

中国铝业股份有限公司

601600

2010 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	熊维平
主管会计工作负责人姓名	陈基华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	卢东亮

公司负责人熊维平、主管会计工作负责人陈基华及会计机构负责人（会计主管人员）卢东亮声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
总资产(千元)	139,911,168.00	133,975,190.11	4.43
所有者权益（或股东权益）(千元)	51,181,866.00	50,400,716.36	1.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.78	3.73	1.34
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	5,415,105.00		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4		不适用
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期 末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(千元)	-117,807.00	412,789.00	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.0087	0.0305	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0111	0.0067	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.0087	0.0305	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.24	0.81	减少 0.28 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.29	0.18	减少 0.11 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：千元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-1,607
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）	90,332
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	339,564

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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,879
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,164
所得税影响额	-110,359
少数股东权益影响额(税后)	-30,926
合计	322,047

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)		596,170
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
香港中央结算(代理人)有限公司	3,927,217,637	境外上市外资股
中国信达资产管理股份有限公司	900,559,074	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司	709,773,136	人民币普通股
国开金融有限责任公司	532,070,780	人民币普通股
贵州省物资开发投资公司	72,800,000	人民币普通股
广西投资集团有限公司	45,824,742	人民币普通股
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	18,759,551	人民币普通股
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	17,279,626	人民币普通股
UBS AG	12,337,472	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	12,130,617	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比增加 97%，主要由于本集团主导产品市场价格大幅回升，产销量增加所致。
- 2、营业成本同比增加 82%，主要由于本集团主导产品市场价格大幅回升，产销量增加所致。
- 3、交易性金融资产与本年年初相比增加 32719%，主要为公司期货持仓浮动盈利。
- 4、应收票据与本年年初相比减少 38%，主要为公司收回了部分应收票据。
- 5、应收账款净额与本年年初相比增加 76%，主要由于本期销售量增加导致应收账款有所增长。
- 6、预付账款与本年年初相比增加 160%，主要由于本期增加了原辅材料的采购所致。
- 7、其他应收款净额与本年年初相比增加 79%，主要由于本期在资源整合中增加了预付款项。
- 8、存货跌价准备与本年年初相比增加 151%，主要是本期计提存货跌价准备 2.9 亿元，并随着铝价不断回升，部分跌价准备已经随着产品的销售从主营业务成本中转销。
- 9、其他流动资产与本年年初相比增加 33%，主要为本期河南铝业公司持有待售资产增加 5.4 亿元所致。
- 10、长期股权投资与本年年初相比增加 129%，主要为本期增加对联营公司赵固煤业的投资以及对联合营公司的投资收益有所增加所致。
- 11、固定资产减值准备与本年年初相比减少 74%，主要由于因资产报废将原先固定资产减值核销所致。
- 12、在建工程减值准备与本年年初相比减少 90%，主要由于本期本集团子公司河南铝业在建工程转入

持有待售状态减少所致。

13、交易性金融负债与本年年初相比减少 94%，主要为公司期货持仓浮动亏损减少

14、预收账款与本年年初相比增加 86%，主要为公司收到的氧化铝和电解铝的货款。

15、应付利息与本年年初相比增加 54%，主要为公司发行长期债券记提的利息。

16、一年内到期的非流动负债与本年年初相比增加 184%，主要是本期新增的一年内到期的中期票据及长期借款。

17、其他流动负债与本年年初相比增加 9588%，主要由于本期发行了 107 亿元的短期融资券所致。

18、专项应付款与本年年初相比增加 1106%，主要由于本期实际收到的财政拨款。

19、递延所得税负债与本年年初相比减少 86%，主要为部分子公司本期转回了以前年度确认的递延所得税负债所致。

20、专项储备与本年年初相比增加 48%，主要为本期新记提的安全储备费大于所使用的金额。

21、外币报表折算差额与本年年初相比增加 72%，主要由于香港公司持有的澳元资产因澳元上涨所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

