 根据税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》, 对其年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 对年应纳税所得额超过100万但不超过300万的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

3: 房产税

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

4: 城镇土地使用税

根据《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税【2010】121号)规定, 对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于25%(含25%)且实际安置残疾人人数高于10人(含10人)的单位, 可减征或免征该年度城镇土地使用税。重庆顺博铝合金股份有限公司报告期内符合该政策规定, 享受免土地使用税的税收优惠; 顺博铝合金湖北有限公司自2021年第二季度开始符合该政策规定, 享受免土地使用税的税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	118,151.29	68,247.79
银行存款	294,376,917.77	393,919,534.08
其他货币资金	88,004,146.38	70,000,000.00
合计	382,499,215.44	463,987,781.87
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	87,997,103.59	70,000,000.00

其他说明

2021年6月30日相比2020年末货币资金减少17.56%，主要系2021年业务量增加，应收账款和预付账款增加所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,955,000.00	
其中：		
其中：		
合计	14,955,000.00	

其他说明：

交易性金融资产增加主要系博鼎公司停产后，闲置资金活期理财所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	95,200,481.50	19,989,611.38
合计	95,200,481.50	19,989,611.38

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	99,851,682.33	100.00%	4,651,200.83	4.66%	95,200,481.50	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38
其中:										
商业承兑汇票账龄组合	99,851,682.33	100.00%	4,651,200.83	4.66%	95,200,481.50	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38
合计	99,851,682.33	100.00%	4,651,200.83	4.66%	95,200,481.50	20,966,461.31	100.00%	976,849.93	4.66%	19,989,611.38

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 商业承兑汇票账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	99,851,682.33	4,651,200.83	4.66%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票账龄组合	976,849.93	4,651,200.83	976,849.93			4,651,200.83
合计	976,849.93	4,651,200.83	976,849.93			4,651,200.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	56,116,521.25
合计	56,116,521.25

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据		56,116,521.25
合计		56,116,521.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

截止2021年6月30日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,595,331.47	0.51%	8,595,331.47	100.00%	0.00	8,781,140.35	0.71%	8,781,140.35	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,688,326,300.37	99.49%	126,807,936.71	7.51%	1,561,518,363.66	1,222,078,322.96	99.29%	100,484,610.76	8.22%	1,121,593,712.20
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,688,326,300.37	99.49%	126,807,936.71	7.51%	1,561,518,363.66	1,222,078,322.96	99.29%	100,484,610.76	8.22%	1,121,593,712.20
合计	1,696,921,631.84	100.00%	135,403,268.18	7.98%	1,561,518,363.66	1,230,859,463.31	100.00%	109,265,751.11	8.88%	1,121,593,712.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	8,595,331.47	8,595,331.47	100.00%	有法院申诉以及工商信息异常表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏准备并确认预期信用损失
合计	8,595,331.47	8,595,331.47	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,631,400,730.41	75,984,945.84	4.66%
1 至 2 年	16,695,436.65	11,879,663.63	71.16%
2 至 3 年	9,184,943.25	7,898,137.18	85.99%
3 至 4 年	3,678,093.50	3,678,093.50	100.00%
4 至 5 年	16,814,273.29	16,814,273.29	100.00%
5 年以上	10,552,823.27	10,552,823.27	100.00%
合计	1,696,921,631.84	126,807,936.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,631,400,730.41
1 至 2 年	16,695,436.65
2 至 3 年	9,184,943.25
3 年以上	39,640,521.53
3 至 4 年	5,393,443.80
4 至 5 年	17,300,737.98
5 年以上	16,946,339.75
合计	1,696,921,631.84

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	8,781,140.35			185,808.88		10,623,291.43
账龄组合	100,484,610.76	26,323,325.95				124,779,976.75
合计	109,265,751.11	26,323,325.95		185,808.88		135,403,268.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	80,072,045.61	4.73%	3,731,357.33
第二名	78,771,355.50	4.65%	3,670,745.17
第三名	61,863,196.50	3.65%	2,882,824.96
第四名	60,947,559.97	3.60%	2,840,156.29
第五名	42,768,905.12	2.52%	1,993,030.98
合计	324,423,062.70	19.15%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2021年6月30日应收账款相比2020年末增加39.22%，主要为2021年上半年收入相比2020年12月份大幅度增加，使得应收账款相应增加。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	177,531,558.02	59,306,656.93
合计	177,531,558.02	59,306,656.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

