

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中国铝业股份有限公司
ALUMINUM CORPORATION OF CHINA LIMITED*
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2600)

2019年第一季度報告

本公告乃由中國鋁業股份有限公司(「本公司」或「公司」，與其附屬公司合稱「本集團」)根據香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部及香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09條和第13.10B條之規定而作出。

一. 重要提示

1.1 公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

1.2 未出席董事情況

未出席董事姓名	未出席董事職務	未出席原因的說明	被委託人姓名
陳麗潔	獨立非執行董事	其他事務	胡式海
敖宏	非執行董事	其他事務	盧東亮
賀志輝	執行董事	其他事務	盧東亮

1.3 公司負責人盧東亮、主管會計工作負責人王軍及會計機構負責人(會計主管人員)趙紅梅保證季度報告中財務報表的真實、準確、完整。

1.4 本公司第一季度報告未經審計。

二. 公司基本情況

2.1 主要財務數據

單位：千元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度末 調整後	上年度末 調整前	本報告期末 比上年度末 增減 (%)
總資產	211,581,796	200,876,114	200,876,114	5.33
歸屬於上市公司股東 的淨資產	52,904,830	52,414,890	52,414,890	0.93
	年初至 報告期末	上年初至 調整後	上年報告期末 調整前	比上年 同期增減 (%)
經營活動產生的 現金流量淨額	-637,589	1,464,972	1,488,836	不適用

	年初至 報告期末	上年初至 調整後	上年報告期末 調整前	比上年 同期增減 (%)
營業收入	44,113,000	36,740,645	36,670,187	20.07
歸屬於上市公司股東 的淨利潤	444,916	304,508	308,643	46.11
歸屬於上市公司股東 的扣除非經常性損益 的淨利潤	33,466	22,262	26,397	50.33
加權平均淨資產 收益率(%)	0.84	0.68	0.69	增加0.16個 百分點
基本每股收益(元/股)	0.023	0.017	0.019	35.29
稀釋每股收益(元/股)	0.023	0.017	0.019	35.29

非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期金額
非流動資產處置損益	7,325
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	22,128
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	23,719
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	20,000
處置子公司產生的投資收益	255,322
處置合營公司和聯營公司產生的投資收益	159,979
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	37
少數股東權益影響額(稅後)	-51,789
所得稅影響額	-25,271
合計	<u><u>411,450</u></u>

2.2 截止報告期末的股東總數、前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東總數(戶) 478,970

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	期末 持股數量	比例 (%)	持有有限售 條件股份		質押或凍結情況		股東性質
			數量	股份狀態	數量		
中國鋁業集團有限公司	5,050,376,970	29.67	0	無	0	國有法人	
香港中央結算有限公司 (H股)	3,931,435,595	23.10	0	未知	未知	境外法人	
華融瑞通股權投資管理 有限公司	841,600,264	4.94	841,600,264	無	0	國有法人	
中國人壽保險股份 有限公司	671,882,629	3.95	671,882,629	無	0	國有法人	
中國證券金融股份 有限公司	448,284,993	2.63	0	無	0	國有法人	
香港中央結算有限公司 (A股)	258,445,832	1.52	0	無	0	境外法人	
招商投資管理(深圳)有 限公司-深圳市招平中 鋁投資中心(有限合夥)	252,392,929	1.48	252,392,929	無	0	國有法人	
包頭鋁業(集團)有限責 任公司	238,377,795	1.40	0	無	0	國有法人	
中國信達資產管理股份 有限公司	217,589,200	1.28	84,203,869	無	0	國有法人	
中央匯金資產管理 有限責任公司	137,295,400	0.81	0	無	0	國有法人	