中国铝业在 A 股发行时承诺, A 股股票上市后一定期限内, 中国铝业将安排出售其铝加工业务, 或者收购中铝公司的铝加工业务, 并将收购中铝公司的拟薄水铝石业务。

本公司下属企业从事少量拟薄水铝石业务, 但该业务非本公司的主营业务, 该业务销售收入占本公司的营业收入比重非常低; 并且与中铝公司在拟薄水铝石的销售区域不同, 因此, 中铝公司和本公司在拟薄水铝石业务方面的同业竞争有限。

截至目前, 中铝公司的拟薄水铝石业务在盈利能力、产权关系等方面尚不具备注入上市公司的条件。本公司将在条件成熟时完成对该业务的收购工作。

除上述关于注入拟薄水铝石业务的承诺由于客观因素没有履行外, 中铝公司作出的其它承诺均得到了较好的履行。

3.4 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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

世界经济继续复苏, 中国经济稳定增长, 铝消费回升。本集团采取降本措施的效果逐步显现, 主要产品的产销量和盈利能力逐步恢复, 经济效益好转。预计年初至下一报告期期末集团将盈利。有关详情将在公司 2010 年年度业绩报告中披露。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司已在章程中明确现金分红政策。

本报告期内, 不实施现金分红。

中国铝业股份有限公司
法定代表人:熊维平

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010 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
流动资产：		
货币资金	8,445,744	7,858,760
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,004	64
应收票据	1,109,760	1,785,631
应收账款	2,500,950	1,417,451
预付款项	3,230,971	1,240,937
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,112,274	1,183,029
买入返售金融资产		
存货	20,575,690	20,423,227
一年内到期的非流动资产	243,614	443,128
其他流动资产	2,631,174	1,981,650
流动资产合计	40,871,181	36,333,877
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0	1,435
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,149,135	937,407
投资性房地产		
固定资产	68,400,508	70,199,889
在建工程	21,118,284	18,978,257
工程物资	400,259	482,935
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,760,439	2,630,287
开发支出		
商誉	2,362,736	2,362,735
长期待摊费用	136,362	163,572
递延所得税资产	1,572,264	1,647,240
其他非流动资产	140,000	237,555
非流动资产合计	99,039,987	97,641,312
资产总计	139,911,168	133,975,189
流动负债：		
短期借款	18,468,513	22,993,285

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	2,902	47,855
应付票据	1,863,153	1,731,707
应付账款	4,932,752	4,440,736
预收款项	1,837,990	989,734
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	405,547	318,703
应交税费	476,645	415,365
应付利息	521,373	338,476
应付股利	92,099	115,978
其他应付款	4,604,710	5,249,808
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	9,314,032	3,277,931
其他流动负债	10,684,758	110,283
流动负债合计	53,204,474	40,029,861
非流动负债：		
长期借款	20,210,898	25,899,249
应付债券	8,969,416	11,905,233
长期应付款	16,710	25,090
专项应付款	273,192	22,660
预计负债		
递延所得税负债	4,946	34,535
其他非流动负债	395,115	477,404
非流动负债合计	29,870,277	38,364,171
负债合计	83,074,751	78,394,032
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,524,488	13,524,488
资本公积	13,556,337	13,282,199
减：库存股		
专项储备	83,810	56,747
盈余公积	5,799,021	5,799,232
一般风险准备		
未分配利润	18,233,410	17,820,353
外币报表折算差额	-15,200	-54,926
归属于母公司所有者权益合计	51,181,866	50,428,093
少数股东权益	5,654,551	5,153,064
所有者权益合计	56,836,417	55,581,157
负债和所有者权益总计	139,911,168	133,975,189