公司2021年上半年业务量增加，收到的票据增加造成。

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

适用 不适用

其他说明：

2021年6月30日应收款项融资相比2020年末增加199.35%，主要原因为公司2021年上半年业务量增加，收到的票据增加造成。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	158,182,600.16	95.89%	90,952,214.03	99.27%
1至2年	6,198,907.07	3.76%	413,736.25	0.36%
2至3年	352,700.25	0.21%	161,198.22	0.14%
3年以上	233,222.17	0.14%	92,403.69	0.09%
合计	164,967,429.65	--	91,619,552.19	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	与本公司关系	预付金额
第一名	非关联方	33,133,466.30
第二名	非关联方	23,251,860.39
第三名	非关联方	13,430,000.49
第四名	非关联方	11,138,701.69
第五名	非关联方	10,778,242.99

合计		91,732,271.86
----	--	---------------

其他说明：

- 1、期末无单独进行减值测试的预付账款坏账准备计提。
- 2、报告期末，预付款项余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- 3、2021年6月30日预付款项相比2020年末增加80.06%，主要系江苏公司采购预付款和湖北贸易预付款的增加。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,642,144.51	3,861,895.39
合计	7,642,144.51	3,861,895.39

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,351,644.42	3,026,870.22
备用金	212,690.99	162,395.50
押金	225,532.60	213,532.60
其他	2,468,881.48	1,019,554.56
合计	8,258,749.49	4,422,352.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	560,457.49			560,457.49
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	56,147.49			56,147.49
2021 年 6 月 30 日余额	616,604.98			616,604.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,008,039.06
1 至 2 年	510,362.47

2至3年	355,000.00
3年以上	385,347.96
3至4年	136,176.60
4至5年	40,000.00
5年以上	209,171.36
合计	8,258,749.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	560,457.49	56,147.49				616,604.98
合计	560,457.49	56,147.49				616,604.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1年以内	15.41%	45,700.00
第二名	保证金	1,000,000.00	1年以内	15.41%	45,700.00
第三名	保证金	1,000,000.00	1年以内	14.71%	89,200.00
第四名	保证金	660,000.00	1-2年	9.78%	54,522.00

第五名	保证金	300,000.00	3-4 年	4.02%	51,150.00
合计	--	3,960,000.00	--	59.32%	286,272.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2021年6月30日其他应收款相比2020年末增加97.89%，主要系本期湖北顺博开展贸易业务缴纳保证金所致。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	293,112,608.60	2,876.63	293,109,731.97	361,068,096.06	2,876.63	361,065,219.43
在产品				9,758,610.77		9,758,610.77
库存商品	244,883,142.45		244,883,142.45	169,503,000.09		169,503,000.09
发出商品	9,710,256.41	0.00	9,710,256.41			
在途物资				25,597,729.07		25,597,729.07
低值易耗品	702,793.34	34,014.33	668,779.01	702,362.86	34,014.33	668,348.53
合计	548,408,800.80	36,890.96	548,371,909.84	566,629,798.85	36,890.96	566,592,907.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,876.63					2,876.63
低值易耗品	34,014.33					34,014.33
合计	36,890.96					36,890.96

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,272,221.18	10,225,694.83
借款利息	2,496,388.84	1,056,611.11
排污权	60,532.30	171,007.66
合计	12,829,142.32	11,453,313.60

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
渝农商行股权	2,769,000.00	2,925,000.00
合计	2,769,000.00	2,925,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
渝农商行股权	0.00	1,885,000.00			业务模式为长期持有、获取稳定分红、不关心价格的波动对损益的影响	
合计						
		1,885,000.00				

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,952,940.18	3,146,940.00		43,099,880.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,952,940.18	3,146,940.00		43,099,880.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,782,617.18	545,337.89		17,327,955.07
2.本期增加金额	884,183.30	31,469.40		915,652.70
(1) 计提或摊销	884,183.30	31,469.40		915,652.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,666,800.48	576,807.29		18,243,607.77

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,286,139.70	2,570,132.71		24,856,272.41
2.期初账面价值	23,170,323.00	2,601,602.11		25,771,925.11

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
涪陵生产基地厂房	10,106,920.37	正在办理

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	501,020,029.58	505,284,229.40
合计	501,020,029.58	505,284,229.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	432,543,398.88	229,549,974.56	37,687,525.22	10,604,390.61	710,385,289.27