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股 的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
中國鋁業集團有限公司	5,050,376,970	人民幣普通股	5,050,376,970
香港中央結算有限公司(H股)	3,931,435,595	境外上市外資股	3,931,435,595
中國證券金融股份有限公司	448,284,993	人民幣普通股	448,284,993
香港中央結算有限公司(A股)	258,445,832	人民幣普通股	258,445,832
包頭鋁業(集團)有限責任公司	238,377,795	人民幣普通股	238,377,795
中央匯金資產管理有限責任公司	137,295,400	人民幣普通股	137,295,400
中國信達資產管理股份有限公司	133,385,331	人民幣普通股	133,385,331
招商銀行股份有限公司-博時中證 央企結構調整交易型開放式 指數證券投資基金	71,868,213	人民幣普通股	71,868,213
廣東粵財信託有限公司-粵財 信託·粵中3號集合資金信託計劃	65,440,000	人民幣普通股	65,440,000
陳蘭琴	55,344,959	人民幣普通股	55,344,959

上述股東關聯關係或一致行動
的說明

1. 中國鋁業集團有限公司持有的股份數量未包含其通過附屬公司包頭鋁業(集團)有限責任公司及中鋁山西鋁業有限公司間接持有的本公司A股股票及通過其附屬公司中鋁海外控股有限公司間接持有的本公司H股股票。截至2019年3月31日，中國鋁業集團有限公司連同其附屬公司共持有本公司股份5,458,171,019股，其中包括5,295,895,019股A股及162,276,000股H股，約佔公司總股本的32.06%。
2. 中國鋁業集團有限公司之附屬公司中鋁海外控股有限公司持有的本公司162,276,000股H股由香港中央結算有限公司代為持有。
3. 香港中央結算有限公司持有的本公司3,931,435,595股H股中包含代中國鋁業集團有限公司之附屬公司中鋁海外控股有限公司持有的162,276,000股H股。

表決權恢復的優先股股東及
持股數量的說明

不適用

2.3 截止報告期末的優先股股東總數、前十名優先股股東、前十名優先股無限售條件股東持股情況表

適用 不適用

三. 重要事項

3.1 公司主要會計報表項目、財務指標重大變動的情況及原因

適用 不適用

1. 預付款項較上年末增加27%，主要是原輔材料採購預付款增加所致。
2. 使用權資產較上年末增加人民幣124.20億元，主要是公司按照新租賃準則，自2019年起將原租賃準則下融資租賃及經營租賃租入資產未來最低租賃付款額現值確認為使用權資產所致。
3. 合同負債較上年末增加20%，主要是公司尚未結算完畢的合同尾款增加所致。
4. 其他流動負債較上年末增加252%，主要是公司新增發行短期債券所致。
5. 應付債券較上年末增加20%，主要是公司新增發行長期債券所致。
6. 租賃負債較上年末增加人民幣79.81億元，主要是公司按照新租賃準則，自2019年起將原租賃準則下融資租賃及經營租賃租入資產未來最低租賃付款額現值(扣除一年內到期部分)計入本科目所致。

7. 長期應付款較上年末減少69.93%，主要是公司按照新租賃準則，自2019年起將原租賃準則下融資租賃租入資產最低租賃付款額現值重分類至租賃負債所致。
8. 研發費用同比增加248%，主要是公司研發投入增加所致。
9. 投資收益同比增加115%，主要是本年公司處置子公司和合營企業股權取得收益所致。
10. 公允價值變動收益同比減少人民幣1.15億元，主要是公司持倉期貨浮盈減少所致。

3.2 重要事項進展情況及其影響和解決方案的說明

適用 不適用

3.3 報告期內超期未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

3.4 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生重大變動的警示及原因說明

適用 不適用

公司名稱	中國鋁業股份有限公司
法定代表人	盧東亮
日期	2019年4月29日

四. 附錄

4.1 財務報表

合併資產負債表

2019年3月31日

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	18,407,411	21,295,940
交易性金融資產	4,811	16,141
應收票據及應收賬款	9,122,787	8,100,532
其中：應收票據	2,477,292	2,894,482
應收賬款	6,645,495	5,206,050
預付款項	1,974,776	1,550,182
其他應收款	5,683,239	4,953,585
其中：應收利息	38,907	40,937
應收股利	18,728	22,463
存貨	24,061,089	20,459,668
其他流動資產	3,073,176	2,519,186
流動資產合計	62,327,289	58,895,234

