

# 中证鹏元资信评估股份有限公司

中证鹏元公告【2026】53号

## 中证鹏元关于关注重庆顺博铝合金股份有限公司及相关责任人员收到重庆证监局行政监管措施决定书及深圳证券交易所监管函的公告

中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“顺博合金”或“公司”，股票代码：002996.SZ）及其发行的下述债券开展评级。除评级委托关系外，中证鹏元及评级从业人员与公司不存在任何足以影响评级行为独立、客观、公正的关联关系。

债券简称	上一次评级时间	上一次评级结果		
		主体等级	债项等级	评级展望
顺博转债	2025年6月27日	AA-	AA-	稳定

根据公司于2026年1月30日发布的公告，公司近日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称“重庆证监局”）下发的《关于对重庆顺博铝合金股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2026〕4号）及《关于对王真见、王增潮、吕路涛采取监管谈话措施的决定》（〔2026〕3号），指出公司存在以下问题：2024年，公司部分收入存在跨期确认情形；进行存货减值测算时确定的可变现净值不合理，导致存货跌价准备计提不充分；未充分考虑个别应收项目的信用风险情况，导致其他应收款坏账准备计提不充分。上述问题导致公司2024年度财务报告信息披露不准确。重庆证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施，对公司董事长王真见、总裁王增潮、

财务负责人吕路涛采取监管谈话的行政监管措施。此外，深圳证券交易所就公司上述违规行为于 2026 年 1 月 29 日发布《关于对重庆顺博铝合金股份有限公司、王真见、王增潮、吕路涛的监管函》（公司部监管函〔2026〕第 11 号）。

根据公司反馈及公司公告，公司将按照监管要求对上述问题进行整改，强化内部治理的规范性，不断提高信息披露质量。目前公司日常经营在正常进行中。中证鹏元认为上述事项反映了公司在规范运作及信息披露方面存在问题，但暂未对公司日常经营及偿债能力产生重大不利影响。

综合考虑公司现状，中证鹏元决定维持公司主体信用等级为 AA-，评级展望维持为稳定，“顺博转债”信用等级维持为 AA-，评级结果有效期为 2026 年 2 月 3 日至“顺博转债”存续期。同时中证鹏元将密切关注上述事项的整改与落实情况，并持续跟踪以上事项对公司主体信用等级、评级展望以及“顺博转债”信用等级可能产生的影响。

特此公告。

中证鹏元资信评估股份有限公司

二〇二六年二月三日

附表 本次评级模型打分表及结果

评分要素	指标	评分等级	评分要素	指标	评分等级
业务状况	宏观环境	4/5	财务状况	初步财务状况	4/9
	行业&经营风险状况	5/7		杠杆状况	4/9
	行业风险状况	3/5		盈利状况	中
	经营状况	5/7		流动性状况	5/7
业务状况评估结果		5/7	财务状况评估结果		5/9
调整因素	ESG 因素				0
	重大特殊事项				0
	补充调整				1
个体信用状况					aa-
外部特殊支持					0
主体信用等级					AA-

注：(1)本次评级采用评级方法模型为：矿业及金属企业信用评级方法和模型（版本号：cspy\_ffmx\_2023V1.0）、外部特殊支持评价方法和模型（版本号：cspy\_ffmx\_2025V1.0）；(2) 各指标得分越高，表示表现越好。