2.本期增加金额	2,866,091.32	15,268,200.41	5,083,866.11	1,103,221.95	24,321,379.79
(1) 购置	1,716,135.70	4,328,013.58	5,083,866.11	1,103,221.95	12,231,237.34
(2) 在建工程转入	1,149,955.62	10,940,186.83			12,090,142.45
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,275,982.59	1,695,873.36	66,301.67	3,038,157.62
(1) 处置或报废		1,275,982.59	1,695,873.36	66,301.67	3,038,157.62
					550,270.42
4.期末余额	435,409,490.20	243,542,192.38	41,075,517.97	11,641,310.89	731,668,511.44
二、累计折旧					
1.期初余额	95,399,045.54	78,207,180.79	24,123,198.93	6,048,446.60	203,777,871.86
2.本期增加金额	9,612,273.13	14,568,804.32	2,763,024.38	851,031.18	27,795,133.01
(1) 计提	9,612,273.13	14,568,804.32	2,763,024.38	851,031.18	27,795,133.01
3.本期减少金额		599,755.44	1,586,134.70	61,820.88	2,247,711.02
(1) 处置或报废		599,755.44	1,586,134.70	61,820.88	2,247,711.02
4.期末余额	105,011,318.67	92,176,229.67	25,300,088.61	6,837,656.90	229,325,293.85
三、减值准备					
1.期初余额		1,323,188.01			1,323,188.01
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,323,188.01			1,323,188.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	330,398,171.53	150,042,774.70	15,775,429.36	4,803,653.99	501,020,029.58
2.期初账面价值	337,144,353.34	150,019,605.76	14,315,486.25	3,804,784.05	505,284,229.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东顺博生产厂房、职工宿舍、办公楼	16,444,233.49	正在办理
湖北顺博生产厂房、职工宿舍、办公楼	61,690,194.61	正在办理
合计	78,134,428.10	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,954,284.71	13,041,738.60
合计	17,954,284.71	13,041,738.60

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合川项目	5,713,275.90	149,467.01	5,563,808.89	3,695,420.55	149,467.01	3,545,953.54
江苏厂区	3,119,519.18	0.00	3,119,519.18	4,903,594.11		4,903,594.11

湖北产能装置	9,228,503.81	0.00	9,228,503.81	4,592,190.95		4,592,190.95
安徽顺博一期	42,452.83	0.00	42,452.83			
合计	18,103,751.72	149,467.01	17,954,284.71	13,191,205.61	149,467.01	13,041,738.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
合川年产 30 万吨项目	349,200,000.00	3,695,420.55	5,686,699.01	3,668,843.66		5,713,275.90	72.95%	72.95				其他
合计	349,200,000.00	3,695,420.55	5,686,699.01	3,668,843.66		5,713,275.90	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

报告期不存在计提在建工程减值准备情况。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

2021年6月30日在建工程相比2020年末增加37.67%，主要系湖北顺博新建熔炼炉和顺博合金工程改造所致。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	136,834,906.60			1,914,438.22	138,749,344.82
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	136,834,906.60			1,914,438.22	138,749,344.82
二、累计摊销					
1.期初余额	16,309,519.62			783,239.15	17,092,758.77
2.本期增加金额	1,364,995.26			120,767.22	1,485,762.48
(1) 计提	1,364,995.26			120,767.22	1,485,762.48
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	17,674,514.88			904,006.37	18,578,521.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,160,391.72			1,010,431.85	120,170,823.57
2.期初账面价值	120,525,386.98			1,131,199.07	121,656,586.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景观绿化	477,438.40		97,110.96		380,327.44
合计	477,438.40		97,110.96		380,327.44

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	141,822,349.61	22,608,370.35	119,572,745.50	16,973,930.65
递延收益	62,158,141.53	11,696,032.81	58,169,807.53	10,547,692.24
合计	203,980,491.14	34,304,403.16	177,742,553.03	27,521,622.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,729,000.00	259,350.00	1,885,000.00	282,750.00
合计	1,729,000.00	259,350.00	1,885,000.00	282,750.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	203,980,491.14	34,304,403.16	177,742,553.03	27,521,622.89
递延所得税负债	1,729,000.00	259,350.00	1,885,000.00	282,750.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	86,000,000.00
抵押借款	199,000,000.00	181,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	287,920,200.00	193,014,540.00
商业汇票贴现	87,616,521.25	32,114,680.00
借款利息	531,484.72	425,988.50
合计	813,068,205.97	530,555,208.50