項目

2019年3月31日 2018年12月31日

非流動資產：

長期應收款	204,403	204,718
長期股權投資	9,661,145	9,756,811
其他權益工具投資	2,083,592	1,729,825
投資性房地產	1,163,551	1,156,006
固定資產	87,063,899	94,073,649
在建工程	14,025,640	12,980,261
使用權資產	12,420,355	–
無形資產	14,260,317	13,649,023
商譽	3,510,335	3,510,633
長期待攤費用	707,959	667,772
遞延所得稅資產	1,515,500	1,542,569
其他非流動資產	2,637,811	2,709,613

非流動資產合計

149,254,507	141,980,880
-------------	-------------

資產總計

211,581,796	200,876,114
-------------	-------------

流動負債：

短期借款	38,645,407	39,296,192
交易性金融負債	13,225	1,766
應付票據及應付賬款	15,044,050	14,007,600
應付職工薪酬	968,557	1,159,356
應交稅費	755,374	944,823
其他應付款	8,811,141	9,041,600
其中：應付利息	524,720	396,286
應付股利	525,014	543,207
合同負債	1,901,190	1,579,322
一年內到期的非流動負債	5,122,239	6,319,810
其他流動負債	8,447,458	2,398,088

流動負債合計

79,708,641	74,748,557
------------	------------

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
非流動負債：		
長期借款	39,560,620	42,756,340
應付債券	11,642,355	9,698,134
租賃負債	7,981,254	-
長期應付款	801,177	2,664,261
長期應付職工薪酬	832,292	777,305
預計負債	134,143	132,250
遞延收益	505,115	484,416
遞延所得稅負債	1,789,651	1,812,805
其他非流動負債	134,335	132,844
	<u>63,380,942</u>	<u>58,458,355</u>
非流動負債合計	63,380,942	58,458,355
負債合計	143,089,583	133,206,912
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	17,022,673	14,903,798
其他權益工具	3,988,679	3,988,000
其中：永續債	3,988,679	3,988,000
資本公積	27,934,418	30,104,970
其他綜合收益	299,684	221,108
專項儲備	175,998	145,938
盈餘公積	5,774,571	5,774,571
未分配利潤	-2,291,193	-2,723,495
	<u>52,904,830</u>	<u>52,414,890</u>
歸屬於母公司所有者權益 (或股東權益)合計	52,904,830	52,414,890
少數股東權益	15,587,383	15,254,312
	<u>68,492,213</u>	<u>67,669,202</u>
所有者權益(或股東權益)合計	68,492,213	67,669,202
負債和所有者權益(或股東權益)總計	211,581,796	200,876,114

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

母公司資產負債表

2019年3月31日

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	4,880,793	4,485,244
應收票據及應收賬款	1,213,538	1,098,718
預付款項	429,952	883,248
其他應收款	19,415,336	14,299,555
存貨	2,422,795	3,062,042
其他流動資產	319,825	234,327
流動資產合計	28,682,239	24,063,134
非流動資產：		
長期應收款	6,935,845	6,935,845
長期股權投資	65,783,326	63,394,420
其他權益工具投資	2,019,208	1,665,441
固定資產	13,401,114	17,341,499
在建工程	710,613	784,835
使用權資產	1,361,139	—
無形資產	926,624	1,066,510
商譽	2,330,945	2,330,945
長期待攤費用	46,258	57,676
遞延所得稅資產	630,494	656,317
其他非流動資產	133,244	280,626
非流動資產合計	94,278,810	94,514,114
資產總計	122,961,049	118,577,248

項目

2019年3月31日 2018年12月31日

流動負債：

短期借款	24,190,000	25,440,000
應付票據及應付賬款	843,203	596,215
合同負債	247,123	110,154
應付職工薪酬	360,160	541,719
應交稅費	143,982	211,997
其他應付款	9,746,371	9,380,138
一年內到期的非流動負債	747,234	732,606
其他流動負債	7,674,782	1,628,886

流動負債合計

43,952,855	38,641,715
------------	------------

非流動負債：

長期借款	16,029,600	20,779,600
應付債券	8,975,389	6,972,522
租賃負債	1,227,073	–
長期應付款	49,290	195,647
長期應付職工薪酬	571,177	554,777
預計負債	3,180	3,180
遞延收益	35,732	45,858

