

公司代码：601600

公司简称：中国铝业

中国铝业股份有限公司 2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

一、重要提示

1. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
3. 公司负责人余德辉、主管会计工作负责人张占魁、会计机构负责人（会计主管人员）高行芳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
4. 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

1. 主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末（经重述）	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	191,079,015	190,863,377	0.11
归属于上市公司股东的净资产	37,743,735	39,854,007	-5.30
	年初至报告期末（1-9月）	年初至上年报告期末（1-9月）（经重述）	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	7,398,773	3,087,892	139.61
	年初至报告期末（1-9月）	年初至上年报告期末（1-9月）（经重述）	比上年同期增减(%)
营业收入	91,372,036	95,498,180	-4.32
归属于上市公司股东的净利润	107,856	-974,615	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-867,494	-2,924,880	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.28	-2.92	不适用
基本每股收益（元/股）	0.002	-0.065	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.002	-0.065	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	3,438	772,152
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	167,389	600,554
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	43	30,772
委托他人投资或管理资产的损益	-	15,394
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-16,593	-530,959
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	655	70,558
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,819	90,998
处置长期股权投资产生的投资收益	-	116,224
所得税影响额	-15,916	-97,250
少数股东权益影响额（税后）	-15,331	-93,093
合计	167,504	975,350

截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				483,331		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
中国铝业公司	4,889,864,006	32.81	0	无	0	国家
香港中央结算（代理人）有限公司	3,929,842,224	26.37	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	408,911,590	2.74	0	无	0	国有法人
包头铝业（集团）有限责任公司	238,377,795	1.60	0	无	0	国有法人
中国信达资产管理股份有限公司	147,253,426	0.99	0	无	0	国有法人
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	138,889,655	0.93	0	无	0	境内非国有法人
天安财产保险股份有限公司—保赢1号	138,158,621	0.93	0	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	137,295,400	0.92	0	无	0	国有法人
创金合信基金—招商银行—鹏德成长1号资产管理计划	124,583,103	0.84	0	无	0	境内非国有法人
上银瑞金资产—上海银行—慧富德壹海捷19号资产管理计划	96,531,724	0.65	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国铝业公司	4,889,864,006	人民币普通股	4,889,864,006			
香港中央结算（代理人）有限公司	3,929,842,224	境外上市外资股	3,929,842,224			
中国证券金融股份有限公司	408,911,590	人民币普通股	408,911,590			
包头铝业（集团）有限责任公司	238,377,795	人民币普通股	238,377,795			
中国信达资产管理股份有限公司	147,253,426	人民币普通股	147,253,426			

华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	138,889,655	人民币普通股	138,889,655
天安财产保险股份有限公司—保赢1号	138,158,621	人民币普通股	138,158,621
中央汇金资产管理有限责任公司	137,295,400	人民币普通股	137,295,400
创金合信基金—招商银行—鹏德成长1号资产管理计划	124,583,103	人民币普通股	124,583,103
上银瑞金资产—上海银行—慧富德壹海捷19号资产管理计划	96,531,724	人民币普通股	96,531,724
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 中国铝业公司持有的股份数量未包含中国铝业公司通过其附属公司包头铝业（集团）有限责任公司及山西铝厂间接持有的本公司 A 股，以及通过其附属公司中铝海外控股有限公司间接持有的本公司 H 股。中国铝业公司连同其附属公司共持有本公司股份 5,331,382,055 股，占总股本比例为 35.77%。</p> <p>2. 中国铝业公司之附属公司中铝海外控股有限公司持有的境外上市外资股（H 股）196,000,000 股由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。</p> <p>3. 香港中央结算（代理人）有限公司持有的 3,929,842,224 股境外上市外资股（H 股）中包含代中国铝业公司之附属公司中铝海外控股有限公司持有的 196,000,000 股境外上市外资股（H 股）。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、应收票据增加 43%，主要是本集团在销售中适当增加了票据结算方式所致。
- 2、应收账款增加 31%，主要是本集团应收铝产品款项未到收款期所致。
- 3、流动性可供出售金融资产减少 99%，主要是本集团理财产品到期收回资金所致。
- 4、划分为持有待售的资产减少 100%，主要是本集团完成了资产转让交割。