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

2021年6月30日短期借款相比2020年末增加53.25%，主要系本报告期销量增长，流贷资金增加所致。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	
银行承兑汇票	303,561,097.00	140,000,000.00
合计	353,561,097.00	140,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	148,275,387.28	194,786,137.61
1-2 年	23,645,324.36	756,923.26
2-3 年	318,471.82	257,817.90
3-4 年	241,921.90	1,307,069.85
4-5 年	1,307,069.85	
5 年以上	48,288.01	48,288.01
合计	173,836,463.22	197,156,236.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	14,174,540.62	3,975,775.50
合计	14,174,540.62	3,975,775.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款及劳务款	10,198,765.12	报告期末，产品需求旺盛，部分客户提前支付采购货款
合计	10,198,765.12	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,526,442.19	47,736,280.73	49,301,301.18	7,961,421.74
二、离职后福利-设定提存计划	787,727.73	3,197,353.05	3,193,277.27	791,803.51
合计	10,314,169.92	50,933,633.78	52,494,578.45	8,753,225.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,128,976.72	41,410,270.46	43,133,611.90	7,405,635.28
2、职工福利费	11,785.93	2,935,713.82	2,828,814.22	118,685.53
3、社会保险费	-10.08	2,058,013.78	2,055,578.27	2,425.43
其中：医疗保险费	0.24	1,850,648.71	1,848,461.36	2,187.59
工伤保险费	-1,950.00	173,285.97	173,037.81	-1,701.84
生育保险费	1,939.68	34,079.10	34,079.10	1,939.68
4、住房公积金	12,324.00	894,774.00	907,098.00	0.00

5、工会经费和职工教育经费	373,365.62	437,508.67	376,198.79	434,675.50
合计	9,526,442.19	47,736,280.73	49,301,301.18	7,961,421.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	787,717.65	3,090,328.00	3,086,390.40	791,655.25
2、失业保险费	10.08	107,025.05	106,886.87	148.26
合计	787,727.73	3,197,353.05	3,193,277.27	791,803.51

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,013,155.53	8,383,310.06
企业所得税	21,048,024.46	22,902,108.80
城市维护建设税	1,327,503.78	766,631.99
教育费附加	1,194,888.66	604,083.45
印花税	440,875.89	344,396.40
土地使用税	388,667.16	447,695.89
其他	833,151.69	428,694.56
合计	43,246,267.17	33,876,921.15

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,579,234.46	5,756,999.12
合计	5,579,234.46	5,756,999.12

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,135,000.00	5,001,000.00
用电押金	30,148.00	34,288.00
预收房租	200,000.00	200,000.00
其他	214,086.46	521,711.12
合计	5,579,234.46	5,756,999.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,000,000.00	

合计	19,000,000.00	
----	---------------	--

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收税款	1,826,543.19	453,068.16
合计	1,826,543.19	453,068.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

2021年6月30日其他流动负债相比2020年末增加303.15%，主要系本报告期销量增长，合同负债增加所致。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		19,680,000.00
合计		19,680,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

合计	--	--	--								
----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,169,807.53	5,822,800.00	1,834,466.00	62,158,141.53	
合计	58,169,807.53	5,822,800.00	1,834,466.00	62,158,141.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

合川财政局 年产 30 万吨 铝合金锭生 产项目基础 设施补贴	17,551,347.4 5			731,306.14			16,820,041.3 1	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	22,396,249.0 0			781,264.50			21,614,984.5 0	与资产相关
老河口财政 局关于拨付 顺博铝合金 湖北有限公 司项目建设 专项扶持资 金	18,222,211.0 8	5,822,800.00		321,895.36			23,723,115.7 2	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	16,147.10	4,294.97
合计	16,147.10	4,294.97

其他说明：

2021年6月30日其他非流动负债相比2020年末增加275.95%，主要系本报告期销量增长，合同负债增加所致。

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	608,861,067.09			608,861,067.09
合计	608,861,067.09			608,861,067.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,602,250.00	-156,000.00			-23,400.00	-132,600.00		1,469,650.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,602,250.00	-156,000.00			-23,400.00	-132,600.00		1,469,650.00
其他综合收益合计	1,602,250.00	-156,000.00			-23,400.00	-132,600.00		1,469,650.00

