

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)

**海外監管公告**

此海外監管公告是根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列中國鋁業股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的以下資料全文，僅供參閱。

承董事會命  
中國鋁業股份有限公司  
葛小雷  
聯席公司秘書

中國 • 北京  
2022年8月23日

於本公告刊發日期，董事會成員包括執行董事劉建平先生、朱潤洲先生、歐小武先生及蔣濤先生，非執行董事張吉龍先生及陳鵬君先生，獨立非執行董事邱冠周先生、余勁松先生及陳遠秀女士。

\* 僅供識別

## 中國鋁業股份有限公司 第八屆監事會第二次會議決議公告

本公司監事會及全體監事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

2022年8月22日，中國鋁業股份有限公司(以下簡稱「公司」)召開第八屆監事會第二次會議。會議應到監事5人，實到監事5人，有效表決人數5人。會議由公司監事會主席葉國華先生主持。本次會議的召集、召開和表決程序符合《中華人民共和國公司法》等有關法律、法規和《中國鋁業股份有限公司章程》的規定。經與會監事共同審議，會議通過以下3項議案，並形成決議：

### 一. 審議通過了關於公司2022年中期業績報告的議案

根據《中華人民共和國證券法》、中國證監會《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第3號—半年度報告的內容與格式》、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司對定期報告披露的有關要求，經監事會審議，同意公司2022年中期業績報告，並發表如下審核意見：

1. 公司2022年中期業績報告的編製和審議程序符合有關法律法規、《中國鋁業股份有限公司章程》及公司內部相關管理制度的規定；
2. 公司2022年中期業績報告的內容和格式符合境內外證券監管機構的各項規定和披露要求，所包含的信息能夠從各個方面真實地反映出公司在報告期內的經營業績和財務狀況；
3. 在出具本意見前，未發現參與編製中期業績報告和審議的人員有違反保密規定的行為。

表決結果：有權表決票數5票，同意5票，反對0票，棄權0票。

## 二. 審議通過了關於公司2022年上半年擬計提資產減值準備的議案

經審議，監事會同意公司2022年上半年計提應收款項壞賬準備淨額及長期資產減值準備共計人民幣21.51億元，其中：計提應收款項壞賬準備淨額人民幣0.5億元；計提長期資產減值準備人民幣21.01億元。前述事項將減少公司2022年上半年合併報表稅前利潤人民幣21.51億元，減少公司歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣21.26億元。

除上述減值事項外，公司計提長期股權投資減值準備人民幣30.4億元，但由於該類事項為公司合併報表範圍內部抵銷事項，因此，對公司合併報表口徑的稅前利潤及歸屬於上市公司股東的淨利潤均不構成影響。

監事會認為，公司此次計提資產減值準備符合企業會計準則和國際財務報告準則的相關規定，符合公司資產的實際情況，計提減值準備的審批程序合法合規，依據充分。計提減值後，公司2022年半年度財務報表能夠更加真實地反映公司的資產狀況和經營成果，同意公司本次計提資產減值準備。

表決結果：有權表決票數5票，同意5票，反對0票，棄權0票。

## 三. 審議通過了關於公司擬變更會計政策的議案

經審議，監事會同意公司自2022年起將固定資產達到預定可使用狀態前產出的產品或副產品對外銷售實現的收入和成本分別計入當期損益，不再沖減固定資產價值。同時，按照會計準則中關於會計政策變更的有關要求，對以前年度財務報表進行追溯調整。

經評估，公司本次會計政策變更將調增期初未分配利潤(累計損益)及固定資產金額各人民幣5,744萬元。根據本次涉及調整的資產剩餘可使用年限測算，預計未來每年增加折舊費用約人民幣562萬元。本次會計政策變更對公司資產、負債、權益及利潤等各項財務指標均不構成重大影響。

監事會認為，公司本次會計政策變更乃根據財政部會計司發佈的《企業會計準則解釋第15號》及國際會計準則委員會發佈的國際財務報告準則第十六號的修訂而作出，變更後的會計政策能夠更加準確的反映公司的財務狀況和經營成果；本次會計政策的變更對公司資產、負債、權益及利潤等各項財務指標均不構成重大影響，不存在損害公司及股東利益的情況；本次會計政策變更的審議程序符合有關法律、法規和《中國鋁業股份有限公司章程》的規定。

特此公告。

中國鋁業股份有限公司監事會

2022年8月23日

備查文件：中國鋁業股份有限公司第八屆監事會第二次會議決議