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮

母公司资产负债表
2010 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
流动资产：		
货币资金	4,667,656	4,382,291
交易性金融资产		
应收票据	651,131	1,170,264
应收账款	1,931,558	1,754,022
预付款项	913,791	375,940
应收利息		
应收股利	141,651	141,651
其他应收款	3,749,794	2,952,559
存货	10,600,183	10,586,033
一年内到期的非流动资产	28,000	28,000
其他流动资产	557,275	588,173
流动资产合计	23,241,039	21,978,933
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,098,881	13,027,237
投资性房地产		
固定资产	45,195,588	46,188,672
在建工程	10,983,476	9,625,242
工程物资	164,070	155,661
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,197,531	1,089,898
开发支出		
商誉	2,330,946	2,330,945
长期待摊费用	67,963	80,156
递延所得税资产	1,051,524	1,199,094
其他非流动资产	140,000	168,000
非流动资产合计	75,229,979	73,864,905
资产总计	98,471,018	95,843,838
流动负债：		
短期借款	4,400,000	10,800,000
交易性金融负债	368	29,952
应付票据	149,500	511,202
应付账款	2,522,786	2,060,028
预收款项	308,587	281,294
应付职工薪酬	248,179	208,994
应交税费	282,414	209,526
应付利息	475,908	304,855
应付股利		
其他应付款	2,846,367	3,389,733

一年内到期的非流动负债	7,605,725	470,346
其他流动负债	9,982,972	49,486
流动负债合计	28,822,806	18,315,416
非流动负债：		
长期借款	9,060,723	14,626,268
应付债券	8,969,416	11,905,233
长期应付款	16,710	25,090
专项应付款	164,700	22,660
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	252,196	272,722
非流动负债合计	18,463,745	26,851,973
负债合计	47,286,551	45,167,389
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,524,488	13,524,488
资本公积	14,184,987	14,172,556
减：库存股		
专项储备	44,014	26,290
盈余公积	5,799,232	5,799,232
一般风险准备		
未分配利润	17,631,746	17,153,883
所有者权益（或股东权益）合计	51,184,467	50,676,449
负债和所有者权益（或股东权益）总计	98,471,018	95,843,838

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮

4.2

合并利润表

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)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	28,794,263	17,076,185	88,572,732	45,060,869
其中：营业收入	28,794,263	17,076,185	88,572,732	45,060,869
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	29,035,325	17,090,073	88,550,425	49,916,160
其中：营业成本	27,479,116	15,608,882	83,193,278	45,605,866
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金 净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	81,686	75,183	253,371	181,589
销售费用	369,440	312,132	1,157,522	866,495
管理费用	483,233	526,005	1,722,458	1,648,470
财务费用	624,282	567,973	1,922,756	1,617,068
资产减值损失	-2,432	-102	301,040	-3,328
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	-26,711	-64,998	65,892	14,708
投资收益（损失以“-” 号填列）	122,679	186,438	634,904	385,247
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	91,214	21,024	362,600	-48,360
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	-145,094	107,552	723,103	-4,455,336
加：营业外收入	55,338	20,085	164,022	150,307
减：营业外支出	13,951	15,815	42,963	29,990
其中：非流动资产处置损 失	1,080	313	7,718	6,866
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	-103,707	111,822	844,162	-4,335,019
减：所得税费用	-310	-41,269	148,587	-713,402
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	-103,397	153,091	695,575	-3,621,617
归属于母公司所有者的净利 润	-117,807	21,266	412,789	-3,500,492
少数股东损益	14,410	131,825	282,786	-121,125
六、每股收益：				

（一）基本每股收益	-0.0087	0.0016	0.0305	-0.2588
（二）稀释每股收益	-0.0087	0.0016	0.0305	-0.2588
七、其他综合收益	84,310	-39,431	39,726	106,341
八、综合收益总额	-19,087	113,660	735,301	-3,515,276
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,497	-18,165	452,515	-3,394,151
归属于少数股东的综合收益总额	14,410	131,825	282,786	-121,125