	0	0				0	0.00
--	---	---	--	--	--	---	------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	520,857.32	11,641,794.16	11,656,581.66	506,069.82
合计	520,857.32	11,641,794.16	11,656,581.66	506,069.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,141,497.68			68,141,497.68
合计	68,141,497.68			68,141,497.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	761,626,042.98	579,638,100.62
调整后期初未分配利润	761,626,042.98	579,638,100.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,537,530.20	196,011,703.22
减：提取法定盈余公积		13,859,217.33
对所有者（或股东）的分配	-43,900,000.00	
期末未分配利润	873,263,573.18	761,626,042.98

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,973,433,774.81	3,716,654,288.07	1,773,638,740.62	1,657,957,270.19
其他业务	48,860,585.92	13,037,636.46	19,433,252.69	10,605,250.81
合计	4,022,294,360.73	3,729,691,924.53	1,793,071,993.31	1,668,562,521.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司在本报告期末已经签订合同，尚未履行完毕的合同大致条款如下：

合同商品：铝合金锭

付款方式：先款后货，款到发货

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 274,178,337.10 元，其中，274,178,337.10 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,472,417.29	1,223,062.87
教育费附加	3,499,289.18	566,474.87
房产税	1,281,206.32	967,650.47

车船使用税	55,698.48	29,440.67
印花税	2,353,592.59	742,388.25
地方教育费附加	2,331,752.60	377,649.91
城镇土地使用税	1,044,790.87	618,094.23
其他	82,168.22	125,252.00
合计	17,120,915.55	4,650,013.27

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月税金及附加增加268.19%，主要是由本报告期业务量增加以及铝价格波动造成。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,368,082.38	11,048,162.97
职工薪酬	4,622,800.55	2,980,530.56
折旧与摊销	636,111.82	560,383.60
商品损耗	118,239.53	79,661.14
交通费	167,204.89	158,745.82
其他	5,024,974.31	769,947.68
合计	37,937,413.48	15,597,431.77

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月销售费用增加143.23%，主要是由本报告期业务量增加造成。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,574,563.31	8,296,332.40
办公费	935,322.32	324,280.99
固定资产折旧	3,582,312.02	2,993,029.91
无形资产摊销	1,471,846.63	1,451,104.26
汽车费用	401,733.34	390,444.19
业务招待费	1,801,970.41	428,814.89
差旅费	198,200.39	136,910.07
中介机构费	3,667,656.94	2,185,642.88
其他	1,803,492.51	1,157,557.55

合计	25,437,097.87	17,364,117.14
----	---------------	---------------

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月管理费用增加46.49%，主要是由本报告期业务量增加造成。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,411,532.01	9,702,967.05
减：利息收入	9,117,987.86	485,075.46
利息净支出	13,293,544.15	9,217,891.59
汇兑损失	19,777.66	32,277.82
减：汇兑收益	312,523.11	1,636.60
汇兑净损失	-292,745.45	30,641.22
融资费用		603,359.81
贴现利息	5,608,639.65	2,960,675.08
银行手续费	629,807.37	246,857.20
合计	19,239,245.72	13,059,424.90

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月财务费用增加47.32%，主要是由于公司未到期的贷款利息以及贴现息增加，进而使得财务费用增加。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	21,942,977.73	9,701,968.19
政府补助	21,955,644.03	7,063,488.48
合计	43,898,621.76	16,765,456.67

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	915,617.95	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益		149,505.81
合计	915,617.95	149,505.81

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月投资收益增加512.43%，主要是系本期投资理财收益增加所致。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-56,147.49	68,490.80
应收票据及应收账款坏账损失	-30,010,902.39	1,854,063.14
合计	-30,067,049.88	1,922,553.94

其他说明：

2021年1-6月相比2020年1-6月信用减值损失减少1663.91%，主要是系收入上涨，应收账款上涨所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	113,843.36	236,194.96
合计	113,843.36	236,194.96

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他收入	1,181,593.44	697,386.77	1,181,593.44
合计	1,181,593.44	697,386.77	1,181,593.44

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

2021年1-6月营业外收入相较2020年1-6月增加69.43%，主要系本期江苏工厂收到客户违约索赔所致。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	336,350.78	194,485.41	336,350.78
其他支出	3,735.34	330,290.88	3,735.34
合计	340,086.12	524,776.29	340,086.12

其他说明：

2021年1-6月营业外支出相较2020年1-6月减少35.19%，主要系本期广东工厂与湖北工厂对外捐赠减少所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,673,266.98	11,022,832.47
递延所得税费用	-6,782,780.27	428,550.05
合计	27,890,486.71	11,451,382.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	208,570,304.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,285,546.00
子公司适用不同税率的影响	-134,768.89
调整以前期间所得税的影响	-843,936.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,160.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,111.56
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	77,800.52
税法规定的额外可扣除费用	-2,569,203.52
所得税费用	27,890,486.71