- 5、可供出售金融资产增加 48%，主要是本集团将持有的焦作万方股权从长期股权投资转为按照公允价值计量的可供出售金融资产核算。
- 6、工程物资增加 431%，主要是本集团工程所用物资有所增加所致。
- 7、其他非流动资产减少 31%，主要是重分类到预付账款所致。
- 8、预收账款增加 76%，主要是本集团营销策略有所变化所致。
- 9、应交税费增加 51%，主要是本集团主导产品毛利上升增加了应缴纳的流转税。
- 10、划分为持有待售的负债减少 100%，主要是本集团完成了负债转让交割。
- 11、其他流动负债增加 121%，主要是本集团发行超短期融资券增加所致。
- 12、其他综合收益增加 68%，主要是外币报表折算差增加所致。
- 13、资产减值损失减少 140%，主要是销价上升存货减值转回所致。
- 14、公允价值变动损失减少 95%，主要为本集团套期保值期货影响所致。
- 15、投资收益减少 135%，主要是本集团去年转让联营公司股权所获得的收益所致。
- 16、所得税费用增加 215%，主要是本集团电解铝板块利润增加确认了所得税费用。

重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中国铝业股份有限公司
法定代表人	余德辉
日期	2016 年 10 月 21 日

四、附录

财务报表

合并资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:中国铝业股份有限公司

单位:千元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额 (经重述)
流动资产:		
货币资金	25,583,458	22,540,531
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,186	2,058
应收票据	1,808,907	1,266,561
应收账款	5,108,044	3,901,387
预付款项	4,296,550	3,746,707
应收利息	93,724	95,304
应收股利	105,850	93,357
其他应收款	11,545,459	9,183,184
存货	17,777,363	20,184,391
可供出售金融资产-流动	1,500	224,820
划分为持有待售的资产		279,025
一年内到期的非流动资产	30,394	31,286
其他流动资产	2,165,228	2,698,833
流动资产合计	68,518,663	64,247,444
非流动资产:		
可供出售金融资产	192,471	130,440
长期应收款	4,565,477	6,057,461
长期股权投资	11,409,894	10,753,588
固定资产	72,509,914	78,386,212
在建工程	15,782,570	12,190,394
工程物资	378,071	71,229
固定资产清理	266,002	260,980
无形资产	11,351,959	11,543,533
商誉	2,346,229	2,345,837
长期待摊费用	388,381	313,000
递延所得税资产	1,172,831	1,362,995
其他非流动资产	2,196,553	3,200,264
非流动资产合计	122,560,352	126,615,933
资产总计	191,079,015	190,863,377

流动负债：		
短期借款	35,248,362	34,749,287
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	119,363	161,700
应付票据	5,760,476	6,720,576
应付账款	5,978,936	7,790,687
预收款项	2,906,718	1,655,260
应付职工薪酬	641,149	914,200
应交税费	646,359	428,964
应付利息	1,015,435	1,112,849
应付股利	212,567	233,036
其他应付款	6,224,432	7,263,356
划分为持有待售的负债		23,865
一年内到期的非流动负债	15,573,971	13,228,011
其他流动负债	14,546,721	6,577,366
流动负债合计	88,874,489	80,859,157
非流动负债：		
长期借款	27,327,340	28,006,240
应付债券	15,439,581	20,815,671
长期应付款	5,961,004	5,942,870
长期应付职工薪酬	683,900	827,305
专项应付款	76,490	96,780
预计负债	111,622	106,760
递延收益	1,443,638	1,503,786
递延所得税负债	985,509	1,006,155
非流动负债合计	52,029,084	58,305,567
负债合计	140,903,573	139,164,724
所有者权益		
股本	14,903,798	14,903,798
其他权益工具	2,101,863	2,019,288
资本公积	18,756,070	21,293,934
其他综合收益	631,099	375,137
专项储备	162,409	98,700
盈余公积	5,867,557	5,867,557
未分配利润	-4,679,061	-4,704,407
归属于母公司所有者权益合计	37,743,735	39,854,007
少数股东权益	12,431,707	11,844,646
所有者权益合计	50,175,442	51,698,653
负债和所有者权益总计	191,079,015	190,863,377

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额（经重述）
流动资产：		
货币资金	14,203,190	12,799,387
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504	255
应收票据	63,700	483,481
应收账款	1,395,746	941,440
预付款项	567,416	357,479
应收利息	253,007	97,115
应收股利	165,316	165,316
其他应收款	17,380,780	13,897,544
存货	6,280,736	6,103,488
可供出售金融资产-流动		17,720
划分为持有待售的资产		78,838
一年内到期的非流动资产	30,095	30,095
其他流动资产	564,729	764,216
流动资产合计	40,905,219	35,736,374
非流动资产：		
可供出售金融资产	126,971	64,940
长期应收款	1,439,196	3,174,157
长期股权投资	39,487,140	36,432,712
固定资产	26,441,122	29,985,142
在建工程	4,813,222	3,272,705
工程物资	20,110	30,977
固定资产清理	190,258	243,809
无形资产	1,726,274	1,803,749
商誉	2,330,946	2,330,946
长期待摊费用	40,689	41,975
递延所得税资产	299,866	299,866
其他非流动资产	681,652	714,719
非流动资产合计	77,597,446	78,395,697
资产总计	118,502,665	114,132,071

