

证券代码：002996
债券代码：127068

证券简称：顺博合金
债券简称：顺博转债

公告编号：2023-068

重庆顺博铝合金股份有限公司 关于 2023 年第一季度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

本次更正将影响 2023 年第一季度报告的净资产、经营性净现金流等数据，不影响净利润等数据，对财务状况和经营成果不会产生重大影响，对公司投资价值的判断不会产生重大影响。

重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“公司”、“顺博合金”）于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2023 年第一季度报告》（公告编号：2023-048）。经事后审查，由于财务人员疏忽，部分科目列报有误且与期初审定的列报不一致，内部往来抵消有误以及内部交易未完全抵消，从而导致公司 2023 年第一季度财报财务报表的部分数据有误，现予以更正，具体情况如下：

1、资产负债表：货币资金中有 2,000 万元属于质押的定期存单，需要调整列报至其他流动资产；应收票据、应收款项融资和应付票据的变动，主要是由于低信用等级银行承兑票据的列报需要重新调整以及内部往来抵消过程有误导致；投资性房地产、固定资产和无形资产的变动主

要是由于江苏顺博停产，公司拟对外出租房产，其房产和土地使用权需要调整列报至投资性房地产。除上述科目变动外，其余科目变动也均系相同的原因，诸如科目之间列报的调整等。

2、利润表：抵消公司内部未完全抵消的交易，从而调减营业收入和营业成本各 9,749.86 万元；将履约形成的销售运费 510.13 万元调整至营业成本；将计入管理费用的 677.52 万元人工成本调整至营业成本。

3、现金流量表：公司收回票据保证金 3,054.03 万元，未作处理，将该事项调整至收到的其他与经营活动有关的现金；公司开立 2,000 万元定期存单并质押开票未做处理，将该事项调整至投资所支付的现金；公司将 11,686.61 万元的票据保证金误计为现金等价物，相应调减现金及现金等价物余额。

总体来看，本次更正后，净资产减少 5,467.30 万元，影响比例为-2.05%；净利润未发生变动；经营活动现金流量净额增加 3,054.03 万元，影响比例为 5.26%。本次更正对报表整体影响较小，对公司财务状况和经营结果不会产生重大影响，对公司投资价值的判断不会产生重大影响。

一、关于《2023 年第一季度报告》之“一、主要财务数据”之“（一）主要会计数据和财务指标”的更正

1、更正前

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,332,762,478.03	2,802,361,468.49	-16.76%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,607,584.05	126,615,820.59	-60.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,195,450.34	97,108,951.55	-89.50%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	580,857,858.44	64,646,340.66	798.52%
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.29	-58.62%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.29	-58.62%

加权平均净资产收益率	2.17%	5.62%	-3.45%
	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)	6,609,458,208.09	5,899,033,346.86	12.04%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,563,563,368.13	2,455,694,570.52	4.39%

2、 更正后

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	2,235,263,850.82	2,802,361,468.49	-20.24%
归属于上市公司股东的净利润(元)	50,607,584.06	126,615,820.59	-60.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	10,195,450.35	97,108,951.55	-89.50%
经营活动产生的现金流量净额(元)	611,398,158.23	64,646,340.66	845.76%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.29	-58.62%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17%
加权平均净资产收益率	2.04%	5.62%	-3.58%
	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)	6,449,275,330.89	5,899,033,346.86	9.33%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,506,192,009.22	2,455,694,570.52	2.06%

二、 关于《2023年第一季度报告》之“四、季度财务报表”之“(一)

财务报表”之“1、合并资产负债表”的更正

1、 更正前:

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,168,240,324.63	758,844,463.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,970,000.00	14,338,062.13
衍生金融资产		
应收票据	225,980,000.00	315,775,984.51
应收账款	1,716,401,909.65	2,047,879,976.16
应收款项融资	288,368,906.01	33,603,031.81
预付款项	499,708,838.17	182,815,011.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,955,998.41	9,677,345.43
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	960,602,386.56	899,777,779.88
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	398,567,073.54	355,924,000.38
流动资产合计	5,343,795,436.97	4,618,635,654.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	21,605,500.00	21,514,500.00
其他非流动金融资产	38,116,772.69	20,000,000.00
投资性房地产	21,874,608.10	138,727,656.19
固定资产	731,851,059.89	661,826,782.75
在建工程	195,494,715.55	188,250,362.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	140,429.06	320,980.73
无形资产	191,025,731.03	155,824,593.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,685,221.25	1,493,702.52
递延所得税资产	29,327,934.94	40,444,602.12
其他非流动资产	26,540,798.61	51,994,511.35
非流动资产合计	1,265,662,771.12	1,280,397,691.92
资产总计	6,609,458,208.09	5,899,033,346.86
流动负债：		
短期借款	2,054,990,300.00	1,624,323,094.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	522,818,295.53	243,789,684.20
应付账款	217,459,052.45	212,893,712.03
预收款项		328,767.13
合同负债	21,625,163.20	9,229,843.52
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,297,465.96	15,248,678.91
应交税费	45,048,203.25	45,070,586.68
其他应付款	11,129,357.99	9,427,002.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		72,129,170.77
其他流动负债	16,598,056.81	14,319,406.59
流动负债合计	2,900,965,895.19	2,246,759,947.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	235,000,000.00	226,500,000.00
应付债券	712,082,837.41	702,107,821.30
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,220,767.54	91,444,225.23
递延所得税负债	1,491,505.74	21,991,554.95
其他非流动负债	8,081.42	77,106.19
非流动负债合计	1,037,803,192.11	1,042,120,707.67
负债合计	3,938,769,087.30	3,288,880,654.70
所有者权益：		
股本	439,000,916.00	439,000,000.00
其他权益工具	126,525,499.70	105,891,722.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,218,844.40	614,218,844.40
减：库存股		
其他综合收益	3,561,675.00	2,926,325.00
专项储备	9,740,597.89	9,740,597.89
盈余公积	89,981,266.69	89,981,266.69
一般风险准备		
未分配利润	1,280,534,568.45	1,193,935,814.40
归属于母公司所有者权益合计	2,563,563,368.13	2,455,694,570.52
少数股东权益	107,125,752.66	154,458,121.64
所有者权益合计	2,670,689,120.79	2,610,152,692.16
负债和所有者权益总计	6,609,458,208.09	5,899,033,346.86

法定代表人：王真见 主管会计工作负责人：吕路涛 会计机构负责人：杨继成

2、更正后：

项目	单位：元	
	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,148,240,324.63	758,844,463.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,970,000.00	14,338,062.13
衍生金融资产		
应收票据	305,391,814.08	315,775,984.51
应收账款	1,681,440,619.64	2,047,879,976.16
应收款项融资	96,760,661.09	33,603,031.81
预付款项	429,670,874.54	182,815,011.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,378,632.68	9,677,345.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	956,515,163.50	899,777,779.88
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	424,545,017.07	355,924,000.38
流动资产合计	5,126,913,107.23	4,618,635,654.94
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	21,605,500.00	21,514,500.00
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	135,676,699.20	138,727,656.19
固定资产	665,446,525.14	661,826,782.75
在建工程	222,728,002.69	188,250,362.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	140,429.06	320,980.73
无形资产	156,990,721.98	155,824,593.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,056,781.67	1,493,702.52
递延所得税资产	40,444,602.12	40,444,602.12
其他非流动资产	58,272,961.80	51,994,511.35
非流动资产合计	1,322,362,223.66	1,280,397,691.92
资产总计	6,449,275,330.89	5,899,033,346.86
流动负债：		
短期借款	1,980,098,163.94	1,624,323,094.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	422,818,295.53	243,789,684.20
应付账款	198,481,373.72	212,893,712.03
预收款项	90,671.89	328,767.13
合同负债	17,497,778.53	9,229,843.52
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,693,086.57	15,248,678.91
应交税费	49,184,607.42	45,070,586.68
其他应付款	10,256,172.29	9,427,002.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,433,481.52	72,129,170.77
其他流动负债	14,348,950.16	14,319,406.59
流动负债合计	2,775,902,581.57	2,246,759,947.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	235,000,000.00	226,500,000.00
应付债券	709,592,837.41	702,107,821.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	90,750,483.19	91,444,225.23
递延所得税负债	22,005,204.95	21,991,554.95
其他非流动负债	8,081.42	77,106.19
非流动负债合计	1,057,356,606.97	1,042,120,707.67
负债合计	3,833,259,188.54	3,288,880,654.70
所有者权益：		
股本	439,000,916.00	439,000,000.00
其他权益工具	105,888,880.04	105,891,722.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,239,484.25	614,218,844.40
减：库存股		
其他综合收益	3,003,675.00	2,926,325.00
专项储备	9,534,388.78	9,740,597.89
盈余公积	89,981,266.69	89,981,266.69
一般风险准备		
未分配利润	1,244,543,398.46	1,193,935,814.40
归属于母公司所有者权益合计	2,506,192,009.22	2,455,694,570.52
少数股东权益	109,824,133.13	154,458,121.64
所有者权益合计	2,616,016,142.35	2,610,152,692.16
负债和所有者权益总计	6,449,275,330.89	5,899,033,346.86