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营有关的政府补助	27,624,141.38	5,467,040.11
承兑汇票、贸易融资及信用证保证金到期退回	6,866,532.27	20,000,000.00
银行存款利息收入	534,145.67	485,075.46
合计	35,024,819.32	25,952,115.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动有关的承兑汇票、贸易融资及信用证保证金	17,997,068.09	28,000,000.00

与经营活动有关的票据、信用证贴现利息及其他银行手续费	6,238,447.02	3,207,532.28
运费	27,368,082.38	11,048,162.97
中介服务费	3,667,656.94	2,076,948.37
交通费用	167,204.89	554,571.81
差旅费	198,200.39	195,820.91
业务招待费	1,801,970.41	712,157.65
其他	4,338,809.59	2,256,219.52
合计	61,777,439.71	48,051,413.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	14,955,000.00	
合计	14,955,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用		200,000.00
合计		200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	180,679,817.38	81,633,424.57
加：资产减值准备	30,067,049.88	-2,113,580.54
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	25,547,421.99	22,583,661.49
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,485,762.48	1,451,104.26
长期待摊费用摊销	97,110.96	29,680.76
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）	-113,843.36	-41,709.55
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）	22,411,532.01	9,733,608.27
投资损失（收益以“-”号填列）		-149,505.81
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）		428,550.05
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）	18,220,998.05	28,078,502.58
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-738,907,841.74	61,751,407.00
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	228,444,200.43	-45,319,364.53
其他		-8,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-232,067,791.92	150,065,778.55
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	294,502,111.85	304,857,931.49
减：现金的期初余额	393,987,781.87	186,026,423.08
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	-99,485,670.02	118,831,508.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	294,502,111.85	393,987,781.87
三、期末现金及现金等价物余额	294,502,111.85	393,987,781.87

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,997,103.59	保证金
应收票据	56,116,521.25	质押
固定资产	271,132,398.51	抵押担保
无形资产	119,496,831.25	抵押担保
应收款项融资	86,936,094.97	质押
应收账款	65,679,439.26	质押
投资性房地产	4,685,589.75	抵押担保
合计	692,043,978.58	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

2021年5月16日，顺博合金第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于开展商品期货套期保值业务的议案》，同意使用不超过6000万元保证金开展铝期货套期保值业务，投资期限自董事会审议通过后不超过12个月，独立董事发表了明确同意的独立意见。

公司开展套期保值的目的是为了防止原材料快速下跌情形下对公司存货造成的损失。自董事会审议通过至今，铝价格虽有波动，但波动幅度和下跌速度未达到公司设定的业务开展目标，故暂未开展期货套期保值业务。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合川财政局年产 30 万吨铝合金锭生产项目基础设施	28,070,629.00	递延收益、其他收益	731,306.14
江苏中关村科持产业园管委会关于项目基础设施配套建设的补贴	31,250,580.00	递延收益、其他收益	781,264.50
老河口财政局关于拨付顺博铝合金湖北有限公司项目建设专项扶持资金	24,142,800.00	递延收益、其他收益	321,895.36
江苏中关村科技产业园财政与资产管理局奖励(2020 年销售十强、纳税先进企业)	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年高新区科技创新资金(清远)	102,000.00	其他收益	102,000.00
2021 年省级(广东)的专项资金(绿色循环发展)	610,000.00	其他收益	610,000.00
增值税返还	21,942,977.73	其他收益	21,942,977.73
湖北地方政府扶持资金	19,246,000.00	其他收益	19,246,000.00
其他	10,809.86	营业外收入	10,809.86
总计	125,525,796.59		43,896,253.59

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

顺博合金安徽有限公司于2021年06月04日由重庆顺博铝合金股份有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

重庆顺博再生资源回收有限公司于2021年02月10日由重庆顺博铝合金股份有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