非流動負債合計

26,891,441	28,551,584
------------	------------

負債合計

70,844,296	67,193,299
------------	------------

項目

2019年3月31日 2018年12月31日

所有者權益(或股東權益)：

實收資本(或股本)	17,022,673	14,903,798
其他權益工具	3,988,679	3,988,000
其中：永續債	3,988,679	3,988,000
資本公積	30,020,342	32,189,875
其他綜合收益	10,281	7,425
專項儲備	61,701	48,055
盈餘公積	5,774,571	5,774,571
未分配利潤	<u>-4,761,494</u>	<u>-5,527,775</u>
所有者權益(或股東權益)合計	<u>52,116,753</u>	<u>51,383,949</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u>122,961,049</u>	<u>118,577,248</u>

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

合併利潤表
2019年1-3月

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
一. 營業總收入	44,113,000	36,740,645
其中：營業收入	44,113,000	36,740,645
二. 營業總成本	43,946,097	36,561,054
其中：營業成本	40,851,753	33,869,389
稅金及附加	292,064	281,104
銷售費用	678,309	559,058
管理費用	602,384	625,429
研發費用	96,763	27,794
財務費用	1,287,900	1,169,924
其中：利息費用	1,256,928	1,213,041
利息收入	90,740	104,128
資產減值損失	148,712	29,000
信用減值損失	-11,788	-644
加：其他收益	60,498	38,157
投資收益(損失以「-」號填列)	490,062	228,245
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	28,355	6,473
公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	-22,790	92,399
資產處置收益 (損失以「-」號填列)	7,309	23,962
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	701,982	562,354
加：營業外收入	11,449	156,718
減：營業外支出	9,172	18,949
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	704,259	700,123
減：所得稅費用	163,399	213,429
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	540,860	486,694
(一) 按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	540,860	486,694

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的 淨利潤(淨虧損 以「-」號填列)	444,916	304,508
2. 少數股東損益 (淨虧損以「-」號填列)	95,944	182,186
六. 其他綜合收益的稅後淨額	78,576	74,683
歸屬於母公司所有者的其他綜合 收益的稅後淨額	78,576	74,683
(一) 不能重分類進損益的 其他綜合收益	2,857	-
1. 其他權益工具投資 公允價值變動	2,857	-
(二) 將重分類進損益的 其他綜合收益	75,719	74,683
1. 可供出售金融資產 公允價值變動損益	-	-128
2. 外幣財務報表折算差額	75,719	74,811
歸屬於少數股東的其他綜合 收益的稅後淨額	-	-
七. 綜合收益總額	619,436	561,377
歸屬於母公司所有者的 綜合收益總額	523,492	379,191
歸屬於少數股東的綜合收益總額	95,944	182,186
八. 每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.023	0.017
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.023	0.017

2018年發生的同一控制下企業合併，被合併方2018年同期實現的淨利潤為：人民幣-4,135千元。

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

母公司利潤表

2019年1-3月

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
一. 營業收入	3,623,774	6,017,836
減：營業成本	2,910,950	5,486,147
税金及附加	87,647	96,108
銷售費用	40,536	49,613
管理費用	181,112	202,097
研發費用	17,124	12,221
財務費用	544,895	538,368
其中：利息費用	687,846	727,902
利息收入	191,269	252,050
資產減值損失	72,107	-1,516
加：其他收益	400	-
投資收益(損失以「-」號填列)	288,345	317,766
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	33,487	17,743
資產處置收益(損失以「-」號填列)	586,535	-87
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	644,683	-47,523
加：營業外收入	2,246	100,461
減：營業外支出	297	4,554
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	646,632	48,384
減：所得稅費用	-	-
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	646,632	48,384
(一) 持續經營淨利潤		
(淨虧損以「-」號填列)	646,632	48,384
1. 持續經營淨利潤(虧損 以「-」號填列)	646,632	48,384

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
五. 其他綜合收益的稅後淨額	2,857	-128
(一) 不能重分類進損益的 其他綜合收益	2,857	-
1. 其他權益工具投資 公允價值變動	2,857	-
(二) 將重分類進損益的 其他綜合收益	-	-128
1. 可供出售金融資產 公允價值變動損益	-	-128
六. 綜合收益總額	649,489	48,256