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮

母公司利润表

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)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	10,619,404	8,838,139	32,859,325	22,412,020
减：营业成本	10,106,111	8,132,713	29,901,935	23,554,920
营业税金及附加	55,207	45,627	167,704	100,733
销售费用	210,376	179,177	686,671	491,242
管理费用	307,094	341,859	1,105,543	1,073,055
财务费用	321,147	335,725	1,068,595	914,438
资产减值损失	-1,874	-8,981	87,270	-12,754
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	250		29,585	
投资收益（损失以“-” 号填列）	484,780	32,011	689,204	15,504
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	22,050	20,029	189,439	-17,471
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）	106,373	-155,970	560,396	-3,694,110
加：营业外收入	45,502	11,432	89,005	100,987
减：营业外支出	8,408	10,393	28,950	20,178
其中：非流动资产处置损 失	161	149	6,572	6,359
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	143,467	-154,931	620,451	-3,613,301
减：所得税费用	104,638	-11,026	142,589	-676,352
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）	38,829	-143,905	477,862	-2,936,949
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮

4.3

合并现金流量表

2010 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)
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	107,596,248	55,366,666
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	123,925	136,212
收到其他与经营活动有关的现金	213,858	158,148
经营活动现金流入小计	107,934,031	55,661,026
购买商品、接受劳务支付的现金	93,592,513	47,389,014
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		
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	4,678,102	3,941,692
支付的各项税费	2,481,205	3,038,919
支付其他与经营活动有关的现金	1,767,106	1,412,103
经营活动现金流出小计	102,518,926	55,781,728
经营活动产生的现金流量净额	5,415,105	-120,702
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,826	0
取得投资收益收到的现金	1,520	3,029
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,429	5,877
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	429,605	257,550
投资活动现金流入小计	1,073,380	266,456
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,082,775	7,168,055
投资支付的现金	781,569	54,001
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	-22,893	69,356
支付其他与投资活动有关的现金	697,166	571,510
投资活动现金流出小计	7,538,617	7,862,922
投资活动产生的现金流量净额	-6,465,237	-7,596,466

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	201,040	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	201,040	0
取得借款收到的现金	23,513,465	20,502,559
发行债券收到的现金	12,724,470	0
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,438,975	20,502,559
偿还债务支付的现金	32,558,619	18,166,334
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,265,760	2,519,966
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	102,890	50,636
支付其他与筹资活动有关的现金	29,410	503,270
筹资活动现金流出小计	34,853,789	21,189,570
筹资活动产生的现金流量净额	1,585,186	-687,011
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,845	20,609
五、现金及现金等价物净增加额	583,899	-8,383,570
加：期初现金及现金等价物余额	7,401,410	15,982,130
六、期末现金及现金等价物余额	7,985,309	7,598,560

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮

母公司现金流量表
2010 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)
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	35,845,084	27,692,306
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126,899	80,966
经营活动现金流入小计	35,971,983	27,773,272
购买商品、接受劳务支付的现金	25,494,428	20,736,068
支付给职工以及为职工支付的现金	3,452,046	2,950,881
支付的各项税费	1,919,516	894,671
支付其他与经营活动有关的现金	1,920,116	1,255,309
经营活动现金流出小计	32,786,106	25,836,929
经营活动产生的现金流量净额	3,185,877	1,936,343
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,826	428,000
取得投资收益收到的现金	68,831	61,162
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,916	2,161
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	340,223	4,017,255
投资活动现金流入小计	1,225,796	4,508,578
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,864,631	3,704,298
投资支付的现金	71,325	1,554,001
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	826,554	69,356
支付其他与投资活动有关的现金	584,166	2,583,090
投资活动现金流出小计	5,346,676	7,910,745
投资活动产生的现金流量净额	-4,120,880	-3,402,167
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	7,110,000	11,073,867
收到其他与筹资活动有关的现金	12,049,833	0
筹资活动现金流入小计	19,159,833	11,073,867
偿还债务支付的现金	16,925,167	11,047,369
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,083,094	1,448,550
支付其他与筹资活动有关的现金	0	47,000
筹资活动现金流出小计	18,008,261	12,542,919
筹资活动产生的现金流量净额	1,151,572	-1,469,052
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,064	433
五、现金及现金等价物净增加额	237,633	-2,934,443
加：期初现金及现金等价物余额	4,350,873	7,030,857
六、期末现金及现金等价物余额	4,588,506	4,096,414

公司法定代表人：熊维平 主管会计工作负责人：陈基华 会计机构负责人：卢东亮