重庆博帆运输有限公司于2021年03月29日由重庆顺博铝合金股份有限公司出资设立，该公司自设立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东顺博铝合金有限公司	清远市	清远市	铝合金锭制造	100.00%		设立
重庆博鼎铝业有限公司	重庆市	重庆市	铝合金锭制造	60.00%		设立
顺博合金江苏有限公司	溧阳市	溧阳市	铝合金锭制造	60.30%		设立
顺博铝合金湖北有限公司	襄阳市	襄阳市	铝合金锭制造	100.00%		设立
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	重庆市	重庆市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		设立
顺博合金安徽有限公司	马鞍山市	马鞍山市	铝合金锭制造	100.00%		设立
重庆顺博再生资源回收有限公司	重庆市	重庆市	再生资源回收	100.00%		设立
重庆博帆运输有限公司	重庆市	重庆市	道路货物运输	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
顺博合金江苏有限公司	39.70%	25,035,926.38	0.00	335,200,181.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
顺博合金江苏有限公司	669,754,526.95	174,578,423.15	844,332,950.10	404,293,436.86	21,616,063.63	425,909,500.49	622,853,856.13	174,963,565.95	797,817,422.08	419,664,410.33	22,396,249.00	442,060,659.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
顺博合金江苏有限公司	1,228,676,739.42	63,062,786.86	63,062,786.86	110,819,369.73	648,641,244.98	17,195,807.80	17,195,807.80	10,175,401.23

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内，本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内，本公司不存在结构化主体。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

报告期内，本公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括：货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

各类风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司应收票据多为银行承兑汇票，风险较小。此外，对于应收账款、其他应收款，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

(1) 报告期已逾期未减值的金融资产

报告期不存在已逾期未减值的金融资产

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	8,595,331.47	8,595,331.47	公司经济困难或失信企业，款项无法收回

2、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

(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)。

(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。

3、流动性风险

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

非衍生金融负债到期期限详细情况说明见财务报表注释相关项目。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,955,000.00			14,955,000.00
(三)其他权益工具投资	2,769,000.00			2,769,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

该其他权益工具投资，是本公司持有的重庆农商行股票，本公司将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）；2019年10月重庆农商行在上海证券交易所上市【证券代码（601077）】，根

据A股上市后的股价确认公允价值。

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为：资产负债表日股票的收盘价。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在母公司。

本企业最终控制方是王真见、王增潮、王启、杜福昌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

报告期内，本公司不存在合营安排或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

重庆九龙投资有限公司	共同实际控制人王真见女儿王芳霏和杜子毅共同持有九龙投资 100% 的股权，王芳霏担任执行董事和总经理
重庆众心驰恒商贸有限公司	关联自然人杜林台、杜子毅父子共同控制的公司，合计持有其 100% 股权，杜林台担任公司执行董事、经理。
包秀娟	共同实际控制人王增潮之妻
吴阿儿	共同实际控制人王真见之妻
吴爱花	共同实际控制人王启之妻
王芳霏	共同实际控制人王真见之女

其他说明

此处仅列示与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内不存在购销商品/提供劳务情况

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

报告期内公司无受托管理、承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

报告期内公司无委托管理、出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

报告期内不存在关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	80,000,000.00	2018年07月27日	2021年07月27日	否
王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟	80,000,000.00	2019年03月01日	2023年03月01日	否
重庆九龙投资有限公司、重庆众心驰恒商贸有限公司	80,000,000.00	2019年02月26日	2023年02月26日	否
王真见、王增潮、包秀娟、吴阿儿	90,000,000.00	2020年05月25日	2021年05月21日	否
王真见、王增潮、重庆九龙投资有限公司	324,000,000.00	2019年09月29日	2021年09月29日	是
王启、吴爱花	80,000,000.00	2020年12月01日	2023年12月31日	否
王真见、吴阿儿、王增潮、包秀娟	30,000,000.00	2020年08月25日	2023年08月25日	否
王真见、王增潮	36,000,000.00	2021年02月07日	2022年07月13日	否

关联担保情况说明

报告期内，不存在为关联方担保的情况

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,363,943.30	

(8) 其他关联交易

报告期内本公司不存在其他关联交易。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王芳霏	75,000.00	3,424.87	75,000.00	3,424.87

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

报告期内，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营
----	----	----	------	-------	-----	----------------

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司不存在需要披露的其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,017,747.97	9.98%	7,017,747.97	100.00%	0.00	7,017,747.97	1.16%	7,017,747.97	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	707,724,717.60	99.02%	68,344,753.97	9.66%	639,379,963.63	596,351,877.16	98.84%	62,493,881.96	10.48%	533,857,995.20
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	697,213,219.65	98.51%	67,775,271.52	9.72%	629,437,948.10	596,351,877.16	98.84%	62,493,881.96	10.48%	533,857,995.20