法定代表人：王真见 主管会计工作负责人：吕路涛 会计机构负责人：杨继成

三、关于《2023年第一季度报告》之“四、季度财务报表”之“（一）财务报表”之“2、合并利润表”的更正

1、更正前：

项目	单位：元	
	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,332,762,478.03	2,802,361,468.49
其中：营业收入	2,332,762,478.03	2,802,361,468.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,341,181,474.38	2,716,187,379.69
其中：营业成本	2,266,559,285.68	2,636,427,096.56
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	12,298,695.40	12,860,574.83
销售费用	7,632,856.40	19,587,423.56
管理费用	30,415,348.33	25,060,134.08
研发费用		
财务费用	24,275,288.57	22,252,150.66
其中：利息费用		

利息收入		
加：其他收益	61,500,221.88	79,575,738.86
投资收益（损失以“-”号填列）	687,711.96	7,113,571.23
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）		-12,226,825.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,524,690.25	-1,070,295.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	198,697.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,492,324.84	159,566,278.89
加：营业外收入	306,654.48	421,716.96
减：营业外支出	289,595.47	1,831,902.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,509,383.85	158,156,093.70
减：所得税费用	6,505,948.30	24,287,956.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,003,435.55	133,868,136.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,003,435.55	133,868,136.99
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	50,607,584.05	126,615,820.59
2. 少数股东损益	-1,604,148.50	7,252,316.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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	49,003,435.55	133,868,136.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,607,584.05	126,615,820.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,604,148.50	7,252,316.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.29
（二）稀释每股收益	0.12	0.29

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

2、更正后：

项目	单位：元	
	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,235,263,850.82	2,802,361,468.49
其中：营业收入	2,235,263,850.82	2,802,361,468.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,243,682,847.17	2,716,187,379.69
其中：营业成本	2,180,937,139.83	2,636,427,096.56
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	12,298,695.40	12,860,574.83
销售费用	2,531,568.04	19,587,423.56
管理费用	23,640,155.33	25,060,134.08
研发费用		
财务费用	24,275,288.57	22,252,150.66
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	61,500,221.88	79,575,738.86
投资收益（损失以“-”号填列）	687,711.96	7,113,571.23
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)		-12,226,825.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,524,690.25	-1,070,295.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	198,697.10	
三、营业利润(亏损以“-”填列)	55,492,324.84	159,566,278.89
加:营业外收入	306,654.48	421,716.96
减:营业外支出	289,595.47	1,831,902.15
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)	55,509,383.85	158,156,093.70
减:所得税费用	6,505,948.30	24,287,956.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	49,003,435.55	133,868,136.99
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49,003,435.55	133,868,136.99
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	50,607,584.06	126,615,820.59
2.少数股东损益	-1,604,148.51	7,252,316.40
六、其他综合收益的税后净额	77,350.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	77,350.00	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	77,350.00	
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	77,350.00	
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	49,080,785.55	133,868,136.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,684,934.06	126,615,820.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,604,148.51	7,252,316.40

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.29
（二）稀释每股收益	0.13	0.29

法定代表人：王真见 主管会计工作负责人：吕路涛 会计机构负责人：杨继成

四、关于《2023年第一季度报告》之“四、季度财务报表”之“（一）财务报表”之“3、合并现金流量表”的更正

1、更正前：

项目	单位：元	
	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	8,115,601.71	21,641,223.82
经营活动现金流入小计	3,618,910,673.63	3,594,738,671.28
经营活动产生的现金流量净额	580,857,858.44	64,646,340.66
投资支付的现金	154,763,544.75	230,283,785.00
投资活动现金流出小计	238,286,788.12	304,090,435.41
投资活动产生的现金流量净额	-224,101,682.72	-200,558,181.13
五、现金及现金等价物净增加额	383,560,407.02	48,228,244.14
加：期初现金及现金等价物余额	758,844,463.02	278,174,869.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,142,404,870.04	326,403,113.68

2、更正后：

项目	3、 单位：元	
	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	38,655,901.50	21,641,223.82
经营活动现金流入小计	3,649,450,973.42	3,594,738,671.28
经营活动产生的现金流量净额	611,398,158.23	64,646,340.66
投资支付的现金	174,763,544.75	230,283,785.00
投资活动现金流出小计	258,286,788.12	304,090,435.41
投资活动产生的现金流量净额	-244,101,682.72	-200,558,181.13
五、现金及现金等价物净增加额	394,100,706.81	48,228,244.14
加：期初现金及现金等价物余额	641,978,397.84	278,174,869.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,036,079,104.65	326,403,113.68

除上述更正内容外，公司《2023年第一季度报告》其他内容不变，本次更正不会对2023年第一季度报告财务状况和经营成果造成重大影响，不会对公司投资价值的判断造成重大影响。公司董事会对于本次更正给投资者造成的不便表示歉意，今后公司将进一步加强财务核算、信息披露文件编制和审核工作，提高信息披露质量。更正后的《2023年第一季度报告》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），敬请投资者查阅。

特此公告。

重庆顺博铝合金股份有限公司董事会

2023年6月15日