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

合併現金流量表

2019年1-3月

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	40,136,054	35,583,417
收到的稅費返還	4,562	8,173
收到其他與經營活動有關的現金	531,763	797,979
經營活動現金流入小計	40,672,379	36,389,569
購買商品、接受勞務支付的現金	36,625,058	30,655,358
支付給職工以及為職工支付 的現金	1,804,153	1,531,669
支付的各項稅費	1,352,592	1,349,819
支付其他與經營活動有關的現金	1,528,165	1,387,751
經營活動現金流出小計	41,309,968	34,924,597
經營活動產生的現金流量淨額	-637,589	1,464,972

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	20,254	30,816
取得投資收益收到的現金	10,489	77,181
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	206,569	4,912
取得子公司及其他營業單位收到 的現金淨額	-	3,170,679
	<u>237,312</u>	<u>3,283,588</u>
投資活動現金流入小計		
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	1,875,719	1,385,950
投資支付的現金	49,000	-
支付其他與投資活動有關的現金	534,540	155,003
	<u>2,459,259</u>	<u>1,540,953</u>
投資活動現金流出小計		
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-2,221,947</u></u>	<u><u>1,742,635</u></u>

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	290,434	12,000
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金	290,434	12,000
取得借款收到的現金	14,370,414	17,596,134
發行債券收到的現金	10,000,000	5,000,000
收到其他與籌資活動有關的現金	162,737	44,000
籌資活動現金流入小計	<u>24,823,585</u>	<u>22,652,134</u>
償還債務支付的現金	22,610,250	28,687,909
分配股利、利潤或償付利息支付 的現金	1,171,610	1,988,259
其中：子公司支付給少數股東 的股利、利潤	12,992	160,001
支付其他與籌資活動有關的現金	609,679	385,021
籌資活動現金流出小計	<u>24,391,539</u>	<u>31,061,189</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>432,046</u></u>	<u><u>-8,409,055</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物 的影響		
	-50,825	-108,117
五. 現金及現金等價物淨增加額		
加：期初現金及現金等價物餘額	19,130,652	27,835,866
六. 期末現金及現金等價物餘額		
	<u><u>16,652,337</u></u>	<u><u>22,526,301</u></u>

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

母公司現金流量表

2019年1-3月

編製單位：中國鋁業股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,233,938	5,847,822
收到其他與經營活動有關的現金	666,640	450,936
經營活動現金流入小計	3,900,578	6,298,758
購買商品、接受勞務支付的現金	1,598,118	4,961,520
支付給職工以及為職工支付 的現金	347,624	423,564
支付的各項稅費	246,022	332,484
支付其他與經營活動有關的現金	823,244	519,851
經營活動現金流出小計	3,015,008	6,237,419
經營活動產生的現金流量淨額	885,570	61,339

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	20,250	–
取得投資收益收到的現金	38,933	249,204
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	196,624	4,500
收到其他與投資活動有關的現金	163,342	131,220
投資活動現金流入小計	419,149	384,924
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	151,764	306,967
投資支付的現金	742,951	–
支付其他與投資活動有關的現金	1,157,735	149,800
投資活動現金流出小計	2,052,450	456,767
投資活動產生的現金流量淨額	-1,633,301	-71,843

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度 (經重述)
三. 籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	8,031,971	12,393,400
發行債券收到的現金	10,000,000	5,000,000
籌資活動現金流入小計	18,031,971	17,393,400
償還債務支付的現金	16,257,712	23,679,419
分配股利、利潤或償付利息 支付的現金	552,442	1,361,714
支付其他與籌資活動有關的現金	49,061	9,790
籌資活動現金流出小計	16,859,215	25,050,923
籌資活動產生的現金流量淨額	1,172,756	-7,657,523
四. 匯率變動對現金及現金等價物 的影響	-29,476	-55,795
五. 現金及現金等價物淨增加額	395,549	-7,723,822
加：期初現金及現金等價物餘額	4,357,656	16,320,277
六. 期末現金及現金等價物餘額	4,753,205	8,596,455