按内部往来计提坏账准备的应收账款	10,511,497.95	1.49%	569,482.45	5.42%	9,942,015.50					
合计	714,742,465.57	100.00%	75,362,501.94	10.54%	639,379,963.63	603,369,625.13	100.00%	69,511,629.93	11.52%	533,857,995.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	7,017,747.97	7,017,747.97	100.00%	
合计	7,017,747.97	7,017,747.97	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				

按组合计提坏账准备: 账龄

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	658,449,348.66	30,668,270.01	4.66%
1-2 年	1,842,400.18	1,310,962.68	71.16%
2-3 年	8,033,089.93	6,907,657.95	85.99%
3-4 年	1,521,284.32	1,521,284.32	100.00%
4-5 年	16,814,273.29	16,814,273.29	100.00%
5 年以上	10,552,823.27	10,552,823.27	100.00%
合计	697,213,219.65	67,775,271.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 内部往来

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,391,352.68	483,992.90	4.66%
1-2 年	120,145.27	85,489.55	71.16%
合计	10,511,497.95	569,482.45	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	668,840,701.34
1 至 2 年	1,962,545.45
2 至 3 年	8,033,089.93
3 年以上	35,906,128.85
3 至 4 年	1,659,051.12
4 至 5 年	17,300,737.98
5 年以上	16,946,339.75
合计	714,742,465.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	62,493,881.96	5,850,872.01				68,344,753.97
合计	62,493,881.96	5,850,872.01				68,344,753.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	61,863,196.50	8.25%	2,882,824.96
第二名	55,331,266.51	7.38%	2,578,437.02
第三名	41,872,385.00	5.59%	1,951,253.14
第四名	40,102,853.97	5.35%	1,868,793.00
第五名	34,958,369.28	4.66%	1,629,060.01
合计	234,128,071.26	31.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	219,807,734.03	124,924,812.24
合计	219,807,734.03	124,924,812.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	230,000,000.00	130,180,555.56
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	424,133.14	357,507.96
合计	231,424,133.14	131,538,063.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,613,251.28			6,613,251.28
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	5,003,147.83			5,003,147.83
2021 年 6 月 30 日余额	11,616,399.11			11,616,399.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	231,342,840.40
1 至 2 年	75,000.00
3 年以上	6,292.74
3 至 4 年	6,176.60
5 年以上	116.14
合计	231,424,133.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合	6,613,251.28	5,003,147.83				11,616,399.11
合计	6,613,251.28	5,003,147.83				11,616,399.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内部往来	200,000,000.00	1 年内	86.44%	10,000,000.00
第二名	集团内部往来	20,000,000.00	1 年内	8.64%	1,000,000.00
第三名	集团内部往来	10,000,000.00	1 年内	4.32%	500,000.00
第四名	押金	1,000,000.00	1-2 年	0.41%	100,000.00
第五名	集团内部往来	160,693.05	5 年以上	0.02%	115,693.05
合计	--	231,160,693.05	--	99.83%	11,715,693.05

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	667,283,000.00		667,283,000.00	622,633,000.00		622,633,000.00
合计	667,283,000.00		667,283,000.00	622,633,000.00		622,633,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东顺博铝合金有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
重庆博鼎铝业 有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
顺博合金江苏 有限公司	164,533,000.00					164,533,000.00	
顺博铝合金湖 北有限公司	360,000,000.00	40,000,000.00				400,000,000.00	
重庆顺博两江 金属材料研究 院有限公司	100,000.00	1,100,000.00				1,200,000.00	
重庆博帆运输 有限公司		500,000.00				500,000.00	
重庆顺博再生 资源回收有限 公司		1,050,000.00				1,050,000.00	
顺博合金安徽 有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	622,633,000.00	44,650,000.00				667,283,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,078,284,665.80	1,966,990,389.66	1,064,996,179.20	1,011,798,457.49
其他业务	11,997,334.48	3,857,247.81	8,875,533.16	9,834,382.60
合计	2,090,282,000.28	1,970,847,637.47	1,073,871,712.36	1,021,632,840.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司在本报告期末已经签订合同，尚未履行完毕的合同大致条款如下：

合同商品：铝合金锭

付款方式：先款后货，款到发货

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 46,007,914.16 元，其中，46,007,914.16 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,400,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		149,505.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	679,029.72	
合计	679,029.72	5,549,505.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-208,307.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,942,466.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	915,617.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,176,836.13	
减：所得税影响额	5,520,646.91	
少数股东权益影响额	651,145.26	
合计	17,654,820.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.95%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04%	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他