

股票代码：601600

股票简称：中国铝业

公告编号：临2022-049

中国铝业股份有限公司 第八届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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。

2022年8月22日，中国铝业股份有限公司（以下简称“公司”）召开第八届监事会第二次会议。会议应到监事5人，实到监事5人，有效表决人数5人。会议由公司监事会主席叶国华先生主持。本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规和《中国铝业股份有限公司章程》的规定。经与会监事共同审议，会议通过以下3项议案，并形成决议：

一、审议通过了关于公司2022年中期业绩报告的议案

根据《中华人民共和国证券法》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号—半年度报告的内容与格式》、上海证券交易所及香港联合交易所有限公司对定期报告披露的有关要求，经监事会审议，同意公司2022年中期业绩报告，并发表如下审核意见：

1. 公司2022年中期业绩报告的编制和审议程序符合有关法律法规、《中国铝业股份有限公司章程》及公司内部相关管理制度的规定；
2. 公司2022年中期业绩报告的内容和格式符合境内外证券监管机构的各项规定和披露要求，所包含的信息能够从各个方面真实地反映出公司在报告期内的经营业绩和财务状况；
3. 在出具本意见前，未发现参与编制中期业绩报告和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果：有权表决票数5票，同意5票，反对0票，弃权0票。

二、审议通过了关于公司2022年上半年拟计提资产减值准备的议案

经审议，监事会同意公司2022年上半年计提应收款项坏账准备净额及长期资产减值准备共计人民币21.51亿元，其中：计提应收款项坏账准备净额人民币0.5亿元；计提长期资产减值准备人民币21.01亿元。前述事项将减少公司2022年上半年

合并报表税前利润人民币21.51亿元，减少公司归属于上市公司股东的净利润人民币21.26亿元。

除上述减值事项外，公司计提长期股权投资减值准备人民币30.4亿元，但由于该类事项为公司合并报表范围内部抵消事项，因此，对公司合并报表口径的税前利润及归属于上市公司股东的净利润均不构成影响。

监事会认为，公司此次计提资产减值准备符合企业会计准则和国际财务报告准则的相关规定，符合公司资产的实际情况，计提减值准备的审批程序合法合规，依据充分。计提减值后，公司2022年半年度财务报表能够更加真实地反映公司的资产状况和经营成果，同意公司本次计提资产减值准备。

表决结果：有权表决票数5票，同意5票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过了关于公司拟变更会计政策的议案

经审议，监事会同意公司自2022年起将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售实现的收入和成本分别计入当期损益，不再冲减固定资产价值。同时，按照会计准则中关于会计政策变更的有关要求，对以前年度财务报表进行追溯调整。

经评估，公司本次会计政策变更将调增期初未分配利润（累计损益）及固定资产金额各人民币5,744万元。根据本次涉及调整的资产剩余可使用年限测算，预计未来每年增加折旧费用约人民币562万元。本次会计政策变更对公司资产、负债、权益及利润等各项财务指标均不构成重大影响。

监事会认为，公司本次会计政策变更乃根据财政部会计司发布的《企业会计准则解释第15号》及国际会计准则委员会发布的国际财务报告准则第十六号的修订而作出，变更后的会计政策能够更加准确的反映公司的财务状况和经营成果；本次会计政策的变更对公司资产、负债、权益及利润等各项财务指标均不构成重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况；本次会计政策变更的审议程序符合有关法律、法规和《中国铝业股份有限公司章程》的规定。

特此公告。

中国铝业股份有限公司监事会

2022年8月23日

备查文件：中国铝业股份有限公司第八届监事会第二次会议决议