法定代表人： 盧東亮 主管會計工作負責人： 王軍 會計機構負責人： 趙紅梅

4.2 首次執行新金融工具準則、新收入準則、新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用 不適用

合併資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	21,295,940	21,295,940	-
交易性金融資產	16,141	16,141	-
應收票據及應收賬款	8,100,532	8,100,532	-
其中：應收票據	2,894,482	2,894,482	-
應收賬款	5,206,050	5,206,050	-
預付款項	1,550,182	1,550,182	-
其他應收款	4,953,585	4,953,585	-
其中：應收利息	40,937	40,937	-
應收股利	22,463	22,463	-
存貨	20,459,668	20,459,668	-
其他流動資產	2,519,186	2,519,186	-
流動資產合計	58,895,234	58,895,234	-

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動資產：			
長期應收款	204,718	204,718	—
長期股權投資	9,756,811	9,756,811	—
其他權益工具投資	1,729,825	1,729,825	—
投資性房地產	1,156,006	1,156,006	—
固定資產	94,073,649	87,879,249	-6,194,400
在建工程	12,980,261	12,980,261	—
使用權資產	—	13,123,455	13,123,455
無形資產	13,649,023	13,649,023	—
商譽	3,510,633	3,510,633	—
長期待攤費用	667,772	667,772	—
遞延所得稅資產	1,542,569	1,542,569	—
其他非流動資產	2,709,613	2,709,613	—
非流動資產合計	141,980,880	148,909,935	6,929,055
資產總計	200,876,114	207,805,169	6,929,055
流動負債：			
短期借款	39,296,192	39,296,192	—
交易性金融負債	1,766	1,766	—
應付票據及應付賬款	14,007,600	14,007,600	—
應付職工薪酬	1,159,356	1,159,356	—
應交稅費	944,823	944,823	—
其他應付款	9,041,600	9,041,600	—
其中：應付利息	396,286	396,286	—
應付股利	543,207	543,207	—
合同負債	1,579,322	1,579,322	—
一年內到期的非流動負債	6,319,810	6,829,867	510,057
其他流動負債	2,398,088	2,398,088	—
流動負債合計	74,748,557	75,258,614	510,057

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動負債：			
長期借款	42,756,340	42,756,340	-
應付債券	9,698,134	9,698,134	-
租賃負債	-	8,171,910	8,171,910
長期應付款	2,664,261	911,349	-1,752,912
長期應付職工薪酬	777,305	777,305	-
預計負債	132,250	132,250	-
遞延收益	484,416	484,416	-
遞延所得稅負債	1,812,805	1,812,805	-
其他非流動負債	132,844	132,844	-
非流動負債合計	58,458,355	64,877,353	6,418,998
負債合計	133,206,912	140,135,967	6,929,055
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	14,903,798	14,903,798	-
其他權益工具	3,988,000	3,988,000	-
其中：永續債	3,988,000	3,988,000	-
資本公積	30,104,970	30,104,970	-
其他綜合收益	221,108	221,108	-
專項儲備	145,938	145,938	-
盈餘公積	5,774,571	5,774,571	-
未分配利潤	-2,723,495	-2,723,495	-
歸屬於母公司所有者權益合計	52,414,890	52,414,890	-
少數股東權益	15,254,312	15,254,312	-
所有者權益(或股東權益)合計	67,669,202	67,669,202	-
負債和所有者權益(或股東權益)總計	200,876,114	207,805,169	6,929,055

各項目調整情況的說明：

適用 不適用

新租賃準則適用調整情況說明：

國際會計準則理事會於2016年1月發佈了《國際財務報告準則第16號－租賃》，財政部於2018年12月修訂發佈了《企業會計準則第21號－租賃》（以下統稱「新租賃準則」），根據新租賃準則要求，公司自2019年1月1日起執行新租賃準則。

公司自2019年1月1日起對所有租入資產按照未來應付租金的最低租賃付款額現值（選擇簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外）確認使用權資產及租賃負債，並分別確認折舊及未確認融資費用，不調整可比期間信息。根據上述會計處理方式，公司2019年1月1日較2018年12月31日資產、負債分別增加人民幣69.29億元。

母公司資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	4,485,244	4,485,244	—
應收票據及應收賬款	1,098,718	1,098,718	—
預付款項	883,248	883,248	—
其他應收款	14,299,555	14,299,555	—
存貨	3,062,042	3,062,042	—
其他流動資產	234,327	234,327	—
流動資產合計	24,063,134	24,063,134	—

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動資產：			
長期應收款	6,935,845	6,935,845	—
長期股權投資	63,394,420	63,394,420	—
其他權益工具投資	1,665,441	1,665,441	—
固定資產	17,341,499	16,986,354	-355,145
在建工程	784,835	784,835	—
使用權資產	—	1,741,828	1,741,828
無形資產	1,066,510	1,066,510	—
商譽	2,330,945	2,330,945	—
長期待攤費用	57,676	57,676	—
遞延所得稅資產	656,317	656,317	—
其他非流動資產	280,626	280,626	—
	<u>94,514,114</u>	<u>95,900,797</u>	<u>1,386,683</u>
非流動資產合計	<u>94,514,114</u>	<u>95,900,797</u>	<u>1,386,683</u>
資產總計	<u>118,577,248</u>	<u>119,963,931</u>	<u>1,386,683</u>
流動負債：			
短期借款	25,440,000	25,440,000	—
應付票據及應付賬款	596,215	596,215	—
合同負債	110,154	110,154	—
應付職工薪酬	541,719	541,719	—
應交稅費	211,997	211,997	—
其他應付款	9,380,138	9,380,138	—
一年內到期的非流動負債	732,606	873,213	140,607
其他流動負債	1,628,886	1,628,886	—
	<u>38,641,715</u>	<u>38,782,322</u>	<u>140,607</u>
流動負債合計	<u>38,641,715</u>	<u>38,782,322</u>	<u>140,607</u>

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動負債：			
長期借款	20,779,600	20,779,600	-
應付債券	6,972,522	6,972,522	-
租賃負債	-	1,371,433	1,371,433
長期應付款	195,647	70,290	-125,357
長期應付職工薪酬	554,777	554,777	-
預計負債	3,180	3,180	-
遞延收益	45,858	45,858	-
非流動負債合計	28,551,584	29,797,660	1,246,076
負債合計	67,193,299	68,579,982	1,386,683
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	14,903,798	14,903,798	-
其他權益工具	3,988,000	3,988,000	-
其中：永續債	3,988,000	3,988,000	-
資本公積	32,189,875	32,189,875	-
其他綜合收益	7,425	7,425	-
專項儲備	48,055	48,055	-
盈餘公積	5,774,571	5,774,571	-
未分配利潤	-5,527,775	-5,527,775	-
所有者權益(或股東權益)合計	51,383,949	51,383,949	-
負債和所有者權益(或股東權益)總計	118,577,248	119,963,931	1,386,683

各項目調整情況的說明：

適用 不適用

新租賃準則適用調整情況說明：

國際會計準則理事會於2016年1月發佈了《國際財務報告準則第16號－租賃》，財政部於2018年12月修訂發佈了《企業會計準則第21號－租賃》（以下統稱「新租賃準則」），根據新租賃準則要求，公司自2019年1月1日起執行新租賃準則。

母公司自2019年1月1日起對所有租入資產按照未來應付租金的最低租賃付款額現值（選擇簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外）確認使用權資產及租賃負債，並分別確認折舊及未確認融資費用，不調整可比期間信息。根據上述會計處理方式，母公司2019年1月1日較2018年12月31日資產、負債分別增加人民幣13.87億元。

4.1 首次執行新金融工具準則、新租賃準則追溯調整前期比較數據的說明

適用 不適用

4.2 審計報告

適用 不適用

承董事會命
中國鋁業股份有限公司
王軍
公司秘書

中國·北京

二零一九年四月二十九日

於本公告刊發日期，董事會成員包括執行董事盧東亮先生、賀志輝先生、蔣英剛先生及朱潤洲先生，非執行董事敖宏先生及王軍先生，獨立非執行董事陳麗潔女士、胡式海先生及李大壯先生。

* 僅供識別