流动负债：		
短期借款	19,514,960	17,600,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	35,309	0
应付票据	350,000	950,000
应付账款	2,016,934	2,603,693
预收款项	238,562	198,035
应付职工薪酬	318,563	422,087
应交税费	229,080	101,559
应付利息	834,582	1,003,205
其他应付款	3,657,751	6,328,762
一年内到期的非流动负债	12,090,207	8,290,351
其他流动负债	13,534,866	5,975,580
流动负债合计	52,820,814	43,473,272
非流动负债：		
长期借款	9,583,660	10,366,800
应付债券	15,439,581	20,415,671
长期应付款	2,328,359	2,855,991
长期应付职工薪酬	491,881	474,159
专项应付款	72,490	92,780
递延收益	684,900	817,107
非流动负债合计	28,600,871	35,022,508
负债合计	81,421,685	78,495,780
所有者权益：		
股本	14,903,798	14,903,798
其他权益工具	2,101,863	2,019,288
资本公积	21,074,157	21,159,947
其他综合收益	73,328	62,598
专项储备	79,481	35,048
盈余公积	5,867,557	5,867,557
未分配利润	-7,019,204	-8,411,945
所有者权益合计	37,080,980	35,636,291
负债和所有者权益总计	118,502,665	114,132,071

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

合并利润表
2016年1—9月

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月) (经重述)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月) (经重述)
一、营业总收入	41,641,099	29,340,830	91,372,036	95,498,180
其中：营业收入	41,641,099	29,340,830	91,372,036	95,498,180
二、营业总成本	41,585,566	30,768,958	91,679,812	98,542,297
其中：营业成本	39,358,834	28,592,738	85,158,924	90,842,322
营业税金及附加	94,866	96,634	278,177	297,036
销售费用	517,100	390,604	1,465,275	1,281,683
管理费用	561,615	553,460	1,706,075	1,632,860
财务费用	1,127,132	1,265,051	3,246,284	4,051,137
资产减值损失	-73,981	-129,529	-174,923	437,259
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,638	-65,556	-15,910	-302,217
投资收益（损失以“－”号填列）	23,874	-199,823	-339,838	979,137
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,920	67,524	1,408	251,209
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,045	-1,693,507	-663,524	-2,367,197
加：营业外收入	223,725	541,369	1,507,572	1,378,268
其中：非流动资产处置利得	4,069	1,073	777,327	22,229
减：营业外支出	9,080	16,341	43,867	40,649
其中：非流动资产处置损失	631	938	5,175	1,182
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	301,690	-1,168,479	800,181	-1,029,578
减：所得税费用	148,501	-225,045	300,904	-261,528
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,189	-943,434	499,277	-768,050
归属于母公司所有者的净利润	50,117	-972,474	107,856	-974,615
少数股东损益	103,072	29,040	391,421	206,565

六、其他综合收益的税后净额	-8,842	275,092	255,962	258,321
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,842	275,092	255,962	258,321
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,842	275,092	255,962	258,321
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-4,658	4,658
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-40,112		15,388	57,820
5. 外币财务报表折算差额	31,270	275,092	245,232	195,843
七、综合收益总额	144,347	-668,342	755,239	-509,729
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,275	-697,382	363,818	-716,294
归属于少数股东的综合收益总额	103,072	29,040	391,421	206,565
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.002	-0.065	0.002	-0.065
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.002	-0.065	0.002	-0.065

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：290 千元，上期被合并方实现的净利润为：-43,176 千元。

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

母公司利润表
2016年1—9月

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月) (经重述)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月) (经重述)
一、营业收入	6,859,770	7,619,572	18,926,061	24,149,926
减：营业成本	6,394,270	7,728,880	17,705,409	23,164,385
营业税金及附加	31,956	29,078	86,607	105,137
销售费用	92,645	138,479	297,984	499,467
管理费用	192,271	241,132	706,798	723,701
财务费用	640,450	600,874	1,815,173	2,236,401
资产减值损失	-73,330	60,554	-156,537	186,408
加：公允价值变动收益（损失以 “－”号填列）	46,791	-	-35,061	-
投资收益（损失以“－”号 填列）	2,501,742	-20,739	2,290,395	2,583,108
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-1,699	-20,739	-65,220	24,294
二、营业利润（亏损以“－”号填 列）	2,130,041	-1,200,164	725,961	-182,465
加：营业外收入	117,243	154,609	767,987	692,044
其中：非流动资产处置利得	41,372	1,014	344,544	13,788
减：营业外支出	5,384	5,257	18,634	11,634
其中：非流动资产处置损失	576	871	755	883
三、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	2,241,900	-1,050,812	1,475,314	497,945
减：所得税费用	3,146	-279,667	-	-333,296
四、净利润（净亏损以“－”号填 列）	2,238,754	-771,145	1,475,314	831,241
五、其他综合收益的税后净额	-40,112	0	10,730	62,478
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益	-40,112	0	10,730	62,478
1. 权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额			-4,658	4,658
2. 可供出售金融资产公允价 值变动损益	-40,112		15,388	57,820
六、综合收益总额	2,198,642	-771,145	1,486,044	893,719

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

合并现金流量表

2016年1—9月

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)(经重述)
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	80,350,650	103,801,941
收到的税费返还	41,513	12,450
收到其他与经营活动有关的现金	1,027,546	909,244
经营活动现金流入小计	81,419,709	104,723,635
购买商品、接受劳务支付的现金	65,161,297	91,941,461
支付给职工以及为职工支付的现金	4,063,412	4,574,901
支付的各项税费	2,750,350	2,970,289
支付其他与经营活动有关的现金	2,045,877	2,149,092
经营活动现金流出小计	74,020,936	101,635,743
经营活动产生的现金流量净额	7,398,773	3,087,892
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	194,119	1,615,051
取得投资收益收到的现金	53,797	199,421
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	781,990	47,290
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,568,914	1,568,950
收到其他与投资活动有关的现金	376,799	5,921,546
投资活动现金流入小计	2,975,619	9,352,258
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,693,653	6,468,632
投资支付的现金	382,000	840,830
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,121,423	234
支付其他与投资活动有关的现金	1,101,057	175,047
投资活动现金流出小计	8,298,133	7,484,743
投资活动产生的现金流量净额	-5,322,514	1,867,515

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	332,400	7,998,472
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	332,400	101,000
取得借款收到的现金	36,361,057	34,016,676
发行债券收到的现金	11,115,000	18,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	1,040,000	5,329,394
筹资活动现金流入小计	48,848,457	65,844,542
偿还债务支付的现金	43,351,264	67,966,605
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,188,534	5,081,631
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,469	19,554
支付其他与筹资活动有关的现金	911,479	499,545
筹资活动现金流出小计	48,451,277	73,547,781
筹资活动产生的现金流量净额	397,180	-7,703,239
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,374	236,374
五、现金及现金等价物净增加额	2,512,813	-2,511,458
加：期初现金及现金等价物余额	20,805,292	16,333,362
六、期末现金及现金等价物余额	23,318,105	13,821,904

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

母公司现金流量表

2016 年 1—9 月

编制单位：中国铝业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)(经重述)
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	12,622,814	24,092,538
收到的税费返还	20,747	5,564
收到其他与经营活动有关的现金	110,309	4,636,449
经营活动现金流入小计	12,753,870	28,734,551
购买商品、接受劳务支付的现金	8,668,095	18,493,664
支付给职工以及为职工支付的现金	1,780,095	2,009,992
支付的各项税费	1,066,759	1,558,241
支付其他与经营活动有关的现金	894,541	607,043
经营活动现金流出小计	12,409,490	22,668,940
经营活动产生的现金流量净额	344,380	6,065,611
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	194,119	1,615,051
取得投资收益收到的现金	157,808	1,631,412
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,668	37,939
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,568,914	1,568,950
收到其他与投资活动有关的现金	4,311,656	2,993,962
投资活动现金流入小计	6,417,165	7,847,314
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	512,351	1,659,838
投资支付的现金	608,149	1,089,152
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,113,761	236,370
支付其他与投资活动有关的现金	5,880,716	4,390,000
投资活动现金流出小计	9,114,977	7,375,360
投资活动产生的现金流量净额	-2,697,812	471,954

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,897,472
取得借款收到的现金	19,272,400	16,530,000
发行债券所收到的现金	10,715,000	18,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金		4,174,815
筹资活动现金流入小计	29,987,400	47,102,287
偿还债务支付的现金	23,124,969	50,599,251
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,585,348	2,815,611
支付其他与筹资活动有关的现金	525,110	304,759
筹资活动现金流出小计	26,235,427	53,719,621
筹资活动产生的现金流量净额	3,751,973	-6,617,334
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,129	-36,353
五、现金及现金等价物净增加额	1,423,670	-116,122
加：期初现金及现金等价物余额	12,650,100	7,567,985
六、期末现金及现金等价物余额	14,073,770	7,451,863

法定代表人：余德辉

主管会计工作负责人：张占魁

会计机构负责人：高行芳

审计报告

